

台灣醴聯生長醫藥股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄



開會時間：中華民國一〇五年六月二十九日（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 4 樓（遠雄購物中心 4 樓展覽館 1）。

出席股數：出席股東及股東代理人所代表之股數計 44,011,948 股，佔本公司已發行股份總數 75,758,456 股（扣除庫藏股 1,235,000 股）之 58.10%。

出席董事：蔡高忠董事、蔡茂德董事、陳增福獨立董事

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：曾暉恩

一、宣佈開會：出席股數及股東代理人所代表之股數已達法定數額，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：一〇四年度營業報告，敬請 鑒核。

說明：一〇四年度營業報告書（請參閱附件一）。

第二案（董事會 提）

案由：審計委員會審查一〇四年度各項表冊報告，敬請 鑒核。

說明：審計委員會審查報告書（請參閱附件二）。

四、承認事項：

第一案（董事會 提）

案由：一〇四年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司一〇四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曾惠瑾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、會計師查核報告書及財務報表（請參閱附件一及附件三）。

三、提請 承認。

決議：經出席股東投票表決結果如下：

表決時之表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
44,011,948 權	43,399,898 權	0 權	0 權	612,050 權
100%	98.61%	0%	0%	1.39%

贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

第二案（董事會 提）

案由：一〇四年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、一〇四年度稅後虧損新台幣 77,095,762 元，加計保留盈餘調整減列數新台幣 709,205 元，待彌補虧損計新台幣 77,804,967 元，擬依公司法第 239 條規定，以資本公積溢價彌補虧損。

二、一〇四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（請參閱附件四）。

三、提請 承認。

決議：經出席股東投票表決結果如下：

表決時之表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
44,011,948 權	43,399,898 權	0 權	0 權	612,050 權
100%	98.61%	0%	0%	1.39%

贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

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、配合公司法修正及經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號函，公司獲利時，除預先保留彌補虧損外，應先提撥員工酬勞及董監酬勞。

二、配合公司未來發展，增加公司所營事業項目，並將所營事業項目依代碼重新排列。

三、「公司章程」修訂前後條文對照表（請參閱附件五）。

四、提請討論。

決議：經出席股東投票表決結果如下：

表決時之表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
44,011,948 權	43,399,898 權	0 權	0 權	612,050 權
100%	98.61%	0%	0%	1.39%

贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

第二案（董事會提）

案由：擬發行限制員工權利新股案，提請討論。

說明：一、爰依「公司法」第 267 條及「發行人募集與發行有價證券處理準則」之相關規定，擬發行限制員工權利新股。

二、茲將擬發行限制員工權利新股之相關事項說明如下：

(一)發行總額：在不超過 1,000,000 股額度內，每股面額新台幣 10 元，總額新台幣 10,000,000 元，於股東會決議之日起一年內一次或分次向主管機關申報發行，並自主管機關申報生效通知到達之日起一年內，董事會得視實際需要一次或分次發行。

(二)發行條件：

1.發行價格：每股以新台幣 0 元發行，即無償配發。

2.既得條件：員工自獲配限制員工權利新股後，達成本公司限制員工權利新股發行辦法所訂之相關條件者，依既得期間分批獲得既得股份。

3.員工未符合既得條件或發生繼承之處理方式：未達成既得條件者，本公司有權無償收回其全部股份並辦理註銷。

(三)員工資格條件及得獲配之股數：

1.員工資格條件：本公司正式編制內之全職員工且符合一定績效表現之員工為限。

2.得獲配之股數：

(1)實際得被授予之員工及獲配股份數量，將參酌年資、職等、工作績效、整體貢獻或特殊功績等各項條件後，由董事長核定並提報董事會決議之。惟具員工身分之董事或具公司經理人身分，應先經薪資報酬委員會同意。

(2)單一員工累計取得限制員工權利新股限額，依「發行人募集與發行有價證券處理準則」相關規定辦理。

(四)辦理本次限制員工權利新股之必要理由：

為吸引及留任公司所需之專業人才，激勵員工長期服務及提高員工對公司之向心力，以共同創造公司及股東之利益。

(五)可能費用化之金額、對公司每股盈餘稀釋情形及對股東權益之影響：

1.可能費用化之金額：

公司應於給與日(發行日)衡量股票之公允價值，並於既得期間分年認列相關費用。以 105 年 4 月 27 日普通股之收盤價 39.05 元為基礎，估計可能費用化金額約為新台幣 39,050 仟元。

2.對公司每股盈餘稀釋情形及對股東權益之影響：

依暫訂之既得期間 3 年，估計費用化金額分別為新台幣 22,779 仟元、11,064

仟元及 5,207 仟元，依目前已發行股份總數 75,758,456 股（扣除庫藏股 1,235,000 股）為計算基礎，每股盈餘可能減少金額為新台幣 0.30 元、0.15 元及 0.07 元，對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚不致於產生重大影響。

- 三、員工達成既得條件前所獲配之股份，其權利受有限制包括但不限於左列情事，不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與或作其他方式之處分。
- 四、限制員工權利新股發行後，員工所獲配之股份，須立即交付本公司指定之機構辦理信託保管，並配合辦理所有程序及相關文件的簽署。
- 五、本案俟股東常會通過後，如因法令修正、主管機關核示或因其他情事而有修正必要時，暨其他未盡事宜之處，授權董事會全權處理之。
- 六、提請 討論。

議事經過：股東戶號 3274 發言提問並經主席指定相關人員一一說明回覆。

決議：經出席股東投票表決結果如下：

表決時之表決權數	贊成權數	反對權數	無效權數	棄權/未投票權數
44,011,948 權	43,399,898 權	0 權	0 權	612,050 權
100%	98.61%	0%	0%	1.39%

贊成權數已逾法定數額，本案照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：主席宣佈散會（同日上午 9 時 30 分）。

主 席：張東玄董事長



紀 錄：曾曄恩



（本股東常會議事錄，僅就議事經過要領記載，會議進行時股東發言仍以會議現場影音紀錄為準）

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司

一〇四年度營業報告書

一、經營方針

台灣醣聯已完成單株抗體新藥開發技術平台之架設，為充分運用本公司獨特技術優勢並進一步擴展業務利基，除持續聚焦於單株抗體新藥之開發外，更進入生物相似藥領域，建立涵括短中長期的完整業務版圖：

- (一)持續推出 GlycoBind™ 醣類檢測抗體相關產品，創造短期營收。
- (二)建立生物相似藥開發計畫並成功簽訂國際合作專案，引進中期業務挹注。
- (三)持續針對自有抗體新藥進行前期及中期研發，獲致一定成果後即進行國際授權，為公司長期之營收動能來源。

二、營運成果

104 年度台灣醣聯之營收為新台幣 6,961 仟元，稅後淨損為 77,096 仟元。104 年度未能獲利，主要因為針對新藥開發所進行的資本投入，而新藥標的仍持續與全球生技藥廠進行後續授權洽談中。惟展望 105 年度，公司預計在新藥開發及全球專利佈局上將有顯著進展，生物相似藥將持續推動新標的的開發，而醣質抗原抗體試劑則為公司持續穩定之收入來源。104 年度重要里程碑包括：

- 針對與日本三菱瓦斯化學簽訂之生物相似藥開發服務合約，完成癌症抗體藥物的生物相似藥之細胞株及產程開發。
- 參與美國華盛頓 Biosimilars and Follow-on Biologics 會議、中國上海第五屆抗體藥物暨新藥研發高峰會及日本東京 BioTech 2015 全球生技展，持續與全球大廠及國際潛在合作夥伴進行交流，開拓未來商機並提升知名度。
- 完成 3D cell culture 技術及人類抗體新藥開發等先進技術平台之建立。
- 進行 U-Town 新廠辦規畫設計及廠商遴選事宜。

三、營業收支預算執行情形

(一)營業收入部份

104 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 6,961 仟元。

(二)營業支出部份

104 年度營業成本及費用總數為新台幣 93,952 仟元，較 103 年度 68,103 仟元增加 25,849 仟元。支出增加主要因為新廠辦購置規劃及購買研發設備提列折舊所致，故相關費用增加。

四、獲利能力分析

104 年度營收主要為日本三菱瓦斯化學之 biosimilar development 收入及國內外客戶之抗體試劑與研究委託收入，營收額為新台幣 6,961 仟元，稅後淨損為 77,096 仟元。

五、研究發展狀況

本公司針對單株抗體研發技術持續進行技術平台擴展及升級，建立完整開發計畫並

透過技術提升強化公司全球競爭力。已完成之技術包括：

- 3D cell culture 技術
- 抗體相似藥開發技術平台
- 人類抗體新藥開發技術平台
- Intact antibody characterization by orbitrap mass spectrometry

董事長：張東玄



經理人：張東玄



會計主管：吳蒂芬



台灣醴聯生技醫藥股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、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曾惠瑾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

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司一〇五年股東常會

審計委員會召集人：蔡玲君



pwc

資誠

會計師查核報告

(105)財審報字第 15002987 號

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司 公鑒：

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達台灣醴聯生技醫藥股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉



會計師

曾惠瑾



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 8 日

會計師查核報告

(105)財審報字第 15003007 號

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司 公鑒：

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣醴聯生技醫藥股份有限公司及其子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉



會計師

曾惠瑾



金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 27815 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 8 日


 台灣糖聯乳業股份有限公司
 個體資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104 年 12 月 31 日		103 年 12 月 31 日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 658,192	30	\$ 1,685,248	73
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		147,050	7	217,273	10
1150	應收票據淨額		456	-	-	-
1170	應收帳款淨額		140	-	5,967	-
1200	其他應收款		11,738	1	5,360	-
1220	本期所得稅資產		2,802	-	2,289	-
1410	預付款項		4,452	-	1,373	-
1476	其他流動金融資產	六(三)	269,600	12	-	-
1479	其他流動資產—其他		21	-	910	-
11XX	流動資產合計		<u>1,094,451</u>	<u>50</u>	<u>1,918,420</u>	<u>83</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(四)	62,575	3	83,514	4
1550	採用權益法之投資	六(五)	24,866	1	30,498	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八	925,779	43	89,814	4
1780	無形資產	六(七)(二十二)	68,610	3	79,987	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十一)	4,027	-	6,366	-
1915	預付設備款	六(二十四)	3,480	-	92,428	4
1990	其他非流動資產—其他		1,588	-	2,223	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,090,925</u>	<u>50</u>	<u>384,830</u>	<u>17</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,185,376</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,303,250</u>	<u>100</u>

(續次頁)

台灣醴聯生技藥股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日			103 年 12 月 31 日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2150	應付票據	六(二十四)	\$	1,678	-	\$	12,590	1
2200	其他應付款	六(八)(二十四)		43,346	2		32,356	1
2300	其他流動負債			744	-		175	-
21XX	流動負債合計			45,768	2		45,121	2
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十一)		2,681	-		5,984	-
2600	其他非流動負債	六(九)(十)		20,276	1		33,580	2
25XX	非流動負債合計			22,957	1		39,564	2
2XXX	負債總計			68,725	3		84,685	4
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十一)		769,935	35		769,935	33
資本公積								
3200	資本公積	六(十二)		1,492,622	68		1,534,022	67
保留盈餘								
3350	未分配盈餘	六(十三)(二十一)	(77,805)	(3)	(41,400)	(2)
其他權益								
3400	其他權益	六(十四)		24,152	1		48,261	2
3500	庫藏股票	六(十一)	(92,253)	(4)	(92,253)	(4)
3XXX	權益總計			2,116,651	97		2,218,565	96
重大或有負債及未認列合約承諾 九								
3X2X	負債及權益總計		\$	2,185,376	100	\$	2,303,250	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：張東玄



會計主管：吳蒂芬



台灣醴聯科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103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	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十五)	\$ 6,961	100	\$ 7,873	100
5000 營業成本	六(十九)(二十)	(1,110)	(16)	(142)	(2)
5950 營業毛利淨額		5,851	84	7,731	98
營業費用	六(十九)(二十)				
6100 推銷費用		(2,371)	(34)	(2,981)	(38)
6200 管理費用		(29,772)	(428)	(24,681)	(313)
6300 研究發展費用		(60,696)	(872)	(40,275)	(512)
6000 營業費用合計		(92,839)	(1334)	(67,937)	(863)
6900 營業損失		(86,988)	(1250)	(60,206)	(765)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十六)	14,185	204	16,096	204
7020 其他利益及損失	六(十七)	(1,953)	(28)	5,864	75
7050 財務成本	六(十八)	(842)	(12)	(171)	(2)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		51	-	323	4
7000 營業外收入及支出合計		11,441	164	22,112	281
7900 稅前淨損		(75,547)	(1086)	(38,094)	(484)
7950 所得稅費用	六(二十一)	(1,549)	(22)	(3,260)	(41)
8200 本期淨損		(\$ 77,096)	(1108)	(\$ 41,354)	(525)
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)	(\$ 709)	(10)	(\$ 46)	(1)
後續可能重分類至損益之項目					
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(四)	(20,939)	(301)	18,247	232
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(5,683)	(81)	10,175	129
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十一)	2,513	36	(5,194)	(66)
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		(\$ 24,818)	(356)	\$ 23,182	294
8500 本期綜合損失總額		(\$ 101,914)	(1464)	(\$ 18,172)	(231)
基本每股虧損	六(二十三)				
9750 基本每股虧損合計		(\$ 1.02)		(\$ 0.54)	
稀釋每股虧損	六(二十三)				
9850 稀釋每股虧損合計		(\$ 1.02)		(\$ 0.54)	

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：張東玄



會計主管：吳蒂芬





台灣醃製食品股份有限公司
 民國104年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	股本		資本公積一		資本公積一		留		盈		餘		其		他		權			
	普通	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	資本	
103 年 1 月 1 日 餘額																				
可轉換公司債執行轉換																				
102 年度盈餘分配																				
資本公積彌補虧損																				
法定盈餘公積彌補虧損																				
資本公積轉增資																				
購回庫藏股																				
綜合損益																				
103 年度淨損																				
103 年度其他綜合損益																				
103 年 12 月 31 日 餘額																				
104 年 1 月 1 日 餘額																				
資本公積彌補虧損																				
綜合損益																				
104 年度淨損																				
104 年度其他綜合損益																				
104 年 12 月 31 日 餘額																				

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：張東玄



會計主管：吳蒂芬

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司
個體現金流量表
民國104年及103年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 75,547)	(\$ 38,094)
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
處分不動產、廠房及設備利益	六(十七)	-	(2)
處分投資利益	六(十七)	(866)	(589)
折舊及各項攤提	六(十九)	30,353	12,305
公司債折價攤銷		-	31
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損失(利益)	六(二)	223	(673)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		(51)	(323)
利息收入	六(十六)	(11,996)	(15,955)
利息費用	六(十八)	842	140
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			
透過損益按公允價值衡量金融資產-流動		70,866	(49,411)
應收票據淨額		(456)	-
應收帳款淨額		5,827	(5,795)
其他應收款		(6,647)	(4,595)
當期所得稅資產		(513)	(1,575)
預付款項		(3,079)	(630)
其他流動資產-其他		889	63
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		548	(232)
其他應付款		1,258	1,077
其他流動負債		569	(67)
其他非流動負債		-	1,018
營運產生之現金流入(流出)		12,220	(103,307)
收取之利息		12,266	15,757
營業活動之淨現金流入(流出)		24,486	(87,550)
投資活動之現金流量			
其他流動金融資產增加		(269,600)	-
備供出售金融資產-非流動增加		-	(19,500)
購買不動產、廠房及設備	六(二十四)	(778,040)	(14,046)
預付設備款增加		(3,930)	(92,237)
處分不動產、廠房及設備價款		-	2
遞延費用增加數		(382)	(1,646)
無形資產增加	六(二十四)	-	(15,250)
採用權益法之投資增加		-	(20,000)
其他非流動資產減少		-	8
其他金融資產-非流動減少		-	250,000
投資活動之淨現金(流出)流入		(1,051,952)	87,331
籌資活動之現金流量			
存入保證金增加		410	-
購回庫藏股	六(十一)	-	(92,253)
籌資活動之淨現金流入(流出)		410	(92,253)
本期現金及約當現金減少數		(1,027,056)	(92,472)
期初現金及約當現金餘額		1,685,248	1,777,720
期末現金及約當現金餘額		\$ 658,192	\$ 1,685,248

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：張東玄



會計主管：吳蒂芬




 台灣醴聯生技藥業股份有限公司及子公司
 合併資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 666,722	30	\$ 1,697,747	74
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產—流動		147,050	7	217,273	10
1150	應收票據淨額		456	-	-	-
1170	應收帳款淨額		140	-	5,967	-
1200	其他應收款		11,747	1	5,368	-
1220	本期所得稅資產		2,830	-	2,303	-
1410	預付款項		4,458	-	1,374	-
1476	其他流動金融資產	六(三)	273,600	13	-	-
1479	其他流動資產—其他		21	-	910	-
11XX	流動資產合計		<u>1,107,024</u>	<u>51</u>	<u>1,930,942</u>	<u>84</u>
非流動資產						
1523	備供出售金融資產—非流動	六(四)	75,480	4	102,877	4
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	925,779	42	89,814	4
1780	無形資產	六(六)(二十一)	68,610	3	79,987	4
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	4,027	-	6,366	-
1915	預付設備款		3,480	-	92,428	4
1990	其他非流動資產—其他		1,588	-	2,223	-
15XX	非流動資產合計		<u>1,078,964</u>	<u>49</u>	<u>373,695</u>	<u>16</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 2,185,988</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,304,637</u>	<u>100</u>

(續次頁)

台灣醴聯生技藥業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104 年 12 月 31 日	103 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2150	應付票據		\$ 1,678 -	\$ 12,590 1
2200	其他應付款	六(七)(二十一)	43,346 2	32,356 1
2300	其他流動負債		744 -	175 -
21XX	流動負債合計		<u>45,768 2</u>	<u>45,121 2</u>
非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	六(二十)	3,293 -	7,371 -
2600	其他非流動負債	六(八)(二十一)	20,276 1	33,580 2
25XX	非流動負債合計		<u>23,569 1</u>	<u>40,951 2</u>
2XXX	負債總計		<u>69,337 3</u>	<u>86,072 4</u>
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十)	769,935 35	769,935 33
資本公積				
3200	資本公積	六(十一)	1,492,622 68	1,534,022 67
保留盈餘				
3350	待彌補虧損	六(十二)(二十)	(77,805) (3)	(41,400) (2)
其他權益				
3400	其他權益	六(十三)	24,152 1	48,261 2
3500	庫藏股票	六(十)	(92,253) (4)	(92,253) (4)
3XXX	權益總計		<u>2,116,651 97</u>	<u>2,218,565 96</u>
重大或有負債及未認列之合約承 九				
諾				
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 2,185,988 100</u>	<u>\$ 2,304,637 100</u>

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：張東玄



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104年及103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	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十四)	\$ 6,961	100	\$ 7,873	100
5000 營業成本	六(十八)(十九)	(1,110)	(16)	(142)	(2)
5950 營業毛利淨額		<u>5,851</u>	<u>84</u>	<u>7,731</u>	<u>98</u>
營業費用	六(十八)(十九)				
6100 推銷費用		(2,371)	(34)	(2,981)	(38)
6200 管理費用		(29,776)	(428)	(24,705)	(314)
6300 研究發展費用		(60,695)	(872)	(40,275)	(511)
6000 營業費用合計		(92,842)	(1334)	(67,961)	(863)
6900 營業損失		(86,991)	(1250)	(60,230)	(765)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十五)	14,338	206	16,200	206
7020 其他利益及損失	六(十六)	(2,052)	(30)	6,107	77
7050 財務成本	六(十七)	(842)	(12)	(171)	(2)
7000 營業外收入及支出合計		<u>11,444</u>	<u>164</u>	<u>22,136</u>	<u>281</u>
7900 稅前淨損		(75,547)	(1086)	(38,094)	(484)
7950 所得稅費用	四(二十)	(1,549)	(22)	(3,260)	(41)
8200 本期淨損		<u>(\$ 77,096)</u>	<u>(1108)</u>	<u>(\$ 41,354)</u>	<u>(525)</u>
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(九)	(\$ 709)	(10)	(\$ 46)	(1)
後續可能重分類至損益之項目					
8362 備供出售金融資產未實現評價(損失)利益	六(四)	(27,397)	(393)	29,809	379
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	<u>3,288</u>	<u>47</u>	<u>(6,581)</u>	<u>(84)</u>
8300 本期其他綜合(損失)利益之稅後淨額		<u>(\$ 24,818)</u>	<u>(356)</u>	<u>\$ 23,182</u>	<u>294</u>
8500 本期綜合損失總額		<u>(\$ 101,914)</u>	<u>(1464)</u>	<u>(\$ 18,172)</u>	<u>(231)</u>
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		<u>(\$ 77,096)</u>	<u>(1108)</u>	<u>(\$ 41,354)</u>	<u>(525)</u>
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		<u>(\$ 101,914)</u>	<u>(1464)</u>	<u>(\$ 18,172)</u>	<u>(231)</u>
基本每股虧損	六(二十二)				
9750 基本每股虧損		<u>(\$ 1.02)</u>		<u>(\$ 0.54)</u>	
稀釋每股虧損	六(二十二)				
9850 稀釋每股虧損		<u>(\$ 1.02)</u>		<u>(\$ 0.54)</u>	

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



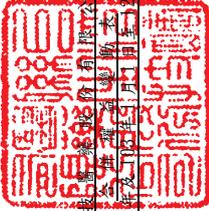
經理人：張東玄



會計主管：吳蒂芬



台灣聯生藥業股份有限公司及子公司
 民國104年12月31日



單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於母本公司				業主之			權益
	普通股股本	債券換股權利證書	資本公積—資本公積	資本公積—發行溢價	積累	法定盈餘	待彌補虧損	備供出售金融資產未實現損益	庫藏股票	
103 年度										
103 年 1 月 1 日餘額	\$ 685,447	\$ 12,703	\$ 1,605,778	\$ 635	\$ 2,506	\$ 18,308	\$ 25,033	\$ -	\$ 2,313,794	
可轉換公司債執行轉換	14,494	(12,703)	14,040	(635)	-	-	-	-	15,196	
102 年度盈餘分配	-	-	(15,802)	-	-	15,802	-	-	-	
資本公積彌補虧損	-	-	-	(2,506)	-	2,506	-	-	-	
法定盈餘公積彌補虧損	69,994	-	(69,994)	-	-	-	-	-	-	
資本公積轉增資	-	-	-	-	-	-	-	-	(92,253)	(92,253)
購回庫藏股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
綜合損益	-	-	-	-	-	(41,354)	-	-	(41,354)	
103 年度淨損	-	-	-	-	-	(41,354)	-	-	(41,354)	
103 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(46)	23,228	-	23,182	
103 年 12 月 31 日餘額	\$ 769,935	\$ -	\$ 1,534,022	\$ -	\$ -	\$ 41,400	\$ 48,261	\$ 92,253	\$ 2,218,565	
104 年度										
104 年 1 月 1 日餘額	\$ 769,935	\$ -	\$ 1,534,022	\$ -	\$ -	\$ 41,400	\$ 48,261	\$ 92,253	\$ 2,218,565	
資本公積彌補虧損	-	-	(41,400)	-	-	41,400	-	-	-	
綜合損益	-	-	-	-	-	(77,096)	-	-	(77,096)	
104 年度淨損	-	-	-	-	-	(77,096)	-	-	(77,096)	
104 年度其他綜合損益	-	-	-	-	-	(709)	(24,109)	-	(24,818)	
104 年 12 月 31 日餘額	\$ 769,935	\$ -	\$ 1,492,622	\$ -	\$ -	\$ 77,805	\$ 24,152	\$ 92,253	\$ 2,116,651	

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：張東玄



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

合併現金流量表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨損		(\$ 75,547)	(\$ 38,094)
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
處分不動產、廠房及設備利益	六(十六)	-	(2)
處分投資利益	六(十六)	(866)	(589)
折舊及各項攤提	六(十八)	30,353	12,305
公司債折價攤銷	六(十七)	-	31
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨損 失(利益)	六(十六)	223	(673)
利息收入	六(十五)	(11,996)	(16,104)
利息費用	六(十七)	842	140
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			
透過損益按公允價值衡量金融資產-流 動		70,866	(49,411)
應收票據淨額		(456)	-
應收帳款淨額		5,827	(5,795)
其他應收款		(6,647)	(4,609)
當期所得稅資產		(528)	(1,575)
預付款項		(3,084)	(631)
其他流動資產-其他		889	63
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		548	(232)
其他應付款		1,258	1,077
其他流動負債		569	(67)
其他非流動負債		-	1,018
營運產生之現金流入(流出)		12,251	(103,148)
收取之利息		12,266	15,897
營業活動之淨現金流入(流出)		24,517	(87,251)
投資活動之現金流量			
其他流動金融資產增加		(273,600)	-
備供出售金融資產-非流動增加		-	(27,300)
購買不動產、廠房及設備	六(二十三)	(778,040)	(14,046)
預付設備款增加		(3,930)	(92,237)
處分不動產、廠房及設備價款		-	2
遞延費用增加數		(382)	(1,646)
無形資產增加	六(二十三)	-	(15,250)
其他非流動資產減少		-	8
其他金融資產-非流動減少		-	250,000
投資活動之淨現金(流出)流入		(1,055,952)	99,531
籌資活動之現金流量			
存入保證金增加		410	-
購回庫藏股		-	(92,253)
籌資活動之淨現金流入(流出)		410	(92,253)
本期現金及約當現金減少數		(1,031,025)	(79,973)
期初現金及約當現金餘額		1,697,747	1,777,720
期末現金及約當現金餘額		\$ 666,722	\$ 1,697,747

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：張東玄



會計主管：吳蒂芬



台灣醴聯生技醫藥股份有限公司

虧損撥補表

民國 104 年度

單位：新台幣(元)

項 目	
期初未分配盈餘	0
民國 104 年度保留盈餘調整數(註)	-709,205
民國 104 年度稅後淨損	- 77,095,762
待彌補虧損	- 77,804,967
公積彌補虧損	
加：資本公積	77,804,967
期末待彌補虧損	0

註：係民國 104 年度因確定福利計劃精算損益而調整保留盈餘數。

董事長：張東玄



經理人：張東玄



會計主管：吳蒂芬



台灣醴聯生技醫藥股份有限公司
「公司章程」修訂前後條文對照表

修訂後條文	現行條文	修訂說明
<p>第二條 本公司所營事業如下： 一、<u>A301030 水產養殖業</u> 二、<u>A401020 家畜禽飼育業</u> 三、<u>A401040 畜牧服務業</u> 四、<u>A401990 其他畜牧業</u> 五、<u>C801030 精密化學材料製造業</u> 六、<u>CF01011 醫療器材製造業</u> 七、<u>F101050 水產品批發業</u> 八、<u>F101990 其他農、畜、水產品批發業</u> 九、<u>F102160 輔助食品批發業</u> 十、<u>F103010 飼料批發業</u> 十一、<u>F107120 精密化學材料批發業</u> 十二、<u>F113030 精密儀器批發業</u> 十三、<u>F201030 水產品零售業</u> 十四、<u>F201990 其他農、畜、水產品零售業</u> 十五、<u>F202010 飼料零售業</u> 十六、<u>F207120 精密化學材料零售業</u> 十七、<u>F213040 精密儀器零售業</u> 十八、<u>F401010 國際貿易業</u> 十九、<u>I101090 食品顧問業</u> 二十、<u>I199990 其他顧問服務業</u> 廿一、<u>I601010 租賃業</u> 廿二、<u>IC01010 藥品檢驗業</u> 廿三、<u>IG01010 生物技術服務業</u> 廿四、<u>IZ99990 其他工商服務業</u> 廿五、<u>J304010 圖書出版業</u> 廿六、<u>ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</u></p>	<p>第二條 本公司所營事業如下： 一、C801030 精密化學材料製造業 二、F102160 輔助食品批發業 三、F107120 精密化學材料批發業 四、F207120 精密化學材料零售業 五、F401010 國際貿易業 六、I199990 其他顧問服務業(醫藥製造技術顧問) 七、IC01010 藥品檢驗業 八、J304010 圖書出版業 九、IZ99990 其他工商服務業(醫藥品之研究發展) 十、A401020 家畜禽飼育業 十一、F103010 飼料批發業 十二、F113030 精密儀器批發業 十三、F202010 飼料零售業 十四、F213040 精密儀器零售業 十五、I101090 食品顧問業 十六、I601010 租賃業 十七、IG01010 生物技術服務業 十八、A301030 水產養殖業 十九、A401040 畜牧服務業 二十、A401990 其他畜牧業 廿一、F101050 水產品批發業 廿二、F101990 其他農、畜、水產品批發業 廿三、F201030 水產品零售業 廿四、F201990 其他農、畜、水產品零售業 廿五、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務</p>	<p>配合公司發展，增加公司所營事業，並將所營事業項目依代碼排列。</p>

修訂後條文	現行條文	修訂說明
<p>第廿八條</p> <p><u>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。</u></p> <p><u>前項員工酬勞以股票或現金發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。</u></p>	<p>第廿八條</p> <p>本公司每年決算如有盈餘，除完納稅捐、彌補歷年虧損外，次提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限。必要時另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，依下列比率分派之：</p> <p>一、董事酬勞不高於百分之三。</p> <p>二、員工紅利不低於百分之五。</p> <p>三、股東股利得加計以前年度未分配盈餘，由董事會議擬具盈餘分配議案，提請股東會決議之。</p> <p>前項員工紅利以股票發放時，其對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件由董事會訂之。</p> <p>本公司所營事業目前處於營運成長階段，為因應國內外競爭之投資環境、長期資本預算規劃及考量未來營運成長暨資金需求，現階段採取低現金股利加額外股利政策。盈餘分配以不低於當年度可分配盈餘之百分之十，惟可分配盈餘低於實收資本額百分之一時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘分配時，其中現金股利之發放不低於當年度分配股利之百分之十，以滿足股東對現金流入之需求。惟現金股利每股發放金額不足1元時，得全數改採股票股利發放之。</p>	<p>配合公司法修訂及經濟部104年6月11 經商字第10402413890號函，公司獲利時，除預先保留彌補虧損外，應先提撥員工酬勞及董事酬勞。</p>
<p><u>第廿八條之一</u></p> <p><u>本公司每年決算如有盈餘，除完納稅捐、彌補歷年虧損外，次提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本總額時，不在此限。必要時另依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有餘額，併同以前年度未分配盈餘，由董事會議擬具盈餘分配議案，提請股東會決</u></p>	<p>本條新增</p>	<p>配合公司法修訂及經濟部104年6月11 經商字第10402413890號函，公司年度決算有盈餘時，再進行</p>

修訂後條文	現行條文	修訂說明
<p><u>議之。</u></p> <p><u>本公司所營事業目前處於營運成長階段，為因應國內外競爭之投資環境、長期資本預算規劃及考量未來營運成長暨資金需求，現階段採取低現金股利加額外股利政策。盈餘分配以不低於當年度可分配盈餘之百分之十，惟可分配盈餘低於實收資本額百分之一時，可決議全數轉入保留盈餘不予分配。盈餘分配時，其中現金股利之發放不低於當年度分配股利之百分之十，以滿足股東對現金流入之需求。惟現金股利每股發放金額不足 1 元時，得全數改採股票股利發放之。</u></p>		盈餘分配。
<p>第三十條</p> <p>本章程訂立於中華民國九十年一月十一日。第一次修正日期為九十二年五月二十一日。……。第十次修正日期為一〇二年六月十日。第十一次修正日期為一〇三年六月二十五日。<u>第十二次修正日期為一〇五年六月二十九日。</u></p>	<p>第三十條</p> <p>本章程訂立於中華民國九十年一月十一日。第一次修正日期為九十二年五月二十一日。……。第九次修正日期為一〇一年五月二十五日。第十次修正日期為一〇二年六月十日。第十一次修正日期為一〇三年六月二十五日。</p>	增列修正次數及日期。