



台灣醴聯生技醫藥股份有限公司

一一三年股東常會議事錄

開會時間：中華民國一一三年六月十四日（星期五）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 62,235,940 股（含以電子方式行使表決權股數 1,874,613 股），佔本公司已發行股份總數 108,637,133 股（扣除收回限制員工權利新股 3,000 股）之 57.28%。

出席董事：張東玄董事長、蘇秀娥董事、蔡玲君獨立董事(審計委員會召集人)、林炯森獨立董事等 4 席董事出席，已超過董事席次 7 席之半數。

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：112 年度營業報告，敬請鑒核。

說明：112 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 112 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 112 年度及 113 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：112 年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：一、本公司 112 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、會計師查核報告書及財務報表（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：62,235,940 權

| 表 決 結 果 | | 占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%) |
|-------------------|--------------|--------------------------|
| 贊 成 權 數 : | 61,491,456 權 | 98.80% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 1,175,025 權) | |
| 反 對 權 數 : | 22,929 權 | 0.03% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 22,929 權) | |
| 無 效 權 數 : | 0 權 | 0.00% |
| 棄 權 / 未 投 票 權 數 : | 721,555 權 | 1.15% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 676,659 權) | |

第二案 (董事會 提)

案 由：112 年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：一、112 年度稅後虧損新台幣 178,361,712 元，加計保留盈餘調整加列數新台幣 250,691 元，待彌補虧損計新台幣 178,111,021 元，擬依公司法第 239 條規定，以資本公積溢價彌補虧損。

二、112 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：62,235,940 權

| 表 決 結 果 | | 占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%) |
|-------------------|--------------|--------------------------|
| 贊 成 權 數 : | 61,483,024 權 | 98.79% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 1,166,593 權) | |
| 反 對 權 數 : | 28,348 權 | 0.04% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 28,348 權) | |
| 無 效 權 數 : | 0 權 | 0.00% |
| 棄 權 / 未 投 票 權 數 : | 724,568 權 | 1.16% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 679,672 權) | |

第三案 (董事會 提)

案 由：本公司辦理 108 年度現金增資發行新股暨國內第二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 108 年 9 月 16 日董事會決議辦理 108 年度現金增資發行新股暨國內第二次有擔保轉換公司債，募集資金為新台幣 400,000 仟元，原預計用於執行 GNX102 之研發支出。

二、因受全球新型冠狀病毒疫情之影響，臨床試驗過程中各項支出增加，且於完成第一期臨床試驗階段後，將著手開發 GNX102 應用於 ADC 之腫瘤抑制療法，故本公司擬變更原計畫之資金用途，分別將新台幣 321,219 仟元用於執行 GNX102 之研發支出與新台幣 78,781 仟元用於充實營運資金。

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、由於本次計畫臨床第一期截至 112 年第三季止已支用金額 256,944 仟元，已超出原預計臨床第一期所需資金 179,695 仟元，且超過金額即將達募集原計畫所

需資金 406,135 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：62,235,940 權

| 表 決 結 果 | | 占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%) |
|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| 贊 成 權 數 (含以電子方式行使表決權) | : 61,519,275 權 1,202,844 權) | 98.84% |
| 反 對 權 數 (含以電子方式行使表決權) | : 23,083 權 23,083 權) | 0.03% |
| 無 效 權 數 | : 0 權 | 0.00% |
| 棄 權 / 未 投 票 權 數 (含以電子方式行使表決權) | : 693,582 權 648,686 權) | 1.11% |

五、選舉事項：

第一案（董事會 提）

案 由：第十屆董事改選案，提請 選舉。

說 明：一、本公司第九屆董事任期將於 113 年 7 月 8 日屆滿，擬於 113 年股東常會全面改選。

二、本次股東常會選任第十屆董事 7 人，其中獨立董事 3 人，依本公司章程第十八條規定，採候選人提名制度，由股東就候選人名單中選任之，連選得連任；新任董事及獨立董事自選任之日起就任，任期三年，自 113 年 6 月 14 日起至 116 年 6 月 13 日止。

三、董事及獨立董事候選人業經 113 年 3 月 14 日董事會決議通過，相關學歷、經歷及持有股數資料（請參閱附件八）。

四、本次選舉依本公司「董事選舉辦法」為之。

五、提請 選舉。

選舉結果：第十屆董事當選名單如下：

| 職稱 | 戶號或身分證號 | 戶名或姓名 | 得票權數 | 備註 |
|------|------------|------------------|------------|----|
| 董事 | 1 | 張東玄 | 65,331,735 | 當選 |
| 董事 | 14 | 台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司 | 61,586,476 | 當選 |
| 董事 | 125 | 蘇秀娥 | 61,309,211 | 當選 |
| 董事 | 7 | 楊玫君 | 61,002,538 | 當選 |
| 獨立董事 | A22186**** | 蔡玲君 | 59,751,360 | 當選 |
| 獨立董事 | A10137**** | 許光陽 | 59,484,517 | 當選 |
| 獨立董事 | A12307**** | 林炯森 | 59,251,536 | 當選 |

六、其他議案：

第一案（董事會 提）

案 由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說 明：一、依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。

二、第十屆董事兼任他公司職務情形如下，在無損及本公司利益之前提下，擬提請股東常會同意自該董事就任之日起解除其競業禁止之限制。

| 類別 | 候選人姓名 | 兼任其他公司職務 |
|------|-------|---|
| 獨立董事 | 蔡玲君 | 安國國際科技(股)公司副董事長暨執行長 群峰投資(股)公司法人代表董事長 鈺寶科技(股)公司法人代表副董事長 群勝科技(深圳)有限公司法人代表董事 安格科技(股)公司法人代表董事 星河半導體(股)公司法人代表董事 鴻展創業投資有限公司法人代表董事 普訊玖創業投資(股)公司法人代表董事 普訊玖二期創投(股)公司法人代表董事 KooData Inc.法人代表董事 Alcor Micro Technology, Inc. 董事 Alcor Micro Technology (HK) Ltd. 董事 |
| 獨立董事 | 許光陽 | 瑩碩生技醫藥股份有限公司 獨立董事 法德生技藥品股份有限公司 獨立董事 愷達藥業股份有限公司 董事 |

三、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：62,235,940 權

| 表 決 結 果 | | 占 出 席 股 東 表 決 權 數 (%) |
|-------------------|--------------|--------------------------|
| 贊 成 權 數 : | 61,445,958 權 | 98.73% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 1,129,527 權) | |
| 反 對 權 數 : | 61,730 權 | 0.09% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 61,730 權) | |
| 無 效 權 數 : | 0 權 | 0.00% |
| 棄 權 / 未 投 票 權 數 : | 728,252 權 | 1.17% |
| (含以電子方式行使表決權 : | 683,356 權) | |

七、臨時動議：無。

八、散會：主席宣佈散會（同日上午9時40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

一一二年度營業報告書

一、經營方針

台灣醣聯持續聚焦於單株抗體新藥開發，並導入前驅抗體 (Pro-antibody)及抗體-藥物結合體(Antibody-drug conjugate, ADC)以改善藥物專一性及有效性，同時也已建立生物相似藥開發平台，以風險相對低的生物相似藥來降低公司投入新藥開發的風險，已建立完整且多元之業務版圖：

- (一)以醣聯豐富之 GlycoSH™ 抗醣抗體庫，應用前驅抗體 (Pro-antibody)及抗體-藥物結合體 (Antibody-drug conjugate, ADC)技術開發最新型式的標靶抗體藥物。
- (二)開發具有高度市場潛力之生物相似藥並成功簽訂國際合作專案，引進中期業務挹注。
- (三)完成新藥開發臨床前試驗，並嚴格評估風險因素，提高各階段成功率，以順利進行國際授權，為公司長期之營收動能來源。

二、營運成果

112 年度台灣醣聯之營收為新台幣 2,542 仟元，稅後淨損為 178,362 仟元。112 年度未能獲利，主要因為針對抗體新藥臨床一期試驗及生物相似藥 SPD 所進行的資本投入，而新藥標的 GNX102 正積極與全球生技藥廠進行授權洽談中。惟展望 113 年度，公司預期在新藥開發及國際合作上將有顯著進展；GNX102 的一期臨床試驗已於今年完成，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 年啟動 GNX102ADC 開發計畫，並獲得令人振奮的成果。而生物相似藥 SPD 已針對日本市場與日本 MGC 進行共同開發。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。112 年度重要里程碑包括：

- GNX102 臨床一期人體試驗已完成，證實該藥物用於癌症病人之安全性及可耐受劑量，並著手開發 ADC 產品。
- 與日本 MGC 共同開發生物相似藥 SPD，已完成一期臨床試驗。
- 完成新型前驅抗體 GNX201 之動物模型評估及前期產程開發，並擬定開發策略。
- 參加美國 BIO 及歐洲 BioEurope 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。
- 順利完成兩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

112 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 2,542 仟元。

(二)營業支出部份

112 年度營業成本及費用總數為新台幣 262,406 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

112 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 2,542 仟元，稅後淨損為 178,362 仟元。

五、研究發展狀況

本公司已由前期抗體藥物開發逐步邁向臨床開發階段，GNX102 已在 2020 年於美國開始一期臨床試驗，並於 2023 年順利完成上述之一期臨床試驗。除一期之藥物增量試驗順利完成外，也同步啟動該藥物 ADC 開發，以發展具高療效之藥物。此外，也運用成熟的抗體藥物開發技術拓展出生物相似藥產品線，以風險較低的生物相似藥加快公司產品開發進程。生物相似藥 SPD8 用於骨質疏鬆，現正與日本三菱瓦斯化學進行共同開發，已於日本順利完成一期臨床試驗，預計將於 2024 年展開三期臨床試驗並與潛在授權對象洽商授權事宜。

除了 GNX102 及生物相似藥已進入臨床試驗，醣聯也積極規劃下一階段的新藥開發計畫，不斷在既有的技術平台上導入新技術以克服業界目前在抗體藥物開發所面臨的瓶頸，並拓展抗體藥物的應用至 ADC 藥物開發。目前已初步證實前驅抗體的優點與應用價值，2024 年醣聯將進一步利用 VHH 抗體結合前驅抗體技術，設計開發具有治療癌症潛力的產品。

董事長：張東玄



經理人：楊政君



會計主管：吳蒂芬



附件二

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

董事會造送本公司一一二年度營業報告書、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二百零九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一一三年股東常會

審計委員會召集人：蔡玲君



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 十 四 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 112 年財務數字與 112 年同期比較預測差異情形如下：

單位:新台幣仟元

| 科目/季度 | 112 年第 1-4 季 (預計數)(A) | 112 年第 1-4 季 (實際數)(B) | 預算差異數 | 達成率 (B/A) |
|----------|--------------------------|--------------------------|-----------|--------------|
| 營業收入 | 75,288 | 2,542 | 72,746 | 3.38% |
| 營業成本 | (33,966) | (1,547) | (32,419) | 4.56% |
| 營業毛利(毛損) | 41,322 | 995 | 40,327 | 2.41% |
| 營業費用 | (539,019) | (261,174) | (277,845) | 48.45% |
| 營業淨利(損失) | (497,697) | (260,179) | (237,518) | 52.28% |
| 營業外收入及支出 | 20,000 | 97,046 | 77,046 | 485.23% |
| 稅前淨(損)利 | (477,697) | (163,133) | (314,564) | 34.15% |

112 年度 1-4 季實際數與預算數比較差異說明:

112 年度第 1-4 季技術服務收入較預估數低，致本期營業毛利亦較原預算為低，係因本期營收不如預期;營業費用因生物相似藥變更製劑充填模式等，致進度稍落後，研發費用延後支付，營業費用較預算數低，營業外收入及支出高於預算數，係因利率較預估利率高及因第二季處分不動產獲利，致本期稅前淨損較預算低。

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 年第一季財務數字與 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 年第一季 (預計數)(A) | 113 年第一季 (實際數)(B) | 預算差異數 | 達成率 (B/A) |
|----------|----------------------|----------------------|----------|--------------|
| 營業收入 | 60,300 | 9,238 | 51,062 | 15.32% |
| 營業成本 | (5,508) | (3,615) | (1,893) | 65.63% |
| 營業毛利(毛損) | 54,792 | 5,623 | 49,169 | 10.26% |
| 營業費用 | (54,473) | (82,943) | (28,470) | 152.26% |
| 營業淨利(損失) | 319 | (77,320) | (77,639) | (24,238.24)% |
| 營業外收入及支出 | 5,000 | 4,615 | 385 | 92.30% |
| 稅前淨(損)利 | 5,319 | (72,705) | (78,024) | (1,366.89)% |

113 年度第 1 季實際數與預算數比較差異說明：

113 年度第 1 季技術服務收入較預估數低，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 一期臨床試驗即將結束，及生物相似藥變更製劑充填模式等進度雖稍落後，廠商皆於本季請款，營業費用較預算數高；營業外收入及支出低於預算數，係因本季認列匯兌損失較高；綜上致本期稅前淨損較預算高。



會計師查核報告

(113)財審報字第 23004946 號

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達台灣醴聯生技醫藥股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與台灣醴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，對台灣醴聯生技醫藥股份有限公司民國 112 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 112 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 112 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 679,210 仟元，占總資產 44%。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醴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。

台灣醴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，惟其目的非對台灣醴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，以及使台灣醴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醴聯生技醫藥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

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 112 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。

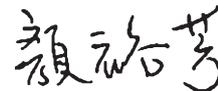
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉

會計師



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 3 年 3 月 1 4 日

台灣醃聯生技藥業股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資 產 | 附註 | 112 年 12 月 31 日 | | | 111 年 12 月 31 日 | | |
|-------------------------------|-----------|-----------------|------|--------------|-----------------|---|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 145,498 | 10 | \$ 75,621 | 4 | | |
| 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | 六(二) | | | | | | |
| 1170 應收帳款淨額 | | 533,712 | 34 | 582,582 | 34 | | |
| 1200 其他應收款 | | 25 | - | 46 | - | | |
| 1220 本期所得稅資產 | | 5,301 | - | 4,317 | - | | |
| 1410 預付款項 | 六(三) | 243 | - | 199 | - | | |
| 1470 其他流動資產 | | 11,849 | 1 | 29,478 | 2 | | |
| 11XX 流動資產合計 | | 1,130 | - | 310 | - | | |
| 11XX 流動資產合計 | | 697,758 | 45 | 692,553 | 40 | | |
| 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) | | | | | | |
| 1550 採用權益法之投資 | 六(五) | 12,597 | 1 | 13,513 | 1 | | |
| 1600 不動產、廠房及設備 | 六(六)及八 | 20,591 | 1 | 20,579 | 1 | | |
| 1900 其他非流動資產 | | 813,650 | 52 | 989,919 | 58 | | |
| 15XX 非流動資產合計 | | 8,218 | 1 | 384 | - | | |
| 1XXX 資產總計 | | 855,056 | 55 | 1,024,395 | 60 | | |
| | | \$ 1,552,814 | 100 | \$ 1,716,948 | 100 | | |
| 負債及權益 | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 短期借款 | 六(八)及八 | \$ - | - | \$ 5,000 | 1 | | |
| 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 六(十) | | | | | | |
| 2130 合約負債—流動 | 六(十九) | 261 | - | - | - | | |
| 2150 應付票據 | | 104 | - | 76 | - | | |
| 2200 其他應付款 | 六(九) | 900 | - | 900 | - | | |
| 2230 本期所得稅負債 | | 40,443 | 3 | 36,996 | 2 | | |
| 2300 其他流動負債 | 六(十一)及八 | 14,645 | 1 | - | - | | |
| 21XX 流動負債合計 | | 214,230 | 14 | 1,512 | - | | |
| 21XX 流動負債合計 | | 270,583 | 18 | 44,484 | 3 | | |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動 | 六(十) | | | | | | |
| 2530 應付公司債 | 六(十一)及八 | - | - | 274 | - | | |
| 2600 其他非流動負債 | 六(十二)(十三) | - | - | 218,679 | 13 | | |
| 25XX 非流動負債合計 | | 5,816 | - | 7,900 | - | | |
| 2XXX 負債總計 | | 5,816 | - | 226,853 | 13 | | |
| 2XXX 負債總計 | | 276,399 | 18 | 271,337 | 16 | | |
| 權益 | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 普通股股本 | 六(十五) | 1,086,401 | 70 | 1,070,980 | 62 | | |
| 3130 債券換股權利證書 | | - | - | 11,685 | 1 | | |
| 資本公積 | | | | | | | |
| 3200 資本公積 | 六(十六) | 374,857 | 24 | 587,473 | 34 | | |
| 待彌補虧損 | | | | | | | |
| 3350 待彌補虧損 | 六(十七) | (178,111) | (12) | (218,700) | (13) | | |
| 其他權益 | | | | | | | |
| 3400 其他權益 | 六(十八) | (6,732) | - | (5,827) | - | | |
| 3XXX 權益總計 | | 1,276,415 | 82 | 1,445,611 | 84 | | |
| 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 | \$ 1,552,814 | 100 | \$ 1,716,948 | 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：楊政君



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 | 112 年 度 | | 111 年 度 | |
|--|-----------|---------------|----------|---------------|--------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十九) | \$ 2,542 | 100 | \$ 30,085 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(二十四) | | | | |
| | (二十五) | (1,547) | (61) | (16,118) | (53) |
| 5950 營業毛利淨額 | | 995 | 39 | 13,967 | 47 |
| 營業費用 | 六(二十四) | | | | |
| | (二十五) | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (5,207) | (205) | (4,425) | (15) |
| 6200 管理費用 | | (45,267) | (1780) | (50,772) | (169) |
| 6300 研究發展費用 | | (210,381) | (8276) | (197,407) | (656) |
| 6000 營業費用合計 | | (260,855) | (10261) | (252,604) | (840) |
| 6900 營業損失 | | (259,860) | (10222) | (238,637) | (793) |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(二)(二十) | 9,134 | 359 | 4,421 | 15 |
| 7010 其他收入 | 六(七)(二十一) | 19,292 | 759 | 19,672 | 65 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二十二) | 73,329 | 2885 | (773) | (3) |
| 7050 財務成本 | 六(二十三) | (5,712) | (225) | (4,358) | (15) |
| 7055 預期信用減損損失 | | - | - | (307) | (1) |
| 7070 採用權益法認列之子公司、關 聯企業及合資損益之份額 | | 100 | 4 | 160 | 1 |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 96,143 | 3782 | 18,815 | 62 |
| 7900 稅前淨損 | | (163,717) | (6440) | (219,822) | (731) |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十六) | (14,645) | (576) | - | - |
| 8200 本期淨損 | | (\$ 178,362) | (7016) | (\$ 219,822) | (731) |
| 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) | \$ 251 | 10 | \$ 1,122 | 4 |
| 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) | (905) | (36) | (687) | (2) |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ 654) | (26) | \$ 435 | 2 |
| 8500 本期綜合損益總額 | | (\$ 179,016) | (7042) | (\$ 219,387) | (729) |
| 每股虧損 | 六(二十八) | | | | |
| 9750 基本每股虧損 | | (\$ 1.65) | | (\$ 2.21) | |
| 9850 稀釋每股虧損 | | (\$ 1.65) | | (\$ 2.21) | |

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：吳蒂芬





台灣證券交易所
 中華民國112年12月31日

單位：新台幣千元

| 附註 | 本公司 | | | | 其他權益 | | | | 總額 | |
|-------------------|--------------|-----------|------------|-----------|--------------------|-------|--------------|------------|------------|--------------|
| | 股本 | 資本公積 | 盈餘 | 其他權益 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之資產 | 未實現損益 | 員工酬勞 | 未賺得 | | |
| 111 年 1 月 1 日餘額 | \$ 974,818 | \$ - | \$ 559,678 | \$ - | \$ 3,947 | \$ 9 | (\$ 172,645) | (\$ 5,140) | (\$ 1,734) | \$ 1,358,933 |
| 本期淨損 | - | - | - | - | - | - | (219,822) | - | - | (219,822) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 1,122 | (687) | - | 435 |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | (218,700) | (687) | - | (219,387) |
| 現金增資 | 45,000 | - | 57,500 | - | - | - | - | - | - | 102,500 |
| 現金增資員工認股權酬勞成本 | - | - | 1,835 | - | - | - | - | - | - | 1,835 |
| 資本公積彌補虧損 | - | - | (172,645) | - | - | - | 172,645 | - | - | - |
| 發行可轉換公司債 | - | - | - | 35,870 | - | - | - | - | - | 35,870 |
| 可轉換公司債執行轉換 | 51,282 | 11,685 | 116,955 | (15,570) | - | - | - | - | - | 164,352 |
| 收回限制員工權利新股 | (120) | - | - | (106) | - | - | - | - | 226 | - |
| 限制員工權利新股酬勞成本 | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,508 | 1,508 |
| 111 年 12 月 31 日餘額 | \$ 1,070,980 | \$ 11,685 | \$ 563,323 | \$ 20,300 | \$ 3,841 | \$ 9 | (\$ 218,700) | (\$ 5,827) | \$ - | \$ 1,445,611 |
| 112 年 1 月 1 日餘額 | \$ 1,070,980 | \$ 11,685 | \$ 563,323 | \$ 20,300 | \$ 3,841 | \$ 9 | (\$ 218,700) | (\$ 5,827) | \$ - | \$ 1,445,611 |
| 本期淨損 | - | - | - | - | - | - | (178,362) | - | - | (178,362) |
| 本期其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 251 | (905) | - | (654) |
| 本期綜合損益總額 | - | - | - | - | - | - | (178,111) | (905) | - | (179,016) |
| 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 | \$ 9 | (\$ 178,111) | (\$ 6,732) | \$ - | \$ 1,276,415 |

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112年1月1日至12月31日



單位：新台幣千元

| 附註 | 112年1月1日 至12月31日 | 111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 | (\$ 163,717) | (\$ 219,822) |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 六(六)(二十四) 29,808 | 39,337 |
| 各項攤提 | 六(二十四) 1,370 | 619 |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | 六(二十二) (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 | (100) | (160) |
| 利息費用 | 六(二十三) 5,712 | 4,358 |
| 利息收入 | 六(二十) (9,134) | (4,421) |
| 限制員工權利新股酬勞成本 | 六(十四) - | 1,508 |
| 現金增資員工認股權酬勞成本 | 六(十四) - | 1,835 |
| 預期信用減損損失 | - | 307 |
| 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 | 21 | 304 |
| 其他應收款 | (790) | (3,457) |
| 預付款項 | 17,629 | (3,952) |
| 其他流動資產 | (820) | (170) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 合約負債-流動 | 28 | - |
| 其他應付款 | 2,864 | 13,663 |
| 其他流動負債 | 226 | (11) |
| 其他非流動負債 | (110) | (129) |
| 營運產生之現金流出 | (190,825) | (170,191) |
| 收取之利息 | 8,940 | 4,043 |
| 支付之利息 | (2,091) | (1,643) |
| 退還之所得稅 | - | 83 |
| 支付所得稅 | (44) | - |
| 收取之股利 | 99 | 49 |
| 營業活動之淨現金流出 | (183,921) | (167,659) |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少(增加) | 48,870 | (392,662) |
| 取得不動產、廠房及設備價款 | 六(二十九) (17,134) | (8,689) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 六(六) 237,463 | - |
| 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」)(增加)減少 | (770) | 35 |
| 其他非流動資產增加 | (1,622) | (864) |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 260,521 | (402,180) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 現金增資 | 六(十五) - | 103,500 |
| 現金增資發行成本(表列資本公積減項) | - | (1,000) |
| 短期借款增加 | 六(三十) 10,000 | 66,000 |
| 短期借款減少 | 六(三十) (15,000) | (61,000) |
| 存入保證金(表列「其他非流動負債」)(減少)增加 | (1,723) | 287 |
| 發行可轉換公司債 | 六(十一) - | 420,630 |
| 可轉換公司債發行成本 | 六(十一) - | (4,175) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | (6,723) | 524,242 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 69,877 | (45,597) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 75,621 | 121,218 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 145,498 | \$ 75,621 |

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



台灣醴聯生技醫藥股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司及子公司（以下簡稱「台灣醴聯集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，足以允當表達台灣醴聯集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與台灣醴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，對台灣醴聯集團民國 112 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 112 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 112 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 699,775 仟元，占合併總資產 45%。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 112 年及 111 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. 對於台灣醴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。本會計師負責台灣醴聯集團查核案件之指導、監督及執

行，並負責形成台灣醴聯集團查核意見。

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，決定對台灣醴聯集團民國 112 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。

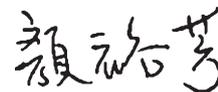
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

鄧聖偉

會計師



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 3 年 3 月 1 4 日

台灣醃聯生技醫藥股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

| 資 產 | 附註 | 112 年 12 月 31 日 | | | 111 年 12 月 31 日 | | |
|-------------------------------|-----------|---------------------|------------|---------------------|-----------------|---|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 流動資產 | | | | | | | |
| 1100 現金及約當現金 | 六(一) | \$ 149,467 | 10 | \$ 82,187 | 5 | | |
| 1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | 六(二) | 550,308 | 35 | 596,582 | 35 | | |
| 1170 應收帳款淨額 | | 25 | - | 46 | - | | |
| 1200 其他應收款 | | 5,310 | - | 4,325 | - | | |
| 1220 本期所得稅資產 | | 243 | - | 199 | - | | |
| 1410 預付款項 | 六(三) | 11,850 | 1 | 29,478 | 2 | | |
| 1470 其他流動資產 | | 1,130 | - | 310 | - | | |
| 11XX 流動資產合計 | | <u>718,333</u> | <u>46</u> | <u>713,127</u> | <u>42</u> | | |
| 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) | 12,613 | 1 | 13,518 | 1 | | |
| 1600 不動產、廠房及設備 | 六(五)及八 | 813,650 | 52 | 989,919 | 57 | | |
| 1900 其他非流動資產 | | 8,218 | 1 | 384 | - | | |
| 15XX 非流動資產合計 | | <u>834,481</u> | <u>54</u> | <u>1,003,821</u> | <u>58</u> | | |
| 1XXX 資產總計 | | <u>\$ 1,552,814</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,716,948</u> | <u>100</u> | | |
| 負債及權益 | | | | | | | |
| 流動負債 | | | | | | | |
| 2100 短期借款 | 六(七)及八 | \$ - | - | \$ 5,000 | 1 | | |
| 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 六(九) | 261 | - | - | - | | |
| 2130 合約負債—流動 | 六(十八) | 104 | - | 76 | - | | |
| 2150 應付票據 | | 900 | - | 900 | - | | |
| 2200 其他應付款 | 六(八) | 40,443 | 3 | 36,996 | 2 | | |
| 2230 本期所得稅負債 | | 14,645 | 1 | - | - | | |
| 2300 其他流動負債 | 六(十)及八 | 214,230 | 14 | 1,512 | - | | |
| 21XX 流動負債合計 | | <u>270,583</u> | <u>18</u> | <u>44,484</u> | <u>3</u> | | |
| 非流動負債 | | | | | | | |
| 2500 透過損益按公允價值衡量之金融負債—非流動 | 六(九) | - | - | 274 | - | | |
| 2530 應付公司債 | 六(十)及八 | - | - | 218,679 | 13 | | |
| 2600 其他非流動負債 | 六(十一)(十二) | 5,816 | - | 7,900 | - | | |
| 25XX 非流動負債合計 | | <u>5,816</u> | <u>-</u> | <u>226,853</u> | <u>13</u> | | |
| 2XXX 負債總計 | | <u>276,399</u> | <u>18</u> | <u>271,337</u> | <u>16</u> | | |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | |
| 股本 | | | | | | | |
| 3110 普通股股本 | 六(十四) | 1,086,401 | 70 | 1,070,980 | 62 | | |
| 3130 債券換股權利證書 | | - | - | 11,685 | 1 | | |
| 資本公積 | | | | | | | |
| 3200 資本公積 | 六(十五) | 374,857 | 24 | 587,473 | 34 | | |
| 待彌補虧損 | | | | | | | |
| 3350 待彌補虧損 | 六(十六) | (178,111) | (12) | (218,700) | (13) | | |
| 其他權益 | | | | | | | |
| 3400 其他權益 | 六(十七) | (6,732) | - | (5,827) | - | | |
| 3XXX 權益總計 | | <u>1,276,415</u> | <u>82</u> | <u>1,445,611</u> | <u>84</u> | | |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 | | | | | | | |
| 重大之期後事項 | | | | | | | |
| 3X2X 負債及權益總計 | | <u>\$ 1,552,814</u> | <u>100</u> | <u>\$ 1,716,948</u> | <u>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



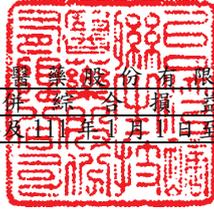
經理人：楊玫君



會計主管：吳蒂芬



台灣醴聯生技藥股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國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 | 112 年 度 | | 111 年 度 | |
|--|-----------------|---------------|----------|---------------|--------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 營業收入 | 六(十八) | \$ 2,542 | 100 | \$ 30,085 | 100 |
| 5000 營業成本 | 六(二十三) (二十四) | (1,547) | (61) | (16,118) | (53) |
| 5950 營業毛利淨額 | | 995 | 39 | 13,967 | 47 |
| 營業費用 | 六(二十三) (二十四) | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (5,207) | (205) | (4,425) | (15) |
| 6200 管理費用 | | (45,271) | (1781) | (50,776) | (169) |
| 6300 研究發展費用 | | (210,381) | (8276) | (197,407) | (656) |
| 6000 營業費用合計 | | (260,859) | (10262) | (252,608) | (840) |
| 6900 營業損失 | | (259,864) | (10223) | (238,641) | (793) |
| 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(二)(十九) | 9,366 | 369 | 4,590 | 15 |
| 7010 其他收入 | 六(六)(二十) | 19,232 | 757 | 19,612 | 65 |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二十一) | 73,261 | 2882 | (718) | (2) |
| 7050 財務成本 | 六(二十二) | (5,712) | (225) | (4,358) | (15) |
| 7055 預期信用減損損失 | | - | - | (307) | (1) |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 96,147 | 3783 | 18,819 | 62 |
| 7900 稅前淨損 | | (163,717) | (6440) | (219,822) | (731) |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十五) | (14,645) | (576) | - | - |
| 8200 本期淨損 | | (\$ 178,362) | (7016) | (\$ 219,822) | (731) |
| 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(十二) | \$ 251 | 10 | \$ 1,122 | 4 |
| 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)(十七) | (905) | (36) | (687) | (2) |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | (\$ 654) | (26) | \$ 435 | 2 |
| 8500 本期綜合損益總額 | | (\$ 179,016) | (7042) | (\$ 219,387) | (729) |
| 淨利(損)歸屬於： | | | | | |
| 8610 母公司業主 | | (\$ 178,362) | (7016) | (\$ 219,822) | (731) |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 母公司業主 | | (\$ 179,016) | (7042) | (\$ 219,387) | (729) |
| 每股虧損 | | | | | |
| 9750 基本每股虧損 | 六(二十七) | | 1.65 | | 2.21 |
| 9850 稀釋每股虧損 | | | 1.65 | | 2.21 |

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

合併現金流量表

民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註 | 112年1月1日 至12月31日 | 111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 | (\$ 163,717) | (\$ 219,822) |
| 調整項目 | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 六(五)(二十三) 29,808 | 39,337 |
| 各項攤提 | 六(二十三) 1,370 | 619 |
| 利息費用 | 六(二十二) 5,712 | 4,358 |
| 利息收入 | 六(十九) (9,366) | (4,590) |
| 限制員工權利新股酬勞成本 | 六(十三) - | 1,508 |
| 現金增資員工認股權酬勞成本 | 六(十三) - | 1,835 |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | 六(二十一) (73,812) | - |
| 預期信用減損損失 | - | 307 |
| 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 | 21 | 304 |
| 其他應收款 | (790) | (3,457) |
| 預付款項 | 17,628 | (3,952) |
| 其他流動資產 | (820) | (170) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | |
| 合約負債-流動 | 28 | - |
| 其他應付款 | 2,864 | 13,663 |
| 其他流動負債 | 226 | (11) |
| 其他非流動負債 | (110) | (129) |
| 營運產生之現金流出 | (190,958) | (170,200) |
| 收取之利息 | 9,171 | 4,208 |
| 支付之利息 | (2,091) | (1,643) |
| 退還之所得稅 | - | 87 |
| 支付所得稅 | (44) | - |
| 營業活動之淨現金流出 | (183,922) | (167,548) |
| 投資活動之現金流量 | | |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產減少(增加) | 46,274 | (390,056) |
| 取得不動產、廠房及設備價款 | 六(二十八) (17,134) | (8,689) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 六(五) 237,463 | - |
| 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」)(增加)減少 | (770) | 35 |
| 其他非流動資產增加 | (1,622) | (864) |
| 投資活動之淨現金流入(流出) | 257,925 | (399,574) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 現金增資 | 六(十四) - | 103,500 |
| 現金增資發行成本(表列資本公積減項) | - | (1,000) |
| 短期借款增加 | 六(二十九) 10,000 | 66,000 |
| 短期借款減少 | 六(二十九) (15,000) | (61,000) |
| 存入保證金(表列「其他非流動負債」)(減少)增加 | (1,723) | 287 |
| 發行可轉換公司債 | 六(十) - | 420,630 |
| 可轉換公司債發行成本 | 六(十) - | (4,175) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | (6,723) | 524,242 |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數 | 67,280 | (42,880) |
| 期初現金及約當現金餘額 | 82,187 | 125,067 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 149,467 | \$ 82,187 |

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



單位：新台幣(元)

| | |
|---------------------|----------------------|
| 項 目 | |
| 期初未分配盈餘 | 0 |
| 民國 112 年度保留盈餘調整數(註) | 250,691 |
| 民國 112 年度稅後淨損 | <u>(178,361,712)</u> |
| 待彌補虧損 | <u>(178,111,021)</u> |
| 公積彌補虧損 | |
| 加：資本公積 | 178,111,021 |
| 期末待彌補虧損 | <u><u>0</u></u> |

註：係民國112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



國內第二次有擔保轉換公司債

計畫變更說明

本公司 108 年 9 月 16 日董事會決議辦理國內第二次有擔保轉換公司債，後續因受新型冠狀病毒疫情影響及實驗計畫內容與進度之因應調整，故本公司擬予變更原計畫之資金用途，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 406,135 仟元。

(二)資金來源

- 1.現金增資發行新股 5,000 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格為新台幣 20 元，預計募集資金新台幣 100,000 仟元。
- 2.發行國內第二次有擔保轉換公司債 3,000 張，每張面額新台幣 100 仟元，按面額發行，發行期間三年，票面利率 0%，預計募集資金新台幣 300,000 仟元。
- 3.自有資金新台幣 6,135 仟元。

(三)計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 預計完成日期 | 所需資金總額 | 預計資金運用進度 | | | | | | | | |
|-------------|----------|---------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | | 108 年度 | 109 年度 | | | | 110 年度 | | | |
| | | | 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 GNX102 | 110 年第四季 | 406,135 | 36,880 | 44,262 | 38,226 | 42,581 | 33,896 | 51,005 | 54,703 | 52,252 | 52,330 |
| 合計 | | 406,135 | 36,880 | 44,262 | 38,226 | 42,581 | 33,896 | 51,005 | 54,703 | 52,252 | 52,330 |

(四)預計可能產生之效益

本公司本次募資計畫預計用於執行 GNX102 之研發支出金額為新台幣 406,135 仟元，研發計畫內容係包含臨床前、第一期及第二期臨床試驗之試驗費及採購研究試驗用藥所需藥品費等研發支出，本公司業已於 108 年 9 月通過 GNX102 臨床前試驗審查(IND)，預計於 108 年第四季進入 GNX102 第一期臨床試驗階段，研發期程進入臨床試驗階段後，將可提高 GNX102 之商業價值，本公司預計將於 110 年度進入第二期臨床試驗階段中完成國際授權，並預計於 110 年第四季獲得第二期臨床試驗授權簽約金約 994,528 仟元之挹注，將有助於本公司營收及獲利之提升。

二、辦理計畫變更之理由

(一)研發費用增加

受全球新型冠狀病毒疫情之影響，因收案時程延遲而造成管銷費用之上升，同時為即時因應臨床試驗過程中給藥及採樣的計畫調整，亦提高了臨床醫院的病患支出、臨床研究機構的行政管理費用及相關測試費用，故擬辦理計畫變更以反映上述費用增加之情事。

(二)研發項目調整

抗體藥物複合體(ADC)為近年癌症治療的新型標靶藥物，是由抗體+化學藥物的兩功能部件所組成，可精準攻擊癌細胞並避免傷害正常細胞。近五年來平均每年即有一至二個核可上市的 ADC 新藥，適應症也擴展至多類現今治療效果仍相當有限的惡性腫

瘤。評估報告指出，21 年全球 ADC 藥物市場規模可由 12 年的 100 億美元大幅成長至 250 億美元，說明 ADC 於癌症治療具有相當樂觀之前景。醣聯所開發之抗體新藥 GNX102 因可專一辨識多種癌細胞之異常醣分子，可作為 ADC 開發的絕佳標的，故經多方評估後，決定於完成 GNX102 一期人體臨床試驗後，著手開發 GNX102 應用於 ADC 的腫瘤抑制療法。

三、變更後計畫內容

承上述原因，本次擬提請之變更計畫內容與原計畫內容之比較分別詳述如下：

(一)本次計畫所需資金總額：新台幣 400,000 仟元。

(二)資金來源

- 1.現金增資發行新股 5,000 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格為新台幣 20 元，預計募集資金新台幣 100,000 仟元。
- 2.發行國內第二次有擔保轉換公司債 3,000 張，每張面額新台幣 100 仟元，按面額發行，發行期間三年，票面利率 0%，預計募集資金新台幣 300,000 仟元。

(三)計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 預計完成日期 | 所需資金總額 | 預計資金運用進度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------|---------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|-------|---|
| | | | 108年度 | | | 109年度 | | | 110年度 | | | 111年度 | | | | | |
| | | | 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 | 第三季 | 第四季 | | |
| 臨床前試驗 | 109年第一季 | 18,519 | 9,081 | 9,438 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 臨床試驗第一期 | 113年第一季 | 284,436 | 2,281 | 25,913 | 14,581 | 12,487 | 15,838 | 15,191 | 14,096 | 15,102 | 17,383 | 16,982 | 21,026 | 27,117 | 17,358 | - | - |
| 臨床試驗第二期 | 112年第三季 | 18,264 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,451 | - |
| 充實營運資金 | 113年第一季 | 78,781 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | | 400,000 | 11,362 | 35,351 | 14,581 | 12,487 | 15,838 | 15,191 | 14,096 | 15,102 | 17,383 | 16,982 | 21,026 | 27,117 | 20,809 | - | - |

| 計畫項目 | 預計完成日期 | 所需資金總額 | 預計資金運用進度 | | | | | | | | | | |
|---------|---------|---------|----------|--------|--------|--------|--------|-----|-----|---|---|---|---|
| | | | 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 | | | | |
| 臨床前試驗 | 109年第一季 | 18,519 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 臨床試驗第一期 | 113年第一季 | 284,436 | 15,747 | 13,820 | 12,022 | 13,397 | 14,095 | - | - | - | - | - | - |
| 臨床試驗第二期 | 112年第三季 | 18,264 | 7,367 | 2,978 | 4,468 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 充實營運資金 | 113年第一季 | 78,781 | - | - | - | 31,512 | 47,269 | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | | 400,000 | 23,114 | 16,798 | 16,490 | 44,909 | 61,364 | - | - | - | - | - | - |

(四)預計可能產生之效益

本公司本次募資計畫預計用於執行 GNX102 之研發支出金額為新台幣 321,219 仟元，研發計畫內容係包含臨床前、第一期及第二期臨床試驗之試驗費及採購研究試驗用藥所需藥品費等研發支出，本公司業已於 108 年 9 月通過 GNX102 臨床前試驗審查 (IND)，於 108 年第四季進入 GNX102 第一期臨床試驗階段，研發期程進入臨床試驗階段後，將可提高 GNX102 之商業價值，本公司預計將於 113 年第一季完成第一期臨床試驗階段，並著手開發 GNX102 應用於 ADC 的腫瘤抑制療法，將有助於本公司未來營收及獲利之提升。另本公司本次募集資金 78,781 仟元用以充實營運資金，支應日常營運資金之需求，除使本公司有更充裕之營運資金可因應外在環境變化，參考台灣銀行基準利率 3.119%(112 年 10 月)，預計每年亦可節省利息支出約 2,457 仟元之效益。

另外，增列 78,781 仟元用以充實營運資金，以改善公司財務結構及提升資金調度靈活性。整體而言，本公司 108 年度現金增資發行新股暨國內第二次有擔保轉換公司債計畫變更對本公司營運有具體且正面助益，應不致影響股東權益。

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司

國內第二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



中華民國一十二年十一月十七日

台灣醣聯生技醫藥股份有限公司(以下簡稱「該公司」)108年9月16日董事會決議辦理發行國內第二次有擔保轉換公司債，後續因受新型冠狀病毒疫情影響及臨床實驗計畫內容與進度之因應調整，並為使資金更有效運用，故該公司擬予變更原計畫之資金運用進度，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 406,135 仟元。

(二)資金來源

- 1.現金增資發行新股 5,000 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格為新台幣 20 元，預計募集資金新台幣 100,000 仟元。
- 2.發行國內第二次有擔保轉換公司債 3,000 張，每張面額新台幣 100 仟元，按面額發行，發行期間三年，票面利率 0%，預計募集資金新台幣 300,000 仟元。
- 3.自有資金新台幣 6,135 仟元。

(三)計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 預計完成日期 | 所需資金總額 | 預計資金運用進度 | | | | | | | | |
|----------------|--------------|---------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| | | | 108 年度 | 109 年度 | | | | 110 年度 | | | |
| | | | 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 GNX102 | 110 年 第四季 | 406,135 | 36,880 | 44,262 | 38,226 | 42,581 | 33,896 | 51,005 | 54,703 | 52,252 | 52,330 |
| 合計 | | 406,135 | 36,880 | 44,262 | 38,226 | 42,581 | 33,896 | 51,005 | 54,703 | 52,252 | 52,330 |

資料來源：該公司提供

(四)預計可能產生之效益

該公司本次募資計畫預計用於執行 GNX102 之研發支出金額為新台幣 406,135 仟元，研發計畫內容係包含臨床前、第一期及第二期臨床試驗之試驗費及採購研究試驗用藥所需藥品費等研發支出，該公司業已於 108 年 9 月通過 GNX102 臨床前試驗審查(IND)，預計於 108 年第四季進入 GNX102 第一期臨床試驗階段，研發期程進入臨床試驗階段後，將可提高 GNX102 之商業價值，該公司預計將於 110 年度進入第二期臨床試驗階段中完成國際授權，並預計於 110 年第四季獲得第二期臨床試驗授權簽約金約 994,528 仟元之挹注，將有助於該公司營收及獲利之提升。

二、變更後計畫內容

(一)本次計畫所需資金總額：新台幣 400,000 仟元。

(二)資金來源

- 1.現金增資發行新股 5,000 仟股，每股面額新台幣壹拾元整，每股發行價格為新台幣 20 元，預計募集資金新台幣 100,000 仟元。
- 2.發行國內第二次有擔保轉換公司債 3,000 張，每張面額新台幣 100 仟元，按面額發行，發行期間三年，票面利率 0%，預計募集資金新台幣 300,000 仟元。

(三)計畫項目及預定資金運用進度

單位：新台幣仟元

| 計畫項目 | 預計完成日期 | 所需資金總額 | 預計資金運用進度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------|---------|----------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|---|-------|--|
| | | | 108年度 | | | | 109年度 | | | | 110年度 | | | | 111年度 | | | |
| | | | 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 | 第三季 | 第四季 | | | |
| 臨床前試驗 | 109年第一季 | 18,519 | 9,081 | 9,438 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 臨床試驗第一期 | 113年第一季 | 284,436 | 2,281 | 25,913 | 14,581 | 12,487 | 15,838 | 15,191 | 14,096 | 15,102 | 17,383 | 16,982 | 21,026 | 27,117 | 17,358 | - | - | |
| 臨床試驗第二期 | 112年第三季 | 18,264 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 3,451 | |
| 充實營運資金 | 113年第一季 | 78,781 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | |
| 合計 | | 400,000 | 11,362 | 35,351 | 14,581 | 12,487 | 15,838 | 15,191 | 14,096 | 15,102 | 17,383 | 16,982 | 21,026 | 27,117 | 20,809 | - | - | |

| 計畫項目 | 預計完成日期 | 所需資金總額 | 預計資金運用進度 | | | | | | | | | | | | | | |
|---------|---------|---------|----------|--------|--------|--------|--------|-----|-----|--------|--------|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | | | | | | | |
| 臨床前試驗 | 109年第一季 | 18,519 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 臨床試驗第一期 | 113年第一季 | 284,436 | 15,747 | 13,820 | 12,022 | 13,397 | 14,095 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 臨床試驗第二期 | 112年第三季 | 18,264 | 7,367 | 2,978 | 4,468 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 充實營運資金 | 113年第一季 | 78,781 | - | - | - | - | - | - | - | 31,512 | 47,269 | - | - | - | - | - | - |
| 合計 | | 400,000 | 23,114 | 16,798 | 16,490 | 44,909 | 61,364 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |

資料來源：該公司提供

(四)預計可能產生之效益

該公司本次募資計畫預計用於執行 GNX102 之研發支出金額為新台幣 321,219 仟元，研發計畫內容係包含臨床前、第一期及第二期臨床試驗之試驗費及採購研究試驗用藥所需藥品費等研發支出，該公司業已於 108 年 9 月通過 GNX102 臨床前試驗審查(IND)，於 108 年第四季進入 GNX102 第一期臨床試驗階段，研發期程進入臨床試驗階段後，將可提高 GNX102 之商業價值，該公司預計將於 113 年第一季完成第一期臨床試驗階段，並著手開發 GNX102 應用於 ADC 的腫瘤抑制療法，將有助於該公司未來營收及獲利之提升。另該公司本次募集資金 78,781 仟元用以充實營運資金，支應日常營運資金之需求，除使該公司有更充裕之營運資金可因應外在環境變化，參考台灣銀行基準利率 3.119%(112 年 10 月)，預計每年亦可節省利息支出約 2,457 仟元之效益。整體而言，該公司 108 年度現金增資發行新股暨國內第二次有擔保轉換公司債計畫變更對公司營運有具體且正面助益，應不致影響股東權益。

三、變更原因之合理性

(一)研發費用增加

受全球新型冠狀病毒疫情之影響，因收案時程延遲而造成管銷費用之上升，同時為即時因應臨床試驗過程中給藥及採樣的計畫調整，亦提高了臨床醫院的病患支出、臨床研究機構的行政管理費用及相關測試費用，故擬辦理計畫變更以反映上述費用增加之情事。

(二)研發項目調整

抗體藥物複合體(ADC)為近年癌症治療的新型標靶藥物，是由抗體+化學藥物的兩功能部件所組成，可精準攻擊癌細胞並避免傷害正常細胞。近五年來平均每年即有一至二個核可上市的 ADC 新藥，適應症也擴展至多類現今治療效果仍相當有限的惡性腫瘤。評估報告指出，121 年全球 ADC 藥物市場規模可由 112 年的 100 億美元大幅成長至 250 億美元，說明 ADC 於癌症治療具有相當樂觀之前景。醴聯所開發之抗體新藥 GNX102 因可專一辨識多種癌細胞之異常醴分子，可作為 ADC 開發的絕佳標的，故經多方評估後，決定於完成 GNX102 一期人體臨床試驗後，著手開發 GNX102 應用於 ADC 的腫瘤抑制療法。

四、變更後預計效益之合理性

經訪談該公司管理階層，該公司本次募資計畫預計用於執行 GNX102 之研發支出金額為新台幣 321,219 仟元，研發計畫內容係包含臨床前、第一期及第二期臨床試驗之試驗費及採購研究試驗用藥所需藥品費等研發支出，該公司業已於 108 年 9 月通過 GNX102 臨床前試驗審查(IND)，於 108 年第四季進入 GNX102 第一期臨床試驗階段，研發期程進入臨床試驗階段後，將可提高 GNX102 之商業價值，該公司預計將於 113 年第一季完成第一期臨床試驗階段，並著手開發 GNX102 應用於 ADC 的腫瘤抑制療法，將有助於該公司未來營收及獲利之提升。另該公司本次募集資金 78,781 仟元用以充實營運資金，支應日常營運資金之需求，除使該公司有更充裕之營運資金可因應外在環境變化，參考台灣銀行基準利率 3.119%(112 年 10 月)，預計每年亦可節省利息支出約 2,457 仟元之效益。

五、評估結論

綜上所述，該公司受全球新型冠狀病毒疫情之影響，收案時程延遲造成管銷費用之上升，同時為即時因應臨床試驗過程中給藥及採樣的計畫調整，亦提高了臨床醫院的病患支出、臨床研究機構的行政管理費用及相關測試費用額外藥物研發費用；又抗體藥物複合體(ADC)為近年癌症治療的新型標靶藥物，可精準攻擊癌細胞並避免傷害正常細胞，市場規模也持續成長，為提升該公司營運價值，該公司決定完成 GNX102 一期人體臨床試驗後，著手開發 GNX102 應用於 ADC 的腫瘤抑制療法；另該公司本次募集資金 78,781 仟元將用於充實營運資金，支應日常營運資金之需求，除使該公司有更充裕之營運資金可因應外在環境變化，預計每年亦可節省利息支出。綜上，因而擬進行變更國內第二次有擔保轉換公司債之資金運用計畫，對該公司營運有具體且正面助益，應不致影響股東權益。

台灣醴聯生技醫藥股份有限公司
董事及獨立董事候選人名單

| 職稱 | 姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 持有股數 |
|------|------------------|--------------|---|--------------------|-------------|
| 董事 | 張東玄 | 日本東京大學藥學博士 | 台灣醴聯生技醫藥(股)公司董事長 財團法人生物技術開發中心細胞生物及免疫組主任/代理執行長 台大臨床醫學研究所客座教授及兼任教授 | 台灣醴聯生技醫藥(股)公司董事長 | 4,309,092 股 |
| 董事 | 台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司 | 不適用 | 無 | 無 | 3,122,919 股 |
| 董事 | 蘇秀娥 | 中興大學社會系 | 日本形象派美術協會台北支部執行秘書 中華民國後立體派理事 | 中華圓山畫會理事 | 2,204,489 股 |
| 董事 | 楊玫君 | 台北醫學大學藥學所博士 | 財團法人生物技術開發中心 副研究員 台灣尖端生技醫藥股份有限公司研發部經理 台灣醴聯生技醫藥股份有限公司 副總經理 | 台灣醴聯生技醫藥股份有限公司 總經理 | 631,029 股 |
| 獨立董事 | 蔡玲君 | 文化大學會計系 | 安國國際科技(股)公司 董事 Alcor Micro Technology, Inc. 董事 Alcor Micro Technology (HK) Limited 董事 華期創業(股)有限公司 法人監察人代表 群勝科技(深圳)有限公司 董事 鈺寶科技(股)公司 法人董事長代表人 群峰投資(股)公司 董事 普訊玖創業投資(股)公司 董事 KooData Inc. 董事 | 安國國際科技股份有限公司 營運長 | 0 股 |
| 獨立董事 | 許光陽 | 日本國立九州大學藥學博士 | 臺北醫學大學藥學系系主任兼藥學研究所所長 臺北醫學大學附設醫院副院長兼藥劑科主任 臺北醫學大學教務長 行政院衛生署藥品諮詢委員會委員 | 臺北醫學大學名譽教授 | 0 股 |

| 職稱 | 姓名 | 學歷 | 經歷 | 現職 | 持有股數 |
|------|-----|----------------|---|-------------------|------|
| | | | 行政院衛生署食品藥物管理局指示藥及成藥諮詢委員會主任委員 經濟部工業局「審核係屬科技事業暨產品或技術開發成功且具市場性意見書評估委員會」常務委員 台灣藥學會理事長 | | |
| 獨立董事 | 林炯森 | 美國約翰霍普金斯大學公衛碩士 | 臺北醫學大學醫學系 講師 臺北馬偕紀念醫院 血液腫瘤科主治醫師 美國福瑞德哈金森腫瘤研究中心 器官移植暨冷凍科 研究人員及訪問內科醫師 | 臺北馬偕紀念醫院血液腫瘤科主治醫師 | 0 股 |

註：本公司獨立董事候選人 蔡玲君女士已連續擔任本公司獨立董事達三屆，因考量其具有財務及金融專業背景，同時曾任多家公開發行公司之董事，熟稔相關法令及公司治理專才經驗，對本公司有顯著助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人，使其於行使獨立董事職責時，可發揮其專長協助公司經營決策適法性，並有效監督董事會及提供相關意見