

太景醫藥研發控股股份有限公司  
2017年股東常會議事錄



時間：2017年6月15日上午10時

地點：臺北市內湖區堤頂大道一段327號2樓

出席股數：本公司已發行普通股股份共計716,760,425股，出席具表決權總股數為495,948,425股，出席比率為69.19%。

**列席：**

呂理堅：本公司財務部副總經理

國際通商法律事務所林孟衛律師

勤業眾信聯合會計師事務所許秀明會計師

**董事會成員出席名單：**

獨立董事朱博湧

主席：許明珠



記錄：呂理堅



1. 宣佈開會：主席宣佈到會股東及代理人代表股份總數已足本公司章程所規定出席規定，並宣布會議開始。
2. 主席致詞(略)
3. 報告事項
  - (1) 2016年度營業報告
  - (2) 審計委員會2016年度決算表冊之審查報告
  - (3) 報告本公司「董事會議事規則」修訂條文案
  - (4) 報告本公司「道德行為準則」修訂條文案
  - (5) 報告本公司「誠信經營作業程序及行為指南」修訂條文案

**4. 承認事項**

第一案（普通決議）（董事會提）

案由：2016年度財務報表暨營業報告書，敬請承認。

說明：

一、本公司2016年度合併財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所許秀明會計師及翁雅玲會計師查核簽證，併同營業報告書經本公司董事會決議通過，送呈審計委員會審查竣事，認為尚無不符，出具審查報告書在案。

二、本公司2016年度營業報告書、審計委員會審查報告書、會計師查核報告及合併財

務報表，請參閱本手冊附件一、附件二及附件六。

三、以上，敬請 承認。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，本案表決通過。

表決時出席股東總表決權數：495,534,660

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：493,794,789 權 (含電子方式行使表決權 92,436,257 權)	99.64%
反對權數：475,132 權 (含電子方式行使表決權 475,132 權)	0.09%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：1,264,739 權 (含電子方式行使表決權 95,730 權)	0.25%

第二案（普通決議）（董事會提）

案由：2016 年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：

一、本公司董事會擬具 2016 年度虧損撥補表如下所列。

太景醫藥研發控股股份有限公司  
2016 年度虧損撥補表  
單位：新臺幣元

項 目	金 額
2015.12.31 累積虧損	0
加：2016 年度淨損	(250,034,706)
其他綜合損益-確定福利之精算損失	(881,608)
撥補前待彌補虧損	(250,916,314)
資本公積-發行溢價彌補虧損	250,916,314
待彌補虧損	0

董事長：許明珠



經理人：許明珠



會計主管：呂理堅



二、擬提案以新臺幣 250,916,314 元之資本公積彌補新臺幣 250,916,314 元之累積虧損，彌補後之待彌補虧損為新臺幣零元。

三、以上，敬請 承認。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，本案表決通過。

表決時出席股東總表決權數：495,534,660

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：493,774,745 權 (含電子方式行使表決權 92,416,213 權)	99.64%
反對權數：495,154 權 (含電子方式行使表決權 495,154 權)	0.09%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：1,264,761 權 (含電子方式行使表決權 95,752 權)	0.25%

#### 5. 討論事項

第一案（普通決議）（董事會提）

案由：本公司「董事選舉規範」部份條文修正案，提請 議決。

說明：依據「公開發行公司股東會議事規範」第十五條第一項規定，議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。擬修改本公司「董事選舉規範」第六條相關內容。修訂條文對照表請參閱本手冊附件七。提請 議決。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，本案表決通過。

表決時出席股東總表決權數：495,705,425

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：493,785,811 權 (含電子方式行使表決權 92,427,279 權)	99.61%
反對權數：483,110 權 (含電子方式行使表決權 483,110 權)	0.09%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：1,436,504 權 (含電子方式行使表決權 96,730 權)	0.28%

## 第二案（普通決議）（董事會提）

案由：本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文修正案，提請 議決。

說明：依據金融監督管理委員會 2017 年 2 月 9 日金管證發字第 10600012965 號及 2017 年 2 月 13 日金管證發字第 10600045233 號函辦理。擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分相關條文，修訂條文對照表請參閱本手冊附件八。提請 議決。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，本案表決通過。

表決時出席股東總表決權數：495,705,425

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：493,896,697 權 (含電子方式行使表決權 92,422,279 權)	99.63%
反對權數：488,110 權 (含電子方式行使表決權 488,110 權)	0.09%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：1,320,618 權 (含電子方式行使表決權 96,730 權)	0.26%

## 第三案（普通決議）（董事會提）

案由：本公司「資金貸與他人作業程序」部份條文修正案，提請 議決。

說明：為配合本公司營運管理需求，擬修訂本公司「資金貸與他人作業程序」中第 3 條資金貸與總額及個別對象之限額，修訂條文對照表請參閱本手冊附件九。提請 議決。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，本案表決通過。

表決時出席股東總表決權數：495,705,425

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：407,853,408 權 (含電子方式行使表決權 92,418,257 權)	82.27%
反對權數：86,530,377 權 (含電子方式行使表決權 491,110 權)	17.45%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：1,321,640 權 (含電子方式行使表決權 97,752 權)	0.26%

#### 第四案（普通決議）（董事會提）

案由：本公司「背書保證作業程序」部份條文修正案，提請 議決。

說明：(1)為配合本公司營運管理需求，擬建議修訂本公司「背書保證作業程序」中第4條背書保證額度。

(2)依據主管機關「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」第12條第1項第3款規定，「公開發行公司及其子公司訂定整體得為背書保證之總額達該公開發行公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。」。本公司「背書保證作業程序」第4條第1項擬增訂：「但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間之背書保證，本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之額度，均不得超過本公司淨值250%。」，基於集團間相互持股百分之百公司業務往來增加，後續資金貸與及背書保證需求將隨之上升，有鑒於太景開曼與太景北京淨值較低，依現行辦法作業已不符公司營運管理所需，故修訂背書保證額度實有其必要性及合理性，符合「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」上述規定。修訂條文對照表請參閱本手冊附件十。提請議決。

普通決議：本案經股東以投票表決方式進行決議。投票結果如下表，本案表決通過。

表決時出席股東表決權數：495,705,425

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：407,452,347 權 (含電子方式行使表決權 92,133,082 權)	82.19%
反對權數：86,931,438 權 (含電子方式行使表決權 776,285 權)	17.53%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：1,321,640 權 (含電子方式行使表決權 97,752 權)	0.26%

6. 臨時動議：無

7. 散會

## 營業報告書

各位股東女士、先生：

非常感謝各位投資先進長久以來對太景的支持與愛護，太景抗感染新藥奈諾沙星（Nemonoxacin，商品名：太捷信®）口服劑型已於 2016 年 6 月獲得中國 CFDA 核發的 1.1 類新藥藥證，成為兩岸 ECFA 醫藥衛生協議架構下第一個核准的新藥；奈諾沙星在其他地區授權進度分別為：俄羅斯、獨立國協及土耳其之權利授權予俄羅斯藥廠 R-Pharm，拉丁美洲權利授權予墨西哥醫藥集團 Productos Científicos 製藥公司，總計授權 32 個國家，未來將由台灣直接出口藥品到這些國家。另外，抗 C 型肝炎新藥 TG-2349（Furaprevir，伏拉瑞韋）已於 2017 年 2 月完成台灣二期臨床試驗，並於 2016 年 10 月與中國宜昌東陽光長江藥業（01558.HK）簽署股東協議，共同在大中華地區成立新公司，研發全口服抗 C 型肝炎免干擾素 DAA 療法。太景將持續秉持穩健的腳步，進行目前已在臨床階段的新藥研發，並持續投入新藥探索計畫，希望今年度在各位股東的支持下逐漸達成經營團隊所設定之營運目標。

### 一、2016 年度營業結果

#### （一）營業計畫實施成果

本公司 2016 年度之合併營業收入為新台幣(以下同) 146,021 仟元，較 2015 年度合併營業收入新台幣 78,004 仟元增加 68,017 仟元，增加幅度約為 87%；當期損益為(250,034)仟元，較 2015 年度之當期損益(412,944)仟元減少虧損 162,910 仟元，2016 年度每股虧損 0.35 元。

#### （二）財務收支及獲利能力分析

本公司 2016 年度由於奈諾沙星口服劑型已取得中國大陸藥證，注射劑型之三期臨床試驗亦已於 2015 年底完成並解盲，故 2016 年度相關之營業費用較 2015 年度減少。且由於 2016 年度陸續產生授權收入以及出售臨床試驗藥品收入之貢獻，亦有助於本公司 2016 年度改善虧損幅度。另外，透過與中國宜昌東陽光長江藥業之合作，本公司成功地將研發成果商業化，開創提升公司獲利的新商業模式。未來希望可藉由智財權商業化、新藥產品的授權金收入及產品上市銷售後的權利金收入，讓本公司獲利及價值更顯著成長。

#### （三）研究發展狀況

本公司重要藥物研發進度及成果詳列如下：

##### 1. 抗感染新藥奈諾沙星

- (1) 6 月 13 日太捷信®之原料藥與口服膠囊，取得中國國家食品藥品監督管理總局（CFDA）的藥證與生產許可文件，為台灣唯一獲 CFDA 核准的首張 1.1 類新藥藥證。
- (2) 8 月 25 日墨西哥醫藥集團 Productos Científicos 簽署授權暨合作契約，PC 製藥獲得太捷信®（Nemonoxacin）於拉丁美洲 17 國之商品化及銷售權，PC 製藥負擔授權地區之全部開發費用。



(3) 10月23日授權予浙江醫藥的抗生素新藥太捷信口服膠囊於中國大陸正式上市銷售。

## 2. 布利沙福

(1) 完成美國 IND 下，幹細胞驅動新藥布利沙福以自體造血幹細胞移植為適應症，與白血球生長激素（granulocyte colony-stimulating factor，以下簡稱 G-CSF）併用的 2 期臨床試驗，評估造血幹細胞的收集數量及白血球分離術的使用次數。

(2) 2015 年 3 月 17 日與德國 Cellex 公司簽約，進行研究者發起之臨床試驗（Investigator-initiated-trial, IIT），由 Cellex 出資與歐洲主要幹細胞移植中心德勒斯登大學附屬醫院合作，將布利沙福用於異體造血幹細胞移植動員效果不佳之捐贈者之幹細胞驅動之臨床試驗。預計 2017 年間準備 IMPD 資料文件送請德國食品藥品監督管理局。

(3) 2015 年 6 月 4 日與美國約翰霍普金斯大學簽署協議，雙方合作進行「研究者發起之臨床試驗（Investigator-initiated-trial, IIT）」，測試布利沙福用於男性移轉性攝護腺癌病患上化療增敏的效果。2016 年間持續進行臨床試驗。

## 3. 抗 C 型肝炎新藥 TG-2349 (Fureprevir, 伏拉瑞韋)

(1) 2015 年 4 月 20 日向 CFDA 申請進行 TG-2349 臨床試驗，2016 年 8 月獲得臨床試驗許可。

(2) 2016 年 4 月獲得中國國家食品藥品監督管理局 CFDA 轄下的國家食品藥品審評中心（簡稱 CDE）納入優先審評資格。

(3) 2016 年間持續進行台灣 TFDA 核准進行 TG-2349 與干擾素及雷巴威林合併使用 12 週，針對基因型 1b 病患的臨床二期試驗。並於 2016 年亞太肝臟研究協會（Asian Pacific Association for the Study of the Liver）發表了兩篇臨床試驗論文，兩篇論文呈現的初步臨床數據。並於 2017 年 2 月完成二期臨床試驗，數據顯示用藥 12 週停藥後 24 週可達大於 90% 的治癒率。

(4) 伏拉瑞韋（TG-2349 Fureprevir）化學團隊，榮獲中國化學會頒發年度「化學技術獎章」肯定。

## 4. 持續進行抗流感病毒新藥開發計畫。

## 二、2017 年度營業計畫

### (一) 經營方針

太景本年度經營方針主要分為三大項，1. 落實研發成果商業化：本公司以往以研發各種具有龐大的市場潛力領域之創新化合物新藥 (New Chemical Entity, NCE) 為主要業務，累積相當豐富的研究成果，除了持續進行相關新藥研發與新藥探索的計畫外，未來也會積極尋求機會，將研發階段的實驗成果商業化以創造公司獲利。2. 台灣健保價格申請：衛生福利部已於 2016 年 12 月 6 日公告全民健康保險藥物給付項目及支付標準第十七條之一之修改條文，根據新版條文，太景將重新申請太捷信健保藥價，提升該藥品在台灣市場能見度。3. 太捷信中國大陸銷售：

太捷信口服膠囊已於 2016 年 10 月在中國大陸正式上市銷售，本公司與中國授權夥伴浙江醫藥將持續與醫院診所通路進行教育推廣，以促使該藥物提早到達銷售高原期。

## (二) 重要政策

- (1) 研發中新藥屬「業界第一」(first in class)或「同類最佳」(best in class)，並申請全球專利保護，全世界共計約 370 件專利保護。
- (2) 太景在中國設有 100%持股之子公司，負責在中國進行 1.1 類新藥的臨床試驗與上市申請，該子公司任務為負責推動太景新藥產品快速進入中國市場，並獲得價格保障之優勢。
- (3) 在新藥研發到二期臨床試驗、在小規模病患臨床試驗治療確效 (proof-of-concept) 後，太景保留大中華區權利，歐美日等地區權利則以對外授權方式，由國際藥廠進行後續研發、藥證申請與銷售，結合國際資源分擔臨床研發風險，共享新藥研發及國際銷售利潤。

## 三、未來公司發展策略

- (一) 透過各種策略聯盟，太景將以更靈活的商業模式，將研發成果商業化。除了目前以伏拉瑞韋與中國宜昌東陽光長江藥業合作，成立合資公司外，未來太景將持續落實智財權有形化的新商業模式。
- (二) 全球尋找合作對象，搭配本公司堅強的研發實力，提昇本公司在國際的能見度。
- (三) 延續感染性疾病、癌症以及糖尿病新藥研發主軸，開發流感病毒「搶帽」核酸內切酶抑制劑 (influenza “snatching” endonucleas inhibitors) 或其他計畫。
- (四) 本公司除研發能力外，亦擁有豐富之臨床試驗經驗，故亦不排除評估引進符合本公司策略及核心技術能力之新藥。

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

美國總統川普上任後推動健保新政，預計將縮短藥證審核時間，此舉可望提供製藥業正面動能，另外川普對於藥價過高的不滿，卻也為製藥業帶來不確定的挑戰。此外，中國大陸近年推出一系列對新藥臨床試驗及藥證制度的改變，由於本公司在中國大陸累積豐富臨床試驗的經驗，此項改變將使本公司在中國大陸更具研發競爭優勢。

展望外部環境的變遷，未來太景將持續發揮核心競爭力，為股東創造更大的利益。最後，謹代表全體董監事感謝所有股東及全體員工能在新藥開發的漫長過程中，給予公司最堅定的支持。

太景醫藥研發控股股份有限公司

董事長：許明珠





太景醫藥研發控股股份有限公司  
審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一〇五年度營業報告書、財務報告、虧損撥補案，其中財務報告業經勤業眾信會計師事務所許秀明會計師及翁雅玲會計師查核竣事並出具查核報告。上述營業報告書、財務報告、及虧損撥補案之議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四之四條及本公司章程第一一八條之規定，報請 鑒察。

此 致

本公司一〇六年股東常會

太景醫藥研發控股股份有限公司

審計委員會召集人：朱 博 湧



中 華 民 國 一 〇 六 年 三 月 二 十 一 日

**Rules and Procedures of Board of Directors Meetings**

OF

**TaiGen Biopharmaceuticals Holdings Limited**

Comparison Table

太景醫藥研發控股股份有限公司

董事會議事規則

修訂對照表

條次 Item No	提擬股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version
第三條 第二項  Article 3 Paragraph 2	<p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知所有董事；但有緊急情事時，得隨時依據本公司章程第 94 條規定召集之。該召集通知經個別董事同意者，得以電子方式為之。</p> <p>A notice specifying the reason for convening a Board meeting shall be sent to all Directors seven (7) days before the scheduled meeting day; provided, however, that a Board meeting may be convened on short notice in the event of emergency subject to compliance with Article 94 of the Articles of the Company. Upon the consent of each Director, such notice may be sent in electronic form.</p>	<p>董事會之召集，應載明召集事由，於七日前通知所有董事及<u>監察人</u>；但有緊急情事時，得隨時依據本公司章程第 94 條規定召集之。該召集通知經個別董事同意者，得以電子方式為之。</p> <p>A notice specifying the reason for convening a Board meeting shall be sent to all Directors <u>and Supervisors</u> seven (7) days before the scheduled meeting day; provided, however, that a Board meeting may be convened on short notice in the event of emergency subject to compliance with Article 94 of the Articles of the Company. Upon the consent of each Director, such notice may be sent in electronic form.</p>
第十六條 第一項 第七、八款	<p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>七：討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第 12 條第 4 項規定出具之書面意見。</p> <p>八：臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關</p>	<p>本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項：</p> <p>七：討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、<u>監察人</u>、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第 12 條第 4 項規定出具之書面意見。</p> <p>八：臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、<u>監察人</u>、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利</p>

條次 Item No	提擬股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version
Article 16 Paragraph 1 Item 7, 8	<p>係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>Proceedings of the Company's Board meetings shall be recorded in the meeting minutes, which shall specify the following matters in detail:</p> <p>7. Matters for discussion: How a proposal is resolved and the result; summary of statement by Directors, experts and other persons; the name of any Director that is an interested party as referred to in paragraph 1 of the preceding article, the explanation of the important aspects of the interest, the reasons why the Director was required or not required to abstain, and whether the Director has abstained; objections and/or reservations with records or written statements; and written opinions issued by Independent Directors in accordance with the provisions under Paragraph 4, Article 12 of these Rules;</p> <p>8. Extempore Motion: Name of the person submitting a proposal; how a proposal is resolved and the result; summary of statement by Directors, experts and other persons; the name of any Director that is an interested party as referred to in paragraph 1 of the preceding article, the explanation of the important aspects of the interest, the reasons why the Director was required or not required to abstain, and whether the Director has abstained; and objections and/or reservations with record or written statement; and</p>	<p>害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。</p> <p>Proceedings of the Company's Board meetings shall be recorded in the meeting minutes, which shall specify the following matters in detail:</p> <p>7. Matters for discussion: How a proposal is resolved and the result; summary of statement by Directors, <b>Supervisors</b>, experts and other persons; the name of any Director that is an interested party as referred to in paragraph 1 of the preceding article, the explanation of the important aspects of the interest, the reasons why the Director was required or not required to abstain, and whether the Director has abstained; objections and/or reservations with records or written statements; and written opinions issued by Independent Directors in accordance with the provisions under Paragraph 4, Article 12 of these Rules;</p> <p>8. Extempore Motion: Name of the person submitting a proposal; how a proposal is resolved and the result; summary of statement by Directors, <b>Supervisors</b>, experts and other persons; the name of any Director that is an interested party as referred to in paragraph 1 of the preceding article, the explanation of the important aspects of the interest, the reasons why the Director was required or not required to abstain, and whether the Director has abstained; and objections and/or reservations with record or written statement; and</p>

條次 Item No	提擬股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version
第十六條 第四項  Article 16 Paragraph 4	議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事，並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。  Minutes of the proceedings shall be signed or sealed by the chairperson and the secretary of the meeting and copies thereof shall be distributed to all Directors within twenty (20) days of the meeting. The minutes shall be deemed important files of the Company and be properly kept during the existence of the Company.	議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事及 <u>監察人</u> ，並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。  Minutes of the proceedings shall be signed or sealed by the chairperson and the secretary of the meeting and copies thereof shall be distributed to all Directors <u>and Supervisors</u> within twenty (20) days of the meeting. The minutes shall be deemed important files of the Company and be properly kept during the existence of the Company.

**Code of Ethics  
OF  
TAIGEN BIOPHARMACEUTICALS HOLDINGS LIMITED**

**Comparison Table  
太景醫藥研發控股股份有限公司  
道德行為準則  
修訂對照表**

條次 Item No	提擬股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第一條  Article 12 Paragraph 1	為使本公司及子公司之董事、監察人及經理人之行為符合道德標準，並使本公司之利害關係人及股東瞭解本公司之道德標準，特訂定本準則，以資遵循。  This Code of Ethics (the "Code") are adopted for the purpose of encouraging directors, supervisors, and managerial officers of the Company <b>and the subsidiaries of the Company</b> to act in line with ethical standards, and to help interested parties better understand the ethical standards of the Company.	為使本公司董事、監察人及經理人之行為符合道德標準，並使本公司之利害關係人及股東瞭解本公司之道德標準，特訂定本準則，以資遵循。  This Code of Ethics (the "Code") are adopted for the purpose of encouraging directors, supervisors, and managerial officers of the Company to act in line with ethical standards, and to help interested parties better understand the ethical standards of the Company.	增加定義規定。
第四條 第二項  Article 4 Paragraph 2	本公司人員對於公司經營、業務等事項有潛在利益衝突時，應向本公司董事會或 <u>審計委員會</u> 主動說明是否有利益衝突之情事。  When there is potential conflict of interest regarding the management and business of the Company, the Personnel of this Corporation shall voluntarily report to the board of directors or <b>the Audit Committee</b> whether there is any conflict of interest.	本公司人員對於公司經營、業務等事項有潛在利益衝突時，應向本公司董事會或 <u>監察人</u> 主動說明是否有利益衝突之情事。  When there is potential conflict of interest regarding the management and business of the Company, the Personnel of this Corporation shall voluntarily report to the board of directors or <b>supervisors</b> whether there is any conflict of interest.	配合本公司設置審計委員會取代監察人，調整相關文字，由審計委員會行使監察人之職權。
第十條	本公司內部將加強宣導道德觀念及訂定具體檢舉制度，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或本準則之行為時，請即向 <u>審計委員會</u> 、經理人、內部稽核主管或其他適	本公司內部將加強宣導道德觀念及訂定具體檢舉制度，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或本準則之行為時，請即向 <u>監察人</u> 、經理人、內部稽核主管或其他適當人	配合本公司設置審計委員會取代監



條次 Item No	提擬股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
Article 10	<p>當人員呈報，公司將全力保護呈報者的安全。</p> <p>The Company shall raise awareness of ethics internally and establish a concrete whistle-blowing system and encourage employees to report to <b>the Audit Committee</b>, managerial officer, chief internal auditor, or other appropriate individual upon suspicion or discovery of any activity in violation of a law or regulation or the Code. The company will use its best efforts to ensure the safety of informants and protect them from reprisals.</p>	<p>員呈報，公司將全力保護呈報者的安全。</p> <p>The Company shall raise awareness of ethics internally and establish a concrete whistle-blowing system and encourage employees to report to <b>a Company supervisor</b>, managerial officer, chief internal auditor, or other appropriate individual upon suspicion or discovery of any activity in violation of a law or regulation or the Code. The company will use its best efforts to ensure the safety of informants and protect them from reprisals.</p>	<p>察人，調整相關文字，由審計委員會行使監察人之職權。</p>
第十四條 Article 14	<p>本準則經董事會通過後施行，並送<u>審計委員會</u>及提報股東會；修正時亦同。</p> <p>The Code, and any amendments hereto, shall be implemented after adoption by resolution of the board of directors, and shall be delivered to <b>the Audit Committee</b> and reported to the shareholders meeting.</p>	<p>本準則經董事會通過後施行，並送<u>各監察人</u>及提報股東會；修正時亦同。</p> <p>The Code, and any amendments hereto, shall be implemented after adoption by resolution of the board of directors, and shall be delivered to <b>each supervisor</b> and reported to the shareholders meeting.</p>	<p>配合本公司設置審計委員會取代監察人，調整相關文字，由審計委員會行使監察人之職權。</p>

**Procedures for Ethical Management and Guidelines for Conduct  
OF  
TAIGEN BIOPHARMACEUTICALS HOLDINGS LIMITED**

**Comparison Table**

**太景醫藥研發控股股份有限公司**

**誠信經營作業程序及行為指南**

**修訂對照表**

條次 Item No	提擬股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
<p>第二十二條 第二項</p> <p>Article 22 Paragraph 2</p>	<p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 並由本公司專責單位依下列程序處理： 一、 檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。</p> <p>This Company shall keep the whistle-blower's identity and report contents confidential in written statement and commit to protect the whistle-blowers from the improper treatment due to the reporting. The responsible unit of the company shall handle according to the following procedures: Any tip involving an employee shall be reported to the head of his or her department. Any tip involving a director or senior manager shall be reported to the independent directors.</p>	<p>本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 並由本公司專責單位依下列程序處理： 一、 檢舉情事涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事<u>或監察人</u>。</p> <p>This Company shall keep the whistle-blower's identity and report contents confidential in written statement and commit to protect the whistle-blowers from the improper treatment due to the reporting. The responsible unit of the company shall handle according to the following procedures: Any tip involving an employee shall be reported to the head of his or her department. Any tip involving a director or senior manager shall be reported to the independent directors <u>or supervisors.</u></p>	<p>配合本公司設置審計委員會取代監察人，刪除監察人之定義。</p>
<p>第二十五條 第一項</p>	<p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過後施行；並送審計委員會及提報股東會；修正時亦同。</p>	<p>本作業程序及行為指南經董事會決議通過後施行；並送各監察人及提報股東會；修正時亦同。</p>	<p>配合本公司設置審計委員會取代監</p>

條次 Item No	提擬股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
Article 25 Paragraph 1	These Procedures and Guidelines, and any amendments hereto, shall be implemented after adoption by resolution of the board of directors, and shall be delivered to <b><u>the Audit Committee</u></b> and reported to the shareholders meeting.	These Procedures and Guidelines, and any amendments hereto, shall be implemented after adoption by resolution of the board of directors, and shall be delivered to <b><u>each supervisor</u></b> and reported to the shareholders meeting.	察人，調整相關文字，由審計委員會行使監察人之職權。

**Deloitte.**

**勤業眾信**

勤業眾信聯合會計師事務所  
10596 台北市民生東路三段156號12樓

Deloitte & Touche  
12th Floor, Hung Tai Financial Plaza  
156 Min Sheng East Road, Sec. 3  
Taipei 10596, Taiwan

Tel : +886 (2) 2545-9988  
Fax : +886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

## 會計師查核報告

太景醫藥研發控股股份有限公司 公鑒：

### 查核意見

太景醫藥研發控股股份有限公司及其子公司（太景集團）民國 105 年 12 月 31 日及民國 104 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 105 年及 104 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中華民國證券發行人財務報告編製準則、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，足以允當表達太景集團民國 105 年 12 月 31 日及民國 104 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 105 年及 104 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查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核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會計師職業道德規範，與太景集團保持超然獨立，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，對太景集團民國 105 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。

茲對太景集團民國 105 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

### **授權合約收入認列評估**

收入認列之會計政策請詳合併財務報表附註四(十)，如會計政策所述，新藥授權合約之預收簽約金，依合約由太景集團進行開發及試驗者，依預期發展期間以平均法逐期認列收入，依合約非由太景集團進行開發及試驗者，於簽約金收取時認列收入。里程碑款於各階段所設定之目標達成時認列。由於各不同授權協議之內容之收入認列時點亦不同，因此，本會計師將授權收入認列時點是否適當列為查核中最為重要事項之一。

本會計師已執行之查核程序彙總及結果說明如下：

1. 複核已簽訂之授權收入合約，是否依公司相關內部控制規定進行核准，並執行內控測試。
2. 自全年度授權收入選取樣本，測試收入時點是否依照公司會計政策辦理，執行程序說明如下：
  - (1) 取得已簽訂之合約並確認收入金額及認列時點是否適當；
  - (2) 核對收款情形以作為收現性之證明。

### **TG-2349(伏拉瑞韋)技術作價投資案**

太景集團擬以 TG-2349(伏拉瑞韋)的專利及技術作價出資，與第三方於中國大陸共同成立公司，並取得新公司 49%之股權，合作雙方將透過該新公司於大中華地區合作研發抗 C 型肝炎藥物，相關說明請詳合併財務報表附註二(三)。惟交易金額重大且過程涉及複雜的會計處理，相關資產鑑價金額亦涉及專業判斷，故本會計師將本案相關會計處理是否允當列為查核中最為重要事項之一。

本會計師已執行之查核程序彙總及結果說明如下：

1. 就公司取得或處分資產處理程序與內部控制進行了解。
2. 討論相關資產鑑價過程所使用之評價方法及假設是否合理。
3. 討論相關會計處理是否適當。

### **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中華民國證券發行人財務報告編製準則、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太景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太景集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

太景集團之治理單位（含審計委員會）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，惟依照一般公認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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對太景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，以及使太景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

可能導致太景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。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

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，決定對太景集團民國 105 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。

勤業眾信聯合會計師事務所  
會計師 許 秀 明

許 秀 明



會計師 翁 雅 玲

翁 雅 玲



證券暨期貨管理委員會核准文號  
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

中 華 民 國 106 年 3 月 21 日

太景醫藥研發控股股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 105 年及 104 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	105年12月31日		104年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 158,426	19	\$ 110,410	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	30,947	4	149,492	24
1170	應收帳款（附註四）	2,257	-	4,081	-
1200	其他應收款	3,628	-	1,565	-
1424	留抵稅額	47,640	6	44,521	7
1476	其他金融資產（附註四及八）	507,372	62	242,482	39
1479	其他流動資產	7,097	1	7,196	1
11XX	流動資產總計	<u>757,367</u>	<u>92</u>	<u>559,747</u>	<u>89</u>
	非流動資產				
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十）	12,378	1	11,736	2
1780	無形資產（附註四及十一）	41,122	5	41,728	7
1920	存出保證金（附註二二）	8,301	1	8,347	1
1990	其他非流動資產（附註二一）	4,279	1	3,905	1
15XX	非流動資產總計	<u>66,080</u>	<u>8</u>	<u>65,716</u>	<u>11</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 823,447</u>	<u>100</u>	<u>\$ 625,463</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2200	其他應付款	\$ 96,470	12	\$ 81,629	13
2310	預收款項（附註四及十二）	23,699	3	50,853	8
2399	其他流動負債	896	-	1,000	-
21XX	流動負債總計	<u>121,065</u>	<u>15</u>	<u>133,482</u>	<u>21</u>
	非流動負債				
2630	預收款項（附註四及十二）	1,824	-	27,433	4
2640	淨確定福利負債（附註四及十三）	24,935	3	22,944	4
25XX	非流動負債總計	<u>26,759</u>	<u>3</u>	<u>50,377</u>	<u>8</u>
2XXX	負債總計	<u>147,824</u>	<u>18</u>	<u>183,859</u>	<u>29</u>
	歸屬於母公司業主之權益（附註四及十四）				
3110	普通股股本	20,908	3	20,243	3
	資本公積				
3210	資本公積－發行溢價	910,209	111	840,144	135
3271	資本公積－員工認股權	246	-	231	-
3200	資本公積總計	<u>910,455</u>	<u>111</u>	<u>840,375</u>	<u>135</u>
3350	待彌補虧損	( 250,916 )	( 31 )	( 413,370 )	( 66 )
	其他權益				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 4,824 )	( 1 )	( 5,644 )	( 1 )
3XXX	權益總計	<u>675,623</u>	<u>82</u>	<u>441,604</u>	<u>71</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 823,447</u>	<u>100</u>	<u>\$ 625,463</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：許明珠



經理人：許明珠



會計主管：呂理堅



太景醫藥研發控股股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟  
每股虧損為元

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及十二）	\$ 146,021	100	\$ 78,004	100
5000	營業成本（附註十三及十五）	( 15,391)	( 11)	( 19,868)	( 26)
5900	營業毛利	130,630	89	58,136	74
	營業費用（附註十三、十四 及十五）				
6200	管理費用	( 104,436)	( 71)	( 87,907)	( 113)
6300	研究發展費用	( 263,905)	( 181)	( 401,438)	( 514)
6000	營業費用合計	( 368,341)	( 252)	( 489,345)	( 627)
6900	營業淨損	( 237,711)	( 163)	( 431,209)	( 553)
	營業外收入及支出				
7100	利息收入	5,271	4	6,377	8
7190	其他收入（附註四及十 五）	674	-	15,260	20
7225	處分投資淨益（附註七）	167	-	151	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產淨（損 失）利益（附註七）	( 32)	-	50	-
7610	處分不動產、廠房及設 備損失	-	-	( 20)	-
7630	外幣兌換淨損（附註四）	( 17,873)	( 12)	( 898)	( 1)
7670	減損損失（附註十一）	( 530)	-	( 2,705)	( 3)
7000	營業外收（支）淨 額	( 12,323)	( 8)	18,215	24
7900	稅前淨損	( 250,034)	( 171)	( 412,994)	( 529)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		105年度		104年度	
		金 額	%	金 額	%
7950	所得稅費用 (附註四、五及十六)	-	-	-	-
8200	本年度淨損	( 250,034 )	( 171 )	( 412,994 )	( 529 )
	其他綜合 (損) 益 (附註四及十三)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	( 882 )	( 1 )	( 376 )	( 1 )
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	820	1	2,769	4
8300	本年度其他綜合 (損) 益淨額	( 62 )	-	2,393	3
8500	本年度綜合損失總額	( \$ 250,096 )	( 171 )	( \$ 410,601 )	( 526 )
	淨損歸屬於：				
8610	母公司業主	( \$ 250,034 )	( 171 )	( \$ 412,994 )	( 529 )
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		( \$ 250,034 )	( 171 )	( \$ 412,994 )	( 529 )
	綜合損失總額歸屬於：				
8710	母公司業主	( \$ 250,096 )	( 171 )	( \$ 410,601 )	( 526 )
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		( \$ 250,096 )	( 171 )	( \$ 410,601 )	( 526 )
	每股虧損 (附註十七)				
9710	基 本	( \$ 0.35 )		( \$ 0.59 )	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：許明珠



經理人：許明珠



會計主管：呂理堅





太景醫藥研發控股股份有限公司



民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：除另予註明者外，係新台幣千元

代碼	普通股本 (附註十四) 額	資本公積 (附註四及十四)	待彌補虧損 (附註十四)	其他權益 (附註四及十四)	權益總計
A1	696,745	\$ 20,243	\$ 1,244,260	(\$ 8,413)	\$ 852,136
K1	15	-	74	-	74
N1	-	-	( 5)	-	( 5)
F1	-	-	( 403,954)	-	-
D1	-	-	( 412,994)	-	( 412,994)
D3	-	-	( 376)	2,769	2,393
D5	-	-	( 413,370)	2,769	( 410,601)
Z1	696,760	20,243	840,375	( 5,644)	441,604
N1	-	-	3,915	-	3,915
F1	-	-	( 413,370)	-	-
D1	-	-	( 250,034)	-	( 250,034)
D3	-	-	( 882)	820	( 62)
D5	-	-	( 250,916)	820	( 250,096)
E1	20,000	665	479,535	-	480,200
Z1	716,760	\$ 20,908	\$ 910,455	(\$ 4,824)	\$ 675,623

其他權益 (附註四及十四)

國外營運機構財務報表換算之兌換差額

普通股本 (附註十四) 額

資本公積 (附註四及十四)

待彌補虧損 (附註十四)

其他權益 (附註四及十四)

權益總計

後附之附註係本財務報告之一部分。



經理人：許明珠



會計主管：呂正堅



董事長：許明珠

太景醫藥研發控股股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		105年度	104年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨損	(\$ 250,034)	(\$ 412,994)
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	4,471	4,676
A20200	攤銷費用	4,881	4,869
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨損失(利益)	32	( 50)
A21200	利息收入	( 5,271)	( 6,377)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	3,915	( 5)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	20
A23100	處分投資淨益	( 167)	( 151)
A23700	非金融資產減損損失	530	2,705
A24100	未實現外幣兌換損失	199	865
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數		
A31110	持有供交易之金融資產	118,680	( 120,275)
A31150	應收帳款	2,327	323
A31180	其他應收款	( 200)	797
A31230	留抵稅額	( 3,119)	( 4,068)
A31240	其他流動資產	98	( 1,870)
A32180	其他應付款項	19,172	( 14,280)
A32210	預收款項	( 49,377)	( 48,320)
A32230	其他流動負債	( 78)	( 135)
A32240	淨確定福利負債	1,109	1,707
AAAA	營業活動之淨現金流出	( 152,832)	( 592,563)
	投資活動之現金流量		
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 5,203)	( 3,823)
B04500	專利權增加	( 4,192)	( 7,047)
B04500	電腦軟體增加	( 613)	( 4,461)
B03700	存出保證金增加	( 13)	( 791)
B07100	預付設備款增加	( 662)	-
B06500	其他金融資產(增加)減少	( 269,994)	609,976
B07500	收取之利息	3,338	8,850

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		105年度	104年度
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>( 277,339)</u>	<u>602,704</u>
	籌資活動之現金流量		
C04600	現金增資	480,200	-
C04800	認股權執行發行新股	<u>-</u>	<u>74</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入	<u>480,200</u>	<u>74</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>( 2,013)</u>	<u>607</u>
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	48,016	10,822
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>110,410</u>	<u>99,588</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 158,426</u>	<u>\$ 110,410</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：許明珠



經理人：許明珠



會計主管：呂理堅



**Guidelines Governing Election of Directors  
OF  
TAIGEN BIOPHARMACEUTICALS HOLDINGS LIMITED**

**Comparison Table**

**太景醫藥研發控股股份有限公司**

**董事選舉規範**

**修訂對照表**

條次 Item No	提擬股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第六條  Article 6	<p>選舉開始前，應由主席指定監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務，<u>但監票人員應具有股東身分</u>。董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。</p> <p>Prior to the commencement of an election, the chairman shall appoint several ballot examiners, <u>who are also Members of the Company</u>, and ballot counters to perform related duties. The Board of Directors shall set up a ballot box for the election of Directors to be inspected by the ballot examiners prior to the casting of ballots.</p>	<p>選舉開始前，應由主席指定<u>具有股東身分</u>之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。董事之選舉，由董事會設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。</p> <p>Prior to the commencement of an election, the chairman shall appoint several ballot examiners and ballot counters, who are also Members of the Company, to perform related duties. The Board of Directors shall set up a ballot box for the election of Directors to be inspected by the ballot examiners prior to the casting of ballots.</p>	<p>依據「公開發行公司股東會議事規範」第十五條第一項規定，議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分</p>

**Procedures for Acquisition or Disposal of Assets  
OF  
TAIGEN BIOPHARMACEUTICALS HOLDINGS LIMITED**

**Comparison Table**

**太景醫藥研發控股股份有限公司  
取得或處分資產處理程序  
修訂對照表**

條次 Item No	提擬股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第四條 第一項	<p>本公司及子公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依相關法令規定格式，於事實發生之日起算二日內依相關規定辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司股東權益百分之十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買回台灣境內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備，且其交易對象非為關係人，交易金額<u>並達下列規定之一</u>： <u>(一) 實收資本額未達新臺幣一百億元之公開發行公司，交易金額達新臺幣五億元以上。</u> <u>(二) 實收資本額達新臺幣一百億元以上之公開發行公司，交易金額達新臺幣十億元以上。</u></p> <p>五、以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，公司預計投入之交易金額達</p>	<p>本公司及子公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依相關法令規定格式，於事實發生之日起算二日內依相關規定辦理公告申報：</p> <p>一、向關係人取得或處分不動產，或與關係人為取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司股東權益百分之十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上。但買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或<u>贖回台灣境內貨幣市場基金</u>，不在此限。</p> <p>二、進行合併、分割、收購或股份受讓。</p> <p>三、從事衍生性商品交易損失達所訂處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。</p> <p>四、除<u>前三款</u>以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司股東權益百分之十或新台幣三億元以上。但以下情形不在此限： (1) 買賣公債。 (2) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或<u>贖回台灣境內貨幣市場基金</u>。 (3) 取得或處分之資產種類屬供營業使用之設備且其交易對象非為關係人，交易金額<u>未</u>達新台幣五億元以上。</p>	<p>依據金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 1060001296 5 號及 106 年 2 月 13 日金管證發字第 1060004523 3 號函辦理。 並將原第四條第一項第四款第三目調整為第四條第一項第四款；將原第四條第一</p>

條次 Item No	提擬股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
Article 4 Paragraph 1	<p>新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前<u>五</u>款以外之資產交易、金融機構處分債權或從事大陸地區投資，其交易金額達本公司股東權益百分之十或新台幣三億元以上。但以下情形不在此限：</p> <p>(1) 買賣公債。</p> <p>(2) 買賣附買回、賣回條件之債券、申購或<u>買</u>回台灣境內<u>證券投資信託事業發行之</u>貨幣市場基金。</p> <p>Should any of the following conditions relating to the Company and its Subsidiaries' acquisition or disposal of assets occurs, filing and public announcement shall be made according to the applicable laws, rules, and regulations within two days commencing immediately from the Date of occurrence of the Event:</p> <p>1.acquisition of real estate from or to a Related Party, or acquisition or disposal of assets other than real estate from or to a Related Party where the transaction amount reaches 10% or more of shareholders' equity, 10% or more of the company's total assets, or NT\$300 million or more; provided, however, that this shall not apply to the trading of government bonds or bonds under repurchase and resale agreements and the purchase or <u>buy back</u> domestic money market funds <u>issued by Securities Investment Trust</u> in Taiwan;</p> <p>2.merger, demerger, acquisitions or transfer of shares;</p> <p>3.the loss of trading derivatives reaches the limit for all or individual contract set forth in the Procedures for Financial Derivatives Transactions;</p>	<p>(4) 以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，交易金額<u>未</u>達新台幣五億元以上(<u>以公司預計投入之金額為計算基準</u>)。</p> <p>Should any of the following conditions relating to the Company and its Subsidiaries' acquisition or disposal of assets occurs, filing and public announcement shall be made according to the applicable laws, rules, and regulations within two days commencing immediately from the Date of occurrence of the Event:</p> <p>1.acquisition of real estate from or to a Related Party, or acquisition or disposal of assets other than real estate from or to a Related Party where the transaction amount reaches 10% or more of shareholders' equity, 10% or more of the company's total assets, or NT\$300 million or more; provided, however, that this shall not apply to the trading of government bonds or bonds under repurchase and resale agreements and the purchase or <u>redemption of</u> domestic money market funds in Taiwan;</p> <p>2.merger, demerger, acquisitions or transfer of shares;</p> <p>3.the loss of trading derivatives reaches the limit for all or individual contract set forth in the Procedures for Financial Derivatives Transactions;</p> <p>4.where an asset transaction other than any of those referred</p>	<p>項第四款第四目調整為第四條第一項第五款；將原第四條第一項第四款第一、二目調整為第四條第一項第六款。</p>



條次 Item No	提擬股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	<p><b><u>4. Where the type of asset acquired or disposed of assets used for the business use, the trading counterparty is not a Related Party, the amount of transactions shall be reached as follows :</u></b></p> <p><b><u>(1) A public company which the paid-in capital is less than NT\$ 10 billion, the transaction amount reaches NT\$500 million.</u></b></p> <p><b><u>(2) A public company which the paid-in capital reaches NT\$ 10 billion, the transaction amount reaches NT\$1 billion.</u></b></p> <p><b><u>5. Where land is acquired under an arrangement on engaging others to build on the company's own land, engaging others to build on rented land, joint construction and allocation of housing units, joint construction and allocation of ownership percentages, or joint construction and separate sale, and the amount the Company expects to invest in the transaction reaches NT\$500 million.</u></b></p> <p>6. Where an asset transaction other than any of those referred to in the preceding <b><u>five</u></b> subparagraphs, a disposal of receivables by a financial institution, or an investment in the mainland China area reaches 10% or more of shareholders' equity or NT\$300 million; provided, this shall not apply to the following circumstances:</p> <p>(1) Trading of government bonds.</p> <p>(2) Trading of bonds under repurchase/resale agreements and the purchase or <b><u>buy back</u></b> domestic money market funds <b><u>issued by Securities Investment Trust</u></b> in</p>	<p>to in the preceding three subparagraphs, a disposal of receivables by a financial institution, or an investment in the mainland China area reaches 10% or more of shareholders' equity or NT\$300 million; provided, this shall not apply to the following circumstances:</p> <p>(1) Trading of government bonds.</p> <p>(2) Trading of bonds under repurchase/resale agreements and the purchase or <b><u>redemption of</u></b> domestic money market funds in Taiwan.</p> <p>(3) Where the type of asset acquired or disposed is equipment for business use, the trading counterparty is not a Related Party, and the transaction amount is <b><u>less than</u></b> NT\$500 million.</p> <p>(4) Where land is acquired under an arrangement on engaging others to build on the company's own land, engaging others to build on rented land, joint construction and allocation of housing units, joint construction and allocation of ownership percentages, or joint construction and separate sale, and the amount the Company expects to invest in the transaction is <b><u>less than</u></b> NT\$500 million.</p>	

條次 Item No	提擬股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	Taiwan.		
第六條 第一項 第三項  Article 6 Paragraph 1 Paragraph 3	<p>本公司及子公司取得或處分資產之評估程序如下：</p> <p>一、本公司及子公司取得或處分不動產或設備，除與政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達本公司股東權益百分之十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定：</p> <p>三、本公司及子公司取得或處分會員證或無形資產，交易金額達本公司股東權益百分之十或新台幣三億元以上者，除與政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>The evaluation procedures of the Company and its Subsidiaries' asset acquisition or disposal are as follows:</p> <p>1.Except transactions with government <b>agency</b>, contracting third parties to construct on land owned or rented by the Company, or acquisition of equipment for operation purpose, for acquisition or disposal of real estate or equipment by the Company and its Subsidiaries whose amount reaches 10% of the Company's shareholders' equity or NT\$300 million, an appraisal report issued by Professional Appraiser shall be obtained prior to the Date of the Event and the following provisions should be complied with:</p>	<p>本公司及子公司取得或處分資產之評估程序如下：</p> <p>一、本公司及子公司取得或處分不動產或設備，除與政府機構交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備外，交易金額達本公司股東權益百分之十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並應符合下列規定：</p> <p>三、本公司及子公司取得或處分會員證或無形資產，交易金額達本公司股東權益百分之十或新台幣三億元以上者，除與政府機構交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。</p> <p>The evaluation procedures of the Company and its Subsidiaries' asset acquisition or disposal are as follows:</p> <p>1.Except transactions with government <b>institutions</b>, contracting third parties to construct on land owned or rented by the Company, or acquisition of equipment for operation purpose, for acquisition or disposal of real estate or equipment by the Company and its Subsidiaries whose amount reaches 10% of the Company's shareholders' equity or NT\$300 million, an appraisal report issued by Professional Appraiser shall be obtained prior to the Date of the Event and the following provisions should be complied with:</p>	<p>依據金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 10600012965 號及 106 年 2 月 13 日金管證發字第 10600045233 號函辦理。</p>

條次 Item No	提擬股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	<p>3.Except for transactions with government <b>agency</b>, if the Company and its Subsidiaries' acquisition or disposal of membership or intangible assets reaches 10% of the Company's shareholders' equity or NT\$300 million, opinions in respect of a rational transaction price shall be sought from certified public accountant prior to the Date of the Event. Certified public accountant shall handle the matter in accordance with the provision of Auditing Standard No. 20 published by the ARDF.</p>	<p>3.Except for transactions with government <b>institutions</b>, if the Company and its Subsidiaries' acquisition or disposal of membership or intangible assets reaches 10% of the Company's shareholders' equity or NT\$300 million, opinions in respect of a rational transaction price shall be sought from certified public accountant prior to the Date of the Event. Certified public accountant shall handle the matter in accordance with the provision of Auditing Standard No. 20 published by the ARDF.</p>	
<p>第八條 第二項  Article 8 Paragraph 2</p>	<p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達本公司股東權益百分之十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回台灣境內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及審計委員會承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： (以下略)</p> <p>When the Company acquires or disposes of real estate from a Related Party or when it intends to acquire or dispose of assets other than real estate from or to a Related Party and</p>	<p>本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產以外之其他資產且交易金額達本公司股東權益百分之十、總資產百分之十或新臺幣三億元以上者，除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回台灣境內貨幣市場基金外，應將下列資料，提交董事會通過及審計委員會承認後，始得簽訂交易契約及支付款項： (以下略)</p> <p>When the Company acquires or disposes of real estate from a Related Party or when it intends to acquire or dispose of assets other than real estate from or to a Related Party and</p>	<p>依據金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 10600012965 號及 106 年 2 月 13 日金管證發字第 10600045233 號函辦理。</p>

條次 Item No	提擬股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	the transaction amount reaches 10% or more of the Company's shareholders' equity, 10% or more of the Company's total assets, or NT\$300 million or more, except for trading government bonds or bonds under repurchase/resale agreements and purchasing or <b>buying back</b> domestic money market funds <b>issued by Securities Investment Trust</b> in Taiwan, the Company may not proceed to enter into a transaction contract or make a payment until the following matters have been approved by the Board and recognized by the Audit Committee: (omitted)	the transaction amount reaches 10% or more of the Company's shareholders' equity, 10% or more of the Company's total assets, or NT\$300 million or more, except for trading government bonds or bonds under repurchase/resale agreements and purchasing or <b>redeeming</b> domestic money market funds in Taiwan, the Company may not proceed to enter into a transaction contract or make a payment until the following matters have been approved by the Board and recognized by the Audit Committee: (omitted)	
第九條  Article 9	本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。 <b><u>但本公司合併直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司，或本公司直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司間之合併，得免取得前開專家出具之合理性意見。</u></b>  The Company that conducts a merger, demerger, acquisition, or transfer of shares, prior to convening the Board to resolve on the matter, shall engage a CPA, attorney, or securities underwriter to give an opinion on the reasonableness of the share exchange ratio, acquisition price, or distribution of cash or other property to shareholders, and submit it to the Board for deliberation and adoption, <b><u>however, a merger between the subsidiaries in which the company holds, directly or indirectly, 100% of</u></b>	本公司辦理合併、分割、收購或股份受讓，應於召開董事會決議前，委請會計師、律師或證券承銷商就換股比例、收購價格或配發股東之現金或其他財產之合理性表示意見，提報董事會討論通過。  The Company that conducts a merger, demerger, acquisition, or transfer of shares, prior to convening the Board to resolve on the matter, shall engage a CPA, attorney, or securities underwriter to give an opinion on the reasonableness of the share exchange ratio, acquisition price, or distribution of cash or other property to shareholders, and submit it to the Board for deliberation and adoption.	依據金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 10600012965 號及 106 年 2 月 13 日金管證發字第 10600045233 號函辦理。

條次 Item No	提擬股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	<b><u>the voting shares, or a merger between the subsidiaries shall not need to be given an opinion on the fairness</u></b>		
第十一條 第一項  Article 11 Paragraph 1	本公司依規定應公告項目如於公告時有缺漏而應予補正時，應於知悉之日起算二日內將全部項目重行公告申報。  All items should be published again <b><u>within two days from the Date of notice of the Event</u></b> if any item required to be disclosed is missing during the original publication.	本公司依規定應公告項目如於公告時有缺漏而應予補正時，應將全部項目重行公告申報。  All items should be published again if any item required to be disclosed is missing during the original publication.	依據金融監督管理委員會 106 年 2 月 9 日金管證發字第 1060001296 5 號及 106 年 2 月 13 日金管證發字第 1060004523 3 號函辦理。



**Procedures for Lending Funds to Other Parties  
OF  
TAIGEN BIOPHARMACEUTICALS HOLDINGS LIMITED**

**Comparison Table**

**太景醫藥研發控股股份有限公司**

**資金貸與他人作業程序**

**修訂對照表**

條次 Item No	提議 2017 年股東常會修訂版本 New version proposed to the Annual General Meeting of 2017	現行 2016 年 6 月 17 日股東常會通過版本 Current version approved by the Annual General Meeting on June 17, 2016	說明 Explanations
<p>第三條 Article 3</p>	<p>本公司總貸與金額以不超過本公司淨值百分之四十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值百分之四十為限。</p> <p>與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p><b>雖有上述規定</b>，本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，<b>總貸與金額及</b>個別貸與金額以不超過<b>貸與企業</b>淨值 <b>2 倍</b> 為限。</p> <p>The accumulated total of loans granted shall not exceed 40% of the net worth of the Company; provided, however where funds are lent to a company or business with short-term financing need, the accumulated total of such</p>	<p>本公司總貸與金額以不超過本公司淨值百分之四十為限，惟因公司間或與行號間有短期融通資金之必要而將資金貸與他人之總額，以不超過本公司淨值百分之四十為限。</p> <p>與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸與金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。所稱業務往來金額係指雙方間進貨或銷貨金額孰高者。</p> <p>有短期融通資金必要之公司或行號，個別貸與金額以不超過本公司淨值百分之十為限。</p> <p>本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之國外公司間從事資金貸與，個別貸與金額以不超過<b>本公司</b>淨值<b>百分之四十</b>為限。</p> <p>The accumulated total of loans granted shall not exceed 40% of the net worth of the Company; provided, however where funds are lent to a company or business with</p>	<p>配合本公司營運所需，調整資金貸與總額及個別對象之限額之相關文字。</p>



<p>條次 Item No</p>	<p>提議 2017 年股東常會修訂版本 New version proposed to the Annual General Meeting of 2017</p>	<p>現行 2016 年 6 月 17 日股東常會通過版本 Current version approved by the Annual General Meeting on June 17, 2016</p>	<p>說明 Explanations</p>
	<p>loans shall not exceed 40% of the net worth of the Company.</p> <p>The amount of an individual loan granted by the Company to a company or business with business relationship with the Company shall not exceed the business transaction amount in the past year between the parties. “Business transaction amount” refers to the amount of purchase or sale between the parties, whichever is higher.</p> <p>Where funds are lent to a company or business with short-term financial need, each individual loan shall not exceed 10% of the net worth of the Company.</p> <p><b><u>Notwithstanding the above provisions, the accumulated and individual amount of</u></b> inter-company loan of funds between foreign companies in which the Company holds, directly or indirectly, 100% of the voting shares, shall not exceed <b><u>200%</u></b> of the net worth of the <b><u>lender</u></b>.</p>	<p>short-term financing need, the accumulated total of such loans shall not exceed 40% of the net worth of the Company.</p> <p>The amount of an individual loan granted by the Company to a company or business with business relationship with the Company shall not exceed the business transaction amount in the past year between the parties. “Business transaction amount” refers to the amount of purchase or sale between the parties, whichever is higher.</p> <p>Where funds are lent to a company or business with short-term financial need, each individual loan shall not exceed 10% of the net worth of the Company.</p> <p><b><u>Each</u></b> inter-company loan of funds between foreign companies in which the Company holds, directly or indirectly, 100% of the voting shares shall not exceed <b><u>40%</u></b> of the net worth of the <b><u>Company</u></b>.</p>	

**Procedures for Endorsement & Guarantee  
OF  
TAIGEN BIOPHARMACEUTICALS HOLDINGS LIMITED**

**Comparison Table**

**太景醫藥研發控股股份有限公司**

**背書保證作業程序**

**修訂對照表**

條次 Item No	提議 2017 年股東常會修訂版本 New version proposed to the Annual General Meeting of 2017	現行 2016 年 6 月 17 日股東常會通過版本 Current version approved by the Annual General Meeting on June 17, 2016	說明 Explanations
<p>第四條 第一項</p> <p>Article 4 Paragraph 1</p>	<p>本公司對外背書保證時，其額度如下： 一、本公司對外背書保證總額度、對單一企業背書保證額度及本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證額度，均不得超過本公司淨值<u>百分之十</u>，且以該被背書保證公司之淨值為限。<u>但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間之背書保證，本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證之額度，均不得超過本公司淨值 250%</u>。當本公司及其子公司整體得為背書保證之總額已達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。</p> <p>The amount of endorsement/guarantee provided by the Company is subject to the following limits:</p> <p>1. The total amount of endorsement / guarantee provided by the Company or for any one endorsee / guarantee company, or the total amount of endorsement / guarantee provided by the Company and its subsidiaries or the amount of</p>	<p>本公司對外背書保證時，其額度如下： 一、本公司對外背書保證總額度、對單一企業背書保證額度及本公司及其子公司整體得為背書保證之總額及對單一企業背書保證額度，均不得超過本公司淨值，且以該被背書保證公司之淨值為限。當本公司及其子公司整體得為背書保證之總額已達本公司淨值百分之五十以上者，並應於股東會說明其必要性及合理性。</p> <p>The amount of endorsement/guarantee provided by the Company is subject to the following limits:</p> <p>1. The total amount of endorsement / guarantee provided by the Company or for any one endorsee / guarantee company, or the total amount of endorsement / guarantee provided by the Company and its subsidiaries or the amount of endorsement/guarantee for any one endorsee / guarantee company provided by the Company and its subsidiaries totally, <b>the limit</b> shall not exceed the Company's net worth,</p>	<p>配合本公司營運所需，調整背書保證限額之相關文字。</p>

條次 Item No	提議 2017 年股東常會修訂版本 New version proposed to the Annual General Meeting of 2017	現行 2016 年 6 月 17 日股東常會通過版本 Current version approved by the Annual General Meeting on June 17, 2016	說明 Explanations
	<p>endorsement / guarantee for any one endorsee / guarantee company provided by the Company and its subsidiaries totally shall not exceed <b>10% of</b> the Company's net worth, nor the net worth of the endorsee/guarantee company, whichever is lower; <b><u>provided, however, that when it comes to endorsement / guarantee provided by and for between the subsidiaries whose voting shares are directly or indirectly 100% held by the Company, neither the total amount of endorsement / guarantee provided by the Company and its subsidiaries nor the amount of endorsement / guarantee for any one endorsee / guarantee company may exceed 250% of the Company's net worth.</u></b> While the total amount of endorsement / guarantee have exceeded more than 50% of the Company's net worth, an explanation shall be made in the shareholders' meeting.</p>	<p>nor the net worth of the endorsee/guarantee company, whichever is lower. While the total amount of endorsement / guarantee have exceeded more than 50% of the Company's net worth, an explanation shall be made in the shareholders' meeting.</p>	