


太景醫藥研發控股股份有限公司
2018 年股東常會議事錄

時間：2018 年 6 月 12 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 487,717,729 股，出席比率為 68.04%。

列席：

呂理堅：本公司財務部副總經理

國際通商法律事務所湯詠瑜律師

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

獨立董事黃文鴻

主席：許明珠博士



記錄：呂理堅



壹、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。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

- 一、2017 年度營業報告
- 二、審計委員會 2017 年度決算表冊之審查報告
- 三、報告本公司「董事會議事規則」修訂條文案
- 四、報告本公司 2017 年度員工酬勞及董事酬勞分配案

肆、承認事項

第一案（普通決議）（董事會提）

案由：2017 年度財務報表暨營業報告書，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司 2017 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完竣，並出具查核報告在案。
- 二、本公司 2017 年度營業報告書、會計師查核報告及合併財務報表，請參閱本議事手冊附件一及附件四。
- 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：487,189,467

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：477,705,763 權 (含電子方式行使表決權 17,604,357 權)	98.05%
反對權數：715,377 權 (含電子方式行使表決權 715,377 權)	0.15%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：8,768,327 權 (含電子方式行使表決權 906,676 權)	1.80%

第二案（普通決議）（董事會提）

案由：2017 年度盈餘分配案，敬請 承認。

說明：

一、本公司董事會擬具 2017 年度盈餘分配表如下所列。



單位：新臺幣元

項 目	金 額
2016.12.31 累積虧損	0
加：2017 年度淨利	746,378,540
加：其他綜合損益-確定福利之精算損失	(867,960)
減：提列特別盈餘公積	(1,495,555)
未分配盈餘	744,015,025

董事長：許明珠



經理人：許明珠



會計主管：呂理堅



二、本公司 2017 年稅後盈餘為新臺幣(下同)746,378,540 元，加計期初未分配盈餘 0 元、減除精算損益本期變動數 867,960 元並提列特別盈餘公積 1,495,555 元後，期末可供分配盈餘為 744,015,025 元。

三、基於本公司正處新藥研發階段，未來需支付臨床成本，考量資金需求、財務結構及企業永續經營之穩健原則，擬將可供分配盈餘全數保留，故 2017 年度期末未分配盈餘為 744,015,025 元。

四、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：487,189,467

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：477,866,984 權 (含電子方式行使表決權 17,812,578 權)	98.09%
反對權數：548,224 權 (含電子方式行使表決權 501,224 權)	0.11%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：8,774,259 權 (含電子方式行使表決權 912,608 權)	1.80%

伍、討論事項

第一案（特別決議^{#1}）（董事會提）

案由：「公司章程」部分條文修訂案，提請 議決。

說明：依台灣企業併購法第 18 條、第 27 條、第 28 條、第 29 條及第 35 條規定，「公司上櫃掛牌後，若參與合併後消滅、概括讓與、股份轉換或分割而致終止上櫃，且存續、受讓、既存或新設之公司為非上市（櫃）公司者，應經該上櫃公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。」，擬修訂本公司章程部分條文，修訂前後條文對照表請參閱本議事手冊附件五，提請 議決。

註 1：公司章程所訂特別決議，係指在達章程第 35 條規定之出席人數之股東會中以至少出席股東三分之二表決權之多數決通過之決議，並載明將該決議列為特別決議之意向。

特別決議：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：487,717,729

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：477,814,006 權 (含電子方式行使表決權 17,824,600 權)	97.97%
反對權數：507,202 權 (含電子方式行使表決權 507,202 權)	0.10%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：9,396,521 權 (含電子方式行使表決權 894,608 權)	1.93%

第二案（重度決議^{#2}）（董事會提）

案由：解除第五屆董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 議決。

說明：

- 一、依台灣公司法第二〇九條之規定，「董事為自己或他人為屬於公司業務範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」；另依公司章程第八十八條之規定，「董事參與之任何活動、締結之任何契約或交易，與本公司之營業有競爭關係或涉及本公司之營業項目時，應於股東會中揭露該等活動、契約或交易之性質、內容和主要條款，且應經股東會以重度決議^{#2}同意時，始得進行該等活動、契約和交易」。
- 二、由於本公司董事多為法人股東之代表人，而該等法人股東投資或經營之事業眾多，所投資或經營之事業或可能從事與本公司相同或類似營業，為使其投

資或營業活動不因上述條款受限，故有解除前開法令對第五屆董事及其代表人兼任其他公司職務之競業禁止之限制的必要性。

三、擬請同意解除本公司第五屆董事及其代表人新增兼任其他公司職務之競業禁止之限制，相關須解除競業禁止之業務清單請參閱本議事手冊附件六，提請議決。

註2：公司章程所訂重度決議，係指由代表本公司已發行股份總數三分之二或以上之股東出席股東會，親自或以委託書出席之股東表決權過半數同意通過的決議，或，若出席股東會的股東代表股份總數雖未達公司已發行股份總數三分之二，但超過公司已發行股份總數之半數時，則由該股東會親自或以委託書之出席股東表決權三分之二以上之同意通過的決議。

重度決議：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：367,932,306(已扣除利益迴避 119,785,423 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：358,013,035 權 (含電子方式行使表決權 17,809,052 權)	97.30%
反對權數：520,755 權 (含電子方式行使表決權 520,755 權)	0.15%
無效權數：0 權	0.00%
棄權與未投票權數：9,398,516 權 (含電子方式行使表決權 896,603 權)	2.55%

陸、臨時動議：無

柒、散會

營業報告書

各位股東女士、先生：

感謝各位投資先進一直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®）注射劑型已完成中國國家食品藥品監督管理總局(CFDA)核准之三期臨床試驗，並於2017年5月提出藥品查驗登記(NDA)；台灣注射劑型則已於2017年11月三期解盲成功，準備向TFDA提出上市申請，且口服劑型的健保藥價亦於12月獲得核准，太捷信膠囊250mg健保支付價格為每粒新台幣180元。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，該地區進度為三期臨床收案完成，計畫2018申請NDA，拉丁美洲權利授權予墨西哥醫藥集團Productos Cientificos製藥公司，其中正與墨國FDA洽談臨床資料銜接及後續上市申請。另外，抗C型肝炎新藥TG-2349（Furaprevir，伏拉瑞韋）已於2017年6月智財權技術作價入股中國合資公司，貢獻太景現金及非現金收益逾10億台幣，並於2017年11月於中國啟動太景TG-2349+東陽光藥DAG181兩藥併用二期臨床，目標2018年完成二期臨床試驗。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、2017 年度營業結果

(一) 營業計畫實施成果

本公司2017年度之合併營業收入為新台幣(以下同)553,208千元，較2016年度合併營業收入146,021千元增加407,187千元，增加幅度約為279%；與2016年度之稅後虧損250,034千元相比，2017年度轉虧為盈，當期稅後純益為746,378千元，每股獲利為1.04元。

(二) 財務收支及獲利能力分析

本公司2017年度於完成伏拉瑞韋(TG-2349)大中華區專利所有權技術入股合資公司驗資作業後，因無形資產處份利益，認列合併營業收入約新台幣5.28億元，另按照合約規定處分合資公司9%股權移轉給東陽光，依會計準則認列合併業外收入約新台幣5.21億元。

由於奈諾沙星相關之臨床試驗大多已在2016年完成，且伏拉瑞韋後續臨床試驗費用已轉由東陽光合資公司支出，故2017年度相關之營業費用較2016年度減少。且由於前述東陽光案的貢獻，太景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，2017年度營運由虧轉盈。未來將繼續推動智財權商業化，藉由新藥產品的授權金收入及產品上市銷售後的權利金收入，持續提升公司獲利及股東價值。

附件一、2017 年度營業報告書

(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) 5 月 30 日奈諾沙星注射型送中國新藥查驗登記(NDA)，已由中國國家食品藥品監督管理總局(CFDA)受理。
 - (2) 11 月 6 日台灣奈諾沙星注射型三期臨床解盲成功，準備查驗登記相關檔案向台灣衛生福利部(TFDA)申請新藥查驗登記。
 - (3) 12 月 7 日完成奈諾沙星(商品名太捷信)口服膠囊健保藥價核定申請，太捷信膠囊 250mg 健保支付價格為每粒新台幣 180 元，自 107 年 1 月 1 日起生效。
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，洽談相關授權中。
 - (2) 中國化療增敏一期臨床試驗完成。
 - (3) 啟動布利沙福用於癌症免疫治療適應症的相關試驗。
3. 抗 C 型肝炎新藥 TG-2349 (Fureprevir, 伏拉瑞韋)
 - (1) 2017 年 6 月 7 日完成 TG-2349 相關專利技術作價入股至合資公司，取得合資公司股權，並依據 3 月 27 日簽訂之股權轉讓協議出售合資公司投資總額之 9% 股權，整體合資案貢獻逾 10 億台幣收益。
 - (2) 2017 年 11 月太景 TG-2349 與東陽光藥 DAG181 兩藥併用啟動中國二期臨床。
4. 持續進行抗流感病毒及其他領域新藥開發計畫。

二、2018 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. 太捷信健保藥價於 2017 年 12 月完成申請後，將提升該藥品在台灣市場能見度，重新調整後的健保藥價亦將提供太捷信在國際市場合理價格參考。3. 太捷信中國銷售：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推廣太捷信口服膠囊，此外太捷信注射劑型亦進入 NDA 審查，待其審查通過後，將可望促使該藥物盡早到達銷售高原期。

附件一、2017 年度營業報告書

(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 380 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) 在新藥開發的各階段，太景皆不排除對外授權或與策略夥伴共同合作，以期將研發成果做最有效益的運用，並為股東帶來最大利益。

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。
- (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 “cap-snatching” endonuclease 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

2017 年 1 月 9 日中國大陸發佈了【關於在公立醫療機構藥品採購中推行“兩票制”的實施意見（試行）】（簡稱兩票制規定），目的在於阻絕藥商在藥品供應鏈中的層層加價，以降低藥品虛高價格並減輕民眾用藥負擔。太景於中國大陸長期在地深耕，已累積豐富臨床試驗的經驗，相信在與中國策略夥伴共同合作下，此次兩票制規定的導入，將有助於本公司在中國大陸市場提升新藥價格並改善競爭優勢。

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

董事會造送本公司一〇六年度營業報告書、財務報告、盈餘分配案，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、及盈餘分配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

本公司一〇七年股東常會

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 七 年 三 月 二 十 一 日

附件三、董事會議事規則修訂條文對照表(提請 2018/06/12 股東常會決議)

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	提議股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第十二條 第一項 第三款	依中華民國證券交易法(下稱證券法)第 14 條之 1 規定訂定或修正內部控制制度, 及內部控制制度有效性之考核。	依中華民國證券交易法(下稱證券法)第 14 條之 1 規定訂定或修訂內部控制制度。	配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修正, 修正本條內容: 考量證券交易法第十四條之五有關審計委員會職權項目「內部控制制度有效性之考核」亦屬重大事項, 宜提董事會討論, 爰於第一項第三款予以增列。
Article 12 Paragraph 1 Subparagraph 3	Internal control system established or amended in accordance with the provisions under Article 14-1 of the ROC Securities and Exchange Act (hereinafter as the "ROC SEA") and the assessment on the effectiveness of internal control system;	Internal control system established or amended in accordance with the provisions under Article 14-1 of the ROC Securities and Exchange Act (hereinafter as the "ROC SEA").	配合「公開發行公司董事會議事辦法」之修正, 修正本條內容: 為明確獨立董事職權, 並進一步強化其參與董事會運作, 爰修正第四項規定, 明定公司應至少一席獨立董事親自出席董事會; 對於第一項, 應提董事會決議事項, 應有全體獨立董事出席董事會, 獨立董事如無
第十二條 第四項	應有至少一席獨立董事親自出席董事會; 對於第一項應提董事會決議事項, 應有全體獨立董事出席, 應由其他獨立董事代理出席, 應委由反對或保留意見者, 除有正當理由外, 應先出具書面意見, 並載明於董事會議事錄。	獨立董事對於證券法第 14 條之 3 應經董事會決議事項, 獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見, 應於董事會議事錄載明; 如獨立董事不能親自出席或保留意見者, 除有正當理由外, 應先出具書面意見, 並載明於董事會議事錄。	獨立董事親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見, 應於董事會議事錄載明; 如獨立董事不能親自出席或保留意見者, 除有正當理由外, 應先出具書面意見, 並載明於董事會議事錄。
Article 12 Paragraph 4	There shall be at least one Independent Director present at the Board meeting in person. For matters to be resolved at a Board meeting in accordance with this Paragraph 1,	For matters to be resolved at a Board meeting under Article 14-3 of the ROC SEA, each Independent Director shall attend the meeting in person or appoint another Independent	For matters to be resolved at a Board meeting under Article 14-3 of the ROC SEA, each Independent Director shall attend the meeting in person or appoint another Independent

附件三、董事會議事規則修訂條文對照表(提請 2018/06/12 股東常會決議)

條次 Item No	提議股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第十三條 第三、四項	<p>each Independent Director shall attend the meeting in person or appoint another Independent Director to attend the meeting on his or her behalf. Any objection or reservation that an Independent Director may have shall be specified in the minutes of proceedings of the Board meeting. If an Independent Director wishing to express his or her objection or reservation <u>but</u> is unable to attend the Board meeting in person, he or she shall provide a written statement providing his or her view and opinions on the relevant matters for consideration at the Board meeting and his statement shall be included in the minutes of the Board meeting, unless there is some legitimate reason to do otherwise.</p> <p>表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 舉手表決或投票器表決。 2. 唱名表決。 3. 投票表決。 4. 董事會自行選用之表決方式。 <p>前二項所稱出席董事全體不包括依第 15 條第 1 項規定不得行使表決權之董事。</p>	<p>Director to attend the meeting on his or her behalf and <u>may not appoint a proxy who is not an Independent Director as his or her proxy.</u> Any objection or reservation that an Independent Director may have shall be specified in the minutes of proceedings of the Board meeting. If an Independent Director wishing to express his or her objection or reservation is unable to attend the Board meeting in person, he or she shall provide a written statement providing his view and opinions on the relevant matters for consideration at the Board meeting and his statement shall be included in the minutes of the Board meeting, unless there is some legitimate reason to do otherwise.</p>	<p>法親自出席，應委由其他獨立董事代理出席。第二項、第三項酌作文字調整。</p>
Article 13 Paragraph 3、4	<p>Formal votes may be cast in one of the following manners as determined by the chairperson, provided, however, that when a person present at the meeting voices his or her</p>	<p>表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 舉手表決或投票器表決； 2. 唱名表決； 3. 投票表決；或 4. 董事會自行選用之表決方式。 <p>前述第二項所稱出席董事全體不包括依第 15 條第 1 項規定不得行使表決權之董事。</p> <p>Formal votes may be cast in one of the following manners as determined by the chairperson, provided, however, that when a person present at the meeting voices his or her</p>	<p>律師建議修訂為與原法令條文一致。</p>

附件三、董事會議事規則修訂條文對照表(提請 2018/06/12 股東常會決議)

條次 Item No	提議股東會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	<p>objection, the decision shall be made according to a majority vote:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Vote by show of hands or by voting system. 2. Roll-call vote. 3. Vote by ballots. 4. Any other voting method as determined by the Board. <p>For purpose of the <u>two preceding paragraphs</u>, the phrase “all Directors present at the meeting” does not include Directors who may not exercise their voting rights in accordance with the provisions under Paragraph 1, Article 15 of these Rules.</p>	<p>objection, the decision shall be made according to a majority vote:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Vote by show of hands or by voting system; 2. Roll-call vote; 3. Vote by ballots; or ; 4. Any other voting method as determined by the Board. <p>For purpose of the <u>second paragraph</u>, the phrase “all Directors present at the meeting” does not include Directors who may not exercise their voting rights in accordance with the provisions under Paragraph 1, Article 15 of these Rules.</p>	

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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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 106 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 106 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(十一)，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

太景集團於民國 105 年度經董事會通過以 TG-2349 (伏拉瑞韋) 新藥專利及技術作價出資東莞東陽光太景醫藥研發有限責任公司，透過該公司專門從事治療 C 型肝炎之新藥研發、生產及銷售業務。相關技術作價程序已於民國 106 年度完成，故於民國 106 年度認列 527,252 仟元之處分新藥技術利益於營業毛利項下。太景集團另於作價程序完成後，於民國 106 年度處份對東莞東陽光太景公司之部分持股，故另於民國 106 年度認列 521,102 仟元之處分投資利益。

由於前述兩項處分利益係屬重大，相關處分利益認列時點及損益計算正確性對合併財務報表具有重大影響，因是將前述相關處分利益之認列列為本年度之關鍵查核事項。相關說明請詳合併財務報表附註十。

本會計師已執行之查核程序彙總及結果說明如下：

1. 取得董事會決議之相關議事錄及技術／股權轉讓合約並諮詢主要管理階層，了解處分交易內容、交易對象及價款合理性。
2. 檢視管理當局提供之估價報告所評定處分標的價值與交易價金合理性，並計算相關處分利益之正確性。

3. 取得相關技術／股權登記轉讓文件，以評估相關處分利益認列時點之合理性。

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 106 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 1 0 7 年 3 月 2 1 日

附件四、會計師查核報告及 2017 年度合併財務報表

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 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105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)	\$ 183,313	12	\$ 158,426	19
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	27,058	2	30,947	4
1170	應收票據及帳款 (附註四)	601	-	2,257	-
1200	其他應收款	3,083	-	3,628	-
1424	留抵稅額	20,151	1	47,640	6
1476	其他金融資產 (附註四及八)	834,781	55	507,372	62
1479	其他流動資產	2,463	-	7,097	1
11XX	流動資產總計	<u>1,071,450</u>	<u>70</u>	<u>757,367</u>	<u>92</u>
	非流動資產				
1550	採用權益法之投資 (附註四、五及十)	376,909	25	-	-
1600	不動產、廠房及設備 (附註四及十一)	19,346	1	12,378	1
1780	無形資產 (附註四及十二)	39,333	3	41,122	5
1920	存出保證金 (附註二二)	9,003	1	8,301	1
1990	其他非流動資產	6,134	-	4,279	1
15XX	非流動資產總計	<u>450,725</u>	<u>30</u>	<u>66,080</u>	<u>8</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 1,522,175</u>	<u>100</u>	<u>\$ 823,447</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債				
2200	其他應付款	\$ 61,825	4	\$ 96,470	12
2310	預收款項 (附註四及十三)	6,941	-	23,699	3
2399	其他流動負債	952	-	896	-
21XX	流動負債總計	<u>69,718</u>	<u>4</u>	<u>121,065</u>	<u>15</u>
	非流動負債				
2630	預收款項 (附註四及十三)	1,459	-	1,824	-
2640	淨確定福利負債 (附註四及十四)	26,530	2	24,935	3
25XX	非流動負債總計	<u>27,989</u>	<u>2</u>	<u>26,759</u>	<u>3</u>
2XXX	負債總計	<u>97,707</u>	<u>6</u>	<u>147,824</u>	<u>18</u>
	歸屬於母公司業主之權益 (附註四及十五)				
3110	普通股股本	20,908	2	20,908	3
	資本公積				
3210	資本公積—發行溢價	659,293	43	910,209	111
3271	資本公積—員工認股權	252	-	246	-
3200	資本公積總計	<u>659,545</u>	<u>43</u>	<u>910,455</u>	<u>111</u>
3350	未分配盈餘 (待彌補虧損)	745,510	49	(250,916)	(31)
3400	其他權益	(1,495)	-	(4,824)	(1)
3XXX	權益總計	<u>1,424,468</u>	<u>94</u>	<u>675,623</u>	<u>82</u>
	負債及權益總計	<u>\$ 1,522,175</u>	<u>100</u>	<u>\$ 823,447</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



附件四、會計師查核報告及 2017 年度合併財務報表

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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼	106年度		105年度		
	金 額	%	金 額	%	
4000	營業收入（附註四、五、十、十三及二一）	\$ 553,208	100	\$ 146,021	100
5000	營業成本（附註十四及十六）	<u>6,250</u>	<u>1</u>	<u>15,391</u>	<u>11</u>
5900	營業毛利	<u>546,958</u>	<u>99</u>	<u>130,630</u>	<u>89</u>
	營業費用（附註十四及十六）				
6200	管理費用	(95,854)	(17)	(104,436)	(71)
6300	研究發展費用	(<u>190,679</u>)	(<u>35</u>)	(<u>263,905</u>)	(181)
6000	營業費用合計	(<u>286,533</u>)	(<u>52</u>)	(<u>368,341</u>)	(252)
6900	營業淨利（損）	<u>260,425</u>	<u>47</u>	(<u>237,711</u>)	(163)
	營業外收入及支出				
7060	採用權益法之關聯企業 損失份額（附註十）	(70,800)	(13)	-	-
7100	利息收入	16,861	3	5,271	4
7190	其他收入（附註四及十六）	425	-	674	-
7225	處分投資淨益（附註七及十）	521,120	94	167	-
7235	透過損益按公允價值衡 量之金融資產淨利益 （損失）（附註七）	94	-	(32)	-
7630	外幣兌換淨益（損）	18,253	4	(17,873)	(12)
7670	減損損失（附註十二）	-	-	(<u>530</u>)	-
7000	營業外收（支）淨額	<u>485,953</u>	<u>88</u>	(<u>12,323</u>)	(8)
7900	稅前淨利（損）	746,378	135	(250,034)	(171)
7950	所得稅費用（附註四及十七）	-	-	-	-
8200	本年度淨利（損）	<u>746,378</u>	135	(<u>250,034</u>)	(171)

（接次頁）

附件四、會計師查核報告及 2017 年度合併財務報表

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合利益(損失)(附註四及十四)				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數	(\$ 868)	-	(\$ 882)	(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	(17,351)	(3)	820	1
8370	採用權益法之關聯 企業之其他綜合 利益之份額	<u>20,680</u>	<u>3</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8300	本年度其他綜合利 益(損失)淨額	<u>2,461</u>	<u>-</u>	<u>(62)</u>	<u>-</u>
8500	本年度綜合利益(損失)總額	<u>\$ 748,839</u>	<u>135</u>	<u>(\$ 250,096)</u>	<u>(171)</u>
	淨利(損)歸屬於：				
8610	母公司業主	\$ 746,378	135	(\$ 250,034)	(171)
8620	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 746,378</u>	<u>135</u>	<u>(\$ 250,034)</u>	<u>(171)</u>
	綜合利益(損失)總額歸屬 於：				
8710	母公司業主	\$ 748,839	135	(\$ 250,096)	(171)
8720	非控制權益	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 748,839</u>	<u>135</u>	<u>(\$ 250,096)</u>	<u>(171)</u>
	每股盈餘(虧損)(附註十八)				
9710	基 本	<u>\$ 1.04</u>		<u>(\$ 0.35)</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.04</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



附件四、會計師查核報告及 2017 年度合併財務報表

太景藥研發控股股份有限公司



民國 105 年 1 月 1 日至 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	普通股股本 (附註十五) 額	資本公積 (附註四及十五)	未分配盈餘 (待彌補虧損) (附註十五)	其他權益 (附註四)	權益總計
A1	696,760	\$ 20,243	(\$ 413,370)	(\$ 5,644)	\$ 441,604
N1	-	3,915	-	-	3,915
F1	-	(413,370)	413,370	-	-
D1	-	-	(250,034)	-	(250,034)
D3	-	-	(882)	820	(62)
D5	-	-	(250,916)	820	(250,096)
E1	20,000	479,535	-	-	480,200
Z1	716,760	20,908	(250,916)	(4,824)	675,623
N1	-	6	-	-	6
F1	-	(250,916)	250,916	-	-
D1	-	-	746,378	-	746,378
D3	-	-	(868)	3,329	2,461
D5	-	-	745,510	3,329	748,839
Z1	716,760	\$ 20,908	\$ 745,510	(\$ 1,495)	\$ 1,424,468

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

COMMON
合併現金流量表
SEAL

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利（損）	\$ 746,378	(\$ 250,034)
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	5,259	4,471
A20200	攤銷費用	5,020	4,881
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨（利益）損失	(94)	32
A21200	利息收入	(16,861)	(5,271)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	6	3,915
A22300	採用權益法之關聯企業損失份額	70,800	-
A22800	處分新藥技術利益	(527,252)	-
A23100	處分投資淨益	(521,120)	(167)
A23700	非金融資產減損損失	-	530
A24100	未實現外幣兌換損失	4	199
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	4,001	118,680
A31150	應收票據及帳款	1,656	2,327
A31180	其他應收款	(279)	(200)
A31230	留抵稅額	27,489	(3,119)
A31240	其他流動資產	4,640	98
A32180	其他應付款	(50,734)	19,172
A32210	預收款項	(16,625)	(49,377)
A32230	其他流動負債	59	(78)
A32240	淨確定福利負債	727	1,109
AAAA	營業活動之淨現金流出	(266,926)	(152,832)
	投資活動之現金流量		
B01900	處分採用權益法之投資價款	621,965	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(12,240)	(5,203)
B04500	無形資產增加	(3,871)	(4,805)
B03700	存出保證金增加	(605)	(13)
B06500	其他金融資產增加	(329,491)	(269,994)

（接次頁）

附件四、會計師查核報告及 2017 年度合併財務報表

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B07100	預付設備款增加	(\$ 1,973)	(\$ 662)
B07500	收取之利息	17,669	3,338
BBBB	投資活動之淨現金流入(出)	291,454	(277,339)
	籌資活動之現金流量		
C04600	現金增資	-	480,200
CCCC	籌資活動之淨現金流入	-	480,200
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	359	(2,013)
EEEE	本年度現金及約當現金增加數	24,887	48,016
E00100	年初現金及約當現金餘額	158,426	110,410
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 183,313	\$ 158,426

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



附件五、公司章程修訂前後條文對照表(提請 2018/06/12 股東常會決議)

**AMENDED AND RESTATED ARTICLES OF ASSOCIATION
OF**

TAIGEN BIOPHARMACEUTICALS HOLDINGS LIMITED

Comparison Table

太景醫藥研發控股股份有限公司

公司章程修訂及重編文本

修訂對照表

條次 Item No	提議股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第 34 條 (1)款	<p>於符合本章程規定之前提下，下列議案應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出：</p> <p>(l) 依中華民國外國發行人募集與發行有價證券處理準則準用中華民國發行人募集與發行有價證券處理準則第 56 條之 1 發行人工認股權；</p> <p>(m) 依中華民國外國發行人募集與發行有價證券處理準則準用中華民國發行人募集與發行有價證券處理準則第 60 條之 2 發行限制員工權利新股；及</p> <p>(n) 終止上市(櫃)。</p>	<p>於符合本章程規定之前提下，下列議案應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出：</p> <p>(l) 依中華民國外國發行人募集與發行有價證券處理準則準用中華民國發行人募集與發行有價證券處理準則第 56 條之 1 發行人工認股權；及</p> <p>(m) 依中華民國外國發行人募集與發行有價證券處理準則準用中華民國發行人募集與發行有價證券處理準則第 60 條之 2 發行限制員工權利新股。</p>	<p>依中華民國企業併購法第 18 條、第 27 條、第 28 條、第 29 條、第 35 條規定：公司上櫃掛牌後，若參與合併後消滅、概括讓與、股份轉換或分割而致終止上櫃，且存續、受讓、既存或新設之公司為非上市(櫃)公司者，應經該上櫃公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。</p>
Article 34 Item(l)	<p>Subject to these Articles, the following matters may not be considered, discussed or proposed for approval at a general meeting unless they have been included in the notice of general meeting with reasonable amount of explanation:</p> <p>(l) any issuance of employee stock options pursuant to ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Foreign Securities Issuer</p>	<p>Subject to these Articles, the following matters may not be considered, discussed or proposed for approval at a general meeting unless they have been included in the notice of general meeting with reasonable amount of explanation:</p> <p>(l) any issuance of employee stock options pursuant to ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Foreign Securities Issuer</p>	<p>Subject to these Articles, the following matters may not be considered, discussed or proposed for approval at a general meeting unless they have been included in the notice of general meeting with reasonable amount of explanation:</p> <p>(l) any issuance of employee stock options pursuant to ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Foreign Securities Issuer</p>

附件五、公司章程修訂前後條文對照表(提請 2018/06/12 股東常會決議)

條次 Item No	提議股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第 47 條 (g)款 Article 47 Item(g)	<p>referring to Article 56-1 of ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Securities Issuer;</p> <p>(m) any issuance of Restricted Shares pursuant to ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Foreign Securities Issuer referring to Article 60-2 of ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Securities Issuer; and</p> <p>(n) the Delisting.</p> <p>於符合公司法任何其他額外適用規定之前提下，下列議案須經股東重度決議之同意：</p> <p>(g) 本公司停止公開發行。</p> <p>為免疑義，如合併同時將終止上市(櫃)，第 48 條應適用之。</p> <p>Subject to any additional and applicable requirements under the Statute, the following matters require approval of the Members by way of a Supermajority Resolution:</p> <p>(g) any proposal for the Company's Shares to stop being publicly traded.</p> <p>For the avoidance of doubt, in case a Merger is a Delisting, Article 48 shall apply.</p>	<p>referring to Article 56-1 of ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Securities Issuer; and</p> <p>(m) any issuance of Restricted Shares pursuant to ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Foreign Securities Issuer referring to Article 60-2 of ROC Regulations Governing the Offering and Issuance of Securities by Securities Issuer.</p> <p>於符合公司法任何其他額外適用規定之前提下，下列議案須經股東重度決議之同意：</p> <p>(g) 本公司停止公開發行。</p> <p>Subject to any additional and applicable requirements under the Statute, the following matters require approval of the Members by way of a Supermajority Resolution:</p> <p>(g) any proposal for the Company's Shares to stop being publicly traded.</p>	<p>依中華民國企業併購法第 18 條、第 27 條、第 28 條、第 29 條、第 35 條規定：公司上櫃掛牌後，若參與合併後消滅、概括讓與、股份轉換或分割而致終止上櫃，且存續、受讓、既存或新設之公司為非上市(櫃)公司者，應經該上櫃公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。</p>
第 48 條	<p>就本公司之終止上市(櫃)，應依據適用法令經重度特</p>	<p>[刪除]</p>	<p>依中華民國企業併購法第</p>

附件五、公司章程修訂前後條文對照表(提請 2018/06/12 股東常會決議)

條次 Item No	提議股東常會修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
Article 48	<p><u>別決議通過。</u> <u>The Company shall pass a Supermajority Special Resolution if the Company effects a Delisting in accordance with the Applicable Listing Rules.</u></p>	[Deleted]	<p>18 條、第 27 條、第 28 條、第 29 條、第 35 條規定：公司上櫃掛牌後，若參與合併後消滅、概括讓與、股份轉換或分割而致終止上櫃，且存續、受讓、既存或新設之公司為非上市(櫃)公司者，應經該上櫃公司已發行股份總數三分之二以上股東之同意行之。</p>

附件六、解除第五屆董事及其代表人新增兼任其他公司職務競業禁止之限制

解除第五屆董事及其代表人新增兼任其他公司職務競業禁止之限制

董事	競業行為	備註
行政院國家發展基金管理會	1. 國光生物科技(股)公司董事	-
永豐創業投資股份有限公司	1. MiCareo Inc. 董事 2. 臺灣育成中小企業開發(股)公司	-
王國禧	1. 台灣神隆(股)公司董事	法人董事台灣糖業股份有限公司代表人
張鴻仁	1. MiCareo Inc. 董事長 2. Acepodia Inc. 董事 3. 育世博生物科技(股)公司董事 4. Lifemax Healthcare International Corporation. 董事	法人董事高祥投資股份有限公司代表人
黃文鴻	1. 上騰生技顧問(股)公司高級顧問 2. 台新藥(股)公司法人董事代表人 3. 安成藥業(有)公司法人董事代表人 4. 雅祥生技醫藥(股)公司獨立董事	獨立董事