

太景醫藥研發股份有限公司  
2023 年股東常會議事錄

時間：2023 年 5 月 26 日（星期五）上午 10 時整

地點：台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 716,844,175 股，出席具表決權總股數為 409,666,033 股(其中以電子方式出席行使表決權 137,591,252 股)，出席比率為 57.14%。

董事會成員出席名單：董事長黃國龍；獨立董事黃文鴻(兼任審計委員會主席及薪資報酬委員會委員)

列席：本公司財務行政處副總呂理堅；法務部副理丁正杰；勤業眾信聯合會計師事務所許秀明會計師

主席：黃國龍

記錄：呂理堅

壹、宣佈開會：主席宣佈會議開始。

貳、主席致詞(略)

參、報告事項

第一案

案由：2022 年度營業報告書，敬請 鑒察。

說明：本公司 2022 年度營業報告書，請參閱本議事手冊第 8 頁至第 10 頁附件一。

(股東已洽悉)

第二案

案由：審計委員會 2022 年度決算表冊之審查報告，敬請 鑒察。

說明：董事會依公司章程第 118 條及公司法第 228 條規定編造之 2022 年度營業報告書、財務報告及虧損撥補案，業經審計委員會查核完竣，認為尚無不符，謹依據證券交易法第 14 條之 4 及本公司章程第 118 條規定，檢附審計委員會審查報告書，請參閱本議事手冊第 11 頁附件二。

(股東已洽悉)

第三案

案由：2022 年度董事酬金報告案，敬請 鑒察。

說明：

- 一、按上市上櫃公司治理實務守則第十條之一規定，上市上櫃公司宜於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金之內容、數額及績效評估結果之關聯性。
- 二、本公司董事薪資報酬係由薪資報酬委員會考量市場同業水準，及個人表現、公司經

營績效及未來風險之關連合理性後，送交董事會決議。本公司董事之酬金，係採固定金額及業務執行車馬費，獨立董事之酬金得酌訂與一般董事不同之合理酬金。依本公司章程，年度如有稅前獲利，應在稅前獲利中提撥不高於百分之二作為董事酬勞，並經董事會三分之二以上出席及出席董事過半數同意。本公司 2022 年為稅前淨損，故無提撥董事酬勞。

三、本公司 2022 年度給付董事酬金內容及數額請參閱本議事手冊第 12 頁附件三。  
(股東已洽悉)

#### 肆、承認事項

##### 第一案（普通決議）（董事會提）

案由：2022 年度財務報表暨營業報告書，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司 2022 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 2022 年度營業報告書、會計師查核報告及合併財務報表，請參閱本議事手冊第 8 頁至第 10 頁附件一及第 13 頁至第 22 頁附件四。
- 三、以上，敬請 承認。

決議：本案投票結果如下，本案表決通過。

表決時出席股東總表決權數：409,440,033 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：404,587,354 權 (含電子方式行使表決權 133,732,741 權)	98.81%
反對權數：903,588 權 (含電子方式行使表決權 903,588 權)	0.22%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：3,949,091 權 (含電子方式行使表決權 2,954,923 權)	0.97%

##### 第二案（普通決議）（董事會提）

案由：2022 年度虧損撥補案，敬請 承認。

說明：

- 一、本公司董事會擬具 2022 年度虧損撥補案如下所列：

太景醫藥研發控股股份有限公司

2022 年度虧損撥補案

單位：新臺幣元

項 目	金 額
2021.12.31 未分配盈餘	777,533,147
加：2022 年度淨損	(237,164,157)

加：其他綜合損益-確定福利之精算利益	919,624
減：提列特別盈餘公積	(42,432,931)
未分配盈餘	498,855,683

董事長：黃國龍



經理人：黃國龍



會計主管：高銘聰



二、本公司 2022 年稅後淨損為新臺幣(以下同) 237,164,157 元，加計期初未分配盈餘 777,533,147 元、加計精算損益本期變動數 919,624 元並提列特別盈餘公積 42,432,931 元後，期末可供分配盈餘為 498,855,683 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 2022 年度期末未分配盈餘為 498,855,683 元。

四、以上，敬請 承認。

**決議：本案投票結果如下，本案表決通過。**

表決時出席股東總表決權數：409,440,033 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：404,485,442 權 (含電子方式行使表決權 133,630,829 權)	98.78%
反對權數：976,690 權 (含電子方式行使表決權 976,690 權)	0.23%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：3,977,901 權 (含電子方式行使表決權 2,983,733 權)	0.99%

## 伍、討論事項

第一案（特別決議<sup>註1</sup>）（董事會提）

案由：本公司「公司章程」部分條文修正案，提請 議決。

說明：

- 一、配合開曼群島法規名稱調整及依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心發布之相關公告與公司運作需求辦理，擬修訂本公司章程部分條文，本次修訂前後條文對照表請參閱本議事手冊第 23 頁至第 29 頁附件五，提請 議決。

**決議：本案投票結果如下，本案表決通過。**

表決時出席股東總表決權數：409,650,033 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：402,526,172 權 (含電子方式行使表決權 131,671,559 權)	98.26%
反對權數：2,966,040 權 (含電子方式行使表決權 2,966,040 權)	0.72%

無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：4,157,821 權 (含電子方式行使表決權 2,953,653 權)	1.02%

## 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」部分條文修正案，提請 議決。

說明：

- 一、依據金融監督管理委員會 2022 年 1 月 28 日金管證發字第 110380465 號令修正發布之「公開發行公司取得或處分資產處理準則」相關規定辦理，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文，本次修訂前後條文對照表請參閱本議事手冊第 30 頁至第 35 頁附件六，提請 議決。

**決議：本案投票結果如下，本案表決通過。**

表決時出席股東總表決權數：409,650,033 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：404,454,329 權 (含電子方式行使表決權 133,599,716 權)	98.73%
反對權數：1,037,483 權 (含電子方式行使表決權 1,037,483 權)	0.25%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：4,158,221 權 (含電子方式行使表決權 2,954,053 權)	1.02%

## 第三案（重度決議<sup>註2</sup>）（董事會提）

案由：本公司 2023 年發行限制員工權利新股案，提請 議決。

說明：

- 一、為吸引及留任公司所需人才，並激勵及獎勵員工，以共同創造公司及股東之利益，擬依相關法規規定，發行限制員工權利新股。本次發行要點如下，
  - A. 發行總額：發行普通股股數 3,000,000 股。
  - B. 發行條件：
    - (A) 發行價格：無償發行。
    - (B) 既得條件：符合本公司訂定之「2023 年限制員工權利新股發行辦法」所定之個人績效或公司營運目標，並於該年度無違反本發行辦法。
    - (C) 員工未符合既得條件或發生繼承之處理方式：遇有員工未達既得條件者，由本公司無償收回並辦理註銷，其他各項情事處理方式，悉依本公司訂定之發行辦法辦理。
- 二、員工之資格條件及得獲配之股數：
  - A. 以限制員工權利新股給與日當日在職且達到一定績效表現之本公司及子公司（係本公司直接及間接持有同一被投資公司有表決權之股份超過百分之五十）全職正式員工為限。
  - B. 實際得獲配限制員工權利新股之員工及其得獲配之數量，將由人力資源部門參



酌個人之服務年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素擬訂方案，呈董事長核定後，再提請董事會決議。惟具經理人身分者，應先提報薪資報酬委員會同意；非為經理人身分者，應先提報審計委員會同意。

C. 本公司給予任一員工被授予之限制員工權利新股數量，依發行人募集與發行有價證券處理準則規定辦理。

三、獲配新股後未達既得條件前受限制之權利：依發行辦法第六條辦理。

四、辦理本次限制員工權利新股之必要理由：本公司為吸引及留任公司所需人才，並激勵及獎勵員工，以共同創造公司及股東之利益。

五、可能費用化之金額，對公司每股盈餘稀釋情形及其他對股東權益影響事項：

若以本公司2023年2月17日之收盤價每股新台幣15.60元估算，於全數達成既得條件下，可能費用化之最大金額為新台幣46,800千元；依前述假設估計，既得條件於2023年至2027年每年可能費用化金額分別約為新台幣19,650千元、18,111千元、7,130千元、1,795千元及114千元。

依本公司於2023年2月17日之已發行股數716,844,175股計算，2023年至2027年每年對公司每股盈餘可能減少金額分別約為新台幣0.03元、0.03元、0.01元、0.0025元及0.0002元。對本公司每股盈餘稀釋尚屬有限，故對股東權益尚無重大影響。

六、其他重要事項：

A. 本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效，限制員工權利新股發行前如有修改時亦同。若於送件審核過程中，因主管機關審核之要求而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。

B. 達成既得條件之情形，如可既得股數與股份撥交員工之日期等相關事宜，以本公司公告為準。

C. 限制員工權利新股未達既得條件前，針對限制員工權利新股於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項，皆委託信託保管機構代為行使之。

D. 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。

七、本公司2023年限制員工權利新股發行辦法，請參閱本議事手冊第36頁至第38頁附件七。

**決議：本案投票結果如下，本案表決通過。**

表決時出席股東總表決權數：409,650,033 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數：397,259,353 權 (含電子方式行使表決權 126,404,740 權)	96.97%
反對權數：8,212,228 權 (含電子方式行使表決權 8,212,228 權)	2%
無效權數：0 權	0%
棄權與未投票權數：4,178,452 權 (含電子方式行使表決權 2,974,284 權)	1.03%

- 註 1：公司章程所訂特別決議，係指於本公司之股東會（或者若特別指明時，即指持有某一股份類型之股東會）以具表決權之該等股東親自表決（或如為法人股東時經其正式授權代表人表決；或如許可代理人時由代理人表決），而在達第 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（但不妨礙本章程所載修訂本章程之權力）將該決議列為特別決議之意向。
- 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。

**陸、臨時動議：無**

**柒、散會**

**同日上午 10：34 議畢，主席宣佈散會。**

**本次股東會紀錄僅載明會議進行要旨，且僅載明對議案之結果；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音為準。(本次無股東進行發言)**

## 附件

(附件一)

## 營業報告書

各位股東女士、先生：

持續三年的疫情隨著 2022 年底各國政府防疫政策的陸續調整及開放，人民生活也逐漸恢復正常。本公司的日常運營及研發/臨床等活動在疫情期間雖不受太大影響，但整個醫藥環境卻已受各國政府及人民不同程度的防疫措施而有所改變。因應這樣的變化，本公司也採取相對的應變措施，藉由本次股東會，在此向各位股東報告這些因應措施，以及 2022 年度營運情況如下：

### 一、2022 年度營業結果

#### (一) 營業計畫實施成果

本公司 2022 年度之合併營業收入較 2021 年度減少，主要係因 2021 年度出售奈諾沙星在中國大陸所有權益給浙江醫藥，價金為 4,500 萬美元，另外加申請專利權補償的里程碑款 0~500 萬美元。2022 年度之全年營收合計為新台幣(以下同)36,230 仟元，合併其他綜合損益後虧損 278,677 仟元，每股虧損 0.33 元。其中研發費用 237,524 仟元，佔總營業費用 77%，業外損益中認列外幣兌換利益 51,788 仟元。

#### (二) 財務收支及獲利能力分析

太景除了持續研發的投資，另一方面也積極尋找商業化的機會；新藥研發並不一定要在拿到藥證時才能實現利益，研發過程每一階段都有它的商業價值，所以階段性的引進策略夥伴並共同開發往往能達到更大的效益。

以下是財務收支及獲利能力分析明細：

單位：新台幣仟元；%

項目		2021 年度	2022 年度
財務收支	營業收入	1,294,522	36,230
	營業費用	382,344	310,164
	營業外收(支)	(23,467)	47,905
	本期綜合損益	771,479	(278,677)
獲利能力分析	資產報酬率	79.58%	(19.37%)
	權益報酬率	91.47%	(21.33%)
	純益率	59.92%	(654.61%)
	每股盈餘	1.08	(0.33)

#### (三) 研究發展狀況

本公司 2022 年度重要藥物研發進度及成果詳列如下：

##### 1. 抗生素新藥太捷信<sup>®</sup>（奈諾沙星）

- (1) 2021 年元月，太景向中央健保署申請抗生素新藥太捷信<sup>®</sup>（奈諾沙星）靜脈輸液之健保藥價給付，經歷一年之審核商議，於 2022 年 2 月獲得健保價核定，每袋新台幣 2,200 元，於同年 3 月 1 日生效。
- (2) 俄羅斯合作夥伴 R-Pharm 於 2020 年 12 月 28 日送件奈諾沙星靜脈輸液藥證申請，俄羅斯主管機關工業貿易部（MIT, Ministry of Industry and Trade）於 2021 年 4 月 19 日~23 日進行線上 GMP 查廠，同年 10 月 11 日官方網站公告查廠通過，並於 2022 年 8 月正式通過俄羅斯衛生部藥品審查、核准上市。



- (3) 太捷信® (奈諾沙星) 榮獲生策會頒發第 19 屆國家新創獎的最高榮譽—「永續典範獎」。太捷信® (奈諾沙星) 完成口服膠囊、靜脈注射劑型開發，全球已授權 36 國，並結合授權之國際策略夥伴，取得台灣、中國、俄羅斯共 5 張藥證，且陸續納入健保系統；專家們肯定太景自藥物前期開發至執行多中心臨床試驗之能力完備，勘為台灣新藥開發之標竿典範。

## 2. 流感抗病毒新藥 (TG-1000)

- (1) 2022 年 8 月，TG-1000 二期臨床試驗解盲，患者接受 TG-1000 治療後的病毒 PCR 轉陰時間、病毒失去活性時間及症狀緩解時間均比安慰劑組快速，且安全性良好，未發生嚴重不良事件。
- (2) 由於成人 II 期臨床試驗研究同時符合美國 FDA 及中國大陸 NMPA 之法規要求，試驗結果可支持 TG-1000 於歐美及亞洲地區進行市場開發授權，目前正積極找尋合作夥伴共同進行新藥臨床開發。
- (3) 專利佈局：物質專利已完成全球申請佈局，2022 年獲得中國大陸、歐亞、加拿大、日本、韓國等 9 個案件之核准，總計已取得 14 件物質專利，專利保護期限至西元 2039 年。此外，太景也於 2021 年向台灣以及 PCT (Patent Cooperation Treaty) 提交製程專利與劑型專利的申請，以強化本產品的專利組合與保護，2022 年已取得台灣之製程專利核准，總計已取得 1 件製程專利，保護期限至 2041 年。

## 3. 其他新藥研發計畫

- (1) 抗感染領域：抗感染藥物是指用以治療病原體所致感染的各種藥物。目前全球正面臨著細菌及病毒的威脅，前者因抗生素濫用導致抗藥性菌株產生以及後者因病毒突變快速導致抗病毒藥物無效，皆對病患健康產生重大威脅，甚至導致死亡率攀升。新藥開發需著眼於長期未滿足的醫療需求，為解決這些棘手難纏的問題，太景正積極著手於抗感染藥物的研發，期待未來能開發出一系列抗感染藥物，使太景在抗感染領域中具備更多樣性的新藥以維護大眾健康。
- (2) 自體免疫疾病領域：自體免疫疾病是自己的免疫系統攻擊自身細胞的一種特殊疾病，目前仍無法根治，屬於我國重大傷病第三名，全球約 4%-5% 的患病率。已知相關疾病有 80 種以上，一旦患病將影響全身器官組織，造成嚴重且終身的生理疾病和經濟負擔，病情惡化時甚至導致器官衰竭。太景現正著手於自體免疫疾病藥物的開發，期待未來開發出新一代自體免疫疾病治療藥物，解決未能滿足的醫療需求。

## 二、2023 年度營業計畫

本公司 2023 年度主要的營運方針及策略為

- (一) 加快自行開發新藥的節奏，目前公司內部已整理出過去新藥開發瓶頸的癥結點，並透過加強研發流程的管理進行去瓶頸的工作；未來可望大幅縮減挑選候選藥物及臨床前試驗的時間，加速進入 IND 的時程。
- (二) 除了自行開發，太景預計開始引入外來新候選藥物，直接進入 IND 及臨床，這也是加快研發產品商業化的策略之一。未來與自行開發產品合併為雙引擎，加速公司研發及商業化的動能。
- (三) 以公司研發的技術平台為基礎，將新產品開發範圍擴展至保健食品/健康食品，以開發出真正符合人體健康的補充品。

- (四) 流感新藥 TG-1000 已完成中美雙報下的二期臨床試驗，並已選出符合療效的劑量組；目前正與中國大陸 CDE 溝通進入三期的各項臨床方案。另一方面，二期的試驗結果也可支持 TG-1000 於歐美及亞洲地區進行市場開發授權。
- (五) 太捷信注射劑型於 2022 年 2 月 14 日獲得健保署每袋新台幣 2,200 元的給付藥價後，今年度將與授權夥伴文德正積極推展醫院端的針劑進藥工作，期待未來大幅擴大醫院的針劑及口服合併治療。
- (六) 奈諾沙星注射液已於 2022 年 08 月獲得俄羅斯官方的上市許可，分為進口及在地製造共兩張藥證。目前公司正與 R-Pharm 研討未來在俄羅斯上市的各項方案，以及當地的商業營運模式。
- (七) 其他在研產品方面，目前已選定二個適應症進行臨床前開發。透過強化流程及去瓶頸工作，應可縮短進入 IND 的時程。本公司也將在適當時機透過重訊或以公司發布新聞稿的方式，向各位股東及投資先進報告。

### 三、未來公司發展策略

- (一) 以自行研發為根基，同時引入合作夥伴的資源，並擇機在各個產品開發階段尋求商業化的機會，共享研發成果。
- (二) 以「自行研發」加上「外部引進」形成產品線開發的雙引擎，透過 BD 多樣性的對外合作模式，加速藥品商業化的時程，如此可加快公司營運周轉及動能。
- (三) 以台灣為研發中心，加上太景北京建立的大陸營運平台，致力於推展大中華區的營運模式。同時透過持續推廣授權區域，最終將營運模式拓展至全球。
- (四) 藉由過往豐富的抗感染藥物開發經驗，將產品開發領域推展至健康食品，為未來營運基礎再向下扎根。

### 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

新冠病毒(COVID-19)肆虐全球超過三年之後，疫情終於逐漸平息。在此期間整個醫藥環境卻已受各國政府及人民不同程度的防疫措施而有所改變；例如季節性傳染病之一的流感，其爆發期及擴散程度變得更難捉摸，如此相關藥物的開發也會面臨更多的挑戰。因此強化公司快速因應環境變化，並能有效的推出新產品開發對策將會是未來公司所必須面對的重要課題。

基於前述，太景會持續自去年起推動的策略調整，以加速新藥開發的時程符合 time to market 的市場需求，以更有彈性的商業模式來爭取更多的合作機會，同時面對挑戰。

以上是我在本次股東會上所要向各位股東報告的重要事項；在未來的適當時機，太景也將依相關規定透過各種途徑向各位股東及其他投資先進作更充分的說明。最後感謝各位股東百忙中抽空參加本次股東大會，祝大家萬事如意。

太景醫藥研發控股股份有限公司

董事長：黃國龍



(附件二)

## 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

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、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

本公司一一二年股東常會

太景醫藥研發控股股份有限公司  
審計委員會召集人：黃 文 鴻



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 三 日

## (附件三)

## 2022 年董事(含獨立董事)之酬金

單位:新台幣仟元

職 稱	姓 名	董事酬金				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例(%)	兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、 F 及 G 等七項總額 及占稅後純益之比 例(%)		來 取 子 公 司 領 自 公 司 轉 投 事 業 或 母 公 司 酬 金		
		報酬(A)		退職退休金 (B)			董事酬勞(C)		業務執行費 用(D)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)			本公司	財務報 告內所 有公司
		本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額	本公司	財務報 告內所 有公司		
董事長	高祥投資(股)公司 代表人：黃國龍	0	0	0	0	21	21	0	7,817	0	0	2,345	0	21	10,183 (4,2937)	無	
董事	高祥投資(股)公司 代表人：張鴻仁	71	71	0	0	12	12	0	0	0	0	0	0	83	83 (0.0350)	無	
董事	高祥投資(股)公司 代表人：吳力人	71	71	0	0	12	12	0	0	0	0	0	0	83	83 (0.0350)	無	
董事	永豐餘投資控股股份有 限公司(註1) 代表人：張鴻仁 代表人：何壽川	120	120	0	0	21	21	0	0	0	0	0	0	141	141 (0.0595)	無	
董事	何壽川(註2)	49	49	0	0	9	9	0	0	0	0	0	0	58	58 (0.0245)	無	
董事	行政院國家發展基金管 理會(註1) 代表人：黃彥華 代表人：何啟功	120	120	0	0	15	15	0	0	0	0	0	0	135	135 (0.0569)	無	
董事	台灣糖業股份 有限公司 代表人：王國禎	120	120	0	0	18	18	0	0	0	0	0	0	138	138 (0.0582)	無	
董事	許明珠(註2)	49	49	0	0	6	6	0	0	0	0	0	0	55	55 (0.0232)	無	
獨立 董事	黃文鴻	1,000	1,000	0	0	86	86	0	0	0	0	0	0	1,086	1,086 (0.4579)	無	
獨立 董事	張業泓	1,000	1,000	0	0	66	66	0	0	0	0	0	0	1,066	1,066 (0.4495)	無	
獨立 董事	游勝福	1,000	1,000	0	0	86	86	0	0	0	0	0	0	1,086	1,086 (0.4579)	無	

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註1：2022 年 5 月 30 日董事改選後法人董事改派代表人，張鴻仁改為何壽川，黃彥華改為何啟功。

註2：2022 年 5 月 30 日董事改選後未再擔任個人董事。

註3：稅後純益係指 2022 年度合併財務報告之稅後純益。(本公司為 KY 公司，僅須出具合併財務報告)

註4：除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形。

(附件四)

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 銀行存款之存在性

太景集團民國 111 年 12 月 31 日支票存款、活期存款及原始到期日在 3 個月以內之銀行定期存款餘額為新台幣 243,105 仟元(帳列現金及約當現金項下)；另原始到期日超過 3 個月之定期存款及備償戶活期存款餘額為新台幣 447,223 仟元(帳列按攤銷後成本衡量之金融資產項下)。上述銀行存款餘額佔資產總額之 66%，係屬重大，因此本會計師將銀行存款之存在性列為本年度之關鍵查核事項。

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括：

1. 抽查現金及銀行存款鉅額收支之相關交易憑證，檢視是否異常及經適當核准。
2. 取得帳列銀行存款之餘額明細與總帳進行核對，並核至銀行對帳單。
3. 針對所有往來銀行發函詢證，核對帳列銀行存款餘額至回函金額，並檢視函證回函之銀行存款是否有受限制之情事。
4. 評估於合併財務報告上是否適當分類及揭露。

#### **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 111 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 112 年 3 月 23 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 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110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）	\$ 243,109	23	\$ 364,931	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	64,385	6	64,085	5
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動（附註四及九）	144,784	14	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註四、八及二七）	447,223	43	495,379	35
1170	應收帳款（附註四、十及十八）	18,414	2	278,278	20
1200	其他應收款	5,295	1	1,329	-
130X	存貨（附註四及十一）	15,351	1	17,876	1
1424	留抵稅額	3,084	-	1,284	-
1479	其他流動資產	7,590	1	8,836	1
11XX	流動資產總計	949,235	91	1,231,998	88
	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（附註四及九）	23,980	2	53,896	4
1550	採用權益法之投資（附註四及十三）	-	-	-	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四及十四）	21,502	2	27,016	2
1755	使用權資產（附註四及十五）	35,101	3	53,416	4
1780	無形資產（附註四及十六）	11,013	1	20,319	2
1920	存出保證金	6,176	1	6,158	-
15XX	非流動資產總計	97,772	9	160,805	12
1XXX	資 產 總 計	\$ 1,047,007	100	\$ 1,392,803	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十七及二七）	\$ 3,000	-	\$ -	-
2133	預收收入—流動（附註四及十八）	152	-	176	-
2200	其他應付款	25,855	3	43,037	3
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	3,071	-	27,860	2
2280	租賃負債—流動（附註四及十五）	18,341	2	17,987	1
2399	其他流動負債	901	-	815	-
21XX	流動負債總計	51,320	5	89,875	6
	非流動負債				
2527	預收收入—非流動（附註四及十八）	482	-	615	-
2580	租賃負債—非流動（附註四及十五）	17,130	1	35,471	3
2640	淨確定福利負債（附註四及十九）	8,046	1	13,151	1
25XX	非流動負債總計	25,658	2	49,237	4
2XXX	負債總計	76,978	7	139,112	10
	歸屬於母公司業主之權益（附註四及二十）				
3110	普通股股本	20,910	2	20,910	1
3200	資本公積	450,263	43	455,248	33
	保留盈餘				
3320	特別盈餘公積	765	-	1,495	-
3350	未分配盈餘	541,289	52	776,803	56
3300	保留盈餘總計	542,054	52	778,298	56
3410	其他權益	( 43,198 )	( 4 )	( 765 )	-
3XXX	權益總計	970,029	93	1,253,691	90
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 1,047,007	100	\$ 1,392,803	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃國龍



經理人：黃國龍



會計主管：高銘聰



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股  
(虧損)盈餘為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四、五及十八)	\$ 36,230	100	\$1,294,522	100
5000	營業成本 (附註十一、十六及十八)	<u>3,736</u>	<u>10</u>	<u>12,720</u>	<u>1</u>
5900	營業毛利	<u>32,494</u>	<u>90</u>	<u>1,281,802</u>	<u>99</u>
	營業費用 (附註十九及二一)				
6200	管理費用	72,640	200	99,061	7
6300	研究發展費用	<u>237,524</u>	<u>656</u>	<u>283,283</u>	<u>22</u>
6000	營業費用合計	<u>310,164</u>	<u>856</u>	<u>382,344</u>	<u>29</u>
6900	營業淨 (損) 利	( <u>277,670</u> )	( <u>766</u> )	<u>899,458</u>	<u>70</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入	9	-	41	-
7050	財務成本	( 854 )	( 3 )	( 244 )	-
7060	採用權益法之關聯企業損失份額 (附註十三)	-	-	( 23,244 )	( 2 )
7100	利息收入	8,723	24	4,229	-
7210	處分不動產、廠房及設備損失	-	-	( 84 )	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	300	1	79	-
7630	外幣兌換淨益 (損)	51,788	143	( 4,244 )	-
7670	減損損失 (附註十六)	( <u>12,061</u> )	( <u>33</u> )	<u>-</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出淨額	<u>47,905</u>	<u>132</u>	( <u>23,467</u> )	( <u>2</u> )
7900	稅前淨 (損) 利	( 229,765 )	( 634 )	875,991	68
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	( <u>7,399</u> )	( <u>21</u> )	( <u>100,373</u> )	( <u>8</u> )
8200	本年度淨 (損) 利	( <u>237,164</u> )	( <u>655</u> )	<u>775,618</u>	<u>60</u>

( 接 次 頁 )

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益（附註四、十三及十九）				
	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ 920	3	\$ 1,185	-
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	( 29,916)	( 83)	1,004	-
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	( 8,399)	( 23)	3,391	1
8367	透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資未實現評價損失	( 4,118)	( 11)	-	-
8370	採用權益法之關聯企業其他綜合損益份額	-	-	( 9,719)	( 1)
8300	本年度其他綜合損益淨額	( 41,513)	( 114)	( 4,139)	-
8500	本年度綜合損益總額	( \$ 278,677)	( 769)	\$ 771,479	60
	淨（損）利歸屬於：				
8610	母公司業主	( \$ 237,164)	( 655)	\$ 775,618	60
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		( \$ 237,164)	( 655)	\$ 775,618	60
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	母公司業主	( \$ 278,677)	( 769)	\$ 771,479	60
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		( \$ 278,677)	( 769)	\$ 771,479	60
	每股（虧損）盈餘（附註二三）				
9710	基 本	( \$ 0.33)		\$ 1.08	
9810	稀 釋			\$ 1.08	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃國龍



經理人：黃國龍



會計主管：高銘聰





太景醫藥研發股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股本 股數	資本公積 (附註四及十九)	保留盈餘 (附註二十)	其他權益 (附註四)	其 他 權 益 ( 附 註 四 )	權 益 總 計
	716,844	\$ 716,920	\$ 1,495	\$ 17,213	\$ -	\$ 442,181
A1 110 年 1 月 1 日餘額	-	-	-	-	-	40,031
N1 股份基礎給付酬勞成本	-	40,031	-	-	-	-
C11 資本公積彌補虧損	-	( 301,703 )	301,703	-	-	-
D1 110 年度淨利	-	-	775,618	-	-	775,618
D3 110 年度其他綜合損益	-	-	1,185	1,004	( 6,328 )	( 4,139 )
D5 110 年度綜合損益總額	-	-	776,803	1,004	( 6,328 )	771,479
Z1 110 年 12 月 31 日餘額	716,844	455,248	1,495	18,217	( 18,982 )	1,253,691
N1 股份基礎給付酬勞成本	-	( 4,985 )	-	-	-	( 4,985 )
B17 特別盈餘公積迴轉	-	-	( 730 )	-	-	-
D1 111 年度淨損	-	-	-	-	-	( 237,164 )
D3 111 年度其他綜合損益	-	-	-	( 29,916 )	( 4,118 )	( 34,034 )
D5 111 年度綜合損益總額	-	-	-	( 29,916 )	( 8,399 )	( 38,315 )
Z1 111 年 12 月 31 日餘額	716,844	\$ 450,263	\$ 765	( \$ 11,699 )	( \$ 27,381 )	\$ 970,029

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



董事長：黃國龍



經理人：黃國龍



會計主管：高銘聰



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本期稅前淨（損）利	(\$ 229,765)	\$ 875,991
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	27,226	27,022
A20200	攤銷費用	1,319	1,842
A29900	無形資產轉列營業成本	-	9,797
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利益	( 300)	( 79)
A20900	財務成本	854	244
A21200	利息收入	( 8,723)	( 4,229)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	( 4,985)	40,031
A22300	採用權益法之關聯企業損失份額	-	23,244
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	84
A23700	無形資產減損損失	12,061	-
A23800	存貨跌價（回升利益）損失	( 762)	1,125
A24100	未實現外幣兌換淨（益）損	( 27,427)	5,269
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	-	8,698
A31150	應收帳款	260,019	( 272,800)
A31180	其他應收款	128	239
A31200	存 貨	3,287	( 4,349)
A31230	留抵稅額	( 1,798)	26,293
A31240	其他流動資產	1,401	1,353
A32180	其他應付款	( 17,325)	10,489
A32210	預收收入	( 157)	( 44,409)
A32230	其他流動負債	82	( 40)
A32240	淨確定福利負債	( 4,185)	( 4,233)
A33500	支付之所得稅	( 32,219)	( 72,513)
AAAA	營業活動之淨現金流（出）入	( 21,269)	629,069

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	(\$ 140,158)	\$ -
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	( 463,415)	( 927,856)
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產 價款	521,956	629,787
B02700	取得不動產、廠房及設備	( 3,390)	( 10,236)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	105
B04500	無形資產增加	( 4,074)	( 1,596)
B04100	其他應收款增加	( 476)	-
B07500	收取之利息	<u>4,604</u>	<u>3,727</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 84,953)</u>	<u>( 306,069)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	3,000	-
C04020	租賃負債本金償還	( 17,987)	( 18,605)
C05600	支付之利息	<u>( 854)</u>	<u>( 244)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 15,841)</u>	<u>( 18,849)</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>241</u>	<u>( 73)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨(減少)增加	( 121,822)	304,078
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>364,931</u>	<u>60,853</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 243,109</u>	<u>\$ 364,931</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：黃國龍



經理人：黃國龍



會計主管：高銘聰



**太景醫藥研發控股股份有限公司  
公司章程修訂對照表**

條次 Item No	提議修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
文件名稱	《公司法》（修訂版） 股份有限公司 組織大綱修訂及重編文本 太景醫藥研發控股股份有限公司(下略)	《公司法》（2018年修訂版） 股份有限公司 組織大綱修訂及重編文本 太景醫藥研發控股股份有限公司(下略)	配合開曼群島法規名稱調整內容，修正文件名稱。
4	除開曼群島公司法另有禁止或限制外，本公司有權執行任何營業項目，且有能力隨時行使之任何或所有權力，無論係以委託人、代理人、承包商或其為達營業項目所認為必要之其他方式，及其認為附隨或有益之其他項目，於不影響前述一般事項之前提下，包括認為有必要時訂定或修改本公司之組織大綱或公司章程，或使本公司章程所述方式合於時宜之權力，及實行下列行為或事項之權力：即是，支付所有及附屬於本公司創立、組成及設立之費用；為營運於任何其他司法管轄區為本公司之登記；出售、出租或處分本公司任何財產；提領、製作、接受、背書、貼現、行使及發行本票、債券、匯票、提單、認股權證及其他可流通或可轉讓票據；出借金錢或其他資產及擔任保證人；為確保事業而以本公司之全部或部分資產為擔保或無擔保地借貸金錢或增加金錢借貸；依董事會決議之該等方式為金錢投資；創立其他公司；出售本公司之事業以換取金錢或報酬；分派某類資產予公司股東；進行慈善或人道捐助；以現金或其他支付款金或退休金或提供其他利益予過去或目前之董事、經理人及員工；購買董事及經理人責任保險，及履行本	除開曼群島公司法另有禁止或限制外，本公司有權執行任何營業項目，且有能力隨時行使之任何或所有權力，無論係以委託人、代理人、承包商或其為達營業項目所認為必要之其他方式，及其認為附隨或有益之其他項目，於不影響前述一般事項之前提下，包括認為有必要時訂定或修改本公司之組織大綱或公司章程，或使本公司章程所述方式合於時宜之權力，及實行下列行為或事項之權力：即是，支付所有及附屬於本公司創立、組成及設立之費用；為營運於任何其他司法管轄區為本公司之登記；出售、出租或處分本公司任何財產；提領、製作、接受、背書、貼現、行使及發行本票、債券、匯票、提單、認股權證及其他可流通或可轉讓票據；出借金錢或其他資產及擔任保證人；為確保事業而以本公司之全部或部分資產為擔保或無擔保地借貸金錢或增加金錢借貸；依董事會決議之該等方式為金錢投資；創立其他公司；出售本公司之事業以換取金錢或報酬；分派某類資產予公司股東；進行慈善或人道捐助；以現金或其他支付款金或退休金或提供其他利益予過去或目前之董事、經理人及員工；購買董事及經理人責任保險，及履行本	配合開曼群島法規名稱調整內容，修正原文版文件名稱；本條次中文版內容無異動。

	公司或董事會認為合宜或有益或有用的交易或業務及一般所有的行為或事項，並由本公司處理、實行、行使或進行關於前述業務之事項；但開曼群島法令規定應有執照始得營業者，本公司僅得依該等法令於取得執照後，始得營業。	公司或董事會認為合宜或有益或有用的交易或業務及一般所有的行為或事項，並由本公司處理、實行、行使或進行關於前述業務之事項；但開曼群島法令規定應有執照始得營業者，本公司僅得依該等法令於取得執照後，始得營業。	
6	本公司資本總額為US\$1,122,514,160，分為1,122,514,160股，每股面值或票面額為美金0.001元，於法令許可之範圍內，本公司有權贖回或買回其股份，且有權依公司法及公司章程之規定增加或減少資本總額，並就其優先或非優先之原始、贖回或增加之部分或股或特別權利股，或任何附遞延權之股份，且除該發行條件業經明確記載外，該等優先股均應遵守前述權力之限制；但儘管本組織大綱另有不同規定，本公司無權發行無記名之股份、認股權證、息票或證書。	本公司資本總額為US\$1,122,514,160，分為1,122,514,160股，每股面值或票面額為美金0.001元，於法令許可之範圍內，本公司有權贖回或買回其股份，且有權依公司法(2010年修訂版)及公司章程之規定增加或減少資本總額，並就其優先或非優先之原始、贖回或增加之部分資本，發行任何特別股或特別權利股，或任何附遞延權或條件之股份，且除該發行條件業經明確記載外，該等發行（不論是是否為優先股）均應遵守前述權力之限制；但儘管本組織大綱另有不同規定，本公司無權發行無記名之股份、認股權證、息票或證書。	配合開曼群島法規名稱調整內容，修正文件名稱。
7	本公司如係登記為豁免公司，其執行業務將受開曼群島公司法第174條，和開曼群島公司法之規定及本公司章程所規範，本公司有權於開曼群島以外之司法管轄區依該地之法令登記為股份有限公司之型態，及於開曼群島註銷登記。	本公司如係登記為豁免公司，其執行業務將受開曼群島公司法第174條，和開曼群島公司法之規定及本公司章程所規範，本公司有權於開曼群島以外之司法管轄區依該地之法令登記為股份有限公司之型態，及於開曼群島註銷登記。	配合開曼群島法規名稱調整內容，修正原文版文件名稱；本條款中文版內容無異動。
文件名稱	《公司法》（修訂版） 股份有限公司 公司章程修訂及重編文本 太景醫藥研發股份有限公司(下略)	《公司法》(2018年修訂版) 股份有限公司 公司章程修訂及重編文本 太景醫藥研發股份有限公司(下略)	配合開曼群島法規名稱調整內容，修正章程文件名稱。
1. Definition of "Companies Law"	「開曼群島公司法」指開曼群島《公司法》(修訂版)。	「開曼群島公司法」指開曼群島《公司法》(2018年修訂版)。	配合開曼群島法規名稱調整內容。
1. Definition of "Statute"	「公司法」指已修正及修改任一規定或重新制訂之現時有效之開曼群島公司法。	「公司法」指已修正及修改任一規定或重新制訂之現時有效之開曼群島公司法。	配合開曼群島法規名稱調整原文版內容，

			本公司得經股東會重度假決議發行限制轉讓或其他權利新股（以下稱「限制員工權利新股」）予員工。發行限制員工權利新股者，其發行數量、發行價格、發行條件及其他應遵行事項，應符合適用法令之規定。	本公司得經股東會重度假決議發行限制轉讓或其他權利新股（以下稱「限制員工權利新股」）予員工。發行限制員工權利新股者，其發行數量、發行價格、發行條件及其他應遵行事項，應符合適用法令之規定。	本條次中文版內容無異動。 配合本公司員工激勵政策考量，擴大限制員工權利新股的發放對象。
7.(c)		本公司得經股東會重度假決議發行限制轉讓或其他權利新股（以下稱「限制員工權利新股」）予本公司及從屬公司之員工。發行限制員工權利新股者，其發行數量、發行價格、發行條件及其他應遵行事項，應符合適用法令之規定。	<p>(a) 本公司應每年召開一次股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開。股東常會以外之股東會應稱為股東臨時會。</p> <p>(b) 本公司股東會開會時，在不違反開曼法令的前提下，得以視訊會議或其他經濟部公告之方式為之。</p> <p>(c) 本公司股東會應由董事會召集，且於董事會決定之時間與地點舉行。本公司召開實體股東會應於中華民國境內為之，如於中華民國境外召開實體股東會，應於董事會決議召集該等會議之日後二日內向指定證券交易所申請同意，且取得該等同意。</p> <p>(d) 於中華民國境外召集股東會時，本公司應於中華民國境內指定股務代理機構，以管理和處理與股東於該等股東會中表決之相關事宜。</p> <p>(e) 於開曼群島法令最大範圍之許可下，股東得經普通決議通過或修訂任何規則和程序，包括適用於股東會之股東會議事規則。如本章程與股東會議事規則有任何歧異處，於適用法令許可範圍內，應以章程之規定為準。</p>	<p>(a) 本公司應每年召開一次股東常會，於每會計年度終了後六個月內召開。股東常會以外之股東會應稱為股東臨時會。</p> <p>(b) 本公司之股東會應由董事會召集，且於董事會決定之時間與地點舉行。該等會議應於中華民國境內召開，如於中華民國境外召開，應於董事會決議召集該等會議之日後二日內向指定證券交易所申請同意，且取得該等同意。</p> <p>(c) 於中華民國境外召集股東會時，本公司應於中華民國境內指定股務代理機構，以管理和處理與股東於該等股東會中表決之相關事宜。</p> <p>(d) 於開曼群島法令最大範圍之許可下，股東得經普通決議通過或修訂任何規則和程序，包括適用於股東會之股東會議事規則。如本章程與股東會議事規則有任何歧異處，於適用法令許可範圍內，應以章程之規定為準。</p>	配合臺灣公司法第172-2條的規定，及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心111.3.15 證櫃審字第 11101004091 號公告內容，增訂視訊股東會的相關規定。
32(a)		董事會應編製股東會議事手冊，說明股東會議程如何進行(包括全部會議議題和應決議事項)，於本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，並應於股東常會二十一日前	董事會應編製股東會議事手冊，說明股東會議程如何進行(包括全部會議議題和應決議事項)，於本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，並應於股東常會二十一日前	董事會應編製股東會議事手冊，說明股東會議程如何進行(包括全部會議議題和應決議事項)，於本公司股份於指定證券交易所掛牌期間，並應於股東常會二十一日前	依照財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 111.3.15 證櫃

	或股東臨時會十五日前，以適用法令准許方式公告以揭露該手冊內容和會議相關之其他訊息。不論是否為於指定證券交易所掛牌期間，該手冊應向親自與會、透過代理人或由法人代表（如股東為企業法人時）參與股東會之股東分發。但公司於最近會計年度終了日實收資本額達新臺幣一百億元以上或最近會計年度召開股東常會其股東名簿記載之外資及陸資持股比例計達百分之三十以上者，應於股東常會開會三十日前完成前開電子檔案之傳送。	或股東臨時會十五日前，以適用法令准許方式公告以揭露該手冊內容和會議相關之其他訊息。不論是否為於指定證券交易所掛牌期間，該手冊應向親自與會、透過代理人或由法人代表（如股東為企業法人時）參與股東會之股東分發。	審字 11101004091 號 公告內容修正。	第 公
47	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假決之同意： (a) 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約； (b) 讓與全部或主要部分之營業或財產； (c) 受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者； (d) 以發行新股方式，分派股利或全部或部分之其他分配；為避免疑義，關於依據第 112 條分派員工酬勞及董事酬勞所發行之新股無須經股東重度假決之同意； (e) 本公司合併、分割或股份轉換(依適用法令定義)；惟符合公司法定義之「合併」時，除本章程規定外，亦須符合公司法之要求； (f) 發行限制員工權利新股者；及 (g) 本公司停止公開發行。 為免疑義，如合併、概括讓與、股份轉換或分割同時將終止上市(櫃)，第 48 條應適用之。	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假決之同意： (a) 公司締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約； (b) 讓與全部或主要部分之營業或財產； (c) 受讓他人全部營業或財產而對公司營運有重大影響者； (d) 以發行新股方式，分派股利或全部或部分之其他分配；為避免疑義，關於依據第 112 條分派員工酬勞及董事酬勞所發行之新股無須經股東重度假決之同意； (e) 本公司合併、分割或股份轉換(依適用法令定義)；惟符合公司法定義之「合併」時，除本章程規定外，亦須符合公司法之要求； (f) 發行限制員工權利新股者；及 (g) 本公司停止公開發行。 為免疑義，如合併、概括讓與、股份轉換或分割同時將終止上市(櫃)，第 48 條應適用之。	依照財團法人中華 民國證券櫃檯買賣 中心 112.1.17 證櫃 審字 11200504512 號 公告內容修正。	第 公



	表決權數。		中文文字潤飾
55 條	<p>於適用法令許可之範圍內，且儘管本章程有任何規定，董事會應准許股東於股東會開始二日前，不親自、委託代理人或由法人代表（如股東為法人時）參加行使表決權，而以董事會同意之書面方式或電子傳送方式（如中華民國電子簽章法規定）行使表決權並投票。本公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。就本章程與公司法而言，以前述書面或電子方式行使表決權的股東應被視為已任命股東為其代理人，以書面文件或電子文件中指示方式在股東會中行使其股份之表決權。擔任主席無權就書面或電子文件中未提及或載明之任何事項而行使該等股東之表決權，且（或）亦不應提案之任何原議案之修訂行使表決權。股東應就其書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開始二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p>	<p>於適用法令許可之範圍內，且儘管本章程有任何規定，董事會應均得決議准許股東於股東會開始二日前，不親自、委託代理人或由法人代表（如股東為法人時）參加行使表決權，而以董事會同意之書面方式或電子傳送方式（如中華民國電子簽章法規定）行使表決權並投票。本公司以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。就本章程與公司法而言，以前述書面或電子方式行使表決權的股東應被視為已任命股東為其代理人，以書面文件或電子文件中指示方式在股東會中行使其股份之表決權。擔任代理人之主席無權就書面或電子文件中未提及或載明之任何事項而行使該等股東之表決權，且（或）亦不應就股東會中提案之任何原議案之修訂行使表決權，且股東就其書面或電子方式行使表決權者，其意思表示應於股東會開始二日前送達公司，意思表示有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前意思表示者，不在此限。</p>	
56 條	<p>如股東行使其表決權，並已透過書面或電子傳送方式投票，而有意親自或以視訊方式出席會議時，該股東應於或電子傳送方式另外向本公司發出聲明書撤銷並廢止其先前已為之投票，否則股東應被視為已放棄親自參加代理人之任命仍維持有效，且本公司不應將該股東於相關股東會中之實際投票列入計算。</p>	<p>如股東行使其表決權，並已透過書面或電子傳送方式投票，而有意親自出席會議時，該股東應於股東會開始二日前，以其先前行使投票之方式，以書面或電子傳送方式另外向本公司發出聲明書撤銷並廢止其先前已為之投票，否則股東應被視為已放棄親自參加代理人之任命並投票之權利，而視為股東將主席任命為代理人之任命仍維持有效，且本公司不應將該股東於相關股東會中之實際投票列入計算。</p>	<p>依照財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 111.3.11 證櫃監字第 11100543771 號公告，並因應新增之視訊股東會相關規定進行修正。</p>
61(b)	<p>在依據公司法之前提下，如本公司依上述第 47 條第(c)款規定決議進行合併、分割或股份轉換(經書面記錄者)在股</p>	<p>在依據公司法之前提下，如本公司依上述第 47 條第(c)款規定決議進行合併、分割或股份轉換(依適用法令定義)或收購，就此事項以書面或言詞(經書</p>	<p>依照財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 112.1.17 證櫃</p>

	東會前或股東會進行中表示異議，並投票反對或放棄表決權之股東，得於該決議日後二十日內以書面提出，並列明請求收買價格，要求本公司以當時公平定價購買其全部之股份。	面記錄者)在股東會前或股東會進行中表示異議之股東，得於該決議日後二十日內以書面提出，並列明請求收買價格，要求本公司以當時公平定價購買其全部之股份。	審字 第 11200504512 號 公 告內容修正。
66	董事會應由五至十一名董事組成。其中至少有三名董事依第 70 條規定應為獨立董事，且獨立董事應達全體董事席次五分之一以上。董事之任期不應超過三年，任期屆滿時董事得連選連任。法人為股東時，得由其代表人當選為董事。 董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。但台灣主管機關得依職權限期令公司改選；屆期仍未改選者，自限期屆滿時，當然解任。 政府或法人為股東時，得由其代表人當選為董事。代表人有數人時，得分別當選。如代表人董事任期尚未屆滿時，政府或法人股東得參酌代表人之職務關係，改派其他代表人出任法人代表董事並補足原任期。政府或法人股東因改派其他代表人出任法人代表董事補足原任期並不需要取得本章程第 67 條有關選任新董事及第 106 條有關解任董事的股東決議。解任現有法人代表董事及改派新代表人出任法人代表董事於董事會收到該政府或法人股東向董事會發出的書面通知及該新代表董事同意出任董事的同意函之日起生效。	董事會應由五至十一名董事組成。其中至少有三名董事依第 70 條規定應為獨立董事，且獨立董事應達全體董事席次五分之一以上。董事之任期不應超過三年，任期屆滿時董事得連選連任。法人為股東時，得由其代表人當選為董事。 董事任期屆滿而不及改選時，延長其執行職務至改選董事就任時為止。但台灣主管機關得依職權限期令公司改選；屆期仍未改選者，自限期屆滿時，當然解任。	依照臺灣公司法第 27 條的規定修訂本條規定。
99	下列事項應提董事會討論(如適當應經決議)，應在召集事由中列舉，且不得以臨時動議提出。 (a) 本公司之營運計畫。 (b) 年度財務報告及半年度財務報告。 (c) 依中華民國證交法第 14 條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 (d) 依中華民國證交法第 36 條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他	下列事項應提董事會討論(如適當應經決議)，且除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，且不得以臨時動議提出。 (a) 本公司之營運計畫。 (b) 年度財務報告及半年度財務報告。 (c) 依中華民國證交法第 14 條之一規定訂定或修訂內部控制制度。 (d) 依中華民國證交法第 36 條之一規定訂定或修正取	依照金融監督管理委員會 111 年 8 月 5 日金管證發字第 1110383263 號令修正發布之「公開發行公司董事會議事辦法」相關規定進行修正。

	<p>人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理解序。</p> <p>(c) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 (f) <u>董事會未設常務董事者，董事長之選任或解任。</u> (g) 財務、會計或內部稽核主管之任免。 (h) 涉及董事自身利害關係之事項。 (i) 簽證會計師之委任。 (j) 依證交法第14條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>獨立董事對於證交法第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董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	<p>得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理解序。</p> <p>(c) 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 (f) 財務、會計或內部稽核主管之任免。 (g) 涉及董事自身利害關係之事項。 (h) 簽證會計師之委任。 (i) 依證交法第14條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議之事項或主管機關規定之重大事項。</p> <p>獨立董事對於證交法第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董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。</p>	
106	<p>儘管本章程有任何不同規定(除本章程第66條外)或本公司與該等董事間有任何協議(但不妨礙依據任何該等協議所提起之損害賠償請求)，董事得於其任期屆滿前之任何時候，經股東會之重度決議解任之；股東會於董事任期未屆滿前，除股東會另有決議外，原董事之任期視為在董事改選前立即提前解任。前項董事改選，應依第66條及第67條進行並有本公司代表已發行股份總數過半數股東出席。</p>	<p>儘管本章程有任何不同規定或本公司與該等董事間有任何協議(但不妨礙依據任何該等協議所提起之損害賠償請求)，董事得於其任期屆滿前之任何時候，經股東會之重度決議解任之；股東會於董事任期未屆滿前，除股東會另有決議外，原董事之任期視為在董事改選前立即提前解任。前項董事改選，應依第66條及第67條進行並有本公司代表已發行股份總數過半數股東之出席。</p>	<p>因應本章程第66條之修正為相應調整。</p>

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

條次 Item no	提議修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第四條	<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>(第一~第四款略)</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，<u>且其交易對象非為關係人</u>，公司預計投入之資產達新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前五款以外之資產交易、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臺幣三億元以上。但以下情形不在此限：</p> <p>(1) 買賣中華民國公債或信用評等不低於中華民國主權評等等級之外國公債。</p> <p>(2) 買賣附買回、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。</p> <p>七、前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(1) 每筆交易金額。</p> <p>(2) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(3) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</p> <p>(4) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推一年。</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>(第一~第四款略)</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新臺幣五億元以上。</p> <p>六、除前五款以外之資產交易、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臺幣三億元以上。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、申購或買回台灣境內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金。</p> <p>七、前項交易金額依下列方式計算之：</p> <p>(1) 每筆交易金額。</p> <p>(2) 一年內累積與同一相對人取得或處分同一性質標的交易之金額。</p> <p>(3) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一開發計畫不動產或其使用權資產之金額。</p> <p>(4) 一年內累積取得或處分(取得、處分分別累積)同一有價證券之金額。</p> <p>前項所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。</p>	<p>依據金管會 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號函及法令更新辦理修訂。</p>

條次 Item no	提議修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
第六條	<p>前追溯推算一年，已依本準則規定公告部分免再計入。</p> <p>本公司及子公司取得或處分資產之評估程序如下： 一、本公司及子公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與中華民國政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，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： (1) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (2) 交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (3) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (i) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 (ii) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (4) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具查核簽證或核</p>	<p>本公司及子公司取得或處分資產之評估程序如下： 一、本公司及子公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與中華民國政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，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： (1) 因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先經董事會決議通過，未來交易條件變更者，亦應比照上開程序辦理。 (2) 交易金額達新台幣十億元以上者，應請二家以上之專業估價者估價。 (3) 專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依<u>財團法人中華民國會計研究發展基金會</u>（以下簡稱「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，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： (i) 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 (ii) 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (4) 專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月者，得由原專業估價者出具意見書。</p>	<p>依據金管會 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號函及法令更新辦理修訂。</p>

條次 Item no	提議修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	<p>閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另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，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見。但該有價證券具活絡市場之公開報價或中華民國金融監督管理委員會另有規定者不在此限。</p> <p>三、本公司及子公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產，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，除與中華民國政府機關交易外，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。</p> <p>四、前三款交易金額之計算，應依第四條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>五、本公司及子公司經法院拍賣程序取得或處分資產，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> <p>六、本公司及子公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商應符合下列規定：</p> <p>(1) 未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑之宣告確定。但執行完畢、緩刑期間滿或赦免後已滿三年者，不在此限。</p> <p>(2) 與交易當事人不得為關係人或實質關係人</p>	<p>二、本公司及子公司取得或處分有價證券，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另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，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，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。但該有價證券具活絡市場之公開報價或中華民國金融監督管理委員會另有規定者不在此限。</p> <p>三、本公司及子公司取得或處分會員證或無形資產或其使用權資產，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，除與中華民國政府機關交易外，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>四、前三款交易金額之計算，應依第四條第一項第四款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定取得專業估價者出具之估價報告或會計師意見部分免再計入。</p> <p>五、本公司及子公司經法院拍賣程序取得或處分資產，得以法院所出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。</p> <p>六、本公司及子公司取得之估價報告或會計師、律師或證券承銷商之意見書，該專業估價者及其估價人員、會計師、律師或證券承銷商與本公司或交易他方當事人應符合下列規定：</p>	



條次 Item no	提議修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	<p>之情形。</p> <p>(3) 公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依其所屬各同業公會之自律規範及下列事項辦理：</p> <p>(1) 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>(2) 執行案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>(3) 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其適當性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>(4) 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為適當且合理及遵循相關法令等事項。</p>	<p>(1) 未曾因違反本法、公司法、銀行法、保險法、金融控股公司法、商業會計法，或有詐欺、背信、侵占、偽造文書或因業務上犯罪行為，受一年以上有期徒刑或拘役已滿三年者，不在此限。</p> <p>(2) 與交易當事人不得為關係人或實質關係人之情形。</p> <p>(3) 公司如應取得二家以上專業估價者之估價報告，不同專業估價者或估價人員不得互為關係人或實質關係人之情形。</p> <p>前項人員於出具估價報告或意見書時，應依下列事項辦理：</p> <p>(1) 承接案件前，應審慎評估自身專業能力、實務經驗及獨立性。</p> <p>(2) 查核案件時，應妥善規劃及執行適當作業流程，以形成結論並據以出具報告或意見書；並將所執行程序、蒐集資料及結論，詳實登載於案件工作底稿。</p> <p>(3) 對於所使用之資料來源、參數及資訊等，應逐項評估其完整性、正確性及合理性，以做為出具估價報告或意見書之基礎。</p> <p>(4) 聲明事項，應包括相關人員具備專業性與獨立性、已評估所使用之資訊為合理與正確及遵循相關法令等事項。</p>	
第8條	<p>(第一項略)</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產以外之其他</p>	<p>(第一項略)</p> <p>本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產以外之其他</p>	<p>依據金管會 111 年 1 月 28 日金管證發字第 1110380465 號函</p>

條次 Item no	提議修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	<p>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<u>中華民國公債</u>、<u>附買回、賣回條件之債券</u>、<u>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</u>外，應將下列資料，提交<u>審計委員會</u>及<u>董事會</u>通過後，始得簽訂交易契約及支付款項：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</li> <li>二、選定關係人為交易對象之原因。</li> <li>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第八條之一及第八條之二規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</li> <li>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</li> <li>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</li> <li>六、依第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</li> <li>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</li> </ol> <p>本公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第二項交易，交易金額達本公司總資產百分之十以上者，本公司應將第二項所列各款資料提交股東會同意後，始得簽訂交易契約及支付款項。但本公司與子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。</p> <p>第二項及前項交易金額之計算，應依第四條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交審計委員會、董事會及股東會通過部分免再計入。</p>	<p>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：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>一、取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。</li> <li>二、選定關係人為交易對象之原因。</li> <li>三、向關係人取得不動產或其使用權資產，依第八條之一及第八條之二規定評估預定交易條件合理性之相關資料。</li> <li>四、關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。</li> <li>五、預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。</li> <li>六、依第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。</li> <li>七、本次交易之限制條件及其他重要約定事項。</li> </ol> <p>前項交易金額之計算，應依第四條第一項第四款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交董事會通過及審計委員會承認部分免再計入。</p> <p>本公司與其母公司、子公司或其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彼此間從事下列交易，取得或處分供營業使用之機器設備或其使用權資產，董事會得依第三條授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p>	<p>及法令更新辦理修訂。</p>

條次 Item no	提議修訂版本 New version proposed to Members	現行版本 Current version	說明 Explanations
	<p>本公司與其母公司、子公司或其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彼此間從事取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產，或取得或處分供營業使用之不動產使用權資產，董事會得依第三條授權董事長在一定額度內先行決行，事後再提報最近期之董事會追認。</p> <p>本公司如已設置獨立董事者，依第二項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	<p>本公司如已設置獨立董事者，依第二項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。</p>	
第九條之二	<p>(第一~三項略)</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項規定辦理。</p>	<p>(第一~三項略)</p> <p>參與合併、分割、收購或股份受讓之公司有非屬上市或股票在證券商營業處所買賣之公司者，上市或股票在證券商營業處所買賣之公司應與其簽訂協議，並依第三項及第四項規定辦理。</p>	酌修文字

(附件七)

**太景醫藥研發控股股份有限公司**  
**2023 年限制員工權利新股發行辦法**

一、發行目的

本公司為吸引及留任公司所需人才，並激勵及獎勵員工，以共同創造公司及股東之利益，依據公司法第二六七條及金融監督管理委員會發佈之「外國發行人募集與發行有價證券處理準則」及準用「發行人募集與發行有價證券處理準則第四章」(以下簡稱「募發準則」)等相關規定，訂定本公司本次限制員工權利新股發行辦法(以下簡稱本辦法)。

二、發行期間

自主管機關申報生效通知到達之日起二年內得視實際需求，為一次或分次發行，實際發行日期由董事會授權董事長訂定之。

三、員工資格條件及得獲配股數

本獎勵計畫適用對象以限制員工權利新股給與日當日在職且達到一定績效表現之本公司及子公司(係本公司直接及間接持有同一被投資公司有表決權之股份超過百分之五十)全職正式員工為限。

實際得獲配限制員工權利新股之員工及其得獲配之數量，將由人力資源部門參酌個人之服務年資、職級、工作績效、整體貢獻、特殊功績或其他管理上需參考之條件等因素擬訂方案，呈董事長核定後，再提請董事會決議。惟具經理人身分者，應先提報薪資報酬委員會同意；非為經理人身分者，應先提報審計委員會同意。

本公司依「募發準則」第五十六條之一第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，加計認股權人累計取得限制員工權利新股之合計數，不得超過已發行股份總數之千分之三，且加計本公司依第五十六條第一項規定發行員工認股權憑證累計給予單一認股權人得認購股數，不得超過已發行股份總數之百分之一。但經各中央目的事業主管機關專案核准者，單一員工取得員工認股權憑證與限制員工權利新股之合計數，得不受前開比例之限制。

四、發行總數

依本辦法發行之限制員工權利新股為普通股3,000,000股，每股面額美元0.0010元。

五、發行條件

- (一) 發行價格：無償發行。
- (二) 發行股份之種類：本公司普通股新股。
- (三) 既得條件：

1. 各項指標說明如下：

指標類型一：於發行日當年年底前符合指標類型一，則於符合指標之隔年1月獲配員工最高可既得該指標獲配股數的70%；於發行日之次年年底前符合指標類型一，則於符合指標之隔年1月獲配員工最高可既得該指標獲配股數的30%。

指標類型二：於發行日之次年年底前符合指標類型二，則於符合指標之隔年1月獲配員工最高可既得該指標獲配股數的70%；於發行日之次二年前符合指標類型二，則於符合指標之隔年1月獲配員工最高可既得該指標獲配股數的30%。

指標類型三：於發行日之次二年前符合指標類型三，則於符合指標之隔年1月獲配員工最高可既得該指標獲配股數的70%；於發行日之次三年

年底前符合指標類型三，則於符合指標之隔年1月獲配員工最高可  
既得該指標獲配股數的30%。

2. 員工獲配之限制員工權利新股於既得前，應符合公司發行限制員工權利新股時  
為員工訂定之績效指標。其績效指標授權本公司董事長於限制員工權利新股發  
行時，與員工分別訂定，並載於「限制員工權利新股受領同意書」中。績效指  
標之達成情形，由本公司薪資報酬委員會及審計委員會考核並報董事會同意。
3. 以上達成指標之限制員工權利新股發行後，除本條第四項之情形外，若指標獲  
配對象於既得時點未在职時，視為未達既得條件，本公司將無償收回其股份並  
辦理註銷。

(四) 員工未達既得條件或發生繼承時依下列方式處理：

1. 離職（含自願離職及解雇）：  
未達成既得條件之限制員工權利新股，於離職或解聘當日即視為未達既得條件，  
本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
2. 退休：  
未達成既得條件之限制員工權利新股，於退休生效日即視為未達既得條件，本  
公司將無償收回其股份並辦理註銷。但董事會得考量員工之特殊功績與整體貢  
獻後，給予一部份或全部尚未達成既得條件之限制員工權利新股。
3. 留職停薪及育嬰假：  
經由公司核准辦理留職停薪或育嬰假之員工，未達成既得條件之限制員工權利  
新股，自復職日起回復其權益，惟既得期間條件應按留職停薪期間，往後遞延。
4. 一般死亡：  
除本條第四項第5款所述之職業災害死亡外之其他死亡均視為一般死亡。  
未達既得條件之限制員工權利新股，於死亡當日即視為喪失達成既得條件資格，  
本公司將無償收回其股份並辦理註銷。
5. 因受職業災害致身體殘疾或死亡者：
  - (1) 因受職業災害致身體殘疾而無法繼續任職者，離職當年度未達成既得條件之  
限制員工權利新股，仍依本條既得條件視為達成。
  - (2) 因受職業災害致死亡者，離職當年度未達成既得條件之限制員工權利新股，  
由繼承人於被繼承員工死亡當日起，仍依本條既得條件視為達成。
6. 轉任關係企業：  
因本公司營運所需，經本公司核定須轉任本公司關係企業之員工，其獲配限制  
員工權利新股不受轉任之影響。
7. 就未達既得條件之限制員工權利新股（包含因前開各項所列事由所致之未達既  
得條件之限制員工權利新股），本公司將無償收回其股份並予以註銷，惟其所  
衍生之配股及配息，員工毋須返還或繳回。
8. 既得條件未成就前，員工違反第六條的規定終止或解除本公司之代理授權，本  
公司有權向員工無償收回未達既得條件之限制員工權利新股並予以註銷。
9. 依上述規定收回或收買之已發行股份，應於每季至少向主管機關申請資本額變  
更登記一次。（如適用）

六、獲配新股後未達既得條件前受限制之權利

- (一) 員工自獲配本公司給予之限制員工權利新股後，遇有違反勞動契約、工作規則，  
或有勞動基準法第十二條第一項各款情形之一時，就其獲配但尚未達成既得條件  
之限制員工權利新股，本公司得無償收回其股份並辦理註銷，惟其所衍生之配股  
及配息，員工毋須返還或繳回。

- (二) 依本辦法所發行之限制員工權利新股，員工於獲配新股後未達既得條件前受限制之權利如下：
1. 不得將該限制員工權利新股出售、質押、轉讓、贈與他人、設定擔保或作其他方式之處分。
  2. 股東會表決權：與本公司其他普通股相同。
  3. 股東配（認）股、配息權：與本公司其他普通股相同。惟配股配息亦需一併交付信託。
- (三) 依本辦法所發行之限制員工權利新股，於既得條件達成前，應以股票信託保管之方式辦理，並於獲配新股時，視為已授權本公司代理獲配員工代為簽訂、修訂信託有關合約。

#### 七、獲配新股及既得股數之程序

- (一) 員工於取得限制員工權利新股獲配權利後，本公司將於增資基準日將其獲配之股數登載於本公司股東名簿，並以帳簿劃撥方式交付本公司新發行之普通股；且得於股票以信託保管方式辦理時依信託契約約定，於既得條件限制期間內交付信託保管。
- (二) 本公司依本辦法發行之限制員工權利新股，依法辦理變更登記。（如適用）

#### 八、稅賦

員工因本辦法既得股份所生相關稅賦，按當時中華民國稅賦相關法規規定辦理。

#### 九、簽約及保密

- (一) 獲配限制員工權利新股之員工，需簽署「限制員工權利新股受領同意書」與辦理相關信託/保管程序。未依規定完成相關文件簽署者，視同放棄限制員工權利新股。
- (二) 任何經本辦法取得限制員工權利新股及相關權益之所有人，皆應遵守本辦法及「限制員工權利新股受領同意書」之規定，違者視為未達既得條件；且應遵守相關保密規定，除法令或主管機關要求外，不得探詢他人或洩漏被授予之限制員工權利新股相關數量及內容，或將本案相關內容及個人權益告知他人。若有違反之情事，對於尚未達成既得條件之限制員工權利新股，本公司有權無償收回其股份並辦理註銷。

#### 十、其他重要事項

- (一) 本辦法經董事會三分之二以上董事出席及出席董事超過二分之一同意，並報經主管機關核准後生效，限制員工權利新股發行前如有修改時亦同。  
若於送件審核過程中，因主管機關審核之要求而須做修正時，授權董事長修訂本辦法，嗣後再提董事會追認後始得發行。
- (二) 達成既得條件之情形，如可既得股數與股份撥交員工之日期等相關事宜，以本公司公告為準。
- (三) 限制員工權利新股未達既得條件前，針對限制員工權利新股於本公司股東會之出席、提案、發言、表決權及其他有關股東權益事項，皆委託信託保管機構代為行使之。
- (四) 本辦法如有未盡事宜，悉依相關法令規定辦理。