

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司

一一五年股東常會議事錄



股東會召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一五年六月二十二日（星期一）上午九點整

地點：新北市汐止區康寧街 169 巷 21 號(活動中心)

出席：出席股東及股東委託代理人所代表之股份總數計 53,800,332 股（其中以電子方式出席行使表決權 1,549,680 股），佔本公司已發行股份總數 90,000,000 股之 59.77%。

出席董事名單：蘇文龍董事長、吳蒂芬董事(台灣醣聯生技醫藥股份有限公司代表人)、陳鈺霖董事(信標生物科技股份有限公司代表人)、陳耀聰董事、周秀原獨立董事(審計委員會召集人)、傅明琪獨立董事、封秋霞獨立董事，計 7 人，已超過董事席次 11 席之半數。

出席薪資報酬委員會委員名單：周秀原委員(召集人)、傅明琪委員、封秋霞委員，計 3 人。

出席審計委員會委員名單：周秀原委員(召集人)、傅明琪委員、封秋霞委員，計 3 人。

列席：安侯建業聯合會計師事務所陳明輝會計師

主席：蘇文龍董事長

記錄：曾佳凌

一、宣布開會：出席股東及股東委託代理人所代表之股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會。

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

第一案（董事會提）

案 由：一一四年度營業報告，報請 鑒察。

說 明：營業報告書，請參閱附件一。

第二案（董事會提）

案 由：審計委員會審查一一四年度決算表冊報告，報請 鑒察。

說 明：一、審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

二、恭請審計委員宣讀審查報告書。

第三案（董事會提）

案 由：累計虧損已達資本額二分之一報告，報請 鑒察。

說 明：本公司截至 114 年 12 月 31 日止實收資本額為新台幣 900,000 仟元，累計虧損為新台幣 613,845 仟元，但無資產不足抵償所負債務之虞。

四、承認事項

第一案（董事會提）

案 由：一一四年度營業報告書及決算表冊案，提請 承認。

說 明：一、本公司一一四年度營業報告書及財務報表，業經董事會決議通過，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳明輝會計師及寇惠植會計師查核完竣，併同營業報告書，已送請審計委員會審查竣事。

二、一一四年度營業報告書、會計師查核報告及一一四年度財務報表，請參閱附件一及附件三。

決議：本案表決時出席股東表決權數 47,544,943 權(含以電子方式出席行使表決權 1,549,680 權)，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 47,422,513 權 (含以電子方式行使表決權 1,427,250 權)	99.74%
反對權數 78,756 權 (含以電子方式行使表決權 78,756 權)	0.17%
棄權/未投票權數 43,674 權 (含以電子方式行使表決權 43,674 權)	0.09%

贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案經表決後照案通過。

第二案（董事會提）

案由：一一四年度虧損撥補案，提請 承認。

說明：一、本公司一一四年度虧損撥補案，經審計委員會審查竣事並經董事會決議通過。
二、一一四年度虧損撥補表，請參閱附件四。

決議：本案表決時出席股東表決權數 47,544,943 權(含以電子方式出席行使表決權 1,549,680 權)，投票表決結果如下：

表決結果	佔出席股東表決權數(%)
贊成權數 47,395,513 權 (含以電子方式行使表決權 1,400,250 權)	99.68%
反對權數 105,756 權 (含以電子方式行使表決權 105,756 權)	0.23%
棄權/未投票權數 43,674 權 (含以電子方式行使表決權 43,674 權)	0.09%

贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案經表決後照案通過。

五、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：改選董事案，提請 選舉。

說明：一、本公司第九屆董事之任期於一一五年六月十八日屆滿，應於一一五年股東常會進行改選董事。

二、依公司章程第十八條規定，本公司依據證券交易法第十四條之四規定已設置審計委員會，本次獨立董事當選後，即行擔任審計委員會委員，依公司法、證券交易法暨其他法令規定負責執行監察人之職權。

三、依公司章程第十八條規定，一一五年股東常會選任董事十一人（含獨立董事三人），董事之選舉方式採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。新任（第十屆）董事，任期三年，任期自 115 年 6 月 22 日至 118 年 6 月 21 日止，自選任日起即刻就任，原任董事改選完成後即行辭卸其職務。

四、董事（含獨立董事）候選人經本公司 115 年 05 月 05 日董事會審議通過，其候選人名單，請參閱附件五。

選舉結果：本案經開票結果，改選董事當選名單如下：

被選舉人戶號 或身份證字號	被選舉人姓名 或名稱	得票選舉權數	選舉結果
34	蘇文龍	52,645,268 權 (含電子投票 1,597,767 權)	當選董事
38	台灣醣聯生技醫藥 股份有限公司	47,144,994 權 (含電子投票 1,201,767 權)	當選董事
1	信標生物科技股份有限公司	47,089,990 權 (含電子投票 1,146,763 權)	當選董事

被選舉人戶號 或身份證字號	被選舉人姓名 或名稱	得票選舉權數	選舉結果
1592	旭旺投資有限公司	47,045,957 權 (含電子投票 1,102,730 權)	當選董事
1259	協菱股份有限公司	46,957,957 權 (含電子投票 1,014,730 權)	當選董事
11827	精湛建設股份有限公司	46,957,957 權 (含電子投票 1,014,730 權)	當選董事
4883	陳鈺霖	46,957,957 權 (含電子投票 1,014,730 權)	當選董事
10887	劉駿宏	45,465,534 權 (含電子投票 1,223,730 權)	當選董事
C2*****50	周秀原	47,117,261 權 (含電子投票 983,237 權)	當選獨立董事
A2*****45	封秋霞	45,448,753 權 (含電子投票 1,016,152 權)	當選獨立董事
Y2*****81	許文靜	45,426,751 權 (含電子投票 994,150 權)	當選獨立董事

六、其他議案：

第一案（董事會提）

案 由：解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

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

二、本公司董事若因業務需要，有投資或經營與本公司營業範圍所列同類業務公司且擔任董事之行為，在不損及本公司利益之前提，擬提請股東會同意解除董事競業禁止之限制。

三、依公司法第 209 條之規定，擬提請股東會同意解除本公司一一五年股東常會選任之新任董事及其代表人競業禁止之限制。本公司第十屆董事及其代表人兼任其他與公司營業範圍相同或類似公司董事，其相關資料如下：

本公司		兼任其他與公司營業範圍相同或類似公司董事	
姓名	董事/獨立董事	公司名稱	職稱
蘇文龍	董事	信標生物科技股份有限公司	董事/董事長
		台灣醱聯生技醫藥股份有限公司	法人董事代表人

決 議：本案表決時出席股東表決權數 47,544,943 權(含以電子方式出席行使表決權 1,549,680 權)，投票表決結果如下：

表決結果		佔出席股東表 決權數(%)
贊成權數 47,341,595 權	(含以電子方式行使表決權 1,346,332 權)	99.57%
反對權數 98,685 權	(含以電子方式行使表決權 98,685 權)	0.21%
棄權/未投票權數 104,663 權	(含以電子方式行使表決權 104,663 權)	0.22%

贊成權數超過出席股東表決權數三分之二，本案經表決後照案通過。

七、臨時動議：無。

八、散會：主席宣布散會（同日上午九時三十二分）。

本次股東常會無股東提問。

備註1：本股東常會議事錄依公司法第183條第4項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及發言仍以會議影音紀錄為準。

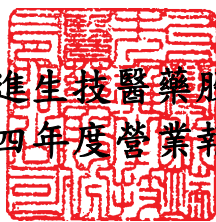
主席：蘇文龍董事長



記錄：曾佳凌



台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司
一一四年度營業報告書



一、營業計畫實施成果

單位:新台幣仟元

項目	一一四年	一一三年	增(減)額	增(減)率%	備 註
營業收入淨額	364,790	354,173	10,617	3.00	
營業毛利	234,066	243,967	(9,901)	(4.06)	
營業損益	28,982	41,259	(12,277)	(29.76)	
營業外收入及支出	(1,826)	(18,657)	16,831	(90.21)	
稅前淨利(損)	27,156	22,602	4,554	20.15	
本期淨利(損)	28,047	22,875	5,172	22.61	

本公司 114 年度營業收入淨額 364,790 仟元，較 113 年度增加 10,617 仟元，增加率為 3%。營收增加主要項目為銷貨收入 11,560 仟元、檢驗收入 11,176 仟元、細胞技術服務收入 6,669 仟元；營收減少主要項目為細胞儲存收入 18,918 仟元。其中銷貨收入主要係因保養品、檢驗試劑銷售數量增加，致營收增長；檢驗收入主要係因高單價檢驗項目占比增加，致營收增長；細胞技術服務收入主要係因生長因子等細胞代工及依「特管辦法」之細胞代工等件數均增加，致營收增長；另外，細胞儲存收入主要係因出生人口數減少等，致營收減少。

114 年度營業毛利及營業利益較 113 年度減少 9,901 仟元、12,277 仟元，係因於 114 年設置生長因子等代工之實驗室，故固定成本等增加，因而細胞技術服務成本增加，致營業毛利及營業利益減少。

114 年度營業外收入及支出之淨支出較 113 年度減少 16,831 仟元，主要係透過損益按公允價值衡量之金融資產損失金額較少所致。

114 年度營業淨利及本期淨利為 28,982 仟元、28,047 仟元，已連續四年本業營運有獲利，且 113 年度、114 年度連續二年本期淨利為盈餘。

二、財務收支及獲利能力分析

單位:新台幣仟元

項目		一一四年	一一三年	增(減)額
財務收支	營業收入淨額	364,790	354,173	10,617
	營業毛利	234,066	243,967	(9,901)
	營業損益	28,982	41,259	(12,277)
	本期淨利(損)	28,047	22,875	5,172
獲利能力	資產報酬率(%)	4.85	4.25	
	權益報酬率(%)	10.35	9.32	
	純益率(%)	7.68	6.45	
	每股盈餘(新台幣元)	0.31	0.25	

三、研究發展狀況

(一)研發費用統計

單位:新台幣仟元

年度 項目	114 年度	113 年度
研發費用	13,342	18,494

(二)研究發展狀況說明

食安健康事業處：

1. 於 114 年度藥物殘留試劑研發部分，共計完成八項新品：

- (1)赭麴毒素 A(OTA)酵素免疫檢驗試劑套組，新產品開發完成。
- (2)牛隻結核病(bTB)酵素免疫檢驗試劑套組，第一階段新產品開發完成。
- (3)赭麴毒素 A(OTA)快篩片(生產製程)，改版完成。
- (4)富來頓代謝物(AOZ)酵素免疫檢驗試劑套組(銜接材料)，改版完成。
- (5)磺胺多合一(SAs)快篩片(生產製程)，改版完成。
- (6)賽滅淨(CYR)快篩片(自製材料更替)，改版完成。
- (7)黃麴毒素(AFT)快篩片(檢測項目新增)，改版完成。
- (8)黃麴毒素(AFT)快篩片(檢體前處理方式)，改版完成。

此八項產品，乃是順應市場需求推出，因本公司具有新品研發能力與新增樣品處理方法以因應市場法規變化變更規格，能快速解決客戶問題，極具競爭優勢並能增加銷售利潤。

2. 產品參加英國 FAPAS 能力試驗，共五項產品通過認證：

- (1)氯黴素酵素免疫試劑套組(魚肉)-證號:02575。
- (2)富來它頓代謝物(AMOX)酵素免疫試劑套組(魚肉)-證號:02573。
- (3)富來頓代謝物(AOZ)酵素免疫試劑套組(魚肉)-證號:02573。
- (4)硝化富蘭音代謝物(AHD)酵素免疫試劑套組(魚肉)-證號:02573。
- (5)硝化富樂遜代謝物(SEM)酵素免疫試劑套組(魚肉)-證號:02573。

3. 產品認證事蹟：

- (1)委託第三方實驗室完成萊克多巴胺(RAC)快篩片(肉汁)田間比對測試，測試結果優良，與上機方法比對：敏感度 100%、專一性 100%、偽陽性 0%、偽陰性 0%。
- (2)委託第三方實驗室完成喹諾酮(QNs)快篩片(肉汁)田間比對測試，測試結果優良，與上機方法比對：敏感度 100%、專一性 100%、偽陽性 0%、偽陰性 0%。
- (3)委託第三方實驗室完成磺胺多合一(SAs)快篩片(肉汁)田間比對測試，測試結果優良，與上機方法比對：敏感度 100%、專一性 100%、偽陽性 0%、偽陰性 0%。
- (4)委託第三方實驗室完成甲磺/氟甲磺氯黴素(FF/TAP)快篩片(肉汁)田間比對測試，測試結果優良，與上機方法比對：敏感度 100%、專一性 100%、偽陽性 0%、偽陰性 0%。

4. 食藥署快篩專區推薦申請，共計有一項產品通過並完成公告，一項產品審查中：通過：

- (1)甲磺/氟甲磺氯黴素(FF/TAP)快篩片(肉汁)。

審查中：

- (1)黃麴毒素(AFT)快篩片(稻米)。

5. 本年度新增多件動物試驗或抗體/抗原代工服務，增加檢驗試劑以外領域營收。

6. 本年度已完成中興大學獸醫系產學合作或試劑第一期開發，預計於 115 年度執行第二期開發。

精準醫學事業處：

1. 與光田綜合醫院合作推動「自體骨髓間質幹細胞」應用於「脊髓損傷」治療，已完成多劑骨髓間質幹細胞製劑施行，並累積相關臨床經驗。奠基於既有臨床成果，協助優化施行計畫，除原有椎板切除注射方式外，新增腰椎穿刺注射途徑，以期提升整體治療成效。本案已通過衛生福利部審查核准，並正式啟動收案。
2. 與台中慈濟醫院合作通過「自體骨髓間質幹細胞」治療「脊髓損傷」。
3. 與林口長庚醫院合作通過「自體骨髓間質幹細胞」治療「脊髓損傷」。
4. 與台中榮民總醫院合作通過「自體骨髓間質幹細胞」治療「脊髓損傷」。
5. 與彰濱秀傳醫院合作通過「自體骨髓間質幹細胞」治療「脊髓損傷」。
6. 與大林慈濟醫院合作通過「自體骨髓間質幹細胞」治療「脊髓損傷」。
7. 與員郭醫院合作通過「自體骨髓間質幹細胞」治療「脊髓損傷」。
8. 為強化核心競爭優勢，本公司實驗室持續投入各類細胞治療製劑之開發。目前除深耕自體脂肪間質幹細胞領域外，更在外泌體技術取得實質進展：經由製程優化，不僅產量大幅提升，更有效富集關鍵功能性因子。為因應未來市場需求，本公司同步推動自動化生物反應器生產系統之培養評估，旨在透過標準化與量產化之製程，確保產品品質的一致性與長期競爭優勢，進而拓展本公司在再生醫學產業之版圖。
9. 成功開發自體骨髓間質 BM 製程，提高細胞數量與製程安定性，以達更高細胞數量，目前已完成兩批次確效試驗，並以新案模式與光田醫院及台中榮總合作申請送案，已於 114 年 4 月實地訪查，114 年 12 月 31 日取得細胞製備場所認可函。
10. 成功開發自體免疫細胞 CIK 製程，目前已完成兩批次確效試驗，並以新案模式與光田醫院，已於 114 年 4 月實地訪查，114 年 12 月 31 日取得細胞製備場所認可函，計畫書目前審核中。
11. 再生醫療雙法(再生醫療法與再生醫療製劑條例)於 115 年 1 月 1 日正式施行。研發團隊緊扣法治化進程，針對外泌體 (Exosomes) 之研發與製造，嚴格落實衛福部發布之技術指導原則，確保產品品質與合規性。在製程規範與品質管制方面，展現高度的執行效能。依據「細胞外囊泡製劑製造管制研發策略指導原則」，全面導入製程規範化與標準化，建立專屬外泌體細胞庫，從源頭提升製備之精確性與生產品質穩定度。第二版指導原則於 114 年 1 月 3 日發布更新，本公司進一步深化管控要求，針對原物料監控、品質分析程序，以及效價與純度測試，導入更明確具體的操作規範與管制標準。透過對法規演進的精準銜接，不僅確保研發成果完全符合再生醫療新制要求，更藉由標準化製程強化核心競爭力，突顯在再生醫學領域的技術優勢。
12. 珍藏中心維持各保存項目品質，包括免疫細胞、臍帶血、臍帶、成人周邊血與脂肪間質幹細胞，並通過各項國際認證及能力試驗，以保存細胞、製備細胞與再生醫療，滿足客戶健康需求。

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

董事會造送本公司一一四年度營業報告書、財務報表暨虧損撥補議案，其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳明輝會計師及寇惠植會計師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述之營業報告書、財務報表暨虧損撥補議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，繕具報告，敬請 鑒核。

此致

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司一一五年股東常會

審計委員會召集人：周秀原



中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 十 三 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個別財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個別財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司民國一一四年及一一三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個別財務報告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，與台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司民國一一四年度個別財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個別財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個別財務報告附註四(十四)收入認列；收入認列之估計請詳個別財務報告附註五(一)，及收入認列之說明請詳個別財務報告附註六(十九)客戶之合約收入。

關鍵查核事項之說明：

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司係屬涉及公眾利益之興櫃公司，投資人高度關注其營運收入，其中主要收入型態為銷售試劑之銷貨收入、銷售檢驗報告之檢驗收入、銷售幹細胞生長因子之細胞技術收入以及提供臍帶血細胞儲存服務之細胞儲存收入。銷貨收入主係銷售試劑依據與客戶簽訂合約所約定之交易條件認列，故產品的控制尚未轉移給客戶而認列收入時，存在不當收入認列之風險。勞務收入係檢驗收入、細胞技術收入及細胞儲存收入按個別服務型態及服務期間隨時間經過認列，由於交易量眾多，存在不當收入認列之風險。因此，收入認列之測試為本會計師執行台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司個別財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

- 瞭解公司主要收入型態、合約規範及交易條件。
- 評估並測試台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司銷貨收入及勞務收入認列有關之內部控制設計及執行之有效性。
- 選取樣本執行交易細項測試，檢視其相關憑證，以確認交易之存在性。
- 選定資產負債表日前後一段期間之收入明細，核對相關憑證及表單以確定銷貨及勞務收入是否認列於財務報表適當期間。

管理階層與治理單位對個別財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之個別財務報告，且維持與個別財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個別財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個別財務報告時，管理階層之責任亦包括評估台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個別財務報告之責任

本會計師查核個別財務報告之目的，係對個別財務報告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個別財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個別財務報告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.辨認並評估個別財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 3.評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
- 4.依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個別財務報告使用者注意個別財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個別財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個別財務報告是否允當表達相關交易及事件。

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)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司民國一一四年度個別財務報告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。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

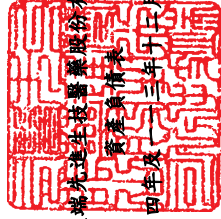
陳明輝



寇惠振



證券主管機關：金管證審字第1140131922號
核准簽證文號：台財證六字第0930106739號
民國 一 一 五 年 三 月 三 十 一 日



台灣尖端先進生醫藥股份有限公司

資產負債表

民國一〇一四年及一〇一三年十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114,12,31	113,12,31	114,12,31	113,12,31
		金額	%	金額	%
資 產					
流動資產：					
1100	現金及約當現金(附註六(一))	\$ 140,738	19	106,324	16
1150	應收票據(附註六(四)及(十九))	5,051	1	2,594	-
1170	應收帳款淨額(附註六(四)、(十九)及七)	93,206	12	94,965	14
1310	存貨(附註六(五))	21,281	3	18,697	3
1410	預付款項(附註六(十九))	5,357	1	4,154	1
1470	其他流動資產(附註六(六))	1,127	-	1,711	-
	流動資產合計	<u>266,760</u>	<u>36</u>	<u>228,445</u>	<u>34</u>
非流動資產：					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(二)及七)	82,212	11	78,229	12
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動(附註六(三))	5,994	1	-	-
1600	不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	245,078	33	227,382	34
1755	使用權資產(附註六(八))	6,384	1	6,646	1
1760	投資性不動產淨額(附註六(九))	3,636	1	-	-
1780	無形資產(附註六(十))	174	-	195	-
1840	遞延所得稅資產(附註六(十六))	10,751	1	9,881	1
1915	預付設備款	2,641	-	1,238	-
1920	存出保證金	9,604	1	8,026	1
1975	淨確定福利資產－非流動(附註六(十五))	2,385	-	1,266	-
1930	長期應收款項(附註六(四)及(十九))	48,094	6	54,190	8
1990	其他金融資產－非流動(附註六(六)及八)	<u>63,026</u>	<u>9</u>	<u>60,926</u>	<u>9</u>
	非流動資產合計	<u>479,979</u>	<u>64</u>	<u>447,979</u>	<u>66</u>
	資產總計	<u>\$ 746,739</u>	<u>100</u>	<u>676,424</u>	<u>100</u>
負債及權益總計					
負債：					
流動負債：					
	短期借款(附註六(十一)及七)	2100			
	合約負債－流動(附註六(十九))	2130			
	應付票據	2151			
	應付帳款	2170			
	其他應付款(含關係人)(附註七)	2200			
	租賃負債－流動(附註六(十三)及七)	2280			
	一年內到期長期借款(附註六(十二)及七)	2322			
	其他流動負債	2399			
	流動負債合計				
非流動負債：					
	合約負債－非流動(附註六(十九))	2527			
	長期借款(附註六(十二)及七)	2540			
	負債準備－非流動(附註六(十四))	2550			
	遞延所得稅負債(附註六(十六))	2570			
	租賃負債－非流動(附註六(十三)及七)	2580			
	非流動負債合計				
	負債總計				
	權益(附註六(十七))：				
	股本	3100			
	待彌補虧損	3350			
	其他權益	3400			
	權益總計				
	負債及權益總計				
		<u>\$ 746,739</u>	<u>100</u>	<u>676,424</u>	<u>100</u>

(請詳閱後附個別財務報告附註)



董事長：蘇文龍



經理人：蘇文龍



會計主管：張莉玲

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司

綜合損益表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

		114年度		113年度	
		金 額	%	金 額	%
營業收入：					
4100	銷貨收入(附註六(十九)及七)	\$ 58,351	16	46,791	13
4600	勞務收入	305,629	84	306,702	87
4800	其他營業收入	810	-	680	-
	營業收入淨額	364,790	100	354,173	100
營業成本：					
5110	銷貨成本(附註六(五)、(七)、(十)及(十五))	22,698	6	19,416	5
5600	勞務成本	108,026	30	90,790	26
	營業成本合計	130,724	36	110,206	31
	營業毛利	234,066	64	243,967	69
營業費用(附註六(四)、(七)、(八)、(九)、(十)、(十五)及七)：					
6100	推銷費用	136,012	37	136,159	38
6200	管理費用	47,323	13	44,479	13
6300	研究發展費用	13,342	4	18,494	5
6450	預期信用減損損失	8,407	2	3,576	1
	營業費用合計	205,084	56	202,708	57
	營業淨利	28,982	8	41,259	12
營業外收入及支出(附註六(二)、(十三)、(二十)及七)：					
7100	利息收入	1,331	-	1,447	-
7010	其他收入	761	-	536	-
7020	其他利益及損失	2,603	1	(13,217)	(4)
7050	財務成本	(6,521)	(2)	(7,423)	(2)
	營業外收入及支出合計	(1,826)	(1)	(18,657)	(6)
	稅前淨利	27,156	7	22,602	6
7950	減：所得稅費用(附註六(十六))	(891)	-	(273)	-
	本期淨利	28,047	7	22,875	6
其他綜合損益：					
不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數	769	-	425	-
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	(6)	-	(694)	-
8349	減：與不重分類之項目相關之所得稅	154	-	85	-
8300	本期其他綜合損益	609	-	(354)	-
	本期綜合損益總額	\$ 28,656	7	\$ 22,521	6
9750	基本每股盈餘(元)(附註六(十八))	\$ 0.31		\$ 0.25	
9850	稀釋每股盈餘(元)(附註六(十八))	\$ 0.31		\$ 0.25	

(請詳閱後附個別財務報告附註)

董事長：蘇文龍



經理人：蘇文龍



會計主管：張莉玲



台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司

權益變動表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	待彌補虧損	其他權益 透過其他綜合 損益按公允 價值衡量之金 融資產未實現 損失	權益總額
民國一十三年一月一日餘額	\$ 900,000	(665,722)	(358)	233,920
本期淨利	-	22,875	-	22,875
本期其他綜合損益	-	340	(694)	(354)
本期綜合損益總額	-	23,215	(694)	22,521
民國一十三年十二月三十一日餘額	900,000	(642,507)	(1,052)	256,441
本期淨利	-	28,047	-	28,047
本期其他綜合損益	-	615	(6)	609
本期綜合損益總額	-	28,662	(6)	28,656
民國一十四年十二月三十一日餘額	\$ 900,000	(613,845)	(1,058)	285,097

(請詳閱後附個別財務報告附註)

董事長：蘇文龍



經理人：蘇文龍



會計主管：張莉玲



台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司

現金流量表

民國一十四年及一十三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 27,156	22,602
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	19,672	20,601
攤銷費用	21	21
預期信用減損損失	8,407	3,576
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(2,428)	14,696
利息費用	6,521	7,423
利息收入	(1,331)	(1,447)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	32
處分投資利益	-	(10)
存貨跌價回升利益	(1,165)	(585)
租賃修改利益	(300)	(300)
收益費損項目合計	29,397	44,007
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
應收票據(增加)減少	(2,457)	830
應收帳款增加	(6,648)	(50,127)
存貨(增加)減少	(1,419)	3,059
預付款項增加	(1,203)	(1,156)
其他流動資產減少(增加)	578	(555)
長期應收款項減少	6,096	12,712
淨確定福利資產增加	(350)	(43)
合約負債增加	2,382	9,552
應付票據增加(減少)	2,591	(6,907)
應付帳款增加(減少)	2,454	(1,264)
其他應付款(含關係人)增加(減少)	1,767	(19,073)
其他流動負債(減少)增加	(2,048)	653
調整項目合計	31,140	(8,312)
營運產生之現金流入	58,296	14,290
收取之利息	1,329	1,447
支付之利息	(6,503)	(7,410)
退還之所得稅	8	-
營業活動之淨現金流入	53,130	8,327

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司

現金流量表(續)

民國一一四年及一一三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	114年度	113年度
投資活動之現金流量：		
取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ (6,000)	-
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	289
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產	(1,555)	-
取得不動產、廠房及設備	(31,956)	(3,960)
處分不動產、廠房及設備	-	264
存出保證金增加	(1,578)	(509)
取得投資性不動產	(3,656)	-
其他金融資產(增加)減少	(2,100)	1,698
預付設備款增加	(1,403)	-
投資活動之淨現金流出	(48,248)	(2,218)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加(減少)	40,000	(40,000)
償還長期借款	(5,260)	(36,507)
租賃負債本金償還	(5,208)	(5,414)
籌資活動之淨現金流入(流出)	29,532	(81,921)
本期現金及約當現金增加(減少)數	34,414	(75,812)
期初現金及約當現金餘額	106,324	182,136
期末現金及約當現金餘額	\$ 140,738	106,324

(請詳閱後附個別財務報告附註)

董事長：蘇文龍



經理人：蘇文龍



會計主管：張莉玲



附件四

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司

虧損撥補表
一一四年度

單位：新台幣元

項目	金額
期初待彌補虧損	(642,506,524)
加(減)：114 年度確定福利計畫再衡量數	615,200
調整後待彌補虧損	(641,891,324)
加(減)：114 年度稅後淨利	28,047,158
本期待彌補虧損	(613,844,166)
期末待彌補虧損	(613,844,166)
附註：	

董事長：



經理人：



會計主管：



附件五

台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司
董事（含獨立董事）候選人名單

職稱	姓名/公司名稱	學歷	經歷	現職	持有股數
董事	蘇文龍	歐洲大學企業管理碩士、博士 中國科技大學企管科畢	台灣三菱電梯(股)公司營業單位主管	台灣尖端先進生技醫藥(股)公司董事長兼總經理 信標生物科技(股)公司董事長 協菱(股)公司董事 台灣醣聯生技醫藥(股)公司法人董事代表人	3,273,615 股
董事	台灣醣聯生技醫藥股份有限公司	不適用	不適用	台灣尖端先進生技醫藥(股)公司法人董事 醣聯投資(股)公司法人董事	763,471 股
董事	信標生物科技股份有限公司	不適用	不適用	台灣尖端先進生技醫藥(股)公司法人董事	11,039,605 股
董事	旭旺投資有限公司	不適用	不適用	台灣尖端先進生技醫藥(股)公司法人董事 信標生物科技(股)公司法人監察人	50,667 股
董事	協菱股份有限公司	不適用	不適用	無	285,000 股
董事	精湛建設股份有限公司	不適用	不適用	無	400,000 股
董事	陳鈺霖	陽明大學口腔生物研究所碩士	國立陽明大學研究助理	台灣尖端先進生技醫藥(股)公司資深協理 台灣尖端先進生技醫藥(股)公司法人董事代表人	1,000 股
董事	劉駿宏	中國科技大學企業管理碩士	大統紙業股份有限公司董事長	大統紙業股份有限公司董事長	500,000 股

職稱	姓名/公司名稱	學歷	經歷	現職	持有股數
		中國科技大學財稅科畢			
獨立董事	周秀原	國立台北商業大學會計財稅碩士 歐洲大學企業管理碩士、博士	華國會計師事務所所長 華國會計記帳及報稅代理人事務所所長	華國會計記帳士事務所所長 台灣尖端先進生技醫藥(股)公司獨立董事	0 股
獨立董事	封秋霞	歐洲大學企業管理碩士 靜修高級中學會計統計科畢	自然美生物科技(股)公司財務長	財團法人蔡燕萍文教事業基金會會計兼秘書 台灣尖端先進生技醫藥(股)公司獨立董事	0 股
獨立董事	許文靜	國立清華大學科技管理研究所博士 國立政治大學經營管理碩士 國立清華大學輻射生物研究所碩士	國立清華大學博士後研究員兼任講師 台灣尖端先進生技醫藥股份有限公司董事長特助	無	0 股

註：本公司獨立董事候選人周秀原女士雖已連續擔任本公司獨立董事任期達三屆，因考量其具有會計專業背景及熟稔相關法令，於任職期間秉持獨立、客觀的立場，提供專業且具建設性的建議，對本公司有明顯助益，故本次將繼續提名為獨立董事候選人。