

基亞生物科技股份有限公司 105 年股東常會議事錄



開會日期：中華民國 105 年 6 月 28 日（星期二） 上午 9 時正

開會地點：台北市南港區經貿二路 1 號 402C 室

主 席：張世忠 董事長  記 錄：高嘉伶 

列 席：云辰電子開發(股)公司代表人:張姿玲董事

大慶建設(股)公司代表人:莊明理董事

華辰保全(股)公司代表人:黃子亮董事

鄭毓仁董事、吳生生獨立董事、賴博雄獨立董事

均璨投資有限公司代表人:蕭郁臻監察人

蔡上宜監察人、洪惇睦監察人

出 席：出席股東連同委託代理人所代表之股份計九一，三七一，九〇四股，佔本公司已發行股份總數一三八，六八五，五〇五股之百分之六十五·八八。

大會報告：出席股東連同委託代表股份出席及代理出席總股數已超過法令規定二分之一以上股份出席，主席宣佈開會。

一、主席致詞（略）

二、報告事項

（一）104 年度營業報告暨健全營運計劃執行情形報告。（請參閱附件一）

（二）監察人審查 104 年度決算表冊報告。（請參閱附件二）

三、承認事項

第一案

董事會 提

案 由：104 年度營業報告書及財務報表，敬請 承認。

說 明：

(1) 本公司 104 年度個體財務報表及合併財務報表經資誠聯合會計師事務所馮敏娟會計師及鄧聖偉會計師查核簽證，出具無保留意見之查核報告，業經董事會決議通過，並送請監察人審核完竣，出具監察人審查報告書。

(2) 104 年度營業報告書詳見附件一，104 年度財務報表請參閱附件三。

決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

董事會 提

案 由：104 年度虧損撥補案，敬請 承認。

說 明：104 年度虧損撥補表如下。

基亞生物科技股份有限公司

104 年度虧損撥補表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初保留盈餘	\$0
減：民國 104 年度稅後淨損失	(540,928,048)
減：確定福利之精算(損)益	(575,131)
期末待彌補虧損	(\$541,503,179)

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓



決 議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、討論事項

第一案

董事會 提

案由：修訂「公司章程」部份條文案，提請 討論。

說明：

(1) 擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

(2) 「公司章程」修訂前後條文對照表請參閱附件四。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、臨時動議:無。

六、散會（同日上午九時十二分）

（本次股東常會紀錄僅載明會議進行要旨，且載明議案之結果，有關議事進行之程序、方式、發言及回答內容等，仍以本次股東常會之錄影或錄音紀錄為準。）

【附件一】

營業報告書

一、104 年度營業結果

(一)104 年度營業計畫實施成果及獲利能力

104 年度合併營業收入新台幣 363,004 仟元，稅後淨損 540,928 仟元，每股虧損 3.9 元。104 年底本公司實收資本額 1,386,856 仟元，股東權益 3,464,186 仟元。

(二)預算執行情形及財務收支狀況

本公司維持一貫穩健的財務規劃，104 年度的預算大致按進度完成。

(三)研究及發展狀況

本公司抗肝癌新藥 PI-88 目前正進行第三期人體臨床試驗結案前資料清理、收集等工作。另一治療中晚期肝癌新藥 OBP-301，由本公司與日本上市公司 Oncolys 共同進行臨床開發，目前在台大醫院與韓國釜山大學醫院進行第一/第二期臨床試驗。

本公司進行中的單株抗體藥物研發，如流感病毒、呼吸道感染病毒、肝炎病毒、乳凸病毒等。研發成果將於採取智慧財產權保護措施後，再正式對外發表並尋求商業化合作對象。

二、105 年度營業計畫概要

(一)經營方針

本公司主要從事新藥探索及臨床試驗開發，並搭配生物相似藥、疫苗、分子診斷業務、學名藥產銷等事業，以增進營運規模。

(二)預期銷售數量及其依據

104 年本公司子公司 TBG Inc 透過股份轉換的方式，與澳洲 Progen 公司完成反向併購，已於 105 年 2 月順利在澳洲證交所掛牌上市並完成增資，可有效增加國際知名度，有助分子診斷產品行銷。

子公司溫士頓醫藥公司眼藥及荷爾蒙新廠分別已於 103 年 12 月及 104 年 10 月取得 PIC/s 認證，有利於生產品質升級及進軍國際市場；另子公司基亞疫苗生物製劑公司(基亞生)，已於竹北生醫園區完成建廠，104 年 10 月取得使用執照，目前正進行產線裝機與辦公室裝修等工作，開始進行廠房認證準備。

(三)重要之產銷政策

子公司基亞生除了既有的 H7N9 流感病毒及 EV71 腸病毒疫苗持續進行臨床試驗外。105 年 3 月成功地與歐洲 UCAB 研發中心及歐洲

MABXIENCE 公司、中東 SPIMACO 公司及南美洲 LIBBS 公司等三家國際藥廠簽訂研發聯盟合約，取得亞洲區主要國家銷售權利及生物相似藥技術移轉。

三、未來公司發展策略

爭取與國際廠商進行合作開發或技術移轉的機會，以強化公司實力並借此取得產品區域市場的銷售權，增加營收來源；持續尋求合適併購對象，以壯大營運規模，增加穩定的現金流入來源，提昇獲利契機。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

我國對生技產業目前係持正面與鼓勵之政策，政府單位或相關行業組織對業者尚有許多支持措施。本公司將持續利用外部資源及有利之法規條件，善盡社會責任，並股東謀取最大利益。

五、健全營運計畫執行情形與成效報告

本公司研發團隊已從人類血液中成功篩選出幾個候選之治療用單株抗體，其中 H1N1 抗體已於 104 年 8 月遞件申請專利，其餘則處於汰弱留強的測試及篩選過程。本公司在新藥探索領域中，已在單株抗體的研發取得技術上之進展，需再持續進行臨床前及動物試驗以產生更大之商業效益。在新藥開發方面，PI-88 已在結案前資料收集及整理階段；另一新藥 OBP-301 正在台灣及韓國執行第一/二期臨床試驗。

基亞疫苗與國際組織及廠商結盟，成功加入國際生技主流社群，本公司在生物製劑領域同時佈局細胞培養疫苗事業及蛋白質藥物之策略，未來將使工廠提昇產能運用，有助提昇本公司健全營運措施之效益。惟生技產業相對上準備時間較長，須待具有市場性之產品開發成功後，方能產生具體效益。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓



【附件二】

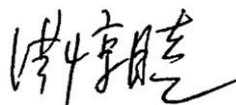
基亞生物科技股份有限公司

監察人審查報告書

本公司董事會造送民國 104 年度之個體財務報告暨合併財務報告，業經資誠會計師事務所查核竣事，並出具查核報告。上述報告經本監察人審查認為尚無不符，爰依照公司法第 219 條之規定，敬請 鑒核。

此致

本公司民國 105 年股東常會

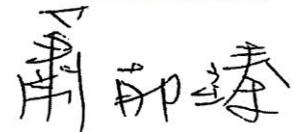
監察人：洪惇睦 

監察人：蔡上宜 

監察人：均瓌投資股份有限公司



法人代表：蕭郁臻



中 華 民 國 105 年 3 月 28 日

【附件三】

會計師查核報告書

(105)財審報字第 15003698 號

基亞生物科技股份有限公司 公鑒：

基亞生物科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述個體財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」編製，足以允當表達基亞生物科技股份有限公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師

馮鳳何
葉聖



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號
中華民國 105 年 3 月 28 日


 基亞生物科技股份有限公司
 個體資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	439,217	16	\$	360,725	11
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產—流動			9,517	1		445,237	14
1150	應收票據淨額			377	-		153	-
1170	應收帳款淨額	六(四)		8,034	-		8,541	-
1200	其他應收款			2,160	-		1,056	-
1220	本期所得稅資產			791	-		561	-
130X	存貨	六(五)		1,553	-		13,449	-
1410	預付款項			3,873	-		48,527	2
1470	其他流動資產			33,407	1		37,330	1
11XX	流動資產合計			<u>498,929</u>	<u>18</u>		<u>915,579</u>	<u>28</u>
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		76,671	3		38,890	1
1550	採用權益法之投資	六(六)		1,147,936	40		1,177,930	37
1600	不動產、廠房及設備	六(七)及八		516,413	18		556,308	17
1780	無形資產	六(八)		81,590	3		93,196	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		495,774	17		415,073	13
1900	其他非流動資產	六(九)及八		20,415	1		43,440	1
15XX	非流動資產合計			<u>2,338,799</u>	<u>82</u>		<u>2,324,837</u>	<u>72</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,837,728</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,240,416</u>	<u>100</u>

(續次頁)

基亞生物科技股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)	\$	60,000	2	\$	175,000	6
2150	應付票據			9,071	-		6,112	-
2170	應付帳款			4,789	-		1,552	-
2200	其他應付款			16,753	1		42,499	1
2399	其他流動負債—其他			977	-		63,394	2
21XX	流動負債合計			<u>91,590</u>	<u>3</u>		<u>288,557</u>	<u>9</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)		243,000	9		50,000	2
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		107	-		6,914	-
2600	其他非流動負債	六(十二)		8,863	-		8,308	-
25XX	非流動負債合計			<u>251,970</u>	<u>9</u>		<u>65,222</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計			<u>343,560</u>	<u>12</u>		<u>353,779</u>	<u>11</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		1,386,856	49		1,386,856	43
3140	預收股本			-	-		-	-
資本公積								
		六(六)(十三)(十五)						
3200	資本公積			1,658,394	58		2,346,588	73
保留盈餘								
3350	待彌補虧損	六(十六) 六(二十四)	(	541,504)	(19)	(	833,887)	(26)
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)	(	9,578)	-	(	12,920)	(1)
3XXX	權益總計			<u>2,494,168</u>	<u>88</u>		<u>2,886,637</u>	<u>89</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計	十一	\$	<u>2,837,728</u>	<u>100</u>	\$	<u>3,240,416</u>	<u>100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓



基亞生物科技股份有限公司
個體綜合損益表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十八)	\$ 55,441	100	\$ 68,912	100
5000 營業成本	六(五)(二十二)	(46,513)	(84)	(22,194)	(32)
5900 營業毛利		8,928	16	46,718	68
5920 已實現銷貨利益	六(六)	3,039	5	3,039	4
5950 營業毛利淨額		11,967	21	49,757	72
營業費用	六(二十二)(二十三)				
6100 推銷費用		(3,463)	(6)	(12,537)	(18)
6200 管理費用		(111,459)	(201)	(92,541)	(134)
6300 研究發展費用		(338,069)	(610)	(518,034)	(752)
6000 營業費用合計		(452,991)	(817)	(623,112)	(904)
6900 營業損失		(441,024)	(796)	(573,355)	(832)
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十九)	9,063	16	24,325	36
7020 其他利益及損失	六(二十)	(6,300)	(11)	(232,061)	(337)
7050 財務成本	六(二十一)	(4,464)	(8)	(3,928)	(6)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	(186,278)	(336)	(82,659)	(120)
7000 營業外收入及支出合計		(187,979)	(339)	(294,323)	(427)
7900 稅前淨損		(629,003)	(1135)	(867,678)	(1259)
7950 所得稅利益	六(二十四)	88,075	159	165,714	240
8200 本期淨損		(\$ 540,928)	(976)	(\$ 701,964)	(1019)
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	六(十二)	(\$ 693)	(1)	(\$ 468)	(1)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	117	-	645	1
8310 不重分類至損益之項目總額		(576)	(1)	177	-
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	六(十七)	(2,211)	(4)	2,942	4
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)(十七)	1,828	3	240,356	349
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(十七)	4,409	8	(7,062)	(10)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(684)	(1)	2,630	4
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		3,342	6	238,866	347
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,766	5	\$ 239,043	347
8500 本期綜合損益總額		(\$ 538,162)	(971)	(\$ 462,921)	(672)
基本每股虧損					
9750 本期淨損	六(二十五)	(\$ 540,928)	3.90	(\$ 701,964)	5.06
稀釋每股虧損					
9850 本期淨損	六(二十五)	(\$ 540,928)	3.90	(\$ 701,964)	5.06

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓



基亞生物科技股份有限公司
個體權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	股本				資本公積		未分配盈餘 (或待彌補 虧損)合計	其他權益		權益總額
	普通股股本	預收股本	資本公積－ 發行溢價	資本公積－ 取得或處分 子公司股權 價格與帳面 價值差額	資本公積－ 認列對子公 司所有權權 益變動數	資本公積－ 員工認股權		國外營運機 構財務報表 換算之兌換 差額	備供出售金 融資產未實 現損益	
103年										
1月1日餘額	\$ 1,366,743	\$ 113	\$ 1,834,195	\$ -	\$ 2,813	\$ -	(\$ 377,457)	(\$ 80)	(\$ 251,706)	\$ 2,574,621
企業合併發行新股	六(六) 20,000	-	363,000	-	-	-	-	-	-	383,000
員工執行認股權	113	(113)	-	-	-	-	-	-	-	-
處分子公司股權價格與帳面價值差異	六(六) -	-	-	88,341	-	-	-	-	-	88,341
認列對子公司所有權權益變動數	六(六) -	-	-	-	(1,339)	2,871	(14,055)	-	-	(12,523)
員工認股權酬勞成本	六(十三)(二十三) -	-	-	-	-	56,707	-	-	-	56,707
彌補虧損	六(十六) -	-	-	-	-	-	259,412	-	-	259,412
本期淨損	-	-	-	-	-	-	(701,964)	-	-	(701,964)
本期其他綜合損益	六(十七) -	-	-	-	-	-	177	2,442	236,424	239,043
12月31日餘額	<u>\$ 1,386,856</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,197,195</u>	<u>\$ 88,341</u>	<u>\$ 1,474</u>	<u>\$ 59,578</u>	<u>(\$ 833,887)</u>	<u>\$ 2,362</u>	<u>(\$ 15,282)</u>	<u>\$ 2,886,637</u>
104年										
1月1日餘額	\$ 1,386,856	\$ -	\$ 2,197,195	\$ 88,341	\$ 1,474	\$ 59,578	(\$ 833,887)	\$ 2,362	(\$ 15,282)	\$ 2,886,637
處分子公司股權價格與帳面價值差異	六(六) -	-	-	28,742	-	-	-	-	-	28,742
認列對子公司所有權權益變動數	六(六) -	-	-	-	11,856	4,921	-	-	-	16,777
員工認股權酬勞成本	六(十三)(二十三) -	-	-	-	-	100,174	-	-	-	100,174
彌補虧損	六(十六) -	-	(833,887)	-	-	-	833,887	-	-	-
本期淨損	-	-	-	-	-	-	(540,928)	-	-	(540,928)
本期其他綜合損益	六(十七) -	-	-	-	-	-	(576)	(1,835)	5,177	2,766
12月31日餘額	<u>\$ 1,386,856</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,363,308</u>	<u>\$ 117,083</u>	<u>\$ 13,330</u>	<u>\$ 164,673</u>	<u>(\$ 541,504)</u>	<u>\$ 527</u>	<u>(\$ 10,105)</u>	<u>\$ 2,494,168</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓




 基亞生物科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨損		(\$ 629,003)	(\$ 867,678)
調整項目			
收益費損項目			
聯屬公司間已實現利益	六(六)	(3,039)	(3,039)
逆流沖銷調整	六(六)	4,354	-
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)(二十三)	100,174	56,707
折舊費用	六(七)(二十二)	33,127	31,982
攤銷費用	六(八)(二十二)	12,917	12,243
採權益法認列之子公司-關聯企業及合資損失之份額	六(六)	186,278	82,659
利息費用	六(二十一)	4,464	3,928
利息收入	六(十九)	(1,872)	(2,256)
處分投資損失(利益)	六(二十)	(4,214)	1,151
減損損失	六(二十)	-	229,447
處分不動產、廠房及設備損失	六(七)(二十)	-	77
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價(利益)損失	六(二十)	12,148	(1,160)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		425,590	510,973
應收票據	(	224)	608
應收帳款	(	507)	(2,276)
其他應收款		1,091	19,801
存貨		11,896	754
預付款項		44,654	(5,630)
其他流動資產		709	(7,784)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		2,959	588
應付帳款		3,237	1,268
其他應付款	(	26,485)	18,932
其他流動負債		719	(159)
淨確定福利負債-非流動		555	250
營運產生之現金流入		180,542	81,386
收取之利息		1,872	2,256
支付之利息	(	4,464)	(3,928)
支付之所得稅	(	183)	(214)
營業活動之淨現金流入		177,767	79,500

(續次頁)


 基亞生物科技股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得備供出售金融資產		(\$ 35,953)	\$ -
處分備供出售金融資產價款		-	14,490
取得採權益法之投資	六(六)	(218,018)	(352,006)
處分採權益法之投資	六(六)	45,000	120,000
購置不動產、廠房及設備	六(七)	(11,317)	(58,837)
處分不動產、廠房及設備價款	六(七)	32,045	276
購置無形資產	六(八)	(1,751)	(4,297)
處分無形資產價款	六(八)	440	-
受限制資產減少		7,714	13,600
存出保證金減少(增加)		4,565	(10,058)
預付設備款增加		-	(14,260)
投資活動之淨現金流出		(177,275)	(291,092)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
償還短期借款		(125,000)	(155,000)
舉借短期借款		10,000	205,000
其他流動負債增加		-	63,136
舉借長期借款		193,000	50,000
籌資活動之淨現金流入		78,000	163,136
本期現金及約當現金增加(減少)數		78,492	(48,456)
期初現金及約當現金餘額		360,725	409,181
期末現金及約當現金餘額		\$ 439,217	\$ 360,725

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓



會計師查核報告書

(105)財審報字第 15003699 號

基亞生物科技股份有限公司 公鑒：

基亞生物科技股份有限公司及其子公司（以下簡稱「基亞集團」）民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達基亞集團民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效與合併現金流量。

基亞生物科技股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

會計師

馮政何
葉聖偉



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號
中華民國 105 年 3 月 28 日


 基亞生物科技股份有限公司及其子公司
 合併資產負債表
 民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,171,999	26	\$	800,612	18
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)						
	融資產—流動			29,838	1		856,437	19
1150	應收票據淨額			27,142	1		24,946	1
1170	應收帳款淨額	六(四)		55,039	1		52,790	1
1220	本期所得稅資產			728	-		564	-
130X	存貨	六(五)		128,122	3		100,777	2
1410	預付款項			25,395	1		53,857	1
1470	其他流動資產	八		68,388	1		65,820	2
11XX	流動資產合計			<u>1,506,651</u>	<u>34</u>		<u>1,955,803</u>	<u>44</u>
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(三)		76,671	2		70,132	2
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及八		1,913,126	42		1,487,309	33
1780	無形資產	六(七)(八)(二十						
		六)		337,471	7		370,091	8
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)		498,390	11		417,227	9
1900	其他非流動資產	六(九)及八		162,126	4		162,864	4
15XX	非流動資產合計			<u>2,987,784</u>	<u>66</u>		<u>2,507,623</u>	<u>56</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>4,494,435</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,463,426</u>	<u>100</u>

(續次頁)

基亞生物科技股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(十)及八	\$	105,000	2	\$	320,000	7
2110	應付短期票券			-	-		30,000	1
2150	應付票據			35,311	1		31,273	1
2170	應付帳款			33,714	1		28,350	-
2200	其他應付款			92,997	2		117,830	2
2230	本期所得稅負債			392	-		673	-
2300	其他流動負債	六(十一)及八		65,757	1		30,225	1
21XX	流動負債合計			<u>333,171</u>	<u>7</u>		<u>558,351</u>	<u>12</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十一)及八		652,044	15		190,537	4
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		27,907	1		38,053	1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十二)		17,127	-		17,463	1
25XX	非流動負債合計			<u>697,078</u>	<u>16</u>		<u>246,053</u>	<u>6</u>
2XXX	負債總計			<u>1,030,249</u>	<u>23</u>		<u>804,404</u>	<u>18</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		1,386,856	31		1,386,856	31
資本公積								
3200	資本公積	六(十三)(十五)		1,658,394	36		2,346,588	53
保留盈餘								
3350	待彌補虧損	六(二十四)	(	541,504)	(12)	(	833,887)	(19)
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)	(	9,578)	-	(	12,920)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>2,494,168</u>	<u>55</u>		<u>2,886,637</u>	<u>65</u>
36XX	非控制權益			<u>970,018</u>	<u>22</u>		<u>772,385</u>	<u>17</u>
3XXX	權益總計			<u>3,464,186</u>	<u>77</u>		<u>3,659,022</u>	<u>82</u>
重大或有負債及未認列之合約								
承諾								
重大之期後事項								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>4,494,435</u>	<u>100</u>	\$	<u>4,463,426</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓



基亞生物科技股份有限公司及其子公司
 合併綜合損益表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	104 年 度			(調 整 後)		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十八)	\$ 363,004	100	\$ 371,831	100		
5000 營業成本	六(五)(二十二)(二十三)	(271,764)	(75)	(270,482)	(73)		
5900 營業毛利		91,240	25	101,349	27		
營業費用	六(二十二)(二十三)						
6100 推銷費用		(76,306)	(21)	(73,708)	(20)		
6200 管理費用		(210,089)	(58)	(151,747)	(40)		
6300 研究發展費用		(556,730)	(153)	(613,621)	(165)		
6000 營業費用合計		(843,125)	(232)	(839,076)	(225)		
6900 營業損失		(751,885)	(207)	(737,727)	(198)		
營業外收入及支出							
7010 其他收入	六(十九)	12,761	3	31,793	9		
7020 其他利益及損失	六(二十)	(1,121)	-	(225,076)	(61)		
7050 財務成本	六(二十一)	(9,450)	(3)	(6,694)	(2)		
7000 營業外收入及支出合計		2,190	-	(199,977)	(54)		
7900 稅前淨損		(749,695)	(207)	(937,704)	(252)		
7950 所得稅利益	六(二十四)	90,951	25	170,004	46		
8200 本期淨損		(\$ 658,744)	(182)	(\$ 767,700)	(206)		
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	六(十二)	(\$ 693)	-	(\$ 658)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	117	-	645	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(576)	-	(13)	-		
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	六(十七)	(2,211)	(1)	2,942	1		
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(三)(十七)	6,237	2	233,294	63		
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(684)	-	2,630	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		3,342	1	238,866	64		
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,766	1	\$ 238,853	64		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 655,978)	(181)	(\$ 528,847)	(142)		
淨損歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$ 540,928)	(150)	(\$ 701,964)	(188)		
8620 非控制權益		(\$ 117,816)	(32)	(\$ 65,736)	(18)		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 538,162)	(149)	(\$ 462,921)	(124)		
8720 非控制權益		(\$ 117,816)	(32)	(\$ 65,926)	(18)		
基本每股虧損	六(二十五)						
9750 基本每股虧損		(\$ 3.90)		(\$ 5.06)			
稀釋每股虧損	六(二十五)						
9850 稀釋每股虧損合計		(\$ 3.90)		(\$ 5.06)			

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓



基亞生物科技股份有限公司及其子公司

合併權益變動表
民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司業主之權益													非控制權益	權益總額
	普通股股本	預收股本	資本公積—發行溢價	資本公積—取得或處分子公司股權與價值差額	資本公積—對子公司有權益變動數	資本公積—員工認股權	法定盈餘公積	特別盈餘公積	盈餘待彌補虧損	其他權益	國外營運機構財務報表之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	總計		
103 年度															
1月1日餘額	\$ 1,366,743	\$ 113	\$ 1,834,195	\$ -	\$ 2,813	\$ -	\$ 26,610	\$ 232,802	(\$ 377,457)	(\$ 80)	(\$ 251,706)	\$ 2,834,033	\$ 233,456	\$ 3,067,489	
企業合併發行新股	六(二十六) 20,000	-	363,000	-	-	-	-	-	-	-	-	383,000	-	383,000	
員工執行認股權	113	(113)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
處分子公司股權價格與帳面價值差異	六(二十七) -	-	-	88,341	-	-	-	-	-	-	-	88,341	-	88,341	
認列對子公司所有權權益變動數	六(二十七) -	-	-	-	(1,339)	2,871	-	-	(14,055)	-	-	(12,523)	-	(12,523)	
員工認股權酬勞成本	六(十三) -	-	-	-	-	56,707	-	-	-	-	-	56,707	-	56,707	
彌補虧損	六(十六) -	-	-	-	-	-	(26,610)	(232,802)	259,412	-	-	-	-	-	
本期淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	(701,964)	-	-	(701,964)	(65,736)	(767,700)	
本期其他綜合損益	六(十七) -	-	-	-	-	-	-	-	177	2,442	236,424	239,043	(190)	238,853	
非控制權益變動	六(二十七) -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	604,855	604,855	
12月31日餘額	<u>\$ 1,386,856</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 2,197,195</u>	<u>\$ 88,341</u>	<u>\$ 1,474</u>	<u>\$ 59,578</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 833,887)</u>	<u>\$ 2,362</u>	<u>(\$ 15,282)</u>	<u>\$ 2,886,637</u>	<u>\$ 772,385</u>	<u>\$ 3,659,022</u>	
104 年度															
1月1日餘額	\$ 1,386,856	\$ -	\$ 2,197,195	\$ 88,341	\$ 1,474	\$ 59,578	\$ -	\$ -	(\$ 833,887)	\$ 2,362	(\$ 15,282)	\$ 2,886,637	\$ 772,385	\$ 3,659,022	
處分子公司股權價格與帳面價值差異	六(二十七) -	-	-	28,742	-	-	-	-	-	-	-	28,742	-	28,742	
認列對子公司所有權權益變動數	六(二十七) -	-	-	-	11,856	4,921	-	-	-	-	-	16,777	-	16,777	
員工認股權酬勞成本	六(十三) -	-	-	-	-	100,174	-	-	-	-	-	100,174	-	100,174	
彌補虧損	六(十六) -	-	(833,887)	-	-	-	-	-	833,887	-	-	-	-	-	
本期淨損	-	-	-	-	-	-	-	-	(540,928)	-	-	(540,928)	(117,816)	(658,744)	
本期其他綜合損益	六(十七) -	-	-	-	-	-	-	-	(576)	(1,835)	5,177	2,766	-	2,766	
非控制權益變動	六(二十七) -	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	315,449	315,449	
12月31日餘額	<u>\$ 1,386,856</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 1,363,308</u>	<u>\$ 117,083</u>	<u>\$ 13,330</u>	<u>\$ 164,673</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>(\$ 541,504)</u>	<u>\$ 527</u>	<u>(\$ 10,105)</u>	<u>\$ 2,494,168</u>	<u>\$ 970,018</u>	<u>\$ 3,464,186</u>	

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓




 基亞生物科技股份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨損		(\$ 749,695)	(\$ 937,704)
調整項目			
收益費損項目			
股份基礎給付酬勞成本	六(十三)(二十三)	109,971	62,903
折舊費用	六(六)(二十二)	92,209	50,553
攤銷費用	六(七)(二十二)	35,217	32,903
(壞帳轉回利益)呆帳費用	六(四)(十九)	(28)	37
利息費用	六(二十一)	9,450	6,694
利息收入	六(十九)	(3,084)	(3,386)
處分投資利益	六(二)(二十)	(7,004)	600
減損損失	六(三)(二十)	-	235,675
透過損益按公允價值衡量之金融資產評價損失(利益)	六(二)(二十)	14,108	(3,295)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(六)(二十)	(62)	1,176
廉價購買利益	六(十九)	-	(265)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		817,300	102,459
應收票據		(2,196)	7,741
應收帳款		(2,221)	(11,380)
存貨		(32,148)	23,040
預付款項		28,462	(3,908)
其他流動資產		(3,587)	(5,261)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		4,038	(13,211)
應付帳款		5,364	(4,198)
其他應付款		(14,427)	20,047
其他流動負債		(625)	11,979
淨確定福利負債—非流動		(336)	(3,115)
營運產生之現金流入(流出)		300,706	(429,916)
收取之利息		3,084	3,386
支付之利息		(9,450)	(6,694)
支付之所得稅		(164)	(335)
營業活動之淨現金流入(流出)		294,176	(433,559)

(續次頁)


 基亞生物科技(股)份有限公司及其子公司
 合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	104 年 度	103 年 度
投資活動之現金流量		
處分備供出售金融資產價款	\$ -	\$ 14,490
處分子公司價款	六(二十七) 45,000	120,000
購置不動產、廠房及設備	六(二十九) (455,193)	(470,715)
支付利息(不動產、廠房及設備利息資本化)	六(六)(二十一) (3,107)	(863)
處分不動產、廠房及設備價款	六(六) 1,134	276
購置無形資產	六(七) (2,597)	(15,120)
受限制資產減少	3,714	-
存出保證金增加	(4,514)	(9,917)
預付設備款增加	(56,948)	(150,573)
其他資產(增加)減少	395	(1,514)
收回處分子公司價款	-	57,580
投資活動之淨現金流出	(472,116)	(456,356)
籌資活動之現金流量		
舉借短期借款	128,800	245,000
償還短期借款	(343,800)	(155,000)
舉借短期票券	-	30,000
償還短期票券	(30,000)	(30,000)
舉借長期借款	766,704	189,600
償還長期借款	(269,040)	(2,740)
少數股權變動數	289,394	322,187
籌資活動之淨現金流入	542,058	599,047
匯率影響數	7,269	551
子公司首次併入影響數	-	40,293
本期現金及約當現金增加(減少)數	371,387	(250,024)
期初現金及約當現金餘額	800,612	1,050,636
期末現金及約當現金餘額	\$ 1,171,999	\$ 800,612

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：張世忠



經理人：鄭毓仁



會計主管：歐朝銓



【附件四】

本公司章程修訂前後條文對照表

現行條文	修正條文	說明
<p>第廿九條</p> <p>本公司每年度決算如有盈餘，於完納稅捐、彌補以往年度虧損後，應先提列百分之十為法定盈餘公積，及依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積。本公司分派盈餘時應就餘額分派百分之一為董事、監察人酬勞及百分之0.1以上為員工紅利，其餘額之全部或一部得經股東會決議保存或分派之。</p>	<p>第廿九條</p> <p><u>本公司年度如有獲利，應提撥 3%-6%以上為員工酬勞及不高於 2%為董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應先預先保留彌補數額，其餘再依前述比例提撥。</u></p> <p><u>前項員工酬勞發給股票或現金的對象，包括符合一定條件之從屬公司。</u></p> <p>本公司年度<u>總</u>決算如有盈餘，<u>應先提繳稅款</u>，彌補以往虧損，<u>次提</u>百分之十為法定盈餘公積，<u>但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時不在此限；另視需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積後</u>，如尚有盈餘併同期初未分配盈餘，由<u>董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議</u>分派之。</p>	<p>依公司法規定修訂。</p>
<p>第卅三條</p> <p>本章程經全體發起人同意於民國八十八年十二月二十九日訂立。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年一月十一日。</p> <p>第二次修訂於民國八十九年八月二十三日。</p> <p>第三次修訂於民國八十九年十一月二十八日。</p> <p>第四次修訂於民國九十年八月十三日。</p>	<p>第卅三條</p> <p>本章程經全體發起人同意於民國八十八年十二月二十九日訂立。</p> <p>第一次修訂於民國八十九年一月十一日。</p> <p>第二次修訂於民國八十九年八月二十三日。</p> <p>第三次修訂於民國八十九年十一月二十八日。</p> <p>第四次修訂於民國九十年八月十三日。</p>	<p>增加修訂日期。</p>

<p>第五次修訂於民國九十一年五月九日。</p> <p>第六次修訂於民國九十二年六月九日。</p> <p>第七次修訂於民國九十五年六月廿日。</p> <p>第八次修訂於民國九十六年六月廿九日。</p> <p>第九次修訂於民國九十六年十月十二日。</p> <p>第十次修訂於民國九十九年六月二十四日。</p> <p>第十一次修訂於民國一百年五月十八日。</p> <p>第十二次修訂於民國一〇二年六月十四日。</p>	<p>第五次修訂於民國九十一年五月九日。</p> <p>第六次修訂於民國九十二年六月九日。</p> <p>第七次修訂於民國九十五年六月廿日。</p> <p>第八次修訂於民國九十六年六月廿九日。</p> <p>第九次修訂於民國九十六年十月十二日。</p> <p>第十次修訂於民國九十九年六月二十四日。</p> <p>第十一次修訂於民國一百年五月十八日。</p> <p>第十二次修訂於民國一〇二年六月十四日。</p> <p>第十三次修訂於民國一〇五年六月二十八日。</p>	
--	--	--