

皇將科技股份有限公司
一一〇年股東常會議事錄

時間：中華民國一一〇年七月二十九日(星期四)上午九時整

地點：台中市大里區工業九路190號

出席：出席股東及股東代理人所代表之股數計 28,757,046 股，佔本公司有表決權股份總數 44,469,897 股之 64.66%。

主席：董事長顏德新



記錄：陳翰儂



出席董事：董事長顏德新、董事林靜宜、董事張凱勛、董事葉治明(視訊)、董事楊昌禧、董事施郭鳳珠(視訊)、獨立董事魏嘉民、獨立董事林益堅(視訊)及獨立董事蘇松輝(視訊)。

一、宣佈開會(報告出席股份總數)。

二、主席致詞：略。

三、報告事項

第一案

案由：本公司一〇九年度營業報告，報請公鑒。

說明：本公司一〇九年度營業報告書，請參閱本手冊附件一。

第二案

案由：本公司一〇九年度審計委員會查核報告，報請公鑒。

說明：本公司一〇九年度決算表冊業經會計師查核簽證及審計委員會審查完竣。檢附審計委員會查核報告書，請參閱本手冊附件二。

第三案

案由：本公司一〇九年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，報請公鑒。

說明：(一)依本公司章程第二十條規定，公司年度如有獲利，應提撥百分之四至百分之八為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。

- (二) 本公司一〇九年度獲利新臺幣88,364,711元(稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，擬提列員工酬勞4%計新臺幣3,534,589元及提列董事酬勞3%計新臺幣2,650,942元，皆以現金發放之。

第四案

案由：本公司一〇九年度盈餘分配現金報告，報請 公鑒。

- 說明：(一)依公司章程第二十一條規定，本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部以發放現金方式為之，授權董事會決議後並報告股東會。
- (二)本公司董事會決議分配現金股利新台幣53,363,877元，每股分配新台幣1.2元。
- (三)本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零款合計數，列入公司其它收入。
- (四)嗣後如因本公司股本發生變動，致影響流通在外股份數量，股東配息率因而發生變動者，授權董事長按基準日本公司實際流通在外股份之數量，調整每股配發金額。
- (五)本案授權董事長訂定除息基準日及其他相關事宜。

第五案

案由：董事及經理人績效評估結果及薪資報酬數額與績效評估結果之關聯性及合理性報告，報請 公鑒。

- 說明：(一)依據本公司「董事及經理人酬勞辦法」及「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，本公司董事之酬金由薪資報酬委員會依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，並考量整體董事會表現、公司經營績效、公司未來營運及風險胃納，給予權數結果，提請董事會決議後給付。
- (二)具員工身分之董事及經理人另依員工支薪規定並與績效指標相連結，如：財務績效指標、人才培育、法令遵循情形等，給付薪資報酬、績效獎金、年終獎金、員工酬勞。

四、承認事項

第一案（董事會提案）

案由：本公司一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案，敬請承認。

說明：（一）本公司一〇九年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所張字信會計師及陳政學會計師查核竣事，並出具無保留意見加其他事項段之查核報告書，連同營業報告書暨盈餘分配表經審計委員會查核完竣出具查核報告在案。

（二）檢附一〇九年度營業報告書、財務報表及會計師查核報告書及盈餘分配表，請參閱本手冊附件一、附件三及附件四。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：28,757,046權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數	28,739,992 權	99.94 %
反對權數	7,041 權	0.02 %
無效權數	0 權	0.00 %
棄權/未投票權數	10,013 權	0.03 %

本案照案通過。

五、討論事項

第一案(董事會提案)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說明：為使本公司之公司治理更加完善，並配合法令規定，修訂本公司「股東會議事規則」，其修訂前後對照表請參閱本手冊附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：28,757,046權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 28,729,992 權	99.90 %
反對權數 10,041 權	0.03 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數 17,013 權	0.05 %

本案照案通過。

第二案(董事會提案)

案由：本公司庫藏股以低於實際平均買回價格轉讓予員工案，提請 討論。

說明：本公司第二次買回股份總計 1,288 仟股，為激勵員工及提昇員工向心力，擬以低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工，依「上市上櫃公司買回本公司股份辦法」第十條之一規定應說明事項如下：

1、所定轉讓價格、折價比率、計算依據及合理性：

實際轉讓價格之定價原則以不低於定價日前 3 個營業日計算之平均收盤價格之 50%。

暫定庫藏股轉讓員工價格為 NT\$15.96 元，係買回平均價格 31.92 之 50%，為 110 年 3 月 10 日前 3 個營業日之平均收盤價格 28.72 之 55.57%，實際訂價日授權董事長視日後股票市價決定之，折價比率依目前經濟狀況及本公司未來營運情形觀之，尚屬合理。

2、轉讓股數、目的及合理性：

轉讓股數：1,288,000 股。

目的：激勵員工及提昇員工向心力。

合理性：以 110 年 3 月 10 日前 3 個營業日平均收盤價格之 55.57% 適度給予員工獎勵應屬合理。

3、認股員工之資格條件及認購之股數：

依本公司「買回公司股份轉讓員工辦法第四條」辦理。

4、對股東權益影響事項：

(1)可能費用化之金額及對公司每股盈餘稀釋情形：

A.可能費用化之金額為：(市價(認股基準日收盤價)－實際轉讓價格)×實際轉讓股數 =新台幣 16,435 仟元。

B.對公司每股盈餘稀釋情形：每股盈餘稀釋=可能費用化之金額÷本公司流通在外股數=0.37

(2)說明低於實際買回股份之平均價格轉讓予員工對公司造成之財務負擔：

本公司已執行完畢之庫藏股每股平均買回單價為 31.92、共買回 1,288 仟股，金額計 41,116 仟元，若以每股 15.96 元轉讓予員工 1,288 仟股計算之現金淨流出為 20,556 仟元，本公司自用資金充足且營業利益穩定成長，故不致對公司產生重大財務負擔。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：28,757,046 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 28,679,992 權	99.73 %
反對權數 73,048 權	0.25 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數 4,006 權	0.01 %

本案照案通過。

六、臨時動議：無

七、散會：中華民國一一〇年七月二十九日(星期四)上午九時十六分。

附件一

一、一〇九年度營業報告書

(一)一〇九年度財務與營業計畫實施成果

本公司一〇九年度合併營業收入淨額1,027,751仟元，較一〇八年度1,122,237仟元減少94,486仟元，減少幅度8.42%。稅後淨利67,869仟元，每股盈餘為1.52元。

一〇九年度營業額微幅為下降，主要係因新冠狀肺炎(COVID-19) 疫情蔓延全球而影響，世界各國進行封城及出入境管控，以致經濟活動停滯。本公司持續深耕印度市場並擴大發展北美市場，並於美國紐約設立營業及售服據點以利貼近美東市場提供當地營銷服務。未來本公司主要營業成長動能將仍以北美、歐洲及印度區等三大區域市場為主，預期未來營業將可隨業務擴展可持續成長。

本公司因應藥廠法規要求客戶採購高端製藥設備與客製化修改的需求仍持續提高。為因應市場與製藥法規需求改變，故仍積極投入研發以爭取高利潤連線設備訂單，故一〇九年度研發費用為49,087仟元，佔營業收入淨額比例4.78%；一〇九年度雖受新冠狀肺炎疫情及匯率波動等不利因素影響，本公司仍持續努力以維持獲利。

(二)財務收支及獲利能力分析：

單位:新台幣千元

項目		年度		
		109 年度	108 年度	增減%
財務 收支	營業收入淨額	1,027,751	1,122,237	-8.42%
	營業毛利	452,268	503,089	-10.10%
	營業費用	347,329	381,246	-8.90%
	利息收入	807	1,608	-49.81%
	利息支出	11,845	11,900	-0.46%
	稅後純益	67,869	93,159	-27.15%
力 獲 利 能	純益率%	6.60%	8.30%	-20.48%
	每股盈餘(元)	1.52	2.05	-25.85%

(三)研究發展狀況：

1、最近二年度研究發展支出

單位:新台幣千元

項目 \ 年度	109 年度	108 年度
研發費用	49,087	52,154
營業收入淨額	1,027,751	1,122,237
研發費用佔營業收入淨額比例	4.78%	4.65%

2、研發成果說明

本公司之研發方向專注在高速、高階的新產品與新技術的發展，持續優化產品技術及售後服務品質的精進與提升；擴大製藥包裝設備的研發，擴增新的產品線；並強化ICT與機電整合能力，朝向智慧機械與智慧生產領域發展。

二、本年度營業計畫概要

(一)經營方針

本公司今年度營運目標及策略如下，

- 1、持續強化與建立公司優良品牌形象。
- 2、擴大與歐美同業廠商策略聯盟，提升技術層次。
- 3、產品規劃符合市場需求；整合專業資源靈活行銷。
- 4、精研新產品、新技術，轉型創造利基。
- 5、強化客服與售服能量，維護公司信譽，創造公司利益。
- 6、因應疫情強化線上行銷與售後服務。
- 7、歐洲市場營運擴展。

(二)預期銷售數量及其依據

由於全球藥物生產能力的迅速擴大，以及為提高質量和完整性的更嚴格藥品法規的施行，預期印度和中國將成為增長最快的市場。從長遠來看，因為美國先進的藥物生產部門持續推陳出新的複雜療法商業化，因此持續擴大藥品包裝需求，未來數年美國將持續維持全球最大的單一國家醫藥包裝市場領導地位。

2019 年全球醫藥包裝產品的需求預估年增長 6.5%，達到 1,000 億美元以上的規模。而全球醫藥包裝設備市場預計到 2023 年將從 2018 年的 62 億美元達到 89 億美元，年複合增長率為 7.4%。

從各方面經濟數據顯示對醫藥包裝設備仍將持續成長，順著 2020 年的製藥趨勢，已開發國家在 2021 年的醫藥支出將顯示穩定增長。根據 IQVIA 的 2019 年《2019 年全球醫藥使用報告》，到 2021 年底醫藥支出將超過 1.4 萬億美元，與以往幾年相較醫藥市場將呈現出穩定成長。

(三)重要之產銷政策

- 1、檢視競爭企業之相對強弱處，認清本身的競爭利基。
- 2、順應外部經營環境變動所帶來的衝擊，衡量企業經營能力，擬定適切的經營策略。

- 3、樹立優良的企業文化與管理組織，落實經營策略的順利執行。
- 4、有效地蓄積、分配與運用企業資源，厚植企業的競爭優勢。
- 5、掌握市場動向及客戶需求，強化客戶關係，實現顧客至上的經營理念。
- 6、國際化運籌帷幄，充實人才、技術及設備資產等經營基礎，建立與當地市場之緊密關係的區域經營策略，是公司持續發展之重要營運策略。

三、未來公司發展策略

未來公司仍將持續專注深耕本業，強化與歐美知名廠商技術整合，藉由歐洲優良高品質與高技術設備引進與合作。公司將持續提升研發技術能力，強化系統整合與永續競爭力，持續深耕國內外市場，並將特別著重在美國與印度等主要直營據點的經營，並加強歐洲及其他海外重點市場的擴展。建立開放型之管理模式，注重員工內部與外部訓練；研發策略面透過外部技術引進提升研發競爭力，以集思廣益與腦力激盪的方式，集中力量朝共同目標戮力以赴。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

各國衛生法規趨嚴，除須符合現行優良藥品製造規範 cGMP，更須能符合美國及歐盟 FDA(Food and Drug Administration)規範發展，加上全球開發國家人口的持續老化，未來幾年老齡產業與健康產業將更加蓬勃發展，因此勢將帶動製藥產業與保健產業的成長，預期藥廠設備汰舊換新及高階設備之需求仍會持續提高，將能帶動本公司銷售業績穩定成長。製藥設備的總體經營環境隨市場需求而轉強，本公司仍將持續專注於製藥設備產業並加強水平延伸產品線之發展，垂直整合上下游供應鏈，深耕海內外主要市場據點，以求本公司未來在國際市場之擴大佈局及永續發展。

COVID-19 大流行加快了製藥和生命科學領域的變化速度。2020 年疫苗開發的驚人速度可能會導致未來其他醫療法與新藥物的開發時間表加快。2021 年，對於整個生命科學領域，尤其是藥物開發、製程與藥物包裝而言，可能將是又一個關鍵的一年，現在生技製藥行業正在尋找減少藥品開發瓶頸並加速新藥的開發過程改善在藥品包裝需求持續暢旺對本公司將是一大商機後疫情時代全球主要大藥廠競相推出 COVID-19 疫苗，全球如火如荼展開疫苗施打。預估我公司與疫苗相關的設備仍維持持續穩定成長，對整線生產設備的需求將因疫情日漸穩定而帶動成長。預估 2021 年營業將穩定成長。

肅此，敬頌闔家健康快樂平安

董事長:顏德新



總經理:張凱勳



會計主管:陳翰儂



皇將科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇九年度營業報告書、財務報表及盈餘分配議案等，其中財務報表暨合併財務報表，業經安侯建業聯合會計師事務所張字信會計師及陳政學會計師查核竣事，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會審查尚無不合，爰依公司法第二一九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

皇將科技股份有限公司

審計委員會召集人：魏嘉民



中華民國 一〇九 年 三 月 十 八 日

皇將科技股份有限公司

會計師查核報告書及 109 年度財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110616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 110616, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

皇將科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

皇將科技股份有限公司及子公司(皇將集團)民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開合併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，足以允當表達皇將集團民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一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，與皇將集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對皇將集團民國一〇九年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併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合併財務報告附註四(十五)收入認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(二十二)客戶合約之收入。



關鍵查核事項之說明：

皇將集團主要銷貨收入為製藥包裝設備銷售，由於銷貨收入之交易條件需依個別合約條款認定，因此，設備銷貨收入認列之時點係本會計師進行財務報告查核需高度關注事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估銷貨收入認列政策之適當性；評估及測試銷貨收入攸關之內部控制制度設計及執行之有效性；針對前十大銷售客戶之變化進行分析，抽樣檢視原始訂單、出貨單及收款記錄；選擇資產負債表日前後一段時間之銷貨收入交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性。

二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)；存貨減損之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；存貨減損提列情形請詳附註六(六)。

關鍵查核事項之說明：

皇將集團之存貨為製藥包裝設備及相關零組件。因市場變遷及生產技術更新，致原有產品可能過時或不再符合市場需求，導致存貨之成本可能高過其淨變現價值之風險。而存貨之評價常涉及管理階層判斷，因此本會計師將存貨評估列為執行皇將集團財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估存貨跌價或呆滯提列政策之合理性；測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量存貨明細帳一致、驗證存貨依庫齡分類之正確性；瞭解管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性；以及評估管理當局估計存貨備抵評價之適足性。

其他事項

皇將集團採用權益法之投資，有關永鑫材料股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關永鑫材料有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日該等採權益法之投資金額分別佔資產總額之1.43%及1.48%，民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日所認列之採權益法認列之關聯企業及合資損益之份額分別佔合併稅前淨利之(2.79)%及(0.77)%。

皇將科技股份有限公司已編製民國一〇九年度及一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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合併財務報告，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估皇將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皇將集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

皇將集團之治理單位(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告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告整體是否存在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合併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，惟其目的非對皇將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，以及使皇將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告使用者注意合併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皇將集團不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團之查核意見。

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，決定對皇將集團民國一〇九年度合併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

沈字信



會計師：

陳政學



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一一〇年三月十八日

皇將科技股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一九九九年及一九九八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31		108.12.31		108.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%
資產						
流動資產：						
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 816,390	44	\$ 833,087	42	\$ 140,000	8
1150 應收票據淨額(附註六(四))	795	-	1,043	-	267	-
1160 應收票據-關係人淨額(附註六(四)及七)	138	-	-	-	107,284	6
1170 應收帳款淨額(附註六(四))	88,207	5	146,463	7	80,689	4
1200 其他應收款(附註六(五))	3,816	-	4,676	-	86,272	5
1210 其他應收款-關係人(附註六(五)及七)	82	-	209	-	18,089	1
1220 本期所得稅資產	2,250	-	402	-	5,175	-
1310 存貨(附註六(六))	248,146	13	268,659	14	6,517	-
1410 預付款項	60,750	3	48,467	3	1,459	-
1470 其他流動資產(附註六(十一)及八)	43,034	2	42,167	2	-	-
流動資產合計	1,263,598	67	1,345,171	68	445,752	24
非流動資產：						
1520 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動					289,117	15
(附註六(三)及(二十五))	2,225	-	2,175	-	247,800	13
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	26,743	1	29,114	2	8,248	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	405,176	22	416,995	21	827	-
1755 使用權資產(附註六(九))	15,058	1	21,947	1	13,943	1
1780 無形資產(附註六(十))	4,093	-	5,935	-	-	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	49,969	3	45,397	3	559,935	30
1900 其他非流動資產(附註六(十一)及八)	108,662	6	97,956	5	1,005,687	54
非流動資產合計	611,926	33	619,519	32	471,969	25
資產總計	\$ 1,875,524	100	\$ 1,964,692	100	\$ 1,875,524	100
負債及權益						
流動負債：						
應付公司債(附註六(十四)及八)	2530				289,117	15
長期借款(附註六(十三)、(二十八)及八)	2540				247,800	13
租賃負債-非流動(附註六(十五)及(二十八))	2580				8,248	1
其他非流動負債	2600					
淨確定福利負債(附註六(十七))	2640				13,943	1
非流動負債合計					559,935	30
負債總計					1,005,687	54
歸屬於母公司業主之權益(附註六(十九))：						
股本	3100				471,969	25
預收股本	3140				-	-
資本公積	3200				319,599	17
保留盈餘	3300				183,987	10
其他權益	3400				(19,279)	(1)
庫藏股票	3500				(86,439)	(5)
權益總計					869,837	46
負債及權益總計	\$ 1,875,524	100	\$ 1,964,692	100	\$ 1,875,524	100



董事長：陳煥新



經理人：張凱勳

(財團法人聯合研習報告附註)

會計主管：陳翰儀



皇將科技股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十二)及七)	\$ 1,027,751	100	1,122,237	100
5000 營業成本(附註六(六)、(十六)、(十七)及七)	575,483	56	619,148	55
營業毛利	452,268	44	503,089	45
營業費用(附註六(四)及(十七))：				
6100 推銷費用	219,214	21	258,979	23
6200 管理費用	81,621	8	76,465	7
6300 研究發展費用	49,087	5	52,154	5
6450 預期信用減損利益	(2,593)	-	(6,352)	(1)
	347,329	34	381,246	34
營業淨利	104,939	10	121,843	11
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(二十四))	807	-	1,608	-
7010 其他收入(附註六(二十四)及七)	26,120	2	14,844	1
7020 其他利益及損失(附註六(二十四))	(32,692)	(3)	(11,163)	(1)
7050 財務成本(附註六(二十四))	(11,845)	(1)	(11,900)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 (附註六(七))	(2,371)	-	(886)	-
	(19,981)	(2)	(7,497)	(1)
7900 稅前淨利	84,958	8	114,346	10
7950 所得稅費用(附註六(十八))	17,089	1	21,187	2
8200 本期淨利	67,869	7	93,159	8
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十七))	(255)	-	(451)	-
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(附註六(十九))	154	-	(4,120)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(101)	-	(4,571)	-
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 (附註六(十九))	(12,546)	(1)	(4,226)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(12,546)	(1)	(4,226)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(12,647)	(1)	(8,797)	-
8500 本期綜合損益總額	\$ 55,222	6	84,362	8
每股盈餘(元)(附註六(二十一))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.52		2.05	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.31		1.98	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：顏德新



經理人：張凱勳



會計主管：陳翰儀



皇綉科技股份有限公司及其子公司

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

民國一〇八年一月一日餘額	股本			資本公積			保留盈餘			其他權益項目			合計	庫藏股票	權益總計
	普通股	預收股本	合計	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現損益	國外營運機構財務報告換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現損益	合計			
\$ 465,637	200	465,837	308,777	23,732	4,274	136,583	164,589	(104)	-	1,563	1,459	907,445	(33,217)	93,159	
-	-	-	-	-	-	93,159	93,159	-	-	-	-	93,159	-	(8,797)	
-	-	-	-	-	-	(451)	(451)	(4,226)	(4,120)	(4,120)	(8,346)	-	-	84,362	
-	-	-	-	8,596	-	(8,596)	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(4,274)	4,274	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(68,201)	(68,201)	-	-	-	-	-	-	-	-	(68,201)	
2,420	300	2,720	1,440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	4,160	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,899)	(7,899)	
-	-	-	6,129	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	6,129	
\$ 468,057	500	468,557	316,346	32,328	-	156,768	189,096	(43,300)	(2,557)	(2,557)	66,887	925,996	(41,116)	925,996	
\$ 468,057	500	468,557	316,346	32,328	-	156,768	189,096	(43,300)	(2,557)	(2,557)	66,887	925,996	(41,116)	925,996	
-	-	-	-	-	-	67,869	67,869	-	-	-	-	67,869	-	(12,647)	
-	-	-	-	-	-	(255)	(255)	(12,546)	154	154	(12,392)	-	-	(12,647)	
-	-	-	-	-	-	67,614	67,614	(12,546)	154	154	(12,392)	-	-	55,222	
-	-	-	-	9,316	-	(9,316)	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	6,887	-	(6,887)	-	-	-	-	-	-	-	-	
-	-	-	-	(72,723)	-	(72,723)	(72,723)	-	-	-	-	-	-	(72,723)	
2,980	(500)	2,480	1,185	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(45,323)	3,665	
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(45,323)	
932	-	932	2,068	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000	
3,912	(500)	3,412	3,253	9,316	6,887	(88,026)	(72,723)	-	-	-	-	(45,323)	(45,323)	(111,381)	
\$ 471,969	-	471,969	319,599	41,644	6,887	138,486	183,987	(16,876)	(2,403)	(2,403)	(19,279)	869,837	(86,439)	869,837	

民國一〇八年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
員工執行認股權
庫藏股票買回
因發行可轉換公司債認列權益組成項
日一認股權而產生

民國一〇八年十二月三十一日餘額

民國一〇九年一月一日餘額

本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列法定盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
員工執行認股權
庫藏股票買回
可轉換公司債轉換

民國一〇九年十二月三十一日餘額



董事長：顏德新

(請詳閱經會計師查核簽證之財務報告附註)



經理人：張凱勳

會計主管：陳怡儀



單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 84,958	114,346
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	18,575	18,895
攤銷費用	3,014	1,408
預期信用減損利益	(2,593)	(6,352)
透過損益按公允價值衡量金融負債(利益)損失	(483)	150
利息費用	11,846	11,900
利息收入	(788)	(1,586)
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	2,371	886
收益費損項目	<u>31,942</u>	<u>25,301</u>
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據(含關係人)減少	110	407
應收帳款減少	60,850	57,494
其他應收款(含關係人)減少	986	1,599
存貨減少(增加)	20,513	(21,041)
預付款項增加	(12,283)	(20,523)
其他流動資產減少(增加)	1,035	(629)
其他金融資產增加	(13,129)	(86,435)
其他非流動資產減少	97	77
與營業活動相關之資產淨變動	<u>58,179</u>	<u>(69,051)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(45,620)	57,814
應付票據減少	-	(7,824)
應付帳款減少	(2,001)	(13,318)
其他應付款減少	(11,148)	(1,410)
負債準備增加	2,744	833
其他流動負債增加	224	95
淨確定福利負債(減少)增加	(1,750)	162
與營業活動相關之負債淨變動	<u>(57,551)</u>	<u>36,352</u>
與營業活動相關之資產及負債淨變動	<u>628</u>	<u>(32,699)</u>
調整項目	<u>32,570</u>	<u>(7,398)</u>
營運產生之現金流入	117,528	106,948
收取之利息	789	1,626
支付之利息	(7,398)	(10,919)
支付之所得稅	(23,934)	(15,989)
營業活動之淨現金流入	<u>86,985</u>	<u>81,666</u>
投資活動之現金流量：		
取得採權益法之投資	-	(30,000)
取得不動產、廠房及設備	(4,431)	(2,969)
取得無形資產	(1,172)	(4,738)
存出保證金減少	424	1,991
投資活動之淨現金流出	<u>(5,179)</u>	<u>(35,716)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	320,000	50,000
短期借款減少	(230,000)	(30,000)
發行公司債	-	293,333
舉借長期借款	10,337	247,800
償還長期借款	(69,161)	(242,760)
存入保證金增加	2	411
租賃本金償還	(6,398)	(6,303)
發放現金股利	(72,723)	(68,201)
員工執行認股權	3,665	4,160
庫藏股票買回成本	(45,323)	(7,899)
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(89,601)</u>	<u>240,541</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(8,912)	(3,861)
本期現金及約當現金(減少)增加數	<u>(16,707)</u>	<u>282,630</u>
期初現金及約當現金餘額	<u>833,087</u>	<u>550,457</u>
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 816,380</u>	<u>833,087</u>

董事長：顏德新



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：張凱勳



會計主管：陳翰儀





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市110616信義路6段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 6,
Xinyi Road, Taipei City 110616, Taiwan (R.O.C.)

Telephone 電話 + 886 2 8101 6666

Fax 傳真 + 886 2 8101 6667

Internet 網址 home.kpmg/tw

會計師查核報告

皇將科技股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

皇將科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一〇九年及一〇八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，以及個體財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，上開個體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編製，足以允當表達皇將科技股份有限公司民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一〇九年及一〇八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個體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，與皇將科技股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對皇將科技股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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體財務報告附註四(十五)收入認列；收入認列之說明，請詳個體財務報告附註六(二十一)客戶合約之收入。

關鍵查核事項之說明：

皇將科技股份有限公司主要銷貨收入為製藥包裝設備銷售，由於銷貨收入之交易條件需依個別合約條款認定，因此，設備銷貨收入認列之時點係本會計師進行財務報告查核需高度關注事項。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估銷貨收入認列政策之適當性；評估及測試銷貨收入攸關之內部控制制度設計及執行之有效性；針對前十大銷售客戶之變化進行分析，抽樣檢視原始訂單、出貨單及收款記錄；選擇資產負債表日前後一段時間之銷貨收入交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性。

二、存貨評價

有關存貨之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)；存貨減損之會計估計及假設不確定性，請詳個體財務報告附註五；存貨減損提列情形請詳附註六(五)。

關鍵查核事項之說明：

皇將科技股份有限公司之存貨為製藥包裝設備及相關零組件。因市場變遷及生產技術更新，致原有產品可能過時或不再符合市場需求，導致存貨之成本可能高過其淨變現價值之風險。而存貨之評價常涉及管理階層判斷，因此本會計師將存貨評估列為執行皇將科技股份有限公司財務報告查核重要的評估事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括評估存貨跌價或呆滯提列政策之合理性；測試存貨庫齡報表之正確性，包含抽核期末存貨數量與存貨明細帳一致、驗證存貨依庫齡分類之正確性；瞭解管理階層所採用之銷售價格，以評估存貨淨變現價值之合理性；以及評估管理當局估計存貨備抵評價之適足性。

其他事項

皇將科技股份有限公司採用權益法之投資中，有關永鑫材料股份有限公司之財務報告未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關永鑫材料股份有限公司財務報告所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日對該等採權益法之投資金額分別佔資產總額之1.50%及1.58%，民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日所認列之採權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額分別佔稅前淨利之(0.30)%及(0.79)%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估皇將科技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皇將科技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。

皇將科技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。



會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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體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.辨認並評估個體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，惟其目的非對皇將科技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，以及使皇將科技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體財務報告使用者注意個體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皇將科技股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成皇將科技股份有限公司之查核意見。

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，決定對皇將科技股份有限公司民國一〇九年度個體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：

信宇



學政



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一一〇年三月十八日



皇鼎證券股份有限公司

董事長簽名

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109.12.31			108.12.31						
	金額	%	金額	金額	%	金額				
資產										
流動資產：										
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 686,076	39	759,382	41	2100	短期借款(附註六(十一)、(二十七)及八)	\$ 140,000	8	50,000	3
1150 應收票據淨額(附註六(三))	225	-	83	-	2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二)及(十三))	267	-	750	-
1160 應收票據-關係人淨額(附註六(三)及七)	138	-	-	-	2130	合約負債-流動(附註六(二十一))	44,561	3	117,260	6
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	74,271	4	126,502	7	2170	應付帳款	75,624	4	80,909	5
1180 應收帳款-關係人淨額(附註六(三)及七)	45,203	3	45,608	3	2180	應付帳款-關係人(附註七)	4,725	-	168	-
1200 其他應收款(附註六(四))	2,761	-	4,509	-	2200	其他應付款(附註六(十六))	73,612	4	83,694	5
1210 其他應收款-關係人淨額(附註六(四)及七)	82	-	209	-	2250	本期所得稅負債(附註六(十七))	18,089	1	18,138	1
1310 存貨(附註六(五))	162,632	9	187,015	10	2250	負債準備-流動(附註六(十五))	5,175	-	2,431	-
1410 預付款項(附註七)	56,893	3	41,828	2	2280	租賃負債-流動(附註六(十四))	1,688	-	1,967	-
1470 其他流動資產(附註六(十)及八)	42,998	3	42,101	3	2300	其他流動負債	1,209	-	1,234	-
流動資產合計	1,081,279	61	1,207,237	66		流動負債合計	364,950	20	356,551	20
非流動資產：						非流動負債：				
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	220,913	12	151,758	8	2330	應付公司債(附註六(十三)及八)	289,117	16	287,734	16
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及八)	320,432	18	327,672	18	2540	長期借款(附註六(十二)、(二十七)及八)	247,800	14	247,800	13
1755 使用權資產(附註六(八))	3,060	-	5,054	-	2580	租賃負債-非流動(附註六(十四))	1,431	-	3,119	-
1780 無形資產(附註六(九))	4,093	-	5,915	-	2600	其他非流動負債	738	-	738	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	49,969	3	45,397	3	2640	淨確定福利負債(附註六(十六))	13,943	1	15,438	1
1900 其他非流動資產(附註六(十)及八)	108,070	6	94,322	5		非流動負債合計	553,022	31	554,892	30
非流動資產合計	706,537	39	630,139	34		負債總計	917,972	51	911,380	50
權益(附註六(十八))：						股本	471,969	27	468,057	25
股本	3100		3100			預收股本	-	-	500	-
預收股本	3140		3140			資本公積	319,599	18	316,346	17
資本公積	3200		3200			保留盈餘	183,987	10	189,096	10
保留盈餘	3300		3300			其他權益	(19,279)	(1)	(6,887)	-
其他權益	3400		3400			庫藏股票	(86,439)	(5)	(41,116)	(2)
庫藏股票	3500		3500			權益總計	869,837	49	925,996	50
負債及權益總計	\$ 1,287,816	100	1,837,376	100		負債及權益總計	\$ 1,287,816	100	1,837,376	100



董事長：顧德新

(請詳閱本報附隨財務報告附註)



經理人：張凱勳



會計主管：陳翰傑

皇將利技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇九年及一〇八年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度		108年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十一)及七)	\$ 844,799	100	881,365	100
5000 營業成本(附註六(五)、(十五)及七)	523,358	62	529,391	60
營業毛利	321,441	38	351,974	40
5920 加：聯屬公司間已實現銷貨毛利淨變動數	(8,105)	(1)	(4,329)	(1)
營業毛利	313,336	37	347,645	39
營業費用(附註六(三)及(十六))：				
6100 推銷費用	86,008	10	121,770	14
6200 管理費用	73,564	9	66,326	7
6300 研究發展費用	49,087	6	52,154	6
6450 預期信用減損利益	(1,071)	-	(476)	-
	207,588	25	239,774	27
營業淨利	105,748	12	107,871	12
營業外收入及支出：				
7100 利息收入(附註六(二十三))	793	-	1,589	-
7010 其他收入(附註六(二十三)及七)	4,824	1	3,352	1
7020 其他利益及損失(附註六(二十三))	(33,166)	(4)	(11,106)	(1)
7050 財務成本(附註六(二十三))	(10,617)	(1)	(7,286)	(1)
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	14,597	2	17,637	2
	(23,569)	(2)	4,186	1
7900 稅前淨利	82,179	10	112,057	13
7950 所得稅費用(附註六(十七))	14,310	2	18,898	2
8200 本期淨利	67,869	8	93,159	11
其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十六))	(255)	-	(451)	-
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(附註六(十八))	154	-	(4,120)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(101)	-	(4,571)	-
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 (附註六(十八))	(12,546)	(1)	(4,226)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	(12,546)	(1)	(4,226)	(1)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(12,647)	(1)	(8,797)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 55,222	7	84,362	10
每股盈餘(元)(附註六(二十))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.52		2.05	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.31		1.98	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：顏德新



經理人：張凱勳



會計主管：陳翰儀



皇瑞得建設股份有限公司

董事會印信

民國一〇九年及一〇八年十二月三十一日

單位：新台幣千元

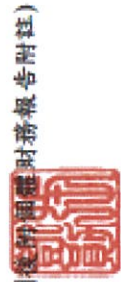
民國一〇八年一月一日餘額	股本		資本公積		保留盈餘		其他權益項目		合計	單邊股票	權益總計
	普通股	預收股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具未實現損益			
\$ 465,637	200	308,777	23,732	4,274	136,583	164,389	(104)	1,563	1,459	(33,217)	907,445
-	-	-	-	-	93,159	93,159	(4,226)	-	-	-	93,159
-	-	-	-	-	(451)	(451)	(4,226)	(4,120)	(8,346)	-	(8,797)
-	-	-	-	-	92,708	92,708	(4,226)	(4,120)	(8,346)	-	84,362
-	-	-	8,596	(4,274)	(8,596)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	4,274	4,274	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(68,201)	(68,201)	-	-	-	-	(68,201)
2,420	300	1,440	-	-	-	-	-	-	-	-	4,160
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(7,899)	(7,899)
-	-	6,129	-	-	-	-	-	-	-	-	6,129
\$ 2,420	300	7,469	8,596	(4,274)	(73,573)	(68,201)	-	-	-	(7,899)	(65,811)
\$ 468,057	500	316,346	32,328	-	156,768	189,096	(43,300)	(2,557)	(6,887)	(41,116)	925,996
\$ 468,057	500	316,346	32,328	-	156,768	189,096	(43,300)	(2,557)	(6,887)	(41,116)	925,996
-	-	-	-	-	67,869	67,869	-	-	-	-	67,869
-	-	-	-	-	(255)	(255)	(12,546)	154	(12,392)	-	(12,647)
-	-	-	-	-	67,614	67,614	(12,546)	154	(12,392)	-	55,222
-	-	-	9,316	6,887	(9,316)	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(6,887)	(6,887)	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	(72,723)	(72,723)	-	-	-	-	(72,723)
2,980	(500)	1,185	-	-	-	-	-	-	-	(45,323)	(45,323)
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,000
932	-	2,068	-	-	-	-	-	-	-	(45,323)	(45,323)
3,912	(500)	3,265	9,316	6,887	(88,926)	(72,723)	-	-	-	(45,323)	(111,381)
\$ 471,969	-	319,599	41,644	6,887	135,456	183,987	(16,876)	(2,403)	(19,279)	(86,439)	869,837

民國一〇八年一月一日餘額
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列特別盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
員工執行認股權
庫藏股票買回
因發行可轉換公司債認列權益組成項
日一期股票而產生

民國一〇八年十二月三十一日餘額
民國一〇九年一月一日餘額
本期淨利
本期其他綜合損益
本期綜合損益總額
盈餘指撥及分配：
提列特別盈餘公積
提列特別盈餘公積
普通股現金股利
員工執行認股權
庫藏股票買回
可轉換公司債轉換
民國一〇九年十二月三十一日餘額



董事長：顏德新



經理人：張凱勳



會計主管：陳繪儀

民國一〇九年及一〇八年度一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	109年度	108年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 82,179	112,057
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	11,144	11,176
攤銷費用	3,014	1,408
預期信用減損利益	(1,071)	(476)
透過損益按公允價值衡量金融負債(利益)損失	(483)	150
利息費用	10,617	7,286
利息收入	(774)	(1,567)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(14,597)	(17,637)
聯屬公司間已實現銷貨毛利淨變動數	8,105	4,329
收益費損項目	<u>15,955</u>	<u>4,669</u>
與營業活動相關之資產/負債變動數：		
應收票據(含關係人)(增加)減少	(280)	338
應收帳款(含關係人)減少	53,707	43,668
其他應收款(含關係人)減少(增加)	1,874	(554)
存貨減少(增加)	24,383	(34,820)
預付款項增加	(15,065)	(24,561)
其他流動資產減少	1,005	557
其他金融資產增加	(1,902)	(86,411)
其他非流動資產增加	(14,015)	-
與營業活動相關之資產淨變動	<u>49,707</u>	<u>(101,783)</u>
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債(減少)增加	(72,699)	70,878
應付票據減少	-	(7,824)
應付帳款減少	(5,285)	(13,291)
應付帳款-關係人增加(減少)	4,557	(1,274)
其他應付款減少	(10,147)	(1,489)
負債準備增加	2,744	833
其他流動負債(減少)增加	(25)	95
淨確定福利負債(減少)增加	(1,750)	162
與營業活動相關之負債淨變動	<u>(82,605)</u>	<u>48,090</u>
與營業活動相關之資產及負債淨變動	<u>(32,898)</u>	<u>(53,693)</u>
調整項目	<u>(16,943)</u>	<u>(49,024)</u>
營運產生之現金流入	65,236	63,033
收取之利息	775	1,607
支付之利息	(6,170)	(6,305)
支付之所得稅	(18,930)	(15,989)
營業活動之淨現金流入	<u>40,911</u>	<u>42,346</u>
投資活動之現金流量：		
採權益法之長期股權投資增加	(75,055)	(30,000)
取得不動產、廠房及設備	(1,910)	(2,969)
取得無形資產	(1,172)	(4,738)
存出保證金減少	268	2,117
投資活動之淨現金流出	<u>(77,869)</u>	<u>(35,590)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	320,000	50,000
短期借款減少	(230,000)	(30,000)
發行公司債	-	293,333
舉借長期借款	-	247,800
償還長期借款	-	(240,900)
存入保證金增加	-	413
租賃本金償還	(1,967)	(1,958)
發放現金股利	(72,723)	(68,201)
員工執行認股權	3,665	4,160
庫藏股票買回成本	(45,323)	(7,899)
籌資活動之淨現金(流出)流入	<u>(26,348)</u>	<u>246,748</u>
本期現金及約當現金(減少)增加數	(63,306)	253,504
期初現金及約當現金餘額	759,382	505,878
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 696,076</u>	<u>759,382</u>

董事長：顏德新



(請詳閱後附個體財務報告附註)

經理人：張凱勳



會計主管：陳翰儀



皇將利世股份有限公司



民國九年度

盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初餘額		67,841,755
加:本年度稅後淨利	67,869,332	
減:確定福利計畫之再衡量數	(255,115)	
減:提列法定盈餘公積	(6,761,422)	
減:提列特別盈餘公積	(12,392,208)	
可供分配盈餘		116,302,342
分配項目		
分派現金股利(每股 1.2 元)	(53,363,877)	
期末未分配盈餘		62,938,465

董事長:顏德新



總經理:張凱勛



會計主管:陳翰儂



皇將科技股份有限公司

股東會議事規則修訂對照表

修訂後	修訂前	修訂說明
<p>第二條</p> <p>第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款之事項、證券交易法第二十六條之一、第四十三條之六、發行人募集與發行有價證券處理準則第五十六條之一及第六十條之二之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東常會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。股東得提出為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議性提案，程序上</p>	<p>第二條</p> <p>第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或公司法第一百八十五第一項各款，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。</p> <p>股東會召集事由已載明全面改選董事，並載明就任日期，該次股東會改選完成後，同次會議不得再以臨時動議或其他方式變更其就任日期。</p> <p>持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得以書面向本公司提出股東常會議案。但以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。</p>	<p>配合法令修訂。</p>

修訂後	修訂前	修訂說明
<p><u>應依公司法第 172 條之 1 之相關規定以 1 項為限，提案超過 1 項者，均不列入議案。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>以下略。</p>	
<p>第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>第八條 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東權益予以修訂</p>