

皇將科技股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年六月十五日(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 38,937,972 股，佔本公司有表決權股份總數 51,847,535 股之 75.10%。

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(視訊)、董事張凱勛、董事楊昌禧、獨立董事魏嘉民、獨立董事林益堅及獨立董事蘇松輝(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：本公司一一一年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司一一一年度營業報告書，請參閱本手冊附件一。

第二案

案由：本公司一一一年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：本公司一一一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：本公司一一一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 4%-8% 為員工酬勞及不高於 5% 為董事酬勞。

(二)本公司一一一年度獲利新臺幣 77,352,612 元(稅前利益扣除分派員工及董事酬勞前之利益)，提列員工酬勞 4% 計新臺幣 3,094,105 元及提列董事酬勞 3% 計新臺幣 2,320,579 元，皆以現金發放之。

第四案

案由：本公司一一一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51,297,539元，每股分配新台幣1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)本公司對支付經理人之酬金分為薪資、獎金及員工酬勞，薪資及獎金係依據本公司人事規章相關規定辦理，由薪資報酬委員會向董事會建議後並由董事會決議；員工酬勞係由薪資報酬委員會依據公司章程規定，年度如有獲利依據章程規定之成數向董事會提出建議，董事會通過後並於股東會報告。
- (二)本公司董事會設置薪資報酬委員會，協助董事會訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構以及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。
- (三)本公司支付董事及經理人之酬金標準或結構與制度將依據未來風險因素而調整，且不應引導董事及經理人為追求酬金而從事逾越公司風險之行為，以避免本公司於支付酬金後卻蒙受損失等不當情事。

第六案

案由：本公司國內第二次有擔保轉換公司債發行情形報告，報請 公鑒。

說明：（一）本公司發行國內第二次有擔保轉換公司債，業經金融監督管理委員會民國 111 年 11 月 15 日金管證發字第 11103613711 號函申報生效在案，並經財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心民國 111 年 12 月 01 日證櫃債字第 11100129872 號函核准，自民國 111 年 12 月 07 日掛牌上櫃買賣。

（二）本轉換公司債發行及執行情形請參閱本手冊附件三

四、承認事項

第一案（董事會提案）

案由：本公司一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分配案，敬請 承認。

說明：（一）本公司一一一年度財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所陳燕慧會計師及陳政學會計師查核竣事，並出具無保留意見之查核報告書，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）檢附一一一年度營業報告書、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、附件四及附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,019,713 權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 37,985,549 權	99.91 %
反對權數 3,607 權	0.00 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數 30,557 權	0.08%

本案照案通過。

五、討論暨選舉事項

第一案(董事會提案)

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請 討論。

說明：配合公司法第172條之2放寬股東會得以視訊方式召開及本公司實務運作，修訂本公司「公司章程」，修訂前後對照表請參閱本手冊附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,019,713權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 37,985,397 權	99.90 %
反對權數 2,758 權	0.00 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數 31,558 權	0.08 %

本案照案通過。

第二案(董事會提案)

案由：修訂本公司「董事選舉辦法」案，提請 討論。

說明：配合相關法令修訂及本公司實務運作，修訂本公司「董事選舉辦法」，修訂前後對照表請參閱本手冊附件七。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,019,713權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 37,985,398 權	99.90 %
反對權數 2,757 權	0.00 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數 31,558 權	0.08 %

本案照案通過。

第三案(董事會提案)

案由：修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。

說明：配合相關法令修訂及本公司實務運作，修訂本公司「取得或處分資產處理程序」，修訂前後對照表請參閱本手冊附件八。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,019,713權

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數 37,536,646 權	98.72 %
反對權數 451,505 權	1.18 %
無效權數 0 權	0.00 %
棄權/未投票權數 31,562 權	0.08 %

本案照案通過。

第四案(董事會提案)

案由：選舉第八屆董事。

說明：(一)本公司董事任期於民國112年6月17日屆滿，將於本年度股東常會全面改選。

(二)依本公司章程規定設董事五~九人；上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，採候選人提名制度。

(三)本次選任董事九人(含獨立董事四人)，任期三年，112年6月15日起至115年6月14日止。

(四)第八屆董事候選人名單，請參閱本手冊附件九。

選舉結果如下：

董事及獨立董事當選名單：

職稱	戶名或姓名	當選權數
董事	德鑫投資股份有限公司 代表人：顏德新	38,981,823
董事	德鑫投資股份有限公司 代表人：林靜宜	38,047,368
董事	德鑫投資股份有限公司 代表人：張凱勛	37,845,147
董事	施郭鳳珠	37,834,617

職稱	戶名或姓名	當選權數
董事	楊昌禧	37,834,277
獨立董事	蘇松輝	37,755,377
獨立董事	魏嘉民	37,534,179
獨立董事	林益堅	37,438,438
獨立董事	陳俊仁	37,345,776

第五案(董事會提案)

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」規定辦理。

(二) 提請股東常會許可解除本次改選後新任董事及其代表人競業禁止之限制。

(三) 第八屆董事候選人競業禁止明細表，請參閱本手冊附件十。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：38,019,713 權

表決結果		占出席股東表決權數
贊成權數	37,970,310 權	99.87 %
反對權數	15,146 權	0.03 %
無效權數	0 權	0.00 %
棄權/未投票權數	34,257 權	0.09 %

本案照案通過。

六、臨時動議：無

七、散會：中華民國一一二年六月十五日(星期四)上午九時二十三分。

本次股東會無股東提問。

附件一

一、一一一年度營業報告書

(一)一一一年度財務與營業計畫實施成果

本公司一一一年度合併營業收入淨額902,832仟元，較一一〇年度1,094,726仟元減少191,894仟元，減少幅度17.53%。稅後淨利56,255仟元，每股盈餘為1.24元。

一一一年度營業額減少，主要係因烏俄戰爭及通貨膨脹等大環境影響，使終端需求疲軟所致，為持續本公司營運成長與業務擴展，本公司已於2/23日正式與韓國昌誠(CHANGSUNG)公司簽約收購該公司，向上垂直整合CHANGSUNG軟膠囊生產線，為全球製藥與保健食品客戶提供完整的軟膠囊產線方案與皇將科技藥錠數粒包裝線設備來達到所謂一條龍的完整生產規劃，預期對於全球市場軟膠囊生產與藥錠瓶裝生產線將有積極垂直整合綜效與營運獲利。本公司將持續深耕印度市場及擴大發展北美市場基地，以利貼近美洲市場提供當地營銷服務，此外本公司與Changsung公司將共同開發市場，擴大北美、印度、亞太及歐洲區域銷售，掌握整體市場成長趨勢的商業機會。未來本公司主要營業成長動能將仍以美洲、歐洲及印度三大區域市場為主，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，故一一一年度研發費用為44,210仟元，佔營業收入淨額比例4.90%；一一一年度雖受大環境不利因素影響，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:新台幣仟元

項目		年度		
		111 年度	110 年度	增減%
財務收支	營業收入淨額	902,832	1,094,726	-17.53%
	營業毛利	397,054	449,873	-11.74%
	營業費用	407,186	369,733	10.13%
	利息收入	5,362	570	840.70%
	利息支出	11,737	11,402	2.94%
	稅後純益	56,255	76,169	-26.14%
力獲利能	純益率%	6.23%	6.96%	-10.49%
	每股盈餘(元)	1.24	1.71	-27.49%

(三)研究發展狀況：

1、最近二年度研究發展支出

單位:新台幣仟元

項目	111 年度	110 年度
研發費用	44,210	48,300
營業收入淨額	902,832	1,094,726
研發費用佔營業收入淨額比例	4.90%	4.41%

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、持續在全球市場強化與建立 CVC 與 CHANGSUNG 公司雙品牌行。
- 2、整合通路、擴大與歐美同業廠商策略聯盟，提升技術層次。
- 3、完整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、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。

因應後疫情時代了來臨加上近日的俄、烏戰爭，預期全球經濟將走緩，展望經濟發展將是會以強化醫療公衛、關鍵產業、數位化經濟與重要基礎建設與等相關轉變與發展為主軸，製藥產業在後疫情時代仍將穩定發展，本公司將持續加強與國際供應鏈聯盟合作，採以市場導向的經營持續為製藥產業貢獻，為公司發展努力。

崙此，敬頌闔家健康快樂平安

董事長:顏德新



總經理:張凱勛



會計主管:陳翰儂



附件二

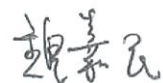
皇將科技股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一一一年度營業報告書、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陳燕慧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 一一二 年 三 月 二十 日

皇將科技股份有限公司 公司債發行及執行情形

公 司 債 種 類	第 2 次有擔保轉換公司債
發 行 日 期	111 年 12 月 07 日
面 額	100,000 元
發 行 價 格	104.82 元
總 額	150,000,000 元
利 率	0%
期 限	三年期 到期日：114 年 12 月 07 日
保 證 機 構	台灣土地銀行股份有限公司
受 託 人	台灣新光商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	富邦證券股份有限公司
簽 證 律 師	翰辰法律事務所 邱雅文律師
簽 證 會 計 師	安侯建業聯合會計師事務所 陳燕慧及陳政學會計師
償 還 方 法	除債券持有人行使賣回權及提前收回者外，到期時依債券面額以現金一次償還
未 償 還 本 金	截至 112 年 4 月 17 日止未償還本金 150,000,000 元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法第十八條
限 制 條 款 (註 4)	不適用
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果	不適用
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額
	截至 112 年 4 月 17 日止已轉換金額為 33,600,000 元，轉換股數為 1,272,723 股。
	發行及轉換辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響	國內第二次有擔保轉換公司債發行及轉換辦法 轉換債持有人通常係逐漸轉換為普通股，對股權稀釋情形並非立即，故本次發行轉換公司債，股東權益不至有重大影響。
交換標的委託保管機構名稱	不適用

皇將科技股份有限公司

會計師查核報告書及 111 年度財務報表



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台中市407059西屯區文心路二段201號7樓
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel +886 4 2415 9168
傳真 Fax +886 4 2259 0196
網址 Web kpmg.com/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其子公司(皇將集團)民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，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一一一年及一一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

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。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，對皇將集團民國一一一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執行皇將集團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；選取財務報導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；存貨跌價及呆滯損失之說明請詳合併財務報告附註六(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，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。因此本會計師將存貨評價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；取得有效異動單據驗證存貨庫齡報表之歸屬期間正確性；瞭解管理階層所採用之銷售價格與原料最近期重置成本，重新核算存貨淨變現價值；評估管理當局所採用的淨變現價值是否合理。

其他事項

皇將科技股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，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告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一一一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

會計師：

陳燕慧
陳政學



證券主管機關：金管證審字第1110333933號
核准簽證文號：金管證審字第1020002066號
民國一一二年三月二十日

皇鼎科技股份有限公司



民國一一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 903,972	42	724,263	35
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 (附註六(二)及(十四))	180	-	119	-
1150 應收票據淨額(附註六(四)及七)	669	-	1,171	-
1170 應收帳款淨額(附註六(四)及七)	69,683	3	155,615	8
1200 其他應收款(附註六(五)及七)	3,381	-	6,405	-
1220 本期所得稅資產	436	-	2,019	-
1310 存貨(附註六(六))	278,619	13	277,375	14
1410 預付帳項	53,219	3	47,676	2
1470 其他流動資產(附註六(十一)及八)	338,798	16	335,134	16
	<u>1,648,503</u>	<u>77</u>	<u>1,540,777</u>	<u>75</u>
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 (附註六(三)及(二十五))	1,041	-	1,439	-
1550 採用權益法之投資(附註六(七))	-	-	25,842	1
1600 不動產、廠房及設備(附註六(八)及八)	400,248	19	398,061	19
1755 使用權資產(附註六(九))	8,111	-	11,536	1
1780 無形資產(附註六(十))	12,956	1	11,661	1
1840 遞延所得稅資產(附註六(十八))	57,917	3	54,053	3
1900 其他非流動資產(附註六(十一)及八)	6,197	-	5,970	-
	<u>486,470</u>	<u>23</u>	<u>508,562</u>	<u>25</u>
資產總計	<u>\$ 2,134,973</u>	<u>100</u>	<u>2,058,339</u>	<u>100</u>
負債及權益總計				
負債：				
111.12.31	金額	%	金額	%
110.12.31	金額	%	金額	%
流動負債：				
短期借款(附註六(十二)及八)	2130	-	2100	-
合約負債—流動(附註六(二十二))	2,237	-	-	-
應付票據	2140	-	2150	-
應付帳款	2170	-	2170	-
其他應付款	2200	-	2200	-
本期所得稅負債	2230	-	2230	-
租賃負債—流動(附註六(十六))	2250	-	2250	-
租賃負債—流動(附註六(十五))	2280	-	2280	-
其他流動負債	2300	-	2300	-
一年內到期長期非流動(附註六(十三)及八)	2322	-	2322	-
一年內到期之公司債(附註六(十四)及八)	2321	-	2321	-
	<u>645,796</u>	<u>30</u>	<u>914,042</u>	<u>44</u>
非流動負債：				
應付公司債(附註六(十四)及八)	2530	-	2530	-
長期借款(附註六(十三)及八)	2540	-	2540	-
租賃負債—非流動(附註六(十五))	2580	-	2580	-
其他非流動負債	2600	-	2600	-
淨確定福利負債—非流動(附註六(十七))	2640	-	2640	-
遞延所得稅負債(附註六(十八))	2570	-	2570	-
	<u>18,381</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
負債總計	<u>1,065,973</u>	<u>50</u>	<u>1,171,140</u>	<u>57</u>
歸屬母公司業主之權益(附註六(十九))：				
股本	3100	-	3100	-
預收股本	3140	-	3140	-
資本公積	3200	-	3200	-
保留盈餘	3300	-	3300	-
其他權益	3400	-	3400	-
庫藏股票	3500	-	3500	-
	<u>2,068,339</u>	<u>100</u>	<u>1,887,199</u>	<u>43</u>
負債及權益總計	<u>\$ 2,134,973</u>	<u>100</u>	<u>2,058,339</u>	<u>100</u>



董事長：顏德新



經理人：張凱勳

合併財務報告附註

~5~



會計主管：陳給儀

皇將科技股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十二))	\$ 902,832	100	1,094,726	100
5000 營業成本(附註六(六)及(十七))	505,778	56	644,853	59
營業毛利	397,054	44	449,873	41
營業費用(附註六(十五)、(十七)、(二十三)及七)				
6100 推銷費用	250,926	28	230,267	21
6200 管理費用	95,595	11	81,034	7
6300 研究發展費用	44,210	5	48,300	5
6450 預期信用減損損失(附註六(四))	16,455	2	10,132	1
營業費用合計	407,186	46	369,733	34
營業淨利(損)	(10,132)	(2)	80,140	7
營業外收入及支出(附註六(二十四))：				
7100 利息收入	5,362	1	570	-
7010 其他收入(附註七)	27,049	3	32,359	3
7020 其他利益及損失	(18,257)	(2)	363	-
7040 兌換利益(損失)	99,125	11	(21,088)	(2)
7050 財務成本	(11,737)	(1)	(11,402)	(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))	(10,542)	(1)	(901)	-
	91,000	11	(99)	-
7900 稅前淨利	80,868	9	80,041	7
7950 所得稅費用(附註六(十八))	24,613	3	3,872	-
本期淨利	56,255	6	76,169	7
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	1,954	-	904	-
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	(507)	-	(728)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	1,447	-	176	-
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	28,645	3	(7,102)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	28,645	3	(7,102)	(1)
8300 本期其他綜合損益	30,092	3	(6,926)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 86,347	9	69,243	6
每股盈餘(元)(附註六(二十一))				
基本每股盈餘(元)	\$ 1.24		1.71	
稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.24		1.47	

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：顏德新



經理人：張凱勳



會計主管：陳翰儂



~6~

歸屬於母公司業主之權益

	民國一〇一〇年一月一日餘額				民國一〇一一年一月一日餘額				民國一〇一〇年十二月三十一日餘額				民國一〇一一年十二月三十一日餘額			
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目	合計	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益項目	合計
本期淨利	471,969	-	-	-	76,169	-	-	183,987	471,969	-	-	-	76,169	-	-	628,138
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	76,169	-	-	-	-	-	-	-	628,138
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	6,761	-	(6,761)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	12,392	(12,392)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(53,364)	-	-	(53,364)	-	-	-	-	-	-	-	(53,364)
可轉換公司債轉帳	492	991	-	-	-	-	-	1,483	492	991	-	-	-	-	-	1,483
民國一〇一〇年一月一日餘額	471,969	319,599	41,644	6,887	135,456	-	-	183,987	471,969	319,599	41,644	6,887	135,456	-	-	969,555
民國一〇一〇年一月一日餘額	471,969	320,500	48,405	19,279	140,012	(23,978)	(3,131)	207,696	471,969	320,500	48,405	19,279	140,012	(23,978)	(3,131)	969,555
本期淨利	-	-	-	-	56,255	-	-	56,255	-	-	-	-	56,255	-	-	56,255
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	56,255	-	-	-	-	56,255	-	-	56,255
盈餘指撥及分配：	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列法定盈餘公積	-	-	7,707	-	(7,707)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	7,830	(7,830)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	(53,450)	-	-	(53,450)	-	-	-	-	-	-	-	(53,450)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	-	-	-	-	(1,225)	-	-	(1,225)	-	-	-	-	-	-	-	(1,225)
因發行可轉換公司債認股權證組成項	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
現金增資	60,000	-	-	-	-	-	-	60,000	-	-	-	-	-	-	-	60,000
可轉換公司債轉帳	1,049	(492)	-	-	-	-	-	557	1,049	(492)	-	-	-	-	-	1,690
庫藏股註銷	(12,879)	-	-	-	(28,236)	-	-	(41,115)	(12,879)	-	-	-	(28,236)	-	-	(41,115)
股份基礎給付交易	-	2,400	-	-	-	-	-	2,400	-	2,400	-	-	-	-	-	2,400
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	520,139	381,927	56,112	27,109	128,009	4,667	(3,638)	1,029	520,139	381,927	56,112	27,109	128,009	4,667	(3,638)	1,069,101



董事長：陳德新



經理人：張凱勳

(詳見合併財務報告附註)

會計主管：陳翰儀



皇將科技股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一一年及一〇二一年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 80,868	80,041
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	17,671	18,589
攤銷費用	3,315	2,887
預期信用減損損失	16,455	10,132
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	164	(386)
利息費用	11,737	11,402
利息收入	(5,338)	(551)
股份基礎給付酬勞成本	2,400	-
採用權益法認列之關聯企業及合資損失之份額	10,542	901
處分不動產、廠房及設備利益	(250)	-
租賃修改利益	(403)	-
非金融資產減損損失	18,299	-
收益費損項目合計	74,592	42,974
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
應收票據(含關係人)減少(增加)	502	(238)
應收帳款減少(增加)	69,477	(77,540)
其他應收款(含關係人)減少(增加)	3,620	(2,481)
存貨增加	(1,244)	(29,229)
預付款項(增加)減少	(9,767)	13,074
其他流動資產增加	(15)	(401)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	62,573	(96,815)
合約負債(減少)增加	(18,491)	21,332
應付票據增加	2,237	-
應付帳款(減少)增加	(55,925)	29,084
其他應付款增加	23,314	27,137
負債準備增加(減少)	3,399	(962)
其他流動負債增加(減少)	879	(143)
淨確定福利負債減少	(544)	(576)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(45,131)	75,872
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	17,442	(20,943)
調整項目合計	92,034	22,031
營運產生之現金流入	172,902	102,072
收取之利息	4,742	525
支付之利息	(7,917)	(7,029)
支付之所得稅	(16,409)	(14,519)
營業活動之淨現金淨流入	153,318	81,049
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(4,277)	(6,702)
處分不動產、廠房及設備	305	-
存出保證金增加	(227)	(1,323)
取得無形資產	(4,610)	(10,455)
其他金融資產增加	(3,245)	(187,684)
投資活動之淨現金流出	(12,054)	(206,164)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	305,880	108,000
短期借款減少	(215,800)	(10,000)
發行公司債	153,195	-
償還公司債	(293,700)	-
舉借長期借款	-	9,729
償還長期借款	-	(9,729)
存入保證金(減少)增加	(297)	165
租賃本金償還	(7,210)	(7,164)
發放現金股利	(53,450)	(53,364)
現金增資	132,000	-
籌資活動之淨現金流入	20,618	37,637
匯率變動對現金及約當現金之影響	17,777	(4,639)
本期現金及約當現金增加(減少)數	179,659	(92,117)
期初現金及約當現金餘額	724,263	816,380
期末現金及約當現金餘額	\$ 903,922	724,263

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

~8~



會計主管：陳翰儀





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台中市407059西屯區文心路二段201號7樓
7F, No.201, Sec.2, Wenxin Road,
Taichung City 407059, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel +886 4 2415 9168
傳真 Fax +886 4 2259 0198
網址 Web kpmg.com/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一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇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，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一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一一年及一一〇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。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一一一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；選取財務報導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；存貨跌價及呆滯損失之說明請詳個體財務報告附註六(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，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。因此本會計師將存貨評價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；取得有效異動單據驗證存貨庫齡報表之歸屬期間正確性；瞭解管理階層所採用之銷售價格與原料最近期重置成本，重新核算存貨淨變現價值；評估管理當局所採用的淨變現價值是否合理。

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告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一一一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：

陳燕碧
陳政學



證券主管機關：金管證審字第1110333933號

核准簽證文號：金管證審字第1020002066號

民國一一二年三月二十日



皇新科技股份有限公司

民國一一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31		111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
資產：								
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 778,937	38	568,743	29	2100			
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產一流動(附註六(二)及(十三))	180	-	119	-	2130			
1150 應收票據淨額(附註六(三))	202	-	449	-	2150			
1170 應收帳款淨額(附註六(三)及(七))	66,042	3	204,467	11	2170			
1200 其他應收款(附註六(四))	2,278	-	3,949	-	2180			
1210 其他應收款-關係人(附註六(四)及(七))	87	-	82	-	2200			
1220 本期所得稅資產	436	-	-	-	2230			
1310 存貨(附註六(五))	183,913	9	174,363	9	2250			
1410 預付款項(附註七)	37,539	2	37,538	2	2280			
1470 其他流動資產(附註六(十)及(八))	338,360	16	335,134	17	2300			
流動資產合計	1,408,074	68	1,324,834	68	2320			
非流動資產：					2401			
1550 採用權益法之投資(附註六(六))	251,165	13	230,251	12				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(七)及(八))	313,060	15	318,123	16				
1755 使用權資產(附註六(八))	7,017	-	4,425	-	2530			
1780 無形資產(附註六(九))	12,956	1	11,661	1	2540			
1840 遞延所得稅資產(附註六(十七))	57,917	3	54,053	3	2580			
1900 其他非流動資產(附註六(十))	5,883	-	5,388	-	2600			
非流動資產合計	647,998	32	624,001	32	2640			
					2570			
負債及權益總計	\$ 2,056,072	100	1,948,835	100				
負債：								
短期借款(附註六(十一)、(二十七)及(八))					2100			
合約負債一流動(附註六(二十一))					2130			
應付票據					2150			
應付帳款					2170			
應付帳款-關係人(附註七)					2180			
其他應付稅款(附註六(十六)及(七))					2200			
本期所得稅負債(附註六(十七))					2230			
負債準備一流動(附註六(十五))					2250			
租賃負債一流動(附註六(十四))					2280			
其他流動負債					2300			
一年或一年零票期內到期公司債(附註六(十二)、(二十七)及(八))					2320			
一年或一年零票期內到期公司債(附註六(十三)及(八))					2401			
流動負債合計	567,071	27	806,320	41				
非流動負債：								
應付公司債(附註六(十三)及(八))	139,610	7	-	-				
長期借款(附註六(十二)、(二十七)及(八))	247,800	13	239,875	12				
租賃負債-非流動(附註六(十四))	3,725	-	2,160	-				
租賃負債-非流動	519	-	818	-				
淨確定福利負債-非流動(附註六(十六))	9,585	-	12,463	1				
遞延所得稅負債(附註六(十七))	18,381	1	-	-				
非流動負債合計	420,000	21	255,316	13				
負債總計	987,071	48	1,061,636	54				
權益：								
股本	520,130	25	471,969	24				
預收股本	-	-	492	-				
資本公積	381,927	19	320,590	16				
保留盈餘	211,230	10	207,696	11				
其他權益	1,029	-	(27,109)	(1)				
庫藏股票	(45,324)	(2)	(86,439)	(4)				
權益總計	1,069,001	52	887,199	46				
負債及權益總計	\$ 2,056,072	100	1,948,835	100				



董事長：張德新



經理人：張凱勳

(會計師) 團體財務報告附註

會計主管：陳給儀



皇將科技股份有限公司

綜合損益表

民國一〇一一年及一〇一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(二十一)及七)	\$ 600,354	100	872,957	100
5000 營業成本(附註六(五)及(十五)及七)	364,905	61	562,983	64
營業毛利	235,449	39	309,974	36
5920 加：聯屬公司間已實現銷貨毛利淨變動數	9,140	2	41	-
營業毛利	244,589	41	310,015	36
營業費用(附註六(三)、(十六))：				
6100 推銷費用	107,657	18	100,394	12
6200 管理費用	86,483	14	71,422	8
6300 研究發展費用	44,210	7	48,300	6
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	18,442	3	6,352	1
營業費用合計	256,792	42	226,468	27
營業淨利(損)	(12,203)	(1)	83,547	9
營業外收入及支出(附註六(二十三))：				
7100 利息收入	5,350	1	564	-
7010 其他收入(附註七)	10,641	2	8,835	1
7020 其他利益及損失	(18,872)	(3)	386	-
7230 外幣兌換利益及損失	99,812	17	(21,301)	(2)
7050 財務成本	(11,626)	(2)	(10,934)	(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	(1,164)	-	17,227	2
	84,141	15	(5,223)	-
7900 稅前淨利	71,938	14	78,324	9
7950 所得稅費用(附註六(十七))	15,683	3	2,155	-
本期淨利	56,255	11	76,169	9
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))	1,954	-	904	-
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))	(507)	-	(728)	-
8349 減：與不重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	1,447	-	176	-
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))	28,645	5	(7,102)	(1)
8399 減：與可能重分類之項目相關之所得稅	-	-	-	-
	28,645	5	(7,102)	(1)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	30,092	5	(6,926)	(1)
8500 本期綜合損益總額	\$ 86,347	16	69,243	8
每股盈餘(元)(附註六(二十))				
基本每股盈餘(元)	\$ 1.24		1.71	
稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.24		1.47	

(請詳閱後附個體財務報表附註)

董事長：顏德新



經理人：張凱勳



會計主管：陳翰儀





皇裕科技股份有限公司
董事長 張凱勳

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本		資本公積		法定盈餘公積		特別盈餘公積		保留盈餘		其他權益項目		權益總額
	普通股	優先股	資本公積	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	特別盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	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	庫藏股票	
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 471,969	-	319,599	41,644	-	6,887	-	-	135,456	(16,876)	(2,403)	(86,439)	869,837
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	76,169	76,169	-	-	-	76,169
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	904	904	(7,102)	(728)	-	(6,926)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	77,073	77,073	(7,102)	(728)	-	69,243
盈餘分配及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	6,761	-	-	(6,761)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	12,392	-	(12,392)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(53,364)	(53,364)	-	-	-	(53,364)
可轉換公司債轉換	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 471,969	-	320,590	48,405	6,761	12,392	19,279	140,012	207,696	(23,978)	(3,131)	(86,439)	887,199
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 471,969	-	320,590	48,405	48,405	19,279	19,279	140,012	207,696	(23,978)	(3,131)	(86,439)	887,199
本期淨利	-	-	-	-	-	-	-	56,255	56,255	-	-	-	56,255
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	1,954	1,954	28,642	(307)	-	30,992
本期綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	-	58,209	58,209	28,642	(307)	-	86,547
盈餘分配及分配：													
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	7,707	-	-	(7,707)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	-	7,830	-	(7,830)	-	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(53,450)	(53,450)	-	-	-	(53,450)
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 471,969	-	381,927	56,112	7,707	7,830	7,830	128,099	211,230	(4,667)	(3,638)	(45,324)	1,069,001

採用權益法認列之關聯企業之變動數
因發行可轉換公司債認股權證組成項
日-認股權證產生者
現金增資
可轉換公司債轉換
庫藏股註銷
股份基礎給付交易



董事長：謝德新



經理人：張凱勳

(經) 個體財務報告附註

會計主管：陳翰儀



皇將科技股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一十二年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 71,938	78,324
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	11,295	11,376
攤銷費用	3,315	2,887
預期信用減損損失	18,442	6,352
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	164	(386)
利息費用	11,626	10,934
利息收入	(5,326)	(545)
股份基礎給付酬勞成本	2,400	-
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	1,164	(17,227)
聯屬公司間未實現銷貨毛利淨變動數	(9,140)	(41)
租賃修改利益	(10)	-
非金融資產減損損失	18,299	-
收益費損項目合計	52,229	13,350
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：		
應收票據(含關係人)減少(增加)	247	(86)
應收帳款(含關係人)減少(增加)	119,983	(91,345)
其他應收款(含關係人)減少(增加)	2,162	(1,162)
存貨增加	(9,550)	(11,731)
預付款項(增加)減少	(4,235)	19,365
其他流動資產減少(增加)	19	(437)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	108,626	(85,396)
合約負債增加(減少)	4,506	(537)
應付票據增加	2,237	-
應付帳款(減少)增加	(53,852)	30,561
應付帳款-關係人增加(減少)	1,276	(3,980)
其他應付款增加	22,234	24,637
負債準備增加(減少)	3,399	(962)
其他流動負債增加	911	75
淨確定福利負債減少	(544)	(576)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(19,833)	49,218
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	88,793	(36,178)
調整項目合計	141,022	(22,828)
營運產生之現金流入	212,960	55,496
收取之利息	4,730	519
支付之利息	(7,806)	(6,561)
支付之所得稅	(12,940)	(12,972)
營業活動之淨現金淨流入	196,944	36,482
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(3,120)	(6,674)
存出保證金增加	(495)	(1,333)
取得無形資產	(4,610)	(10,455)
其他金融資產增加	(3,245)	(187,684)
投資活動之淨現金流出	(11,470)	(206,146)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	305,880	108,000
短期借款減少	(215,800)	(10,000)
發行公司債	153,195	-
償還公司債	(293,700)	-
存入保證金(減少)增加	(299)	80
租賃本金償還	(3,106)	(2,385)
發放現金股利	(53,450)	(53,364)
現金增資	132,000	-
籌資活動之淨現金流入	24,720	42,331
本期現金及約當現金增加(減少)數	210,194	(127,333)
期初現金及約當現金餘額	568,743	696,076
期末現金及約當現金餘額	\$ 778,937	568,743

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：陳翰傑



~7~

皇將利股份有限公司

民國 107 年度

盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額	
	小計	合計
期初金額		69,798,738
加:本年度稅後淨利	56,254,618	
加:確定福利計畫之再衡量數	1,955,454	
加:迴轉特別盈餘公積	25,786,950	
減:採用權益法認列之關聯企業變動數	(1,225,012)	
減: 提列法定盈餘公積	(5,698,506)	
本期可供分配盈餘		146,872,242
分配項目		
分派現金股利(每股 1 元)	(51,297,539)	
期末未分配盈餘		95,574,703

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

公司章程修訂對照表

修訂後條文	原條文	修訂說明
<p>第 二 條：本公司所營事業如下：</p> <p>0 1 · CC01110 電腦及其週邊製造業。</p> <p>0 2 · CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。</p> <p>0 3 · CB01010 機械設備製造業。</p> <p>0 4 · F113050 電腦及事務性機械設備批發業。</p> <p>0 5 · F213030 電腦及事務性機械設備零售業。</p> <p>0 6 · F113010 機械批發業。</p> <p>0 7 · F213080 機械器具零售業。</p> <p>0 8 · F401010 國際貿易業。</p> <p>0 9 · F208040 化粧品零售業。</p> <p>1 0 · F108040 化粧品批發業。</p> <p>1 1 · IG01010 生物技術服務業。</p> <p>1 2 · F102170 食品什貨批發業。</p> <p>1 3 · I301030 電子資訊供應服務業。</p> <p>1 4 · I301020 資料處理服務業。</p> <p>1 5 · F113030 精密儀器批發業。</p> <p>1 6 · F213040 精密儀器零售業。</p> <p>1 7 · JE01010 租賃業。</p> <p>1 8 · F114060 船舶及其零件批發業。</p> <p>1 9 · F214060 船舶及其零件零售業。</p> <p>2 0 · C802100 化粧品製造業。</p> <p><u>2 1 · IG03010 能源技術服務業。</u></p> <p><u>2 2 · CF01011 醫療器材製造業。</u></p> <p><u>2 3 · ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</u></p> <p><u>2 4 · C114010 食品添加物製造業。</u></p> <p><u>2 5 · F108031 醫療器材批發業。</u></p> <p><u>2 6 · F121010 食品添加物批發業。</u></p> <p><u>2 7 · F208031 醫療器材零售業。</u></p> <p><u>2 8 · F221010 食品添加物零售業。</u></p>	<p>第 二 條：本公司所營事業如下：</p> <p>0 1 · CC01110 電腦及其週邊製造業。</p> <p>0 2 · CC01010 發電、輸電、配電機械製造業。</p> <p>0 3 · CB01010 機械設備製造業。</p> <p>0 4 · F113050 電腦及事務性機械設備批發業。</p> <p>0 5 · F213030 電腦及事務性機械設備零售業。</p> <p>0 6 · F113010 機械批發業。</p> <p>0 7 · F213080 機械器具零售業。</p> <p>0 8 · F401010 國際貿易業。</p> <p>0 9 · F208040 化粧品零售業。</p> <p>1 0 · F108040 化粧品批發業。</p> <p>1 1 · IG01010 生物技術服務業。</p> <p>1 2 · F102170 食品什貨批發業。</p> <p>1 3 · I301030 電子資訊供應服務業。</p> <p>1 4 · I301020 資料處理服務業。</p> <p>1 5 · F113030 精密儀器批發業。</p> <p>1 6 · F213040 精密儀器零售業。</p> <p>1 7 · JE01010 租賃業。</p> <p>1 8 · F114060 船舶及其零件批發業。</p> <p>1 9 · F214060 船舶及其零件零售業。</p> <p>2 0 · C802100 化粧品製造業。</p> <p>2 1 · IF02010 用電設備檢測維護業。</p> <p>2 2 · IG03010 能源技術服務業。</p> <p>2 3 · CF01011 醫療器材製造業。</p> <p>2 4 · ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。</p>	<p>增加營業項目</p>

修訂後條文	原條文	修訂說明
<p>第九條：股東會分為常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。</p> <p><u>本公司股東會開會時，得以視訊會議或其他經中央主管機關公告之方式為之。</u></p>	<p>第九條：股東會分為常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內由董事會依法召開之。臨時會於必要時依法召集之。</p>	<p>配合公司法修訂。</p>
<p>第廿三條：本章程訂立於中華民國九十一年八月十五日 (略)</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇六年五月十九日</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇七年六月二十六日</p> <p>第十七次修訂於中華民國一〇八年六月十三日</p> <p><u>第十八次修訂於中華民國一〇二年六月十五日</u></p>	<p>第廿三條：本章程訂立於中華民國九十一年八月十五日 (略)</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇六年五月十九日</p> <p>第十五次修訂於中華民國一〇七年六月二十六日</p> <p>第十六次修訂於中華民國一〇八年六月十三日</p>	<p>增訂修訂日期。</p>

董事選舉辦法修訂對照表

修訂對照表

修訂條文	現行條文	修訂說明
刪除	4.6. 被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	配合董事選舉應採候選人提名制度，故刪除本條。
<p>4.6. 選舉票有下列情事之一者無效：</p> <p>4.6.1. 不用有召集權人製備之選票者。</p> <p>4.6.2. 以空白之選舉票投入投票箱者。</p> <p>4.6.3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>4.6.4. 所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</p> <p>4.6.5. 除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	<p>4.7. 選舉票有下列情事之一者無效：</p> <p>4.7.1. 不用本辦法規定之選票。</p> <p>4.7.2. 以空白之選舉票投入投票箱者。</p> <p>4.7.3. 字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p>4.7.4. 所填被選舉人如為股東身分者，其戶名、股東戶號與股東名簿不符者，所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。</p> <p>4.7.5. 除填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）及分配選舉權數外，夾寫其它文字者。</p> <p>4.7.6. 未填被選舉人之戶名（姓名）或股東戶號（身分證統一編號）者。</p> <p>4.7.7. 同一選舉票填列被選舉人二人或二人以上者。</p> <p>4.7.8. 所填被選舉人之姓名與其他股東相同而未填股東戶號或身分證明文件編號可資識別者。</p>	配合董事選舉應採候選人提名制度修訂。
4.7. 董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。	4.8. 董事之選票依獨立董事與非獨立董事一併選舉分別計票分別當選。	項次修訂

修訂條文	現行條文	修訂說明
<p>4.8. 本公司董事，依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。</p>	<p>4.9. 本公司董事，依本公司章程所定之名額，由所得選舉票代表選舉權數較多者，依次分別當選為獨立董事、非獨立董事。如有二人或二人以上所得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未到場者由主席代為抽籤。</p>	<p>項次修訂</p>
<p>4.9. 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>4.10. 投票完畢後當場開票，開票結果由主席當場宣佈。選舉事項之選舉票，應由監票員密封簽字後，妥善保管，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。</p>	<p>項次修訂</p>
<p>4.10. 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。</p>	<p>4.11. 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。</p>	<p>項次修訂</p>
<p>4.11. 本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。</p>	<p>4.12. 本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。</p>	<p>項次修訂</p>
<p>4.12. 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p>4.13. 本辦法由股東會通過後施行，修正時亦同。</p>	<p>項次修訂</p>

皇將科技股份有限公司

取得或處分資產處理程序修訂對照表

修訂後	修訂前	修訂說明
<p>第四條：投資範圍與額度 本公司及各子公司購買非供營業使用之不動產及使用權資產或有價證券，其額度之限制如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產及其使用權資產之總額不得逾本公司經會計師簽證之股東權益之百分之八十為限。</p> <p>二、投資有價證券之總額不得逾本公司經會計師簽證之股東權益之百分之一百八十。</p> <p>三、投資個別有價證券之限額，不得逾本公司經會計師簽證之股東權益。上述有價證券投資總額之計算以原始投資成本為計算基礎。</p>	<p>四條：投資範圍與額度 本公司及各子公司購買非供營業使用之不動產及使用權資產或有價證券，其額度之限制如下：</p> <p>一、非供營業使用之不動產及其使用權資產之總額不得逾本公司經會計師簽證之股東權益之百分之五十為限。</p> <p>二、投資有價證券之總額不得逾本公司經會計師簽證之股東權益之百分之一百五十。</p> <p>三、投資個別有價證券之限額，不得逾本公司經會計師簽證之股東權益。上述有價證券投資總額之計算以原始投資成本為計算基礎。</p>	<p>配合本公司營運發展修訂。</p>

附件九

皇將科技股份有限公司
第八屆董事候選人名單

項目	職稱	姓名	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	持有股數
1	董事	德鑫投資(股)公司	廷鑫興業(股)公司法人董事	—	2,778,481
		法人代表人 1: 顏德新 (男)	政治大學企家班 廷鑫金屬(股)公司總經理 海德魯材料(股)公司 法人董事代表人 皇將科技(股)公司總經理	皇將科技(股)公司董事長 海德魯材料(股)公司董事長 廷鑫興業(股)公司董事長 新鋼鋼鐵(股)公司董事長 永荃投資(股)公司董事長 亞鑫皮件(股)公司董事長 廷鑫金屬(股)公司董事 GlobalExclusive Co., Ltd. 法人董事代表人 CVC Technologies In (USA) 法人董事代表人 皇將(上海)包裝科技有限公司 法人董事代表人	2,778,481
2	董事	法人代表人 2: 林靜宜 (女)	嶺東科技大學企業管理系學士 廷鑫金屬(股)公司董事 禾仲貿易(股)公司董事 海德魯材料(股)公司 法人董事代表人 皇將科技(股)公司執行董事 皇將科技(股)公司董事長 德鑫投資(股)公司 法人董事代表人	皇將科技(股)公司副董事長 永荃投資(股)公司董事 德鑫投資(股)公司董事長 廷鑫興業(股)公司 法人董事代表人 亞鑫皮件(股)公司董事	2,778,481
3	董事	法人代表人 3: 張凱勛 (男)	靜宜大學西班牙文學系學士 西班牙 Valladolid 學士 做咖啡餐飲連鎖 執行長 皇將科技(股)公司董事長特助 皇將科技(股)公司業務處 副總經理 永鑫材料(股)公司監察人	皇將科技(股)公司總經理	2,778,481
4	董事	楊昌禧 (男)	省立花蓮師範專科學校 楊昌禧律師事務所負責人 皇將科技(股)公司 法人監察人代表人	楊昌禧律師事務所負責人 海光企業(股)公司獨立董事	442,056

項目	職稱	姓名	主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	持有股數
5	董事	施郭鳳珠 (女)	東海大學企業管理師進修班 總統府國策顧問 中華民國僑務委員會僑務諮詢委員 世界華人工商婦女企管協會總會 總會長 紐西蘭台灣教育基金會 執行長 慈濟慈善事業基金會榮譽董事 皇將科技(股)公司監察人	世界華人工商婦女企管協會總會 榮譽總會長 台中市政府國際事務委員會委員 台中市工商發展投資策進會委員 紐西蘭商勝地產集團 執行董事 台灣慧士投資事業(股)公司 總經理	1,809,599
6	獨立董事	魏嘉民 (男)	成功大學資源工程研究所博士 大強鋼鐵鑄造(股)公司董事長 財團法人金屬工業研究發展中心 副執行長	財團法人金屬工業研究發展中心 顧問 永冠能源科技集團有限公司 獨立董事 明揚國際科技(股)公司獨立董事 忠正(股)公司董事	—
7	獨立董事	林益堅 (男)	東吳大學會計系 鑽石工業(股)公司董事	建鈞聯合會計師事務所 執業會計師 建鈞管理顧問(股)公司監察人 為昇科技(股)公司監察人 力泰投資(股)公司監察人 威典投資(股)公司監察人 大地民意研究(股)公司監察人	—
8	獨立董事	蘇松輝 (男)	逢甲大學企管系學士 土銀行授信審查部經理 合作金庫銀行秘書室主任 台灣中小企銀董事會主秘 京城銀行 總經理、董事長 全國農業金庫總經理 板信商業銀行獨立董事 國旺國際融資租賃(中國) 董事長	國票金融控股(股)公司 總經理 國際票券金融(股)公司董事 國票綜合證券(股)公司董事 國票創業投資(股)公司董事 國旺國際融資租賃有限公司 董事長 景傳光電股份有限公司獨立董事 威碩開發股份有限公司監察人	—
9	獨立董事	陳俊仁 (男)	逢甲大學財經法律研究所 助理教授 國立成功大學法律學系 助理教授、副教授、系主任	台北市選舉委員會委員 國立成功大學法律系教授 統一企業股份有限公司獨立董事/ 薪資報酬委員會召集人/審計委員 會委員/投資管理委員會委員	—

*以上名單經 112.03.20 董事會決議通過。

附件十

皇將科技股份有限公司
第八屆董事候選人競業禁止明細表

項目	職稱	姓名/法人名稱	兼任機構	職稱
1	法人董事	德鑫投資(股)公司	廷鑫興業(股)公司	法人董事
2	法人董事 代表人	顏德新	永鑫材料(股)公司	董事長
			海德魯材料(股)公司	董事長
			廷鑫金屬(股)公司	董事
			廷鑫興業(股)公司	董事長
			亞鑫皮件(股)公司	董事長
			新鋼鋼鐵(股)公司	董事長
3	法人董事 代表人	林靜宜	亞鑫皮件(股)公司	董事
			廷鑫興業(股)公司	法人董事代表人
4	董事	楊昌禧	海光企業(股)公司	獨立董事
5	獨立董事	魏嘉民	忠正股份有限公司	董事
			明揚國際科技(股)公司	獨立董事
6	獨立董事	陳俊仁	統一企業(股)公司	獨立董事