

台灣神隆股份有限公司
民國 113 年股東常會議事錄

時 間：中華民國 113 年 05 月 28 日(星期二)上午十時整

地 點：南部科學園區台南市善化區南科八路一號

台灣神隆股份有限公司所在地

召開方式：實體股東會

出席股權：出席股東及股東代理人代表股份計 607,955,979 股

(以電子方式出席行使表決權者 536,156,289 股)，

佔已發行股份總數 790,739,222 股之 76.88%。

主席：羅董事長 智先



記錄：劉景幸



出席董事：羅智先董事長、李明憲獨立董事(審計委員會召集人)、

侯博明董事、吳琮斌董事、郭嘉宏董事、楊俊佑董事、賴富榮董事、

鄭景元董事、謝明娟董事、楊雅博董事、施秋茹董事、孫鈴明董事、

張文昌獨立董事

列席人員：台灣神隆股份有限公司 盧麗安總經理

資誠聯合會計師事務所 葉芳婷會計師

理律法律事務所 方金寶律師

壹、宣佈開會 (報告出席股權)

貳、主席致詞 (略)

參、報告事項

第一案

案由：本公司民國 112 年度營業報告。

說明：本公司民國 112 年度營業報告書，請參閱 (附件一)。

第二案

案由：本公司審計委員會審查民國 112 年度決算表冊報告。

說明：(一)、本公司民國 112 年度決算表冊，業經審計委員會審查竣事，出具審計委員會查核報告書。

(二)、審計委員會查核報告書，請參閱 (附件二)。

第三案

案由：民國 112 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：(一)、本公司民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞金額依據公司章程第四十條：「本公司當年度如有獲利，應提撥不得少於百分之二為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞」之規定辦理。

(二)、本公司民國 112 年度員工酬勞金額為新台幣 34,878,864 元，占當年度獲利比例為 8.98%，董事酬勞為新台幣 4,592,892 元，占當年度獲利比例 1.18%，均以現金方式發放。上述員工酬勞及董事酬勞金額與認列費用年度估列金額均無差異。

肆、承認事項

第一案〈董事會提〉

案由：本公司民國 112 年度營業報告書及財務報表，提請 承認。

說明：(一)、本公司民國 112 年度個體暨合併財務報表，業經民國 113 年 2 月 27 日董事會通過，並經資誠聯合會計師事務所葉芳婷會計師及林姿妤會計師查核完竣，連同營業報告書呈送審計委員會審查竣事，並出具查核報告書在案。

(二)、本公司民國 112 年度營業報告書、會計師查核報告及個體暨合併財務報表，請參閱（附件一），及（附件三～附件四）。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 607,955,979 權；

表決結果			占出席總權數
贊成權數：	601,620,938 權		98.96 %
(含電子方式行使表決權：	529,821,248 權)		
反對權數：	347,483 權		0.06 %
(含電子方式行使表決權：	347,483 權)		
棄權/未投票權數：	5,987,558 權		0.98 %
(含電子方式行使表決權：	5,987,558 權)		
無效權數：	0 權		0 %

贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照原議案通過。

第二案〈董事會提〉

案由：本公司民國 112 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)、民國 112 年度盈餘分配表，請參閱（附件五）。

(二)、本公司民國 112 年度累積可供分配盈餘為新台幣 378,531,556 元，擬提撥現金股利新台幣 237,221,766 元；發放現金股利每股新台幣 0.3 元，俟股東常會通過後，授權董事會另行訂定除息基準日、現金股利發放日，並依該日之實際流通在外股數，調整股東配息率配發。

(三)、現金股利分派予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去，未滿一元之畸零數額，列入本公司其他收入。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 607,955,979 權；

表決結果			占出席總權數
贊成權數：	601,645,044 權		98.96 %
(含電子方式行使表決權：	529,845,354 權)		
反對權數：	352,614 權		0.06 %
(含電子方式行使表決權：	352,614 權)		
棄權/未投票權數：	5,958,321 權		0.98 %
(含電子方式行使表決權：	5,958,321 權)		
無效權數：	0 權		0 %

贊成權數超過出席股東總表決權數二分之一，本案照原議案通過。

伍、選舉事項

案由：本公司第十一屆董事(含獨立董事)選舉案。〈董事會提〉

說明：(一)、本公司第十屆董事之任期自民國 110 年 7 月 21 日起至民國 113 年 7 月 20 日屆滿。

(二)、擬依本公司公司章程規定改選董事十七席(含獨立董事五席)。第十屆董事(含獨立董事)依公司法第 199 條之 1 相關規定，於民國 113 年 5 月 28 日新任董事(含獨立董事)選出後自然解任。第十一屆新任董事(含獨立董事)之任期自 113 年股東常會當選之日起算三年為止，任期自 113 年 5 月 28 日起至 116 年 5 月 27 日止。

(三)、依本公司公司章程第 23 條規定，董事選舉採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之。

(四)、依本公司章程第 24 條及證券交易法第 14 條之 4 規定，由全體獨立董事組成審計委員會，故第五屆審計委員會自新任獨立董事當選後同時成立並生效。

(五)、本公司第十一屆董事(含獨立董事)候選人名單業經 113 年 4 月 9 日董事會審查通過，相關資料請參閱(附件六)。

選舉結果：董事、獨立董事當選名單如下：

(1) 董事十二席：

股東戶號	戶名	法人之代表人	當選權數
4	統一企業股份有限公司	羅智先	999,840,527
860	高權投資股份有限公司	高秀玲	698,651,876
5	臺南紡織股份有限公司	侯博明	675,471,712
1	行政院國家發展基金管理會	楊雅博	632,796,038
1	行政院國家發展基金管理會	謝明娟	632,695,722
4	統一企業股份有限公司	郭嘉宏	467,468,176
4	統一企業股份有限公司	楊俊佑	467,464,776
4	統一企業股份有限公司	吳琮斌	462,934,378
2	台灣糖業股份有限公司	孫鈴明	456,805,800
4	統一企業股份有限公司	賴富榮	444,969,830
861	統一國際開發股份有限公司	施秋茹	443,480,074
4	統一企業股份有限公司	鄭景元	440,934,182

(2) 獨立董事五席：

戶名或姓名	當選權數
張文昌	675,341,363
張俊彥	675,328,279
李明憲	675,302,933
蘇來守	675,214,286
陳立宗	674,731,740

無效權數：0 權

陸、其他議案

第一案〈董事會提〉

案由：許可解除本公司董事(含獨立董事)及其代表人競業禁止之限制案，
提請 公決。

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。

(二)、本公司改選後第十一屆新任董事(含獨立董事)及其代表人為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為及其擔任之職務，在無損及本公司利益之前提下，擬依公司法第 209 條之規定，提請股東會決議解除其於任期內競業禁止之限制。

(三)、以上董事(含獨立董事)及其代表人解除競業禁止限制之職務明細請參閱（附件七）。

決 議：經票決結果，出席股東可表決總權數 607,955,979 權；

表決結果		占出席總權數
贊成權數：	589,489,959 權	96.96 %
(含電子方式行使表決權：	517,690,269 權)	
反對權數：	11,416,644 權	1.88 %
(含電子方式行使表決權：	11,416,644 權)	
棄權/未投票權數：	7,049,376 權	1.16 %
(含電子方式行使表決權：	7,049,376 權)	
無效權數：	0 權	0 %

贊成權數超過出席股東總表決權數三分之二，本案照原議案通過。

柒、臨時動議：無。

捌、散會：同日上午十時三十五分結束。

(本次股東會無股東提問)

台灣神隆股份有限公司
民國 112 年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

112 年是神隆深耕布局投資的一年，我們全面檢視各項營運環節，實際執行生產廠房整改與產線設備投資，為產能提升和優化做足準備。面對地緣政治發展全球供應鏈走向市場區隔化，加乘學名藥市場激烈競爭的態勢，帶來更多機會也面臨價格競爭與利潤縮減的挑戰。台灣神隆持續觀察市場動態在快速變動下保持靈活彈性，投注研發資源強化研發能力，並延伸固有原料藥優勢發展針劑產品跨足下游製劑端。另方面，也尋求外部結盟之策略性合作夥伴，增加自有產品線與製造能力，藉以強化自有競爭力來因應外在環境市場變動。

總結 112 年度合併營收為新台幣 31.86 億元，稅後淨利為 2.87 億元，稅後每股盈餘為 0.36 元，至 112 年底，公司實收資本額為 79.07 億元，股東權益為 103.64 億元，佔總資產 117.22 億元之 88.42%，長期資金為固定資產 2.92 倍，流動比例為 8.75 倍，整體財務結構健全穩定。

穩健擴展主力原料藥市場 強化針劑製劑發展動能

台灣神隆秉持本業精神專注於原料藥製造開發，多年來深耕抗癌治療藥物等高活性產品，並致力鞏固核心原料藥基本盤。112 年神隆延續推動主力原料藥計畫性產銷計畫，以支援核心重點產品，提供客戶如期如質如量的穩定供貨，同時我們也完成規劃中的新原料藥品項 DMF 送件，將持續擴增原料藥品項，以充實原料藥業務在市場上的能見度。本公司將繼續強化產能規劃、產銷運作協調，力求精進成本與提高利潤率，根據製藥產業的動態與現況適時因應調整，擴展服務類型延伸整合型服務，在全球既有市占各區開發新客戶市場。

在製劑業務方面，台灣神隆持續朝下游製劑領域進行垂直整合，以一次到位的服務回應客戶對高品質癌症原料藥到針劑製劑的快速成長需求。至 112 年底，協助客戶代工的學名藥針劑產品陸續完成商業量產出貨，其他在不同階段的代工產品陸續推進，展現跨足癌症針劑製劑的業務成果。未來將爭取更多代工業務品項，同時提高製劑產能利用率，透過業務合作的方式擴大市場占有率。神隆自有針劑開發計畫主要聚焦複雜度高的複合式針劑產品，自有產品總計已有五項申請 ANDA、一項獲准，其中包含胜肽製劑的自有產品。後續將積極回應 ANDA 審查，加速藥證取得，以充實製劑自有產品的產品線為發展方向，針對產品一站式整合服務擴大布局，並採自有產品與策略合作的雙軌模式彈性掌握針劑業務。

鞏固布局擴大全球市場 聚焦逐步實現垂直整合

子公司神隆常熟營運透過加強製程優化與營運費用的積極管理，目前各項配置逐步到位、漸入軌道，現續回應國際客戶高規要求與當地官方法規建立安全工作環境的強化。神隆常熟為搭配台灣神隆開拓中國市場、加深全球布局的一環，未來神隆常熟將繼續加強自有研發與產品的推進，並優先投入複雜原料藥或高活性產品的開發，提高現有核心競爭力。

本公司持續評估市場利基與其他業務發展的可行性，在代客研製新藥業務方面，多年來提供客戶持續性的供貨支持，協助多位客戶陸續在歐美或在中國順利取得藥證及產品上市，112 年在癲癇用藥以及晚期肝癌與甲狀腺癌用藥營收有所斬獲，抗憂鬱症產品及罕病用藥亦貢獻營收。除了台灣神隆既有產能的有效利用，同時以神隆常熟做為台灣神隆長期的備援支應，將積極擴張代客研製服務，爭取更多機會維持利潤。

台灣神隆的銷售區域遍及全球包括美洲、歐洲、亞洲等，本公司持續布局各大區域，及時滿足世界各地客戶的需求，以尋求日益擴大國際市場開發，也收分散業務風險之效。一路走來，台灣神隆始終堅持做為可信賴的原料藥供應商，秉持產品品質的嚴格把關，今年正式啟動導入新的品質系統，確保品質確效在每個環節具體落實；此外，台灣神隆呼應國際客戶對於永續企業管理的期待與要求，112 年分別完成首度的溫室氣體第三方查證、及主力核心產品之一的碳足跡盤查，後續其他產品盤查已規劃進行，致力達成企業永續的責任目標。

擘畫未來事業藍圖，台灣神隆將利用本身豐富的原料藥產品線，加強原料藥產業鏈的附加價值，開發無菌針劑製劑產品落實垂直整合，持續加入研發動能強化製程，達成較佳成本效益。衷心地感謝所有的客戶、各位股東女士、先生以及奮力不懈的員工長久以來的支持，全體同仁將為新年度發展持續努力付出，積極前行並力求進步、創新，追求長期業務發展與穩定獲利，以更為卓越的成果與投資效益來回饋所有股東們。

負責人：



經理人：



會計主管：



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國 112 年度營業報告書、個體及合併財務報告及盈餘分派議案等，其中個體及合併財務報告業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具無保留意見之查核報告。上述營業報告書、個體及合併財務報告及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依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報告如上，敬請 鑒核。

台灣神隆股份有限公司



審計委員會召集人 李明憲



中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003446 號

台灣神隆股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣神隆股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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、個體現金流量表，以及個體財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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，足以允當表達台灣神隆股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

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中華民國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表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台灣神隆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，對台灣神隆股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台灣神隆股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵事項如下：

原料藥及針劑產品銷貨收入之真實性

事項說明

有關收入認列會計政策請詳個體財務報告附註四、(二十六)收入認列之說明，收入會計項目請詳個體財務報告附註六、(十七)營業收入之說明。

台灣神隆股份有限公司主要營業項目為原料藥及針劑產品之製造及銷售，銷售對象遍布台灣、亞洲、歐洲及美洲等全球各地之客戶，由於交易量龐大且金額重大，故本會計師將原料藥及針劑產品銷貨收入之真實性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估管理階層設計及執行有關客戶徵信作業之內部控制制度，覆核交易對象及信用評估之文件經適當核准。
2. 針對成長幅度較高之交易對象，抽查其交易明細與佐證文件一致性。
3. 針對重大交易對象應收帳款發函詢證，確認回覆內容與帳載記錄及客戶資料一致，並針對回函差異查核其合理性。

備抵存貨跌價損失之評估

事項說明

有關存貨評價會計政策請詳個體財務報告附註四、(十一)存貨之說明；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報告附註五、(二)存貨之評價之說明；存貨會計項目請詳個體財務報告附註六、(四)存貨之說明。民國 112 年 12 月 31 日之存貨及備抵存貨跌價損失餘額分別為新台幣 1,694,725 仟元及 324,653 仟元。

台灣神隆股份有限公司主要製造並銷售原料藥，該等存貨因製程複雜及生產時間較久致備料期較長，且待上市產品之註冊等待期長，以及客戶產品上市時間或有遞延，故產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。台灣神隆股份有限公司對正常

出售存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程度之歷史資訊推算而得。前述備抵存貨跌價損失之評估主要來自個別辨認過時陳舊存貨項目，由於存貨金額重大，項目眾多且個別辨識過時陳舊或毀損存貨常涉及人工判斷，亦屬於查核過程中需進行判斷之領域，故本會計師將備抵存貨跌價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 比較財務報表期間對存貨評價損失之提列政策是否一致採用，並評估其提列政策合理性。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 檢查貨齡報表之正確性，抽樣資產負債表日前最近一次異動日期之存貨項目以試算貨齡區間之正確性；並評估貨齡較長之存貨是否有呆滯之疑慮。
4. 抽查個別存貨淨變現價值之計算，並與帳載金額比較。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣神隆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神隆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。

台灣神隆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表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表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，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。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表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣神隆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，以及使台灣神隆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表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣神隆股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於台灣神隆股份有限公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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中華民國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，決定對台灣神隆股份有限公司民國 112 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉芳婷

葉芳婷

會計師

林姿妤

林姿妤



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日

台灣神隆股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,861,403	33	\$ 4,260,260	36
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		8,304	-	-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二	781,055	7	560,045	5
1200	其他應收款		15,433	-	15,236	-
1210	其他應收款－關係人	七	2,960	-	3,869	-
130X	存貨	五及六(四)	1,370,072	12	1,117,559	10
1410	預付款項		91,479	1	117,119	1
11XX	流動資產合計		6,130,706	53	6,074,088	52
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)				
	之金融資產－非流動		69,973	1	112,616	1
1550	採用權益法之投資	六(六)	1,455,636	12	1,509,480	13
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(九)	2,670,501	23	2,800,235	24
1755	使用權資產	六(八)	572,617	5	586,662	5
1780	無形資產		11,683	-	4,573	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)	543,837	5	537,490	4
1915	預付設備款	六(七)	113,503	1	128,997	1
1920	存出保證金		827	-	936	-
1980	其他金融資產－非流動	八	30,940	-	30,940	-
15XX	非流動資產合計		5,469,517	47	5,711,929	48
1XXX	資產總計		\$ 11,600,223	100	\$ 11,786,017	100

(續次頁)

台灣神隆股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
			金 額	% 金 額
流動負債				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債	六(二)		
	債一流動		\$ -	\$ 361
2130	合約負債一流動	六(十七)	87,883	55,582
2150	應付票據		1,178	1,235
2170	應付帳款		68,363	116,251
2180	應付帳款－關係人	七	43,283	41,890
2200	其他應付款	六(十)及七	328,527	346,066
2230	本期所得稅負債	六(二十四)	62,597	99,636
2280	租賃負債一流動		17,556	17,893
21XX	流動負債合計		609,387	678,914
非流動負債				
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)	1,661	-
2580	租賃負債－非流動		570,231	581,181
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十一)	54,514	74,491
2645	存入保證金		-	1,378
25XX	非流動負債合計		626,406	657,050
2XXX	負債總計		1,235,793	1,335,964
權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十二)	7,907,392	7,907,392
3200	資本公積	六(十三)	1,294,689	1,294,689
	保留盈餘	六(十五)		
3310	法定盈餘公積		755,145	719,584
3320	特別盈餘公積		98,176	61,125
3350	未分配盈餘		494,884	565,439
3400	其他權益	六(十六)	(185,856)	(98,176)
3XXX	權益總計		10,364,430	10,450,053
	重大或有負債及未認列之合約承諾	七及九		
3X2X	負債及權益總計		\$ 11,600,223	\$ 11,786,017

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：羅智先

經理人：盧麗安

會計主管：林智慧

台灣神隆股份有限公司
個體綜合損益表
民國112年及111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	112 年 度			111 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$	3,006,952	100	\$	3,069,434	100
5000 營業成本	六(四)(十一)(二十二)(二十三)及七	(	1,923,659	(64)	(	1,837,636	(60)
5900 營業毛利			1,083,293	36		1,231,798	40
營業費用	六(十一)(二十二)(二十三)、七及十二						
6100 推銷費用		(	184,698	(6)	(	172,499	(6)
6200 管理費用		(	282,873	(9)	(	331,590	(11)
6300 研究發展費用		(	299,089	(10)	(	219,654	(7)
6450 預期信用減損損失			-	-	(	40	-
6000 營業費用合計		(	766,660	(25)	(	723,783	(24)
6900 營業利益			316,633	11		508,015	16
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)		53,046	2		21,240	1
7010 其他收入	六(十九)及七		19,417	-		21,269	1
7020 其他利益及損失	六(二)(七)(九)(二十)及十二	(	24,781	(1)		714	-
7050 財務成本	六(八)(二十一)	(	6,719	-	(	6,817	-
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)	(	8,807	-	(	106,490	(4)
7000 營業外收入及支出合計			32,156	1	(	70,084	(2)
7900 稅前淨利			348,789	12		437,931	14
7950 所得稅費用	六(二十四)	(	61,733	(2)	(	84,715	(3)
8200 本期淨利		\$	287,056	10	\$	353,216	11
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	(\$	417	-	\$	2,986	-
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	六(五)(十六)	(	42,643	(1)	(	73,180	(2)
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)		84	-	(	597	-
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(六)(十六)	(	45,037	(2)		36,129	1
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	88,013	(3)	(\$	34,662	(1)
8500 本期綜合損益總額		\$	199,043	7	\$	318,554	10
每股盈餘							
9750 基本	六(二十五)	\$	0.36		\$	0.45	
9850 稀釋		\$	0.36		\$	0.45	

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：羅智先

經理人：盧麗安

會計主管：林智慧

台灣神隆股份有限公司
個體權益變動表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他權益			合計
						國外營運機構財務報表換算之兌換差額	按公允價值衡量之金融資產未實現損益	透過其他綜合損益	
111 年 度									
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,907,392	\$ 1,294,689	\$ 679,074	\$ 33,043	\$ 657,981	(\$ 79,248)	\$ 18,123		\$ 10,511,054
111 年度淨利	-	-	-	-	353,216	-	-		353,216
111 年度其他綜合損益	六(五)(六)(十六)	-	-	-	2,389	36,129	(73,180)		(34,662)
111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	355,605	36,129	(73,180)		318,554
110 年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	40,510	-	(40,510)	-	-		-
特別盈餘公積	-	-	-	28,082	(28,082)	-	-		-
現金股利	六(十五)	-	-	-	(379,555)	-	-		(379,555)
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 7,907,392	\$ 1,294,689	\$ 719,584	\$ 61,125	\$ 565,439	(\$ 43,119)	(\$ 55,057)		\$ 10,450,053
112 年 度									
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,907,392	\$ 1,294,689	\$ 719,584	\$ 61,125	\$ 565,439	(\$ 43,119)	(\$ 55,057)		\$ 10,450,053
112 年度淨利	-	-	-	-	287,056	-	-		287,056
112 年度其他綜合損益	六(五)(六)(十六)	-	-	-	(333)	(45,037)	(42,643)		(88,013)
112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	286,723	(45,037)	(42,643)		199,043
111 年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	35,561	-	(35,561)	-	-		-
特別盈餘公積	-	-	-	37,051	(37,051)	-	-		-
現金股利	六(十五)	-	-	-	(284,666)	-	-		(284,666)
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 7,907,392	\$ 1,294,689	\$ 755,145	\$ 98,176	\$ 494,884	(\$ 88,156)	(\$ 97,700)		\$ 10,364,430

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：羅智先



經理人：盧麗安



會計主管：林智慧



 台灣神隆股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 348,789	\$ 437,931
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債評價(利益)損失		(8,665)	2,103
預期信用減損損失	十二	-	40
存貨跌價損失	六(四)	23,248	3,243
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)	8,807	106,490
不動產、廠房及設備折舊費用	六(七)(二十二)	344,832	318,765
使用權資產折舊費用	六(八)(二十二)	14,045	14,054
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十)	- (	60)
減損迴轉利益	六(七)(九)(二十)	(1) (	634)
各項攤銷	六(二十二)	3,374	2,702
利息收入	六(十八)	(53,046) (	21,240)
利息費用	六(二十一)	6,719	6,817
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			
應收帳款		(221,010) (	207,241)
其他應收款		4,771 (	5,788)
其他應收款－關係人		909	277
存貨		(275,761)	102,229
預付款項		25,640 (	34,562)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		32,301	5,852
應付票據		(57)	63
應付帳款		(47,888)	60,436
應付帳款－關係人		1,393	32,531
其他應付款		(34,422)	57,477
預收款項		- (	1,740)
淨確定福利負債－非流動		(20,394) (	2,069)
營運產生之現金流入		153,584	877,676
收取之利息		48,078	19,916
支付之利息		(6,719) (	6,817)
支付之所得稅		(103,374) (	77,476)
營業活動之淨現金流入		91,569	813,299

(續次頁)

 台灣神隆股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十六)	(\$ 68,324)	(\$ 42,137)
處分不動產、廠房及設備價款		-	60
購買無形資產		(10,484)	(4,372)
預付設備款增加		(114,396)	(81,138)
存出保證金減少		109	70
其他金融資產－非流動增加		-	(1,670)
投資活動之淨現金流出		(193,095)	(129,187)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
租賃本金償還	六(二十七)	(11,287)	(11,188)
存入保證金減少	六(二十七)	(1,378)	(1,835)
發放現金股利	六(十五)	(284,666)	(379,555)
籌資活動之淨現金流出		(297,331)	(392,578)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(398,857)	291,534
期初現金及約當現金餘額	六(一)	4,260,260	3,968,726
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 3,861,403	\$ 4,260,260

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：羅智先



經理人：盧麗安



會計主管：林智慧





會計師查核報告

(113)財審報字第 23003777 號

台灣神隆股份有限公司 公鑒：

查核意見

台灣神隆股份有限公司及其子公司（以下簡稱「台灣神隆集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包含重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照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，足以允當表達台灣神隆集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與台灣神隆集團保持超然獨立，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，對台灣神隆集團民國 112 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

台灣神隆集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

原料藥及針劑產品銷貨收入之真實性

事項說明

有關收入認列會計政策請詳合併財務報告附註四、(二十八)收入認列之說明，收入會計項目請詳合併財務報告附註六、(十七)營業收入之說明。

台灣神隆集團主要營業項目為原料藥及針劑產品之製造及銷售，銷售對象遍布台灣、亞洲、歐洲及美洲等全球各地之客戶，由於交易量龐大且金額重大，故本會計師將原料藥及針劑產品銷貨收入之真實性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 評估管理階層設計及執行有關客戶徵信作業之內部控制制度，覆核交易對象及信用評估之文件經適當核准。
2. 針對成長幅度較高之交易對象，抽查其交易明細與佐證文件一致性。
3. 針對重大交易對象應收帳款發函詢證，確認回覆內容與帳載記錄及客戶資料一致，並針對回函差異查核其合理性。

備抵存貨跌價損失之評估

事項說明

有關存貨評價會計政策請詳合併財務報告附註四、(十三)存貨之說明；存貨評價之會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報告附註五、(二)1. 存貨之評價之說明；存貨會計項目請詳合併財務報告附註六、(四)存貨之說明。民國 112 年 12 月 31 日之存貨及備抵存貨跌價損失餘額分別為新台幣 1,914,609 仟元及 403,074 仟元。

台灣神隆集團主要製造並銷售原料藥，該等存貨因製程複雜及生產時間較久致備料期較長，且待上市產品之註冊等待期長，以及客戶產品上市時間或有遞延，故

產生存貨跌價損失或過時陳舊之風險較高。台灣神隆集團對正常出售存貨係以成本與淨變現價值孰低者衡量；對於超過特定期間貨齡之存貨及個別辨認有過時陳舊之存貨，其淨變現價值係依據存貨去化程度之歷史資訊推算而得。前述備抵存貨跌價損失之評估主要來自個別辨認過時陳舊存貨項目，由於存貨金額重大，項目眾多且個別辨識過時陳舊或毀損存貨常涉及人工判斷，亦屬於查核過程中需進行判斷之領域，故本會計師將備抵存貨跌價損失之評估列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 比較財務報表期間對存貨評價損失之提列政策是否一致採用，並評估其提列政策合理性。
2. 瞭解倉儲管理之流程、檢視其年度盤點計畫並參與年度存貨盤點，以評估管理階層區分及管控過時陳舊存貨之有效性。
3. 檢查貨齡報表之正確性，抽樣資產負債表日前最近一次異動日期之存貨項目以試算貨齡區間之正確性；並評估貨齡較長之存貨是否有呆滯之疑慮。
4. 抽查個別存貨淨變現價值之計算，並與帳載金額比較。

其他事項－個體財務報告

台灣神隆股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 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。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照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表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估台灣神隆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台

灣神隆集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

台灣神隆集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對台灣神隆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，以及使台灣神隆集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致台灣神隆集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團

查核意見。

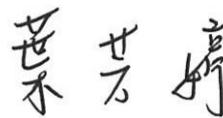
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國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，決定對台灣神隆集團民國 112 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

葉芳婷



會計師

林姿妤



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

中 華 民 國 1 1 3 年 2 月 2 7 日

台灣神隆股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	112 年 12 月 31 日	金 額	%	111 年 12 月 31 日	金 額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	3,941,524	33	\$	4,294,709	36
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)						
	產—流動			8,304	-		-	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二		788,221	7		635,263	5
1200	其他應收款			25,230	-		18,282	-
130X	存貨	五(二)及六(四)		1,511,535	13		1,188,716	10
1410	預付款項			105,794	1		132,239	1
1476	其他金融資產—流動	六(一)及八		-	-		51,132	1
11XX	流動資產合計			6,380,608	54		6,320,341	53
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)						
	之金融資產—非流動			69,973	1		112,616	1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(八)		3,762,696	32		3,843,378	32
1755	使用權資產	六(七)		636,748	5		654,492	6
1780	無形資產			19,152	-		9,953	-
1840	遞延所得稅資產	五(二)及六						
		(二十四)		640,930	6		637,435	5
1915	預付設備款	六(六)		178,146	2		299,471	3
1920	存出保證金			2,393	-		2,550	-
1980	其他金融資產—非流動	六(一)及八		30,940	-		30,940	-
15XX	非流動資產合計			5,340,978	46		5,590,835	47
1XXX	資產總計		\$	11,721,586	100	\$	11,911,176	100

(續次頁)

台灣神隆股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(九)	\$	32,137 -	\$	77,599 1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		- -		361 -
2130	合約負債—流動	六(十七)		110,967 1		67,752 1
2150	應付票據			1,179 -		1,235 -
2170	應付帳款			101,278 1		125,264 1
2200	其他應付款	六(十)		403,739 3		413,354 3
2230	本期所得稅負債	六(二十四)		62,597 1		99,636 1
2280	租賃負債—流動			17,556 -		17,893 -
21XX	流動負債合計			<u>729,453 6</u>		<u>803,094 7</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		1,661 -		- -
2580	租賃負債—非流動			570,231 5		581,181 5
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十一)		54,514 1		74,491 -
2645	存入保證金			1,297 -		2,357 -
25XX	非流動負債合計			<u>627,703 6</u>		<u>658,029 5</u>
2XXX	負債總計			<u>1,357,156 12</u>		<u>1,461,123 12</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十二)				
3110	普通股股本			7,907,392 68		7,907,392 66
3200	資本公積	六(十三)		1,294,689 11		1,294,689 10
保留盈餘		六(十五)				
3310	法定盈餘公積			755,145 6		719,584 6
3320	特別盈餘公積			98,176 1		61,125 1
3350	未分配盈餘			494,884 4		565,439 5
3400	其他權益	六(十六)	(	185,856) (2)	(	98,176) -
3XXX	權益總計			<u>10,364,430 88</u>		<u>10,450,053 88</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>11,721,586 100</u>	\$	<u>11,911,176 100</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：羅智先

經理人：盧麗安

會計主管：林智慧

台灣神隆股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國112年及111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	112 年 度			111 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)	\$	3,186,083	100	\$	3,264,045	100
5000 營業成本	六(四)(十一) (二十二) (二十三)	(	1,970,094)	(62)	(	2,013,273)	(62)
5900 營業毛利			1,215,989	38		1,250,772	38
營業費用	六(十一) (二十二) (二十三)、七及 十二						
6100 推銷費用		(	179,651)	(6)	(	167,343)	(5)
6200 管理費用		(	364,174)	(11)	(	406,532)	(13)
6300 研究發展費用		(	357,740)	(11)	(	271,264)	(8)
6450 預期信用減損利益(損失)			67	-		136	-
6000 營業費用合計		(	901,498)	(28)	(	845,275)	(26)
6900 營業利益			314,491	10		405,497	12
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)		53,628	2		22,120	1
7010 其他收入	六(十九)		14,000	-		16,574	-
7020 其他利益及損失	六(二)(六)(八) (二十)及十二	(	24,132)	(1)		1,682	-
7050 財務成本	六(七)(二十一)	(	9,147)	-	(	7,913)	-
7000 營業外收入及支出合計			34,349	1		32,463	1
7900 稅前淨利			348,840	11		437,960	13
7950 所得稅費用	六(二十四)	(	61,784)	(2)	(	84,744)	(2)
8200 本期淨利		\$	287,056	9	\$	353,216	11
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十一)	(\$	417)	-	\$	2,986	-
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	六(五)(十六)	(	42,643)	(1)	(	73,180)	(2)
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十四)		84	-		597)	-
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(十六)	(	45,037)	(2)		36,129	1
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	88,013)	(3)	(\$	34,662)	(1)
8500 本期綜合損益總額		\$	199,043	6	\$	318,554	10
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	287,056	9	\$	353,216	11
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	199,043	6	\$	318,554	10
每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本		\$		0.36	\$		0.45
9850 稀釋		\$		0.36	\$		0.45

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：羅智先

經理人：盧麗安

會計主管：林智慧

台灣神隆股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母保	公司盈	主業盈	之其他盈餘	權益	權益	權益	權益	權益
	普通股本	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金融資產未實現評	權益總額	權益總額
111 年 度									
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,907,392	\$1,294,689	\$ 679,074	\$ 33,043	\$ 657,981	(\$ 79,248)	\$ 18,123	\$10,511,054	\$10,511,054
111 年度淨利	-	-	-	-	353,216	-	-	353,216	353,216
111 年度其他綜合損益	六(五)(十六)	-	-	-	2,389	36,129	(73,180)	(34,662)	(34,662)
111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	355,605	36,129	(73,180)	318,554	318,554
110 年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	40,510	-	(40,510)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	28,082	(28,082)	-	-	-	-
現金股利	六(十五)	-	-	-	(379,555)	-	-	(379,555)	(379,555)
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 7,907,392	\$1,294,689	\$ 719,584	\$ 61,125	\$ 565,439	(\$ 43,119)	(\$ 55,057)	\$10,450,053	\$10,450,053
112 年 度									
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 7,907,392	\$1,294,689	\$ 719,584	\$ 61,125	\$ 565,439	(\$ 43,119)	(\$ 55,057)	\$10,450,053	\$10,450,053
112 年度淨利	-	-	-	-	287,056	-	-	287,056	287,056
112 年度其他綜合損益	六(五)(十六)	-	-	-	(333)	(45,037)	(42,643)	(88,013)	(88,013)
112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	286,723	(45,037)	(42,643)	199,043	199,043
111 年度盈餘指撥及分配：									
法定盈餘公積	-	-	35,561	-	(35,561)	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	37,051	(37,051)	-	-	-	-
現金股利	六(十五)	-	-	-	(284,666)	-	-	(284,666)	(284,666)
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 7,907,392	\$1,294,689	\$ 755,145	\$ 98,176	\$ 494,884	(\$ 88,156)	(\$ 97,700)	\$10,364,430	\$10,364,430

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：羅智先

經理人：盧麗安

會計主管：林智慧

台灣神隆股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 348,840	\$ 437,960
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債評價(利益)損失		(8,665)	2,103
預期信用減損(利益)損失	十二	(67)	136
存貨跌價損失(回升利益)	六(四)	26,910	(3,125)
不動產、廠房及設備折舊費用	六(六)(二十二)	438,434	417,877
使用權資產折舊費用	六(七)(二十二)	15,839	15,859
減損迴轉利益	六(六)(八)		
	(二十)	(1)	(634)
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十)	420	762
各項攤銷	六(二十二)	6,894	5,729
利息收入	六(十八)	(53,628)	(22,120)
利息費用	六(二十一)	9,147	7,913
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			
應收帳款		(152,886)	(275,156)
其他應收款		(1,979)	15,547
存貨		(347,470)	157,631
預付款項		26,870	(35,068)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		43,215	(2,813)
應付票據		(56)	63
應付帳款		(23,986)	55,574
其他應付款		(12,387)	63,671
預收款項		-	(1,740)
淨確定福利負債－非流動		(20,394)	(2,069)
營運產生之現金流入		295,050	838,100
收取之利息		48,659	21,087
支付之利息		(9,159)	(7,889)
支付之所得稅		(103,424)	(77,507)
營業活動之淨現金流入		231,126	773,791

(續次頁)

台灣神隆股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	1 1 2 年 度	1 1 1 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得按攤銷後成本衡量之金融資產－流動		\$ -	(\$ 44,149)
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動到期還本		-	44,149
其他金融資產－流動減少(增加)		51,132	(2,163)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十六)	(84,408)	(44,724)
處分不動產、廠房及設備價款		136	291
購買無形資產		(16,286)	(6,760)
預付設備款增加		(184,021)	(198,560)
存出保證金減少(增加)		157	(32)
其他金融資產－非流動增加		-	(1,670)
投資活動之淨現金流出		(233,290)	(253,618)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
舉借短期借款	六(二十七)	63,471	77,219
償還短期借款	六(二十七)	(107,469)	-
租賃本金償還	六(二十七)	(11,287)	(11,188)
存入保證金減少	六(二十七)	(1,026)	(1,303)
發放現金股利	六(十五)	(284,666)	(379,555)
籌資活動之淨現金流出		(340,977)	(314,827)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(10,044)	8,442
本期現金及約當現金(減少)增加數		(353,185)	213,788
期初現金及約當現金餘額	六(一)	4,294,709	4,080,921
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 3,941,524	\$ 4,294,709

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：羅智先

經理人：盧麗安

會計主管：林智慧

【附件五】

台灣神隆股份有限公司



民國 112 年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
民國 112 年度稅後淨利	\$ 287,055,758
減：精算損失列入保留盈餘	(333,228)
減：提列法定盈餘公積	(28,672,253)
減：提列特別盈餘公積	(87,679,620)
本期可供分配數	170,370,657
加：上年度累積未分配盈餘	208,160,899
本期累積可分配盈餘	378,531,556
發放股東紅利 (現金股利每仟股配發 300 元)	(237,221,766)
期末累積未分配盈餘	\$ 141,309,790

註 1：本年度分配盈餘順序，係優先分配 112 年度盈餘，不足之數再由上期未分配盈餘補足之。

註 2：現金股利分派予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去，未滿一元之畸零數額，列入本公司其他收入。

董事長：



經理人：



會計主管：



台灣神隆股份有限公司
董事 候選人名單

戶號	姓名	學歷	主要經歷	主要現職	持股數(註 1)
4	統一企業(股) 公司代表人： 羅智先	美國加州大學 洛杉磯分校 企研所碩士	統一企業(股) 公司總經理	統一企業(股)公司董事長 統一超商(股)公司董事長 統一實業(股)公司董事長 太子建設開發(股)公司董事長 大統益(股)公司董事長 台灣神隆(股)公司董事長	299,968,639
4	統一企業(股) 公司代表人： 吳琮斌	中原大學 會計系	德記洋行(股) 公司監察人	統一企業(股)公司會計長 台灣神隆(股)公司董事	299,968,639
4	統一企業(股) 公司代表人： 郭嘉宏	美國伊利諾大學 財務金融碩士	台新綜合證券 (股)公司董事	台新綜合證券(股)公司董事長 台灣神隆(股)公司董事	299,968,639
4	統一企業(股) 公司代表人： 賴富榮	崑山科技大學 企業管理研究所 碩士	財團法人台灣省 私立統一企業社 會福利慈善事業 基金會董事	統一企業(股)公司董事會 秘書室協理兼任公司治理主管 台灣神隆(股)公司董事	299,968,639
4	統一企業(股) 公司代表人： 鄭景元	美國俄亥俄州立 大學生化工程博 士	統一企業(股) 公司中央研究所 乳品開發部經理	統一企業(股)公司採購部經理 台灣神隆(股)公司董事	299,968,639
4	統一企業(股) 公司代表人： 楊俊佑	台灣大學 醫學系學士	成功大學醫學院 骨科學科教授	郭綜合醫院榮譽院長及骨科專 任主治醫師 台灣神隆(股)公司獨立董事	299,968,639
5	臺南紡織(股) 公司代表人： 侯博明	文化大學	臺南紡織(股) 公司董事長兼 總經理	臺南紡織(股)公司董事長 台灣神隆(股)公司董事	23,605,921
860	高權投資(股) 公司代表人： 高秀玲	Marymount College, U.S.A.	統正開發(股) 公司董事長	高權投資(股)公司董事長 台灣神隆(股)公司董事	14,832,733
861	統一國際開發 (股)公司代表 人： 施秋茹	美國夏威夷大學 經濟所碩士	統一國際開發 (股)公司協理	統一國際開發(股)公司副總經理 台灣神隆(股)公司董事	28,673,421
1	行政院國家發 展基金管理會 代表人： 謝明娟	中國醫藥學院 醫務管理碩士	台灣健康諮詢 學會常務監事	嘉南藥理大學醫務管理系助理 教授 聯訊陸創業投資(股)公司董事 華宇藥品(股)公司獨立董事 台灣神隆(股)公司董事	109,539,014
1	行政院國家發 展基金管理會 代表人： 楊雅博	台灣大學經濟 研究所博士	南臺科技大學 國際企業系 系主任 南臺科技大學 國際企業系教授	國立高雄大學經營管理研究所 教授 亞洲航空(股)公司獨立董事 台灣神隆(股)公司董事	109,539,014
2	台灣糖業(股) 公司代表人： 孫鈴明	台灣大學農業 化學研究所碩士	台糖公司副執行 長、廠長、主任 、組長	台灣糖業(股)公司生技事業部 執行長 台灣神隆(股)公司董事	32,581,963

(註 1)：為股東會停止過戶開始日 113/03/30 之持有股數。

台灣神隆股份有限公司
獨立董事 候選人名單

姓名	學歷	經歷	現職	持股數 (註1)	是否已連續 擔任三屆 獨立董事
張文昌	日本東京 大學藥學 部藥學研 究科博士	1.台北醫學大學董事會 董事長 2.社團法人國家生技醫 療產業策進會副會長 3.行政院國家科學委員 會副主任委員、生物 科學發展處處長 4.成功大學醫學院藥理 學科教授、藥理學科 主任、基礎醫學研究 所所長、醫學院副院 長、講座教授、生物 科技中心主任、生物 科學與科技學院院長 、特聘講座、名譽特 聘講座	1.臺北醫學大學董事 2.臺北醫學大學醫學科學研究所 講座教授 3.成功大學名譽特聘講座 4.中央研究院院士 5.環球水泥(股)公司薪資報酬委 員會委員 6.台灣安麗莎醫療器材科技(股) 公司獨立董事 7.國邑藥品科技(股)公司獨立董 事 8.台灣神隆(股)公司獨立董事	0	否
陳立宗	高雄醫學 大學臨床 醫學研究 所博士	1.高雄醫學大學附設中 和紀念醫院研究副院 長 2.高雄醫學大學附設中 和紀念醫院癌症中心 主任 3.中華民國癌症醫學會 理事長、常務理事 4.台灣消化系醫學會兼 任監事 5.國家衛生研究院 癌症 研究所所長、副所長 6.臺北醫學大學醫學科 技學院兼任教授 7.台灣胰臟醫學會兼任 理事 8.智擎生技製藥(股)公 司研發顧問	1.國家衛生研究院癌症研究所特 聘研究員 2.台灣神經內分泌腫瘤學會理事 長 3.高雄醫學大學醫學院醫學系內 科學講座教授 4.國立中山大學生物醫學研究所 榮譽講座教授 5.國立陽明交通大學生物科技學 系合聘教授 6.成功大學醫學院附設醫院內科 部血液腫瘤科合聘主治醫師 7.成功大學醫學院臨床醫學所合 聘教授 8.成功大學醫學系腫瘤醫學科合 聘教授 9.成功大學醫學院分子醫學研究 所合聘教授 10.成功大學臨床藥學與藥物科技 研究所合聘教授 11.高雄醫學大學附設中和紀念 醫院胃腸內科暨血液腫瘤內 科主治醫師 12.台灣神隆(股)公司獨立董事	0	否

姓名	學歷	經歷	現職	持股數 (註1)	是否已連續 擔任三屆 獨立董事
李明憲	政治大學 會計研究 所碩士	資誠聯合會計師事務所 副所長	1.志成合署會計師事務所副所長 2.國立成功大學兼任副教授 3.智崙資訊科技(股)公司獨立董事 4.萬潤科技(股)公司獨立董事 5.寶雅國際(股)公司獨立董事 6.金圓統一證券(廈門)公司 獨立董事 7.台灣神隆(股)公司獨立董事	0	否
張俊彥	國防醫學院醫學士	1.臺北醫學大學臺北癌症中心院長 2.國家衛生研究院生技與藥物研究所特聘研究員級主治醫師兼任所長 3.國立成功大學特聘教授兼任副校長 4.國立成功大學醫學院特聘教授兼任院長 5.國家衛生研究院癌症研究所特聘研究員級主治醫師兼任所長 6.中華民國癌症醫學會理事會秘書處秘書長 7.三軍總醫院腫瘤內科主任 8.美國耶魯大學醫學院藥理學系訪問學者 9.中研院生醫所第一屆癌症內科專科醫師訓練計劃腫瘤專科醫師	1.臺北醫學大學講座教授 2.臺北醫學大學癌症轉譯研究中心主任 3.泰福-KY 獨立董事 4.中華民國癌症醫學會常務理事 5.台灣神隆(股)公司獨立董事	0	否
蘇來守	美國北德州大學企管碩士	行政院國家發展基金管理會執行秘書、副執行秘書、業務組組長	台灣生物醫藥製造(股)公司董事 世界先進積體電路(股)公司董事	0	否

(註1)：為股東會停止過戶開始日113/03/30之持有股數。

台灣神隆股份有限公司

解除本公司董事(含獨立董事)候選人競業禁止限制之職務明細

姓名	目前兼任其他公司之職務
統一企業(股) 公司代表人： 羅智先	董 事 長： 統一企業(股)公司、統健實業(股)公司、家福(股)公司、統一實業(股)公司、大統益(股)公司、太子建設開發(股)公司、統奕包裝(股)公司、Woongjin Foods Co., Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、統一國際開發(股)公司、統一企業中國控股有限公司、張家港統清食品有限公司、Uni-President (Philippines) Corp.、Uni-President (Thailand) Ltd.、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業(中國)投資有限公司、統一超商(股)公司、統昶行銷(股)公司、統一數網(股)公司、統一夢公園生活事業(股)公司、統一時代(股)公司、統一置業(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際控股(股)公司、時代國際行旅(股)公司、時代國際飯店(股)公司、統流開發(股)公司、誠實投資控股(股)公司 副董事長：統清(股)公司 董 事：悠旅生活事業(股)公司、統一生機開發(股)公司、統義玻璃工業(股)公司、Cayman President Holdings Ltd.、Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd.、統正開發(股)公司、Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.、Uni-President Asia Holdings Ltd.、統一企業香港控股有限公司、皇茗資本有限公司、皇茗企業管理諮詢(上海)有限公司、廣州統一企業有限公司、福州統一企業有限公司、新疆統一企業食品有限公司、武漢統一企業食品有限公司、昆山統一企業食品有限公司、成都統一企業食品有限公司、瀋陽統一企業有限公司、哈爾濱統一企業有限公司、合肥統一企業有限公司、鄭州統一企業有限公司、北京統一飲品有限公司、統一企業(昆山)食品科技有限公司、南昌統一企業有限公司、統一(上海)商貿有限公司、昆明統一企業食品有限公司、煙台統利飲料工業有限公司、長沙統一企業有限公司、巴馬統一礦泉水有限公司、南寧統一企業有限公司、湛江統一企業有限公司、重慶統一企業有限公司、泰州統一企業有限公司、阿克蘇統一企業有限公司、長春統一企業有限公司、上海統一企業管理諮詢有限公司、上海統一寶麗時代實業有限公司、白銀統一企業有限公司、海南統一企業有限公司、貴陽統一企業有限公司、濟南統一企業有限公司、杭州統一企業有限公司、武穴統一企業礦泉水有限公司、石家莊統一企業有限公司、徐州統一企業有限公司、河南統一企業有限公司、統一商貿(昆山)有限公司、陝西統一企業有限公司、江蘇統一企業有限公司、長白山統一企業(吉林)礦泉水有限公司、統一企業(昆山)置業開發有限公司、寧夏統一企業有限公司、上海統一企業有限公司、內蒙古統一企業有限公司、山西統一企業有限公司、呼圖壁統一企業番茄製品科技有限公司、上海統一企業飲料食品有限公司、天津統一企業有限公司、統一友友旅行社(股)公司、President Packaging Holdings Ltd.、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統一開發(股)公司、統一棒球隊(股)公司、德記洋行(股)公司、維力食品工業(股)公司、耕頂興業(股)公司、英屬維京群島商統一超商維京控股有限公司、統一超商納閩島控股有限公司、捷盟行銷(股)公司、Uni-President Assets Holdings Ltd.、高權投資(股)公司 監 察 人：同福國際(股)公司、恆福國際(股)公司、環福(股)公司 總 經 理：統一數網(股)公司、統流開發(股)公司

姓名	目前兼任其他公司之職務
高權投資(股) 公司代表人： 高秀玲	董 事 長： 高權投資(股)公司、統一佳佳(股)公司、統正開發(股)公司、統一百華(股)公司、統一藥品(股)公司、統一生活事業(股)公司、同福國際(股)公司、恆福國際(股)公司、環福(股)公司 董 事： 統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、統一實業(股)公司、太子建設開發(股)公司、統一國際開發(股)公司、統一開發(股)公司、時代國際飯店(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一時代(股)公司、時代國際控股(股)公司、葡萄王生技(股)公司、統一(上海)保健品商貿有限公司、統一生活(浙江)商貿有限公司、美力齡生醫(股)公司 總 經 理： 統正開發(股)公司、高權投資(股)公司
臺南紡織(股) 公司代表人： 侯博明	董 事 長： 臺南紡織(股)公司、南紡建設(股)公司、臺南紡織（越南）有限公司、南紡國際投資(開曼群島)有限公司、臺南紡織(新加坡)有限公司、太子龍責任有限公司、育鵬投資(股)公司、台南紡織文教公益慈善基金會、南紡流通事業(股)公司、新煜鵬投資(股)公司、啓流投資(股)公司 董 事： 南帝化學工業(股)公司、南紡開發(股)公司、臺南紡織控股(開曼群島)有限公司、南紡國際貿易(新加坡)有限公司、太子建設開發(股)公司、統一企業(股)公司、統一國際開發(股)公司、耕頂興業(股)公司、統一地產(股)公司、南台老爺(股)公司
統一企業(股) 公司代表人： 吳琮斌	董 事 長： 統仁藥品(股)公司、凱南投資(股)公司 董 事： 家福(股)公司、太子建設開發(股)公司、萬通票券金融(股)公司、統正開發(股)公司、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業香港控股有限公司、統一超商(股)公司、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統樂開發事業(股)公司、統上開發建設(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際控股(股)公司、時代國際飯店(股)公司、誠實投資控股(股)公司 監 察 人： 統萬(股)公司、Woongjin Foods Co., Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、Uni-President (Korea) Co., Ltd.、昆山統萬微生物科技有限公司、統一國際開發(股)公司、統萬珍極食品有限公司、統一時代(股)公司、統一棒球隊(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、時代國際行旅(股)公司、統流開發(股)公司
統一企業(股) 公司代表人： 鄭景元	董 事 長： 金冠晟(股)公司
統一企業(股) 公司代表人： 郭嘉宏	董 事 長： 台新綜合證券(股)公司 董 事： 財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 監 察 人： 正鶴工業(股)公司、帝景科技建材(股)公司 常務理事： 中華民國證券商同業公會

姓名	目前兼任其他公司之職務
統一國際開發(股)公司	董事長： 統一生命科技(股)公司、AndroSciences Corp 董事： 安基生技新藥(股)公司、RenalPro Medical, Inc. 監察人： 瀚源生醫(股)公司
統一國際開發(股)公司代表人：施秋茹	董事： 興能高科技(股)公司、萬通票券金融(股)公司、漢芝電子(股)公司、開發國際投資(股)公司、英屬開曼群島商新源管理顧問(股)公司、昆山興能能源科技有限公司 副總經理： 統一國際開發(股)公司
行政院國家發展基金管理會	董事： 健亞生物科技(股)公司、信東生技(股)公司、台灣花卉生物技術(股)公司、聯亞生技開發(股)公司、國光生物科技(股)公司、太景醫藥研發控股(股)公司、藥華醫藥(股)公司、智擎生技製藥(股)公司、台安生物科技(股)公司、中裕新藥(股)公司、台康生技(股)公司、三顧(股)公司、雅博(股)公司、Point Robotics Holding Limited、樂迦再生科技(股)公司、益得生物科技(股)公司、臺灣生物醫藥製造(股)份公司
行政院國家發展基金管理會代表人：謝明娟	董事： 聯訊陸創業投資(股)公司 獨立董事： 華宇藥品(股)公司
行政院國家發展基金管理會代表人：楊雅博	獨立董事： 亞洲航空(股)公司
台灣糖業(股)公司	台灣糖業(股)公司 董事： 太景醫藥研發控股(股)公司、聯亞生技開發(股)公司
台灣糖業(股)公司代表人：孫鈴明	台灣糖業(股)公司生技事業部執行長 董事： 赫力昂 (Haleon) 公司
李明憲	獨立董事： 智崙資訊科技(股)公司、萬潤科技(股)公司、寶雅國際(股)公司、金圓統一證券(廈門)公司
張文昌	董事： 台北醫學大學 獨立董事： 台灣安麗莎醫療器材科技(股)公司、國邑藥品科技(股)公司 薪酬委員： 環球水泥(股)公司
張俊彥	獨立董事： 泰福-KY
蘇來守	董事： 世界先進積體電路(股)公司、臺灣生物醫藥製造(股)公司