

共信醫藥科技控股股份有限公司

2021 年股東常會議事錄

開會時間：2021 年 8 月 24 日（星期二）上午 9 點整

開會地點：臺北市中正區杭州南路一段 24 號 2 樓(集思交通部國際會議中心/202 會議室)

出席股數：本公司已發行普通股股份共計 109,340,100 股，出席具表決權總股數為 78,584,271 股，佔本公司已發行有表決權股份之 71.87%。

董事會成員出席：

董事長 吳崇漢、董事 林懋元、董事 詹烈麟、獨立董事 吳靜儒

列席：本公司財務長 胡威男

資誠聯合會計師事務所 鄧聖偉會計師

主席：吳崇漢

紀錄：楊琇雁

壹、宣佈開會（大會報告出席股數已達法定數額，主席依法宣佈開會）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

- (一) 本公司 2020 年度營業報告。(詳附件一)
- (二) 審計委員會審查 2020 年度決算表冊之報告書。(詳附件二)
- (三) 本公司健全營運計劃書執行情形報告。(詳附件三)
- (四) 股東提案未列入議案之理由報告。

肆、承認事項

第一案 (董事會提)

案由：承認本公司 2020 年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：一、本公司 2020 年度財務報表，業經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉及林玉寬會計師師查核完竣，並出具無保留意見之查核報告，檢同 2020 年度營業報告書在案。【附件四】。

二、2020 年度營業報告書、2020 年度會計師查核報告書及財務報表，請參閱本手冊第 14 頁至第 19 頁【附件一】及第 23 頁至第 31 頁【附件四】。

三、提請 承認。

決議：經股東以投票表決方式進行決議，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東 總表決權數 (其中電子投票 權數)	贊成權數 (其中電子投票 權數)	反對權數 (其中電 子投票權 數)	無效權數 (其中電子 投票權數)	棄權/ 未投票權數 (其中電子投 票權數)
78,538,173 權 (1,771,622 權)	77,180,890 權 (940,337 權)	0 權 (0 權)	0 權 (0 權)	1,357,283 權 (831,285 權)
比率	98.27%	0%	0%	1.72%

第二案 (董事會提)

案由：承認 2020 年度虧損撥補表案，提請 承認。

說明：一、2020 年度本期稅後淨損為新台幣 93,072 仟元，截至 2020 年底累積虧損為新台幣 972,882 仟元。

二、2020 年度虧損撥補表，請參閱本手冊第 32 頁【附件五】。

三、提請 承認。

決議：經股東以投票表決方式進行決議，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東 總表決權數 (其中電子投票 權數)	贊成權數 (其中電子投票 權數)	反對權數 (其中電 子投票權 數)	無效權數 (其中電子 投票權數)	棄權/ 未投票權數 (其中電子投 票權數)
78,538,173 權 (1,771,622 權)	77,176,890 權 (936,337 權)	4000 權 (4000 權)	0 權 (0 權)	1,357,283 權 (831,285 權)
比率	98.26%	0%	0%	1.72%

伍、討論事項

第一案 (董事會提)

案由：申請股票第一上市、櫃案，提請 討論。

說明：一、本公司自 2017 年 1 月 18 日獲金融監督管理委員會核准公開發行，為吸引優秀人才並提高市場競爭力，以因應未來公司業務成長之需要，擬申請股票上市、櫃。

二、申請股票上市、櫃之送件時間，擬視公司營運狀況及資本市場變動情形，擬提請 2021 年度股東常會授權本公司董事會全權辦理。

三、謹請 討論。

決議：經股東以投票表決方式進行決議，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東 總表決權數 (其中電子投票 權數)	贊成權數 (其中電子投票 權數)	反對權數 (其中電 子投票權 數)	無效權數 (其中電子 投票權數)	棄權/ 未投票權數 (其中電子投 票權數)
78,538,173 權 (1,771,622 權)	77,181,290 權 (940,737 權)	0 權 (0 權)	0 權 (0 權)	1,356,883 權 (830,885 權)
比率	98.27%	0%	0%	1.72%

第二案 (董事會提)

案由：修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，謹請 討論。

說明：一、配合法令規定，擬修訂本公司「股東會議事規則」部份條文案，
「股東會議事規則」修正條文對照，請參閱本手冊第 33 頁
【附件六】。

二、謹請 討論。

決議：經股東以投票表決方式進行決議，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東 總表決權數 (其中電子投票 權數)	贊成權數 (其中電子投票 權數)	反對權數 (其中電 子投票權 數)	無效權數 (其中電子 投票權數)	棄權/ 未投票權數 (其中電子投 票權數)
78,538,173 權 (1,771,622 權)	77,181,240 權 (940,687 權)	0 權 (0 權)	0 權 (0 權)	1,356,933 權 (830,935 權)
比率	98.27%	0%	0%	1.72%

第三案 (董事會提)

案由：初次申請第一上市、櫃掛牌前之現金增資提撥公開承銷及原股東放棄
優先認購權案，提請 討論。

說明：一、為配合本公司申請股票第一上市、櫃案，依相關法令之規定，擬
以辦理現金增資做初次上市、櫃前公開承銷之來源。

二、本次發行之現金增資除依台灣公司法第 267 條規定，保留
10%~15%股份由員工認購，其餘 85%~90%股份擬依台灣證券交
易法第 28 條之 1 及相關股票上市、櫃之法令規定，由原股東放
棄優先認購權，全數提撥供辦理上市、櫃前公開承銷，員工放
棄或認購不足部份擬授權董事長洽特定人按發行價格認購之。

三、本次現金增資發行之新股，其權利義務與已發行普通股相同，
並採無實體發行。

四、本次現金增資發行新股、發行時間、發行價格、資金運用計劃
及預計產生效益，擬採用之承銷方式及其他未盡事宜，如因法

令規定或主管機關核定及基於營運評估或因客觀環境須予以修正變更時，擬提請 2021 年度股東常會授權本公司董事會全權辦理。

五、謹請 討論。

決議：經股東以投票表決方式進行決議，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東 總表決權數 (其中電子投票 權數)	贊成權數 (其中電子投票 權數)	反對權數 (其中電 子投票權 數)	無效權數 (其中電子 投票權數)	棄權/ 未投票權數 (其中電子投 票權數)
78,538,173 權 (1,771,622 權)	77,167,681 權 (927,128 權)	6000 權 (6000 權)	0 權 (0 權)	1,364,492 權 (838,494 權)
比率	98.25%	0%	0%	1.73%

陸、選舉事項

第一案 (董事會提)

案由：改選第三屆董事案，提請 選舉。

說明：一、本公司第二屆董事任期，將於 2021 年 12 月 3 日任期屆滿，擬於本年度股東常會提前全面改選董事。

二、本公司第三屆應選出董事 9 席(含獨立董事 3 席)採候選人提名制，由股東就董事候選人名單選任之，自股東常會選任之日起就任，自 2021 年 6 月 1 日至 2024 年 5 月 31 日止，原任董事於新任董事就任之日起同時解任。(因受疫情影響，致股東會延後召開，故本屆新任董事任期自改選之日起就任，即自 2021 年 8 月 24 日至 2024 年 8 月 23 日止。)

三、本次董事候選人資格，業經本公司董事會審查通過，董事候選人名單及其學歷、經歷、持有股份等資料，請參閱本手冊第 34 頁至第 35 頁【附件七】。

四、提請 選舉。

選舉結果：

當選名單如下：

職 稱	姓 名	當選權數
董事	Lester John Wu	83,688,104
董事	石家舜	81,797,873
董事	林懋元	79,776,015
董事	詹烈麟	78,161,899
董事	劉吉秀	75,057,299
董事	郭紹文	74,131,199
獨立董事	吳靜儒	73,194,099
獨立董事	鄭煒達	72,307,909
獨立董事	楊志東	72,107,899

柒、其他議案

第一案 (董事會提)

案 由：解除新任董事競業禁止之限制案，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許可。

二、本公司新任董事及其代表人如有上述之競業行為，在無損及本公司利益之前提下，擬提請同意自該董事就任起解除該董事競業禁止之限制。

三、新任董事解除競業禁止之限制情形，請參閱本手冊第 36 頁

【附件八】。

四、謹請 討論。

決議：經股東以投票表決方式進行決議，本案照案通過，表決結果如下：

出席股東 總表決權數 (其中電子投票 權數)	贊成權數 (其中電子投票 權數)	反對權數 (其中電 子投票權 數)	無效權數 (其中電子 投票權數)	棄權/ 未投票權數 (其中電子投 票權數)
78,584,271 權 (1,771,622 權)	77,106,366 權 (865,813 權)	6685 權 (6685 權)	0 權 (0 權)	1,471,220 權 (899,124 權)
比率	98.11%	0%	0%	1.87%

捌、臨時動議：無。

玖、散會：2021年8月24日上午09點30分主席宣佈散會。

共信醫藥控股股份有限公司
Gongwin Biopharm Holdings Co., Ltd.

2020年營業報告書
2020 Annual Business Report

一、2020 年營業成果

I. 2020 Annual Business Results

回顧 2020 年，共信-KY (6617) 秉持永續經營一家新藥開發公司的理念，持續不斷的投入研發資源開發一系列的甲苯磺醯胺 (PTS) 新藥以達成永續經營的目標。除了各項研發計畫持續進行，並將研發成果提出專利申請之外，在新北市五股區新北產業園區設立的研發中心已經開始發揮成效。研發中心包括有化學分析實驗室、SPF 等級動物房、專屬的清潔滅菌室、細胞試驗研究室、生化實驗室等等不同空間規劃。除了建立了各類癌種細胞株平台/ 人源性腫瘤動物模式。也進行各類化學合成、分析方法、製劑、安定性等研究。各類專案衍生的可行性研究也會在符合公司研發管理制度循環模式之下，成為新的專案計畫。

Looking back in 2020, Gongwin-KY (6617) upheld the concept of sustainably operating a new drug development company by continuously investing research and development resources in developing a series of PTS new drugs to achieve its goal of sustainable operation. In addition to ongoing research and development programs, submitting patent applications for research and development results, the "R&D Center" established in New Taipei Industrial Park in Wugu District, New Taipei City has started to produce results. The R&D Center includes a chemical analysis laboratory, SPF level animal facility, exclusive clean sterilization room, cell experiment laboratory, biochemical laboratory and other different space planning. In addition to the establishment of various cancer cell line-based platforms/ patient-derived xenografts (PDX) models, various researches on chemical synthesis, analytical methods, preparations, and stability are also conducted. The feasibility studies derived from various projects will also become new project plans if they are in line with the Company's R&D management system cycle model.

在產品線各項專案的開發方面，有關治療肺癌新藥甲苯磺醯胺注射液的審查，已經在 2020 年 12 月底通過中國國家食品藥品監督管理局藥品審評中心 (CDE) 藥理/ 毒理部份的審評，目前只剩下藥學的部分仍在接受審查中。另一方面，中國國家藥典委員會也在 11 月底將 PTS302

正式正名為「甲苯磺醯胺注射液」，未來中國官方認定必須以「甲苯磺醯胺注射液」做為本公司在藥品註冊或標準管理等各項工作上與官方溝通的正式名稱。在台灣的肝癌臨床研究方面，台大醫院、台北榮民總醫院、台北醫學大學附設醫院都已經開始執行肝癌二期臨床的收案作業，肝癌 PTS100 臨床二期試驗將會開始加速進行。由於美國 FDA 原則上同意本公司有機會可以在二期臨床試驗結束之後直接提出產品上市申請，依據美國法規的規定，藥學資料更顯重要，目前治療罕見疾病的 PTS-02 臨床試驗申請美國 IND 的工作仍在準備當中。

In terms of the development of various projects in the product line, in regards to the review of the new drug toluene-sulfonamide injection for the treatment of lung cancer, the Center for Drug Evaluation (CDE) of the State Food and Drug Administration has approved the pharmacology/toxicology section at the end of December 2020. At present, only the pharmacy section is still under review. On the other hand, the Chinese Pharmacopoeia Commission of China also officially rectified the name of PTS302 to be "toluene-sulfonamide injection" at the end of November. In the future, for the recognition by Chinese officials, the official name "toluene-sulfonamide injection" must be used for communications with officials in various tasks such as the Company's drug registration or standardized management. In terms of liver cancer clinical research in Taiwan, National Taiwan University Hospital, Taipei Veterans General Hospital, and Taipei Medical University Hospital have all begun to accept patients for phase II liver cancer clinical trials, and liver cancer PTS100 phase II clinical trials will begin to accelerate. As the US FDA agrees in principle that the Company shall have the opportunity to directly apply for product launch after the end of phase II clinical trial, in accordance with US regulations, the pharmaceutical information appears to be even more important. The application for US IND to conduct PTS-02 clinical trial for the treatment of rare diseases is currently being prepared.

在台灣的動物新藥 GWA101 開發方面，農委會核准的田間預試驗研究將會在 2021 年上半年度完成，本公司在各種罹患惡性腫瘤、良性腫瘤的犬類身上看到了 PTS 的優點，這些研發成果都將有助於共信-KY 未來之營運動能。

Concerning the development of Taiwan's new animal drug GWA101, the field trial approved by the Council of Agriculture will be completed in the first half of 2021. The Company has seen the advantages of PTS in dogs suffering from various malignant and benign tumors. The R & D results will contribute to the momentum of Gongwin-KY's future operation.

以上這些營運活動都印證了共信-KY 逐步地在台灣紮根，也對於從「台灣出發/ 佈局亞洲 / 面向全球」的營運策略展現了強烈的企圖與決心，共信-KY 的經營團隊會一步一腳印的在 2021 年持續往這樣的佈局前進。

The above operating activities have confirmed that Gonwin-KY is gradually taking root in Taiwan, and has also demonstrated its strong intention and determination for its business strategy of " Starting from Taiwan/Expanding Layout in Asia/Prospering Globally ". The management team of Gonwin-KY will continue to move forward , step by step, towards this strategic aspiration in 2021.

二、財務收支及獲利能力分析

II. Analysis of Financial Receipts, Expenditures, and Profitability

單位：新台幣仟元：%
Unit: Thousand NT\$: %

分析項目 Items Analyzed		年度 Year	2019 年 Year 2019	2020 年 Year 2020	增(減)比(%) Increase (Decrease) Ratio (%)
		損 益	營 業 收 入 Operating Income	248	833	235.88
分 析 Profit and Loss Analysis	營 業 毛 利 Operating Margin	234	786	235.89	
	營 業 淨 利 Net Operating Profit	(128,823)	(117,366)	(8.89)	
獲 利 能 力 Profitability	資 產 報 酬 率 (%) Return on Assets (%)	(13.34)	(9.09)	(31.85)	
	權 益 報 酬 率 (%) Return on Equity (%)	(15.61)	(10.94)	(29.91)	
	占 實 收 資 本 比 率 (%) Ratio to Paid - In Capital	營 業 利 益 Operational Profit	(12.49)	(10.74)	(14.01)
		稅 前 純 益 Pre-Tax Net Profit	(11.18)	(9.09)	(18.69)
	純 益 率 (%) Net Profit Rate (%)	(46,499.60)	(11922.81)	(74.35)	
	每 股 盈 餘 (元) Earnings per Share (in Dollars)	(1.07)	(0.89)	(16.82)	

三、2021 年營業計畫概要

III. Outline of 2021 Annual Business Plan

全球的抗癌新藥公司琳琅滿目，強調以「微創靶向腫瘤消融」醫療技術的公司就減少許

多。但是，強調「微創靶向腫瘤化學消融」技術的就只有共信-KY 一家公司。共信-KY 可以以「PTS 靶向化學消融藥劑」產品在這個領域獨領風騷，這是共信-KY 的利基。以下針對發展中的多項產品在 2021 年的營運工作，向各位股東報告：

There is a comprehensive list of new anti-cancer drug companies all over the world, but the number of companies which emphasize on the "minimally invasive targeted tumor ablation" medical technology is much less. However, the only company that emphasizes on the "minimally invasive targeted tumor / chemical ablation" technology is Gongwin-KY. Therefore, Gongwin-KY's "PTS targeted chemical ablation medicine" products are taking the lead in this field, and this is Gongwin-KY's niche. In the following section, we would like to report to the shareholders on the operations tasks of many products under development in 2021:

- 取得「甲苯磺醯胺注射液」治療肺癌的中國藥證
中國藥品審評中心正在審查「甲苯磺醯胺注射液」。估計將有機會在 2021 年上半年通過中國藥證審核，並進行 GMP 工廠的審核。
- Obtain China Drug Certificate of "toluene-sulfonamide injection" for the treatment of lung cancer
The Center for Drug Evaluation is currently reviewing the "toluene-sulfonamide injection". It is expected that the China drug certificate review will possibly be approved in the first half of 2021, so the review of GMP factory can be conducted.
- 在台灣以 PTS100 治療肝癌的臨床試驗持續收案
在台灣執行的肝癌二期臨床試驗目前有台大醫院、台北榮民總醫院、台北醫學大學附設醫院在收案，預計 2021 年收納達半數收案目標，以完成第一階段療效結論。
- Continue to accept patients for clinical trial for the treatment of liver cancer with PTS100 in Taiwan
Currently, National Taiwan University Hospital, Taipei Veterans General Hospital and Taipei Medical University Hospital are accepting patients for phase II liver cancer clinical trial implemented in Taiwan. It is expected that the goal of half of patient acceptance will be achieved in 2021 to complete the first stage efficacy conclusion.
- 治療罕見疾病的 PTS-02 臨床試驗申請案希望順利獲得美國 FDA 的 IND
PTS-02 已取得美國 FDA 孤兒藥認定，經營團隊預計在 2021 年上半年與美國 FDA 進

行藥品製造品質需求的相關討論，而後提出二期臨床試驗的申請。若順利獲得美國 FDA 核准執行臨床試驗之後，共信-KY 將能實現國際化的重要里程碑，奠定共信-KY 於國際授權談判中獲得較佳授權條件與收益的良好談判立基。

- Hope to successfully obtain US FDA's IND approval on FDA PTS-02 clinical trial application for treatment of rare diseases

PTS-02 was already granted orphan drug identification by US FDA. The management team is expected to discuss relevant drug manufacturing quality requirements with the US FDA in the first half of 2021, and then submit an application for phase II clinical trials. If the approval to implement clinical trials can be successfully granted by US FDA, Gongwin-KY will be able to achieve an important milestone in internationalization, laying a good negotiation foundation to acquire better licensing terms and profits in international licensing negotiations.

- 行政院農業委員會動植物防疫檢疫局同意動物用藥品「對甲苯磺醯胺:PARA-TOLUENESULFONAMIDE」的正式田間試驗

2020 年執行的田間預試驗研究包括罹患黑色素瘤、脂肪瘤、肝癌、肺癌及其他疾病的 20 多隻犬類，而這幾項腫瘤疾病皆是毛小孩常見的棘手問題。本案預計於 2021 年上半年完成結案報告，並開始著手提出正式的田間試驗申請，為爭取全球龐大的動物癌症藥物治療商機邁出重要的里程碑。

- Bureau of Animal and Plant Health Inspection and Quarantine, COA, Executive Yuan has approved the formal field pre-trial of animal drug "p-toluenesulfonamide: PARA-TOLUENESULFONAMIDE"

The field pre-trial implemented in 2020 includes more than 20 dogs suffering from melanoma, lipoma, liver cancer, lung cancer, and other diseases. These tumor diseases are common and difficult problems for fur babies. The conclusion report of this case is expected to be completed in the first half of 2021, and the application for formal field trials will soon be submitted, marking an important milestone in striving for the huge global animal cancer drug treatment business opportunities.

展望2021年,隨著中國藥品審評中心有機會通過治療肺癌新藥PTS302的中國藥證審核,共信-KY有機會開始在中國生產並銷售治療肺癌的新藥,而動物癌症用藥的部分,也有機會取得正式田間試驗的核准。經營團隊將會戮力以赴,持續為「台灣出發/ 佈局亞洲/ 面向全球」的營運策略打好基礎,並以「微創靶向腫瘤/ 化學消融」的核心技術,為各位股東打造出國際級的生技醫藥公司,並將整體營運的甜美果實與所有股東共享。

Looking forward to 2021, following the possibility that the Center for Drug Evaluation Center (CDE) may approve the China Drug Certificate review of PTS302, a new drug for lung cancer treatment, Gongwin-KY will have an opportunity to start manufacturing and selling new drugs for treatment of lung cancer in China. For animal cancer drugs, there is also a possibility to obtain approval for formal field trials. The management team will also go all out to continue to lay the foundation for its operational strategy of "Starting from Taiwan/Expanding Layout in Asia/Prospering Globally", to use its core technology of "minimally invasive targeted tumor / chemical ablation", to create a world-class biotechnology pharmaceutical company for its shareholders, and share the sweet fruits produced by its overall operation with all shareholders.

董事長 Lester John Wu
Chairman : Lester John Wu



總經理 林懋元
GM : Morrice Lin



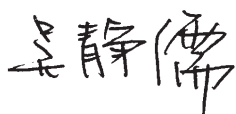
財務長 胡威男
CFO : William Hu



審計委員會審查報告書

董事會造具本公司2020年度營業報告書，合併財務報表及虧損撥補表議案，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所鄧聖偉及林玉寬會計師查核完竣，並出具查核報告，上述營業報告書、財務報表及虧損撥補表議案經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依台灣證券交易法第十四條之四及台灣公司法第二百零一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

共信醫藥科技控股股份有限公司

審計委員會召集人： 

日期：西元 2021 年 3 月 2 日

共信醫藥科技控股股份有限公司
Gongwin Biopharm Holdings Co., Ltd.
健全營運計畫書執行情形-2020 年度

Implementation Status of Sound Operation Plan – Year 2020

單位：新台幣仟元
Unit: Thousand NT\$

年度 Year	2020 年度		
	預算數 Budget	實際數 Actual	差異數 Difference
營業收入 Operating Income	503,447	833	(502,614)
國際授權 International Licensing	36,671	0	(36,671)
製劑銷售 Sales of Pharmaceutical Preparation	466,776	833	(465,943)
營業成本 Operating Costs	(37,342)	(47)	37,295
營業毛利 Operating Gross Profit	466,105	786	(465,319)
毛利率 Gross Margin	93%	94%	1%
營業費用 Operating Expenses			
推銷費用 Marketing Expenses	217,051	0	(217,051)
管理費用 Management Expenses	67,745	41,890	(25,855)
研究發展費用 R & D Expenses	131,663	76,262	(55,401)
營業費用合計 Total Operating Expenses	416,459	118,152	(298,307)
營業損益 Operating Prift/Loss	49,646	(117,366)	(167,012)
營業外收入及支出 Non-Operating Income and Expenditures	4,000	18,049	(14,049)
本期稅前損益 Current Pre-Tax Profit/Loss	53,646	(99,317)	(152,963)

差異說明 Explanations of differences :

一、營業收入:實際數較預算數減少 502,614 仟元

主要係產品尚未開始銷售所致。

I. Operating income:The actual number was NT\$ 502,614 thousand less than the budget.

It is mainly the product has not yet begun sell.

二、管理費用:實際數較預算數減少 29,0980 仟元

其中 1.主要係員工認股權證實際費用化金額預估差異及實際人員較預算減少所致。

II. Management expenses:The actual number was NT\$29,098 thousand less than the budget.

Wherein 1. It is mainly because actual cost of the Employee Stock Option was less than the budgeted.

三、研究發展費用:實際數較預算數減少 57,696 仟元

其中 1. 研究發展費用減少 57,696 仟元，主要係預估各產品研究費用實際發生時間延後所致。

III. R&D Expenses:The actual number was NT\$57,696 thousand less than the budget.

Wherein 1. R&D expenses less than the budget,and this is mainly due to the delayed product R&D expenses.

四、營業外收入及支出:實際數較預算數增加 12,041 仟元

其中 1. 主要係資金妥善運用，使利息收入較預算數增加所致。

IV. Non-operating Income and Expenditure: The actual number was NT\$12,041 thousand more than the budget .

Wherein 1.It is mainly due to proper use of funds,resulting in a higher income than the budget.

五、本期稅前損益：實際虧損金額較預算數增加 149,433 仟元，主要係受上述原因影響所致。

V. Current Pre-tax Profit / loss: The actual loss is more than NT\$149,433 thousand compare with the budget . The main reasons is due to the impact mentioned above.

會計師查核報告

(21)財審報字第 20004234 號

共信醫藥科技控股股份有限公司

(Gongwin Biopharm Holdings Company Limited) 公鑒：

查核意見

共信醫藥科技控股股份有限公司(Gongwin Biopharm Holdings Company Limited)及子公司(以下簡稱「共信集團」)西元 2020 年及 2019 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨西元 2020 年及 2019 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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達共信集團西元 2020 年及 2019 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨西元 2020 年及 2019 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查核簽證財務報表規則及中華民國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，與共信集團保持超然獨立，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，對共信集團西元 2020 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該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，本會計師並不對該事項單獨表示意見。

共信集團西元 2020 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

銀行存款之存在性

事項說明

共信集團西元 2020 年 12 月 31 日現金及約當現金餘額為新台幣 707,234 仟元，占總資產之 59%；另，未符合短期並具高度流動性，可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小之定期存款(表列「按攤銷後成本衡量之金融資產-流動」)餘額為新台幣 305,652 仟元，佔總資產之 25%。由於前述資產占總資產比重高，故本會計師將銀行存款之存在性列為本年度查核重要事項之一。

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主要查核程序彙列如下：

1. 函證銀行帳戶及與金融機構的特殊約定，確認銀行存款之存在及權利義務。
2. 驗證銀行帳戶函證對象必要資訊的真實性。
3. 取得期末銀行調節表檢查不尋常的調節項目。
4. 抽查鉅額現金收支之交易，確認其交易性質係為營業所需。
5. 確認定期存款之分類係符合合併財務報表附註四(六)所述之政策。

授權合約收入之認列

事項說明

共信集團係從事新藥研發及授權業務為主，因客戶合約中履約義務之辨認及各項合約收入滿足履約條件涉及較多判斷，且對合併財務報告影響重大，故將授權合約收入之認列列為本年度查核重要事項之一。

有關授權合約收入認列之會計政策，請詳合併財務報表附註四(二十三)，授權合約收入認列之會計政策採用之重要判斷，請詳合併財務報表附註五(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主要查核程序彙列如下：

1. 取得管理階層授權合約收入認列之政策，並確認授權合約收入之認列已經適當覆核及核准。
2. 取得已簽署之授權合約，評估管理階層對於履約義務及收入認列時點之辨認與所簽署合約內容一致。
3. 針對管理階層所辨認之履約義務及收入認列時點，確認符合國際財務報導準則第15號「客戶合約之收入」。
4. 針對前述執行結果，確認應認列之收入或合約負債與入帳金額相符。

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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製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共信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共信集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

共信集團之治理單位(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表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，惟其目的非對共信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，以及使共信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共信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）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對共信集團西元 2020 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

鄧聖偉 

會計師

林玉寬 



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1020013788 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第 81020 號

西 元 2 0 2 1 年 3 月 1 0 日

共信醫藥科技控股股份有限公司 (Gingwin Biopharm Holdings Company Limited) 及子公司

合併資產負債表
西元2020年及2019年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	2020年12月31日	2019年12月31日
			金額 %	金額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 707,234	59
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	34,407	3
1120	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(三)	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(四)及八	305,652	25
1220	本期所得稅資產		214	-
1479	其他流動資產—其他		12,782	1
11XX	流動資產合計		<u>1,060,289</u>	<u>88</u>
非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)(十四)	5,335	-
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八	130,057	11
1755	使用權資產	六(六)	6,909	1
1780	無形資產		5	-
1920	存出保證金		1,422	-
15XX	非流動資產合計		<u>143,728</u>	<u>12</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 1,204,017</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債				
2100	短期借款	六(七)	\$ 29,277	3
2200	其他應付款	六(八)	21,448	2
2280	租賃負債—流動		4,701	-
2300	其他流動負債		235	-
21XX	流動負債合計		<u>55,661</u>	<u>5</u>
非流動負債				
2527	合約負債—非流動	六(十四)	20,404	2
2580	租賃負債—非流動		2,111	-
2600	其他非流動負債	六(十六)	7,569	-
25XX	非流動負債合計		<u>30,084</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計		<u>85,745</u>	<u>7</u>
權益				
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十一)	1,092,646	91
3200	資本公積	六(十二)	1,044,653	87
3350	待彌補虧損	六(十三)	(972,882)	(81)
3400	其他權益		(71,358)	(6)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>1,093,059</u>	<u>91</u>
36XX	非控制權益		<u>25,213</u>	<u>2</u>
3XXX	權益總計		<u>1,118,272</u>	<u>93</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 1,204,017</u>	<u>100</u>

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：吳崇漢 Lester John Wu

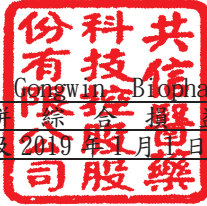


經理人：林懋元



會計主管：胡威男





共信醫藥科技控股股份有限公司 (Gongxin Biopharm Holdings Company Limited) 及子公司

合併綜合損益表
西元 2020 年及 2019 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股虧損為新台幣元外)

項目	附註	2020 年 度			2019 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十四)	\$ 833	1	\$ 248	-		
5000 營業成本		(47)	-	(14)	-		
5900 營業毛利		786	1	234	-		
營業費用	六(五)(六)(九) (十)(十九)						
6200 管理費用		(41,890)	(35)	(46,535)	(36)		
6300 研究發展費用		(76,262)	(65)	(82,522)	(64)		
6000 營業費用合計		(118,152)	(100)	(129,057)	(100)		
6900 營業損失		(117,366)	(99)	(128,823)	(100)		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(三)(四) (十五)	4,601	4	12,568	10		
7010 其他收入	六(十六)	3,427	3	1,511	1		
7020 其他利益及損失	六(三)(十七)	10,521	9	829	1		
7050 財務成本	六(六)(十八)	(500)	(1)	(1,404)	(1)		
7000 營業外收入及支出合計		18,049	15	13,504	11		
7900 稅前淨損		(99,317)	(84)	(115,319)	(89)		
7950 所得稅費用	六(二十)	-	-	-	-		
8200 本期淨損		(\$ 99,317)	(84)	(\$ 115,319)	(89)		
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
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(三)	(\$ 281)	-	\$ -	-		
8341 不重分類至損益之其他項目		(5,456)	(5)	(9,871)	(8)		
8310 不重分類至損益之項目總額		(5,737)	(5)	(9,871)	(8)		
後續可能重分類至損益之項目							
8367 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之債務工具投資未實現評 價損益淨額	六(三)	(966)	(1)	4,397	4		
8391 可能重分類至損益之其他項目		(22,155)	(18)	284	-		
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(23,121)	(19)	4,681	4		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 28,858)	(24)	(\$ 5,190)	(4)		
8500 本期綜合損益總額		(\$ 128,175)	(108)	(\$ 120,509)	(93)		
淨利(損)歸屬於：							
8610 母公司業主		(\$ 93,072)	(79)	(\$ 109,824)	(85)		
8620 非控制權益		(6,245)	(5)	(5,495)	(4)		
		(\$ 99,317)	(84)	(\$ 115,319)	(89)		
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		(\$ 122,367)	(103)	(\$ 118,646)	(92)		
8720 非控制權益		(5,808)	(5)	(1,863)	(1)		
		(\$ 128,175)	(108)	(\$ 120,509)	(93)		
基本每股虧損	六(二十一)						
9750 基本每股虧損		(\$ 0.89)		(\$ 1.07)			

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：吳崇漢 Lester John Wu



經理人：林懋元



會計主管：胡威男





2020 年 1 月 1 日
至 12 月 31 日

2019 年 1 月 1 日
至 12 月 31 日

附註

營業活動之現金流量

本期稅前淨損		(\$	99,317)	(\$	115,319)
調整項目					
收益費損項目					
折舊費用	六(五)(六)				
	(十九)		12,427		11,786
攤銷費用	六(十九)		106		266
利息費用	六(十八)		500		1,404
利息收入	六(十五)	(	4,601)	(	12,568)
租賃修改利益	六(十七)		4		-
處分投資利益	六(十七)	(	3,857)		-
員工認股權酬勞成本	六(十)		11,021		10,747
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益	六(十七)	(	822)	(	979)
政府補助收入	六(十六)	(	3,271)	(	1,468)
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					
應收帳款淨額			-		65
其他流動資產		(	4,108)	(	808)
與營業活動相關之負債之淨變動					
其他應付款		(	790)	(	7,298)
合約負債-非流動			-		1,950
其他流動負債		(	1)		-
營運產生之現金流出		(	92,709)	(	112,222)
支付之利息		(	361)	(	1,630)
收取之利息			5,745		12,521
退還(支付)之所得稅			65	(	214)
營業活動之淨現金流出		(	87,260)	(	101,545)

投資活動之現金流量

取得透過損益按公允價值衡量之金融資產		(	139,623)		-
處分透過損益按公允價值衡量之金融資產			139,804		24,645
取得按攤銷後成本衡量之金融資產		(	363,090)	(	447,005)
處分按攤銷後成本衡量之金融資產			406,191		545,002
取得不動產、廠房及設備	六(二十三)	(	30,136)	(	5,907)
存出保證金增加			-	(	16)
其他金融資產增加			-		62,937
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動價款	六(三)		63,900		-
投資活動之淨現金流入			77,046		179,656

籌資活動之現金流量

短期借款增加			8,377		228,030
短期借款減少			-	(	287,538)
償還長期借款			-	(	18,427)
租賃本金償還	六(二十二)	(	5,782)	(	6,252)
現金增資	六(十三)		534,000		-
執行員工認股權	六(十)		4,834		1,200
非控制權益變動			-		24,120
籌資活動之淨現金流入(流出)			541,429	(	58,867)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(	13,677)	(	2,013)
本期現金及約當現金增加數			517,538		17,231
期初現金及約當現金餘額			189,696		172,465
期末現金及約當現金餘額		\$	707,234	\$	189,696

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：吳崇漢 Lester John Wu



經理人：林懋元



會計主管：胡威男




 共信醫藥科技控股股份有限公司
 Gongwin Biopharm Holdings Company Limited
 二〇二〇年虧損撥補表
 2020 Annual Deficit Compensation Table

單位：新臺幣仟元
Unit: Thousand NT\$

項 目 Items	金 額 Amount		備 註 Remarks
	小計 Subtotal	合計 Total	
期初餘額 Opening Balance		(879,810)	
本年度稅後淨損 Net Loss after tax this year	(93,072)		
可供分配盈餘 Distributable surplus		(972,882)	
期末待彌補虧損 Deficit to be compensated at end of period		(972,882)	

董事長：吳崇漢 Lester John Wu



經理人：林懋元



會計主管：胡威男



共信醫藥科技控股股份有限公司
股東會議事規則部分條文修正對照表

修正後	修正前	修正說明
<p>第三條 第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、監察人、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條第一項各款之事項、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並說明其主要內容，不得以臨時動議提出。</p> <p>以下略。</p>	<p>第三條 第一、二、三項略。</p> <p>選任或解任董事、監察人、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條第一項各款之事項、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並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；<u>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。</u></p> <p>以下略。</p>	<p>依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心110年2月9日證櫃監字第11000519042號函，配合條文規範調整公告方式。</p>
<p>第九條 第一項略。</p> <p>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>第九條 第一項略。</p> <p>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之權益，修正第二項。</p>
<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數<u>及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</u></p> <p>第二項略。</p>	<p>第十四條</p> <p>股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數。</p> <p>第二項略。</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正第一項。</p>

共信醫藥科技控股股份有限公司
Gongwin Biopharm Holdings Company Limited

董事(獨立董事)候選人名單

Directors (Independent Directors) the roster of candidate

被提名人 類別	被提名人 姓名	持有股數	學經歷(現職)
董事	Lester John Wu	14,720,000	Nassau Community College,Marketing President,Omni Auto Group Inc. President,Vanguard Auto Group Inc. President,Baron Auto Mall Inc. Director,Greater NY Dealers Association President,Elite Auto Management Inc. President,Airport Auto Group Inc. President,Euro Asian Motor Inc. 共信醫藥科技控股股份有限公司 董事長(現職) PTS International,Inc. 董事長(現職) PTS Asia Limited 董事長(現職) 北京健達康有限公司 董事長(現職) 天津紅日健達康有限公司 董事(現職)
董事	石家舜	6,725,000	成功大學 Ph.D in Environmental Health Engineering, Univ. of Texas (Austin) PTS International,Inc.(US)共同創辦人 Professor, Univ of Texas at san Antonio. 共信醫藥科技控股股份有限公司 副董事長(現職) PTS International,Inc. 董事(現職) 北京健達康有限公司 董事(現職) 天津紅日健達康有限公司 董事長(現職)
董事	郭紹文	938,100	美國田納西大學醫事技術系 Flower hospital 實驗室主管 共信醫藥科技控股股份有限公司 董事(現職) PTS Asia Limited 董事(現職)
董事	詹烈麟	200,000	輔仁大學會計系畢業 允強實業股份有限公司財務部 副總經理 共信醫藥科技控股股份有限公司 董事(現職) 允強實業股份有限公司 董事暨財務部副總經理(現職)
董事	劉吉秀	521,420	逢甲大學土木系畢業 建設公司 董事長 億造投資有限公司 董事長(現職) 共信醫藥科技控股股份有限公司 董事(現職) 大昌證券股份有限公司 董事(現職) 嘉信建設股份有限公司 董事(現職)

被提名人 類別	被提名人 姓名	持有股數	學經歷(現職)
董事	林懋元	2,353,658	特嘉財務管理顧問股份有限公司董事長 PTS International. Inc 財務長 共信醫藥科技控股股份有限公司 董事暨總經理(現職) PTS International,Inc. 董事(現職) PTS Asia Limited 董事(現職) 北京健達康有限公司 董事 (現職) 天津紅日健達康有限公司 監事(現職)
獨立董事	鄭煒達	56,400	國立陽明大學醫學系畢業 前臺中榮總小兒科主治醫師 共信醫藥科技控股股份有限公司獨立董事(現職) 鄭煒達診所主治醫師(現職)
獨立董事	楊志東	0	中山醫學院醫學系畢業 馬偕醫院泌尿科資深主治醫師 共信醫藥科技控股股份有限公司獨立董事(現職) 馬偕醫院泌尿科資深主治醫師(現職)
獨立董事	張靜儒	0	東海大學會計系畢業 安永聯合會計師事務所 審計部副理 中國財稅聯合會計師事務所 合夥會計師 共信醫藥科技控股股份有限公司 獨立董事(現職) 宏普建設股份有限公司 獨立董事(現職) 妘廷財務管理顧問有限公司 董事(現職) 宇進聯合會計師事務所合夥會計師(現職)

共信醫藥科技控股股份有限公司
Gongwin Biopharm Holdings Co., Ltd.
董事兼任競業明細表

List of Directors concurrently holding other positions or engaging in business in competition with the Company

NO	董事姓名 Name of Director	兼任競業職務 Position concurrently holding or in fields competitive with the Company
1	Lester John Wu	天津紅日健達康醫藥科技有限公司 董事 Director, Tianjin Chase Sun Jiandakang Pharmaceutical Technology Co., Ltd
2	石家舜 Jia-Shun Shi	天津紅日健達康醫藥科技有限公司 董事長 Chairman, Tianjin Chase Sun Jiandakang Pharmaceutical Technology Co., Ltd
3	林懋元 Mao-Yuan (Morrice) Lin	天津紅日健達康醫藥科技有限公司 監察人 Supervisor, Tianjin Chase Sun Jiandakang Pharmaceutical Technology Co., Ltd