

大統益股份有限公司 年股東常會議事錄



召開方式：實體股東會

時間：中華民國一一三年六月十三日(星期四)上午十時正

地點：台南市官田區二鎮里工業西路32號本公司辦公大樓

主席：羅董事長智先



記錄：陳香如



出席股份：出席股東及股東代理人代表股份總數120,909,801股(以電子方式出席行使表決權者120,565,505股)，佔本公司已發行股份總數159,974,915股之75.58%。

出席董事：羅智先董事長、吳諒豐董事、李清田董事、陳昭良董事、張立勳董事、陳翼圖董事、陳翼宗董事、韓家宇董事、黃培文獨立董事、陳旭華獨立董事。

缺席董事：尤中瑛獨立董事。

列席人員：資誠聯合會計師事務所林姿妤會計師。

一、宣佈開會(報告出席股權)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

1.本公司民國一一二年度營業報告書報告。

說明：本公司民國一一二年度營業報告書，請參閱附件一。

2.本公司審計委員會審查民國一一二年度決算表冊報告。

說明：本公司民國一一二年度決算表冊，業經審計委員會審查完竣，提出審查報告書，請參閱附件二。

3.本公司民國一一二年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：一、依本公司「公司章程」第28條規定辦理。

二、本公司民國112年度稅前淨利扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益為新台幣1,515,416,310元，提撥百分之二為員工酬勞計新台幣30,308,327元，及提撥百分之一·五為董事酬勞計新台幣22,731,245元，全數以現金發放。

四、承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司民國一一二年度營業報告書、財務報表等決算表冊，提請承認。

說明：一、本公司民國一一二年度個體財務報表暨合併財務報表，業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竣事。營業報告書、個體財務報表暨合併財務報表業經審計委員會審查完竣，請參閱附件三。

二、敬請承認

決議：表決結果，出席股東可表決權總數 120,909,801 權，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

表決結果		佔出席總權數
贊成權數 (含電子方式出席行使表決權者：	120,652,074 權 120,487,469 權)	99.79%
反對權數 (含電子方式出席行使表決權者：	20,986 權 20,986 權)	0.02%
棄權/未投票權數 (含電子方式出席行使表決權者：	236,741 權 57,050 權)	0.19%
無效票權數	0 權	0 %

第二案（董事會提）

案由：本公司民國一一二年度盈餘分配案，提請承認。

說明：一、本公司民國一一二年度盈餘分配表，請參閱附件四。

二、本公司民國一一二年度擬發放現金股利每股 6.6 元，分配盈餘總額為新台幣 1,055,834,439 元，俟股東會通過後，請股東會授權董事會另行訂定除息基準日及現金股利發放日。

三、本次發放現金股利分配予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去。分配未滿一元之畸零款合計數，轉入本公司其他收入。

四、敬請承認

決議：表決結果，出席股東可表決權總數 120,912,801 權，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

表決結果		佔出席總權數
贊成權數 (含電子方式出席行使表決權者：	120,635,701 權 120,468,096 權)	99.77%
反對權數 (含電子方式出席行使表決權者：	36,134 權 36,134 權)	0.03%
棄權/未投票權數 (含電子方式出席行使表決權者：	240,966 權 61,275 權)	0.20%
無效票權數	0 權	0 %

五、選舉事項

第一案（董事會提）

案由：本公司董事(含獨立董事)任期屆滿改選，提請 選舉。

說明：一、本公司第 15 屆董事之任期，將於民國 113 年 7 月 26 日屆滿，應於 113 年股東常會全面改選。

二、本公司第 16 屆董事將於本次股東常會選任，依本公司章程規定及董事會決議，應選董事 11 席(含獨立董事 3 席)。

三、本公司公司章程第十七條之一規定，由全體獨立董事組成審計委員會，故第二屆審計委員會自新任獨立董事就任後同時成立並生效。

四、本公司董事之選任採候選人提名制，由股東會就候選人名單選任之，任期三年，自民國 113 年 6 月 13 日至民國 116 年 6 月 12 日止。第 16 屆董事於股東常會會後就任，原任董事自然解任。

五、本公司第 16 屆董事(含獨立董事)候選人名單請參閱附件五。

選舉結果：

董事當選名單如下：

被選舉人戶號/ 身分證字號	職稱	被選舉人姓名或名稱	當選權數(含電 子投票股數)	當選 結果
2	董事	統一企業股份有限公司 代表人：羅智先先生	124,973,107 權	當選
2	董事	統一企業股份有限公司 代表人：吳諒豐先生	120,110,377 權	當選
2	董事	統一企業股份有限公司 代表人：李清田先生	118,749,537 權	當選

2	董事	統一企業股份有限公司 代表人：陳昭良先生	120,491,113權	當選
2	董事	統一企業股份有限公司 代表人：張立勳先生	118,740,568權	當選
4	董事	泰華油脂工業股份有限公司 代表人：陳翼圖先生	119,038,124權	當選
4	董事	泰華油脂工業股份有限公司 代表人：陳翼宗先生	118,871,836權	當選
1	董事	大成長城企業股份有限公司 代表人：韓家宇先生	118,761,209權	當選

獨立董事當選名單如下：

被選舉人戶號/ 身分證字號	職稱	被選舉人姓名或名稱	當選權數(含電 子投票股數)	當選 結果
D220XXXXXX	獨立董事	吳雅娟女士	118,851,344權	當選
R220XXXXXX	獨立董事	李美慧女士	118,687,121權	當選
A120XXXXXX	獨立董事	陳旭華先生	118,480,678權	當選

六、其他議案

第一案（董事會提）

案由：本公司董事於任期內競業禁止之限制解除，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，並取得許可。

二、本公司 113 年股東常會選任之董事，如有公司法第 209 條競業禁止之行為，在無損及本公司利益之前提下，提請股東會解除其競業禁止行為之限制。

三、本公司第 16 屆董事(含獨立董事)解除競業禁止限制之職務明細表請參閱請參閱附件六。

決議：表決結果，出席股東可表決權總數 120,912,801 權，贊成權數超過出席股東表決權數二分之一，本案照案通過。

表決結果		佔出席總權數
贊成權數 (含電子方式出席行使表決權者：	119,859,995 權 119,695,390 權)	99.13%
反對權數 (含電子方式出席行使表決權者：	787,957 權 787,957 權)	0.65%

棄權/未投票權數	264,849 權	0.22%
(含電子方式出席行使表決權者：	82,158 權)	
無效票權數	0 權	0 %

七、臨時動議：無。

八、散會：民國一一三年六月十三日上午十時三十一分。

九、本次股東會無股東提問。



大統益股份有限公司 112 年度營業報告書

一、經營方針及實施概況

本公司 112 年營業收入為 184.88 億元，較 111 年衰退約 8.55%，合併營業收入為 235.60 億元。112 年稅前淨利約 14.62 億元，較 111 年衰退 2.63 %。

112 年營收與獲利衰退主要受景氣與需求下降影響，不過在新冠疫情、烏俄戰爭及全球通膨環境下其衝擊尚屬有限。我們將持續在原料採購、匯兌操作、及食品安全等重點項目上加強把關，讓公司營運維持穩定成長。

本公司長期專注於國內市場經營，並聚焦於黃豆相關製品（如大豆油、大豆粉、全脂豆粉及食用基改與非基改黃豆等）與多項植物油品（如棕櫚油、芥花油、葵花油等）的生產與販售，目前多數營運品項市佔率居國內領先地位。但我們不敢以此自滿，我們將繼續從公司核心優勢出發，專注本業發展，持續改善品質，努力提升服務水準。希望藉由傾聽顧客聲音，滿足客戶需要，在「正心誠意」的企業文化引導下，奠定公司長期發展根基。

本公司屬大宗物資/內需產業，所用原料皆從國外進口（支付美元），營收幾乎全為台幣，因此確保原料到貨穩定、掌握原料/美元採購時機（尤其在行情劇烈波動時）、控管原料/美元風險部位為本公司必須做好的幾項重點工作。

近期行業關注議題如下：1. 物流挑戰：原料到貨須經產地、裝貨港、及海上運輸等層層考驗，變數不少，我們將持續關注其影響並隨時應變。2. 畜產議題：動物疫病與進口威脅持續影響國內畜牧業景氣，我們將關心其影響並預做準備。

二、營運計畫實施成果

單位：新台幣仟元
(除每股稅後盈餘為新台幣元外)

項目	112 年實際數	111 年實際數	增（減）幅度%
營業收入	23,560,347	24,676,960	(4.52)
營業利益	1,521,503	1,474,053	3.22
稅前損益	1,573,593	1,596,342	(1.43)
每股稅後盈餘	7.53	7.66	(1.70)

三、營業收支預算執行情形

1.營業收支：

(1)收入：112年全年度合併營業收入淨額23,560,347仟元。

(2)支出：112年全年度合併營業成本21,035,103仟元。

112年全年度合併營業費用1,003,741仟元。

112年全年度合併營業外收支淨額52,090仟元。

(3)盈餘：112年度合併之稅前淨利1,573,593仟元、所得稅費用319,852仟元及本期稅後淨利1,253,741仟元。

2.因本公司並無公開112年度合併財務預測，故無預算執行情形。

四、財務收支及獲利能力分析

項 目		112 年度	111 年度
財務結構(%)	負債佔資產比率(%)	32.12	28.71
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	731.73	677.66
償債能力(%)	流動比率(%)	370.71	335.93
	速動比率(%)	174.84	133.27
獲利能力(%)	資產報酬率(%)	16.26	17.71
	股東權益報酬率(%)	23.17	24.79
	純益率(%)	5.32	5.14
	基本每股盈餘(元)	7.53	7.66

五、研究發展狀況：

本公司致力於植物蛋白與食用油產品的研究與開發，未來將持續推出關連性產品以滿足客戶一次購足需求。

六、業務展望

油品方面：本公司為國內 18 公升桶裝食用油最大供應商，以美食家與生力為品牌，品項涵蓋大豆沙拉油、芥花油、棕櫚油與油炸專用油。18 公升桶裝油目標市場為業務用餐飲通路，其需求與外食人口增減及景氣變化直接連動。在本公司致力食品安全及品牌價值提升下，預期桶裝油銷售量仍將維持穩定。

本公司亦為國內最大的散裝大豆油、散裝芥花油、散裝葵花油的供應商，並推出散裝棕櫚油來滿足客戶需求，服務對象主要為食品加工廠、化工廠及小包裝油品包裝廠等。

考量食用油對民生的重要性，本公司將持續努力提供安全無慮、供應穩定及價格合理的優質油品予客戶。

豆粉方面：本公司為國內最大的黃豆粉供應商，產品涵蓋高/低蛋白豆粉、豆皮粒、全脂豆粉及脫皮全脂豆粉等，服務對象主要為飼料行業相關廠商。豆粉裡含有豐富的大豆蛋白，全世界的飼料產業普遍將其視為最物美價廉的蛋白來源，所以能大量取代其它植物蛋白(如菜籽粕)和動物蛋白(如魚粉)。國內畜牧業於過去數年雖受進口肉品競爭、動物疾病發生等影響，但飼養規模穩定，因此整體豆粉需求的變化不大。本公司豆粉產品除具備差異化品質優勢外，也具有大規模生產所創造的低成本優勢。因此雖然產業競爭激烈，但我們有信心面對未來的挑戰。

其他方面：本公司外銷日本的 18 公升桶裝大豆油，因品質受到當地客戶肯定，目前仍穩定出貨。本公司的小包裝產品(2.0/2.6/3.0 公升)受到餐飲通路客戶喜愛，銷售量穩定成長。另外本公司代理進口的非基改黃豆產品仍持續販售中，未來將繼續尋求其他知名品牌代理機會，以期發揮通路綜效。

董事長：羅智先



經理人：陳昭良



會計主管：陳冠州



大統益股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲 准

董事會造送本公司民國112年度營業報告書、財務報表及盈餘分配之議案等，其中財務報表業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，並出具查核報告書。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完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條之規定，備具報告書，敬請 鑒察。

此 上

本公司113年股東常會

大統益股份有限公司

審計委員會召集人：黃 培 文 

中 華 民 國 113 年 2 月 23 日



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003169 號

大統益股份有限公司 公鑒：

查核意見

大統益股份有限公司民國 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，足以允當表達大統益股份有限公司民國 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，與大統益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，對大統益股份有限公司民國 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。

大統益股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

在途存貨之截止

事項說明

大統益股份有限公司向國外供應商進口原料—黃豆，貿易條件均為 C&F(賣方在起運地裝貨港船上交貨)。大統益股份有限公司與國外供應商之代理單位確認相關進口資訊，包含預計裝船日、數量、單價等，並於確認裝船及收到提單、發票及

到單通知書等相關憑證後，據以認列進貨。因進貨流程涉及人工作業，可能因較晚收到出貨通知或憑證而導致認列時點不適當，且因在途存貨金額重大，因此，本會計師將在途存貨之截止列為本年度查核最為重要事項之一。

主要因應之查核程序

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. 瞭解與進口原料相關之採購流程，檢視進貨認列時點之依據。
2. 針對期後一定期間之進貨明細進行測試，包含核對提單或到單通知書等佐證文件，以確認進貨截止之適當。
3. 針對購料借款及已開狀未使用餘額向銀行發函詢證。

存貨評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報表附註四、(八)存貨之說明；存貨項目之說明，請詳個體財務報表附註六、(四)存貨。截至民國 112 年 12 月 31 日存貨餘額為新台幣 2,763,691 仟元及備抵存貨評價損失餘額為新台幣 9,622 仟元，淨額占總資產 45%。

大統益股份有限公司主要經營植物油脂之製造、銷售、加工等業務，期末存貨以進口原料—黃豆為大宗，受國際期貨盤價波動影響，產生存貨跌價之風險較高。期末存貨係按成本與淨變現價值孰低衡量，考量原料價格受國際期貨盤價波動影響且存貨金額重大，故將存貨之評價列為本年度查核最為重要事項之一。

主要因應之查核程序

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. 評估備抵存貨評價損失政策之合理性，並確認提列政策係一致採用。
2. 針對存貨跌價評估報表，抽查個別存貨料號重新計算其淨變現價值與檢查核對相關佐證文件，並就結果與管理階層討論，以確認備抵存貨評價損失金額之正確性及適足性。

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大統益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大統益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。

大統益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個體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，惟其目的非對大統益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，以及使大統益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大統益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. 對於大統益股份有限公司內組成個體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，並負責形成個體查核意見。

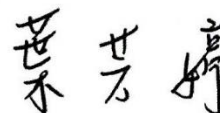
本會計師與治理單位（含審計委員會）溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位（含審計委員會）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（含審計委員會）溝通之事項中，決定對大統益股份有限公司民國 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



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 3 日

大統證券股份有限公司
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)		\$	1,249,911	21	\$	697,639	12		
1150	應收票據淨額	六(三)			135,986	2		163,213	3		
1170	應收帳款淨額	六(三)			434,354	7		512,849	9		
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七			117,122	2		146,620	2		
1200	其他應收款				8,543	-		25,133	-		
130X	存貨	五(二)及六(四)			2,754,069	45		3,172,957	52		
1410	預付款項				139,803	2		156,530	3		
11XX	流動資產合計				4,839,788	79		4,874,941	81		
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				78,483	1		56,819	1		
1550	採用權益法之投資	六(六)			628,750	10		489,596	8		
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(九)及八			515,256	9		549,518	9		
1755	使用權資產	六(八)			13,688	-		23,962	-		
1780	無形資產	六(七)(九)			1,514	-		1,259	-		
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)			14,104	-		20,121	-		
1920	存出保證金				9,013	-		9,649	-		
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十一)			29,352	1		28,357	1		
15XX	非流動資產合計				1,290,160	21		1,179,281	19		
1XXX	資產總計			\$	6,129,948	100	\$	6,054,222	100		

(續次頁)



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(十)	\$	-	\$	3,600 -
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)及十二		8,641 -		168 -
2130	合約負債—流動	六(十五)		14,252 -		59,642 1
2150	應付票據			5,027 -		5,007 -
2170	應付帳款			101,376 2		228,401 4
2180	應付帳款—關係人	七		30,319 1		33,202 -
2200	其他應付款			290,726 5		251,340 4
2230	本期所得稅負債	六(二十二)		253,136 4		283,396 5
2280	租賃負債—流動	六(八)		9,800 -		773 -
21XX	流動負債合計			<u>713,277 12</u>		<u>865,529 14</u>
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		12,332 -		12,106 -
2580	租賃負債—非流動	六(八)		4,293 -		23,792 1
2645	存入保證金			1,780 -		2,089 -
25XX	非流動負債合計			<u>18,405 -</u>		<u>37,987 1</u>
2XXX	負債總計			<u>731,682 12</u>		<u>903,516 15</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)		1,599,749 26		1,599,749 27
3200	資本公積	六(十三)		23,784 -		23,784 -
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十四)		1,708,264 28		1,583,042 26
3320	特別盈餘公積			5,858 -		5,528 -
3350	未分配盈餘			2,064,290 34		1,944,461 32
3400	其他權益		(3,679)	- (5,858)		-
3XXX	權益總計			<u>5,398,266 88</u>		<u>5,150,706 85</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
3X2X	負債及權益總計	九	\$	<u>6,129,948 100</u>	\$	<u>6,054,222 100</u>

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先



經理人：陳昭良



會計主管：陳冠州



大統隆食品股份有限公司
個體綜合損益表
民國112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(十五)及七	\$ 18,488,138 100	\$ 20,217,008 100
5000 營業成本	六(四)(九)(十一)(二十)(二十一)及七	(16,870,346) (91)	(18,585,819) (92)
5900 營業毛利		1,617,792 9	1,631,189 8
營業費用	六(九)(十一)(二十)(二十一)及七		
6100 推銷費用		(234,204) (1)	(238,527) (1)
6200 管理費用		(170,260) (1)	(173,523) (1)
6300 研究發展費用		(9,315) -	(9,435) -
6450 預期信用減損利益(損失)	十二	358 -	702 -
6000 營業費用合計		(413,421) (2)	(422,187) (2)
6900 營業利益		1,204,371 7	1,209,002 6
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(十六)	10,695 -	4,619 -
7010 其他收入	六(五)(十七)	13,388 -	13,601 -
7020 其他利益及損失	六(二)(八)(十八)及十二	37,930 -	109,786 -
7050 財務成本	六(八)(十九)	(3,033) -	(4,440) -
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)	198,865 1	169,185 1
7000 營業外收入及支出合計		257,845 1	292,751 1
7900 稅前淨利		1,462,216 8	1,501,753 7
7950 所得稅費用	六(二十二)	(257,365) (1)	(275,548) (1)
8200 本期淨利		\$ 1,204,851 7	\$ 1,226,205 6
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)	(\$ 137) -	\$ 29,931 -
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)	1,449 -	(330) -
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	六(六)	489 -	2,067 -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)	28 -	(5,986) -
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(五)	730 -	- -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,559 -	\$ 25,682 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,207,410 7	\$ 1,251,887 6
每股盈餘	六(二十三)		
9750 基本		\$ 7.53	\$ 7.66
9850 稀釋		\$ 7.52	\$ 7.65

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：陳昭良

會計主管：陳冠州

大統證券股份有限公司
個體權益變動表
民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

		保 留 盈 餘 資 產 未 實 現 損 益 權 益 總 額				其 他 權 益 透 過 其 他 綜 合 損 益 按 公 允 價 值 衡 量 之 金 融 資 產 未 實 現 損 益	
附 註	普 通 股 股 本	資 本 公 積	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	損 益	
111 年 度							
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,599,749	\$ 23,784	\$ 1,456,732	\$ 7,000	\$ 1,776,932	(\$ 5,528)	\$ 4,858,669
111 年度淨利	-	-	-	-	1,226,205	-	1,226,205
111 年度其他綜合損益	六(五)	-	-	-	26,012	(330)	25,682
111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,252,217	(330)	1,251,887
110 年度盈餘指撥及分配：							
法定盈餘公積	-	-	126,310	-	(126,310)	-	-
現金股利	六(十四)	-	-	-	(959,850)	-	(959,850)
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(1,472)	1,472	-	-
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,599,749	\$ 23,784	\$ 1,583,042	\$ 5,528	\$ 1,944,461	(\$ 5,858)	\$ 5,150,706
112 年 度							
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 1,599,749	\$ 23,784	\$ 1,583,042	\$ 5,528	\$ 1,944,461	(\$ 5,858)	\$ 5,150,706
112 年度淨利	-	-	-	-	1,204,851	-	1,204,851
112 年度其他綜合損益	六(五)	-	-	-	380	2,179	2,559
112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	1,205,231	2,179	1,207,410
111 年度盈餘指撥及分配：							
法定盈餘公積	-	-	125,222	-	(125,222)	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	330	(330)	-	-
現金股利	六(十四)	-	-	-	(959,850)	-	(959,850)
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,599,749	\$ 23,784	\$ 1,708,264	\$ 5,858	\$ 2,064,290	(\$ 3,679)	\$ 5,398,266

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：陳昭良



會計主管：陳冠州



大統證券股份有限公司
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	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,462,216	\$ 1,501,753
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淨損失		8,473	148
預期信用減損(利益)損失	十二	(358)	702
存貨跌價(回升利益)損失	六(四)	(38,986)	47,890
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)	(198,865)	(169,185)
折舊費用	六(七)(八)(二十)	139,670	139,092
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(十八)	356	-
不動產、廠房及設備轉列費用	六(七)	14,114	12,867
租賃修改利益	六(八)(十八)	-	(85)
各項攤提	六(九)(二十)	477	605
股利收入	六(五)(十七)	(2,693)	(2,351)
利息收入	六(十六)	(10,695)	(4,619)
利息費用	六(十九)	3,033	4,440
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		27,288	(25,660)
應收帳款		78,792	(215,861)
應收帳款—關係人		29,498	(43,013)
其他應收款		16,590	(11,033)
存貨		457,874	(1,001,844)
預付款項		16,727	185,599
淨確定福利資產—非流動	(	1,132)	1,574
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動	(	45,390)	30,191
應付票據		20	219
應付帳款	(	127,025)	(79,613)
應付帳款—關係人	(	2,883)	(11,868)
其他應付款		39,387	(24,650)
淨確定福利負債—非流動		-	(1,847)
營運產生之現金流入		1,866,488	333,451
收取採用權益法之投資現金股利	六(六)	60,200	84,280
收取之股利		2,693	2,351
收取之利息		10,695	4,619
支付之利息	(	3,034)	(4,443)
支付之所得稅	(	281,354)	(286,860)
營業活動之淨現金流入		1,655,688	133,398

(續次頁)

大統證券有限公司
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	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得透過其他綜合損益按公允價值之金融資產		(\$ 19,485)	(\$ 19,549)
購置不動產、廠房及設備	六(七)	(110,184)	(102,820)
無形資產增加	六(九)	(152)	(952)
存出保證金減少(增加)		636	(5,036)
投資活動之淨現金流出		(129,185)	(128,357)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少	六(二十五)	(3,600)	(41,916)
租賃本金償還	六(二十五)	(10,472)	(11,431)
存入保證金(減少)增加	六(二十五)	(309)	329
發放現金股利	六(十四)	(959,850)	(959,850)
籌資活動之淨現金流出		(974,231)	(1,012,868)
本期現金及約當現金增加(減少)數		552,272	(1,007,827)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	697,639	1,705,466
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,249,911	\$ 697,639

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：陳昭良



會計主管：陳冠州



會計師查核報告

(113)財審報字第 23003317 號

大統益股份有限公司 公鑒：

查核意見

大統益股份有限公司及子公司（以下統稱「大統益集團」）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，足以允當表達大統益集團民國 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，與大統益集團保持超然獨立，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，對大統益集團民國 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。

大統益集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

在途存貨之截止

事項說明

大統益集團向國外供應商進口原料—黃豆，貿易條件均為 C&F（賣方在起運地裝貨港船上交貨）。大統益集團與國外供應商之代理單位確認相關進口資訊，包含

預計裝船日、數量、單價等，並於確認裝船及收到提單、發票及到單通知書等相關憑證後，據以認列進貨。因進貨流程涉及人工作業，可能因較晚收到出貨通知或憑證而導致認列時點不適當，且因在途存貨金額重大，因此，本會計師將在途存貨之截止列為本年度查核最為重要事項之一。

主要因應之查核程序

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. 瞭解與進口原料相關之採購流程，檢視進貨認列之依據。
2. 針對期後一定期間之進貨明細進行測試，包含核對提單或到單通知書等佐證文件，以確認進貨截止之適當。
3. 針對購料借款及已開狀未使用餘額向銀行發函詢證。

存貨評價

事項說明

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報表附註四、(九)存貨之說明；存貨項目之說明，請詳合併財務報表附註六、(四)存貨。截至民國 112 年 12 月 31 日存貨餘額為新台幣 3,071,113 仟元及備抵存貨評價損失餘額為新台幣 16,391 仟元，淨額占合併總資產 37%。

大統益集團主要經營植物油脂之製造、銷售、加工等業務，期末存貨以進口原料—黃豆為大宗，受國際期貨盤價波動影響，產生存貨跌價之風險較高。期末存貨係按成本與淨變現價值孰低衡量，考量原料價格受國際期貨盤價波動影響且存貨金額重大，故將存貨之評價列為本年度查核最為重要事項之一。

主要因應之查核程序

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. 評估備抵存貨評價損失政策之合理性，並確認提列政策係一致採用。
2. 針對存貨跌價評估報表，抽查個別存貨料號重新計算其淨變現價值與檢查核對相關佐證文件，並就結果與管理階層討論，以確認備抵存貨評價損失金額之正確性及適足性。

其他事項－個體財務報告

大統益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大統益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大統益集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

大統益集團之治理單位(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，惟其目的非對大統益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，以及使大統益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大統益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（含審計委員會）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（含審計委員會）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(含審計委員會)溝通之事項中，決定對大統益集團民國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

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 3 日

大統益股份有限公司及其子公司
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	111 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 1,583,670 20	\$ 981,106 13
1150	應收票據淨額	六(三)	163,062 2	189,128 3
1170	應收帳款淨額	六(三)	992,725 12	1,073,335 15
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	111,156 1	141,121 2
1200	其他應收款		15,242 -	32,586 -
130X	存貨	五(二)及六(四)	3,054,722 37	3,501,468 47
1410	預付款項		155,924 2	174,626 2
11XX	流動資產合計		6,076,501 74	6,093,370 82
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(五)	78,483 1	56,819 1
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(八)及八	893,930 11	823,356 11
1755	使用權資產	六(七)及七	1,017,111 13	318,920 4
1780	無形資產	六(六)(八)	1,932 -	1,944 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十二)	23,284 -	27,010 -
1920	存出保證金		58,808 1	42,986 1
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十一)	29,352 -	28,357 1
1990	其他非流動資產－其他		920 -	639 -
15XX	非流動資產合計		2,103,820 26	1,300,031 18
1XXX	資產總計		\$ 8,180,321 100	\$ 7,393,401 100

(續次頁)

大統益股份有限公司
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)	\$	5,000 -	\$	3,600 -
2110	應付短期票券	六(十)		9,999 -		69,949 1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)及十二		8,641 -		168 -
2130	合約負債—流動	六(十五)		16,390 -		60,560 1
2150	應付票據			5,027 -		5,007 -
2170	應付帳款			635,475 8		814,900 11
2180	應付帳款—關係人	七		52,965 1		56,074 1
2200	其他應付款			514,793 6		419,416 6
2230	本期所得稅負債	六(二十二)		316,870 4		337,374 4
2280	租賃負債—流動	六(七)及七		74,008 1		46,836 1
21XX	流動負債合計			1,639,168 20		1,813,884 25
非流動負債						
2570	遞延所得稅負債	六(二十二)		13,385 -		13,007 -
2580	租賃負債—非流動	六(七)及七		965,004 12		282,082 4
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十一)		5,029 -		6,763 -
2645	存入保證金			4,892 -		6,593 -
25XX	非流動負債合計			988,310 12		308,445 4
2XXX	負債總計			2,627,478 32		2,122,329 29
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十二)		1,599,749 20		1,599,749 22
3200	資本公積	六(十三)		23,784 -		23,784 -
	保留盈餘	六(十四)				
3310	法定盈餘公積			1,708,264 21		1,583,042 22
3320	特別盈餘公積			5,858 -		5,528 -
3350	未分配盈餘			2,064,290 25		1,944,461 26
其他權益						
3400	其他權益	六(五)	(	3,679) -	(	5,858) -
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			5,398,266 66		5,150,706 70
36XX	非控制權益			154,577 2		120,366 1
3XXX	權益總計			5,552,843 68		5,271,072 71
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
3X2X	負債及權益總計		\$	8,180,321 100	\$	7,393,401 100

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：陳昭良

會計主管：陳冠州

大統益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 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(十五)及七	\$	23,560,347	100	\$	24,676,960	100
5000 營業成本	六(四)(八) (十一)(二十) (二十一)及七	(	21,035,103)	(89)	(	22,273,195)	(90)
5900 營業毛利			2,525,244	11		2,403,765	10
營業費用	六(八)(十一) (二十)(二十一) 及七						
6100 推銷費用		(	721,878)	(3)	(	660,747)	(3)
6200 管理費用		(	269,406)	(1)	(	258,148)	(1)
6300 研究發展費用		(	9,315)	-	(	9,435)	-
6450 預期信用減損損失	十二	(	3,142)	-	(	1,382)	-
6000 營業費用合計		(	1,003,741)	(4)	(	929,712)	(4)
6900 營業利益			1,521,503	7		1,474,053	6
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十六)		13,489	-		5,356	-
7010 其他收入	六(五)(十七)		16,305	-		16,196	-
7020 其他利益及損失	六(二)(七) (十八)及十二		37,413	-		109,872	-
7050 財務成本	六(七)(十九)及 七	(	15,117)	-	(	9,135)	-
7000 營業外收入及支出合計			52,090	-		122,289	-
7900 稅前淨利			1,573,593	7		1,596,342	6
7950 所得稅費用	六(二十二)	(	319,852)	(2)	(	328,543)	(1)
8200 本期淨利		\$	1,253,741	5	\$	1,267,799	5

(續次頁)

大統益股份有限公司及子公司
合併財務報表
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 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
其他綜合損益							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數 六(十一)	\$	625	-	\$	33,150	-
8316	透過其他綜合損益按公允價值 六(五)						
	衡量之權益工具投資未實現評						
	價損益		1,449	-	(	330)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得 六(二十二)						
	稅	(	124)	-	(	6,630)	-
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 六(五)						
	衡量之債務工具投資未實現評						
	價損益淨額		730	-		-	-
8300	其他綜合損益(淨額)	\$	2,680	-	\$	26,190	-
8500	本期綜合損益總額	\$	1,256,421	5	\$	1,293,989	5
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主	\$	1,204,851	5	\$	1,226,205	5
8620	非控制權益		48,890	-		41,594	-
		\$	1,253,741	5	\$	1,267,799	5
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$	1,207,410	5	\$	1,251,887	5
8720	非控制權益		49,011	-		42,102	-
		\$	1,256,421	5	\$	1,293,989	5
每股盈餘 六(二十三)							
9750	基本	\$	7.53		\$	7.66	
9850	稀釋	\$	7.52		\$	7.65	

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：陳昭良



會計主管：陳冠州



大統益國際股份有限公司
合併財務報表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

		歸屬於母公司業主之權益										非控制權益		總計						
		附註	普通股	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	盈餘	其他權益 透過其他綜合 損益按公允價 值衡量之金融 資產未實現 損益	總計	非控制權益	總計							
111	年	度																		
111年1月1日餘額			\$	1,599,749	\$	23,784	\$	1,456,732	\$	7,000	\$	1,776,932	(\$	5,528)	\$	4,858,669	\$	98,984	\$	4,957,653
111年度淨利			-	-	-	-	-	1,226,205	-	1,226,205	41,594	1,267,799								
111年度其他綜合損益	六(五)		-	-	-	-	-	26,012	(	330)	25,682	508	26,190							
111年度綜合損益總額			-	-	-	-	-	1,252,217	(	330)	1,251,887	42,102	1,293,989							
110年度盈餘指撥及分配：																				
法定盈餘公積			-	-	-	126,310	-	(	126,310)	-	-	-	-							
現金股利	六(十四)		-	-	-	-	-	(	959,850)	-	(	959,850)	-	(	959,850)					
迴轉特別盈餘公積			-	-	-	-	(	1,472)	1,472	-	-	-	-							
非控制權益減少			-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	20,720)	(	20,720)					
111年12月31日餘額			\$	1,599,749	\$	23,784	\$	1,583,042	\$	5,528	\$	1,944,461	(\$	5,858)	\$	5,150,706	\$	120,366	\$	5,271,072
112	年	度																		
112年1月1日餘額			\$	1,599,749	\$	23,784	\$	1,583,042	\$	5,528	\$	1,944,461	(\$	5,858)	\$	5,150,706	\$	120,366	\$	5,271,072
112年度淨利			-	-	-	-	-	1,204,851	-	1,204,851	48,890	1,253,741								
112年度其他綜合損益	六(五)		-	-	-	-	-	380	2,179	2,559	121	2,680								
112年度綜合損益總額			-	-	-	-	-	1,205,231	2,179	1,207,410	49,011	1,256,421								
111年度盈餘指撥及分配：																				
法定盈餘公積			-	-	-	125,222	-	(	125,222)	-	-	-	-							
特別盈餘公積			-	-	-	-	330	(	330)	-	-	-	-							
現金股利	六(十四)		-	-	-	-	-	(	959,850)	-	(	959,850)	-	(	959,850)					
非控制權益減少			-	-	-	-	-	-	-	-	-	(	14,800)	(	14,800)					
112年12月31日餘額			\$	1,599,749	\$	23,784	\$	1,708,264	\$	5,858	\$	2,064,290	(\$	3,679)	\$	5,398,266	\$	154,577	\$	5,552,843

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：陳昭良



會計主管：陳冠州



大統益股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 1,573,593	\$ 1,596,342
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淨損失		8,473	148
預期信用減損損失	十二	3,142	1,382
存貨跌價(回升利益)損失	六(四)	(38,717)	49,430
折舊費用	六(六)(七)(二十)	235,762	210,356
處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	六(十八)	777 (	122)
不動產、廠房及設備轉列費用	六(六)	14,114	12,867
租賃修改損失(利益)	六(七)(十八)	103 (	50)
各項攤提	六(八)(二十)	744	675
股利收入	六(五)(十七)	(2,693) (	2,351)
利息收入	六(十六)	(13,489) (	5,356)
利息費用	六(十九)	15,117	9,135
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		26,126 (	27,601)
應收帳款		77,408 (	263,374)
應收帳款－關係人		29,965 (	42,826)
其他應收款		17,344 (	2,744)
存貨		485,463 (	1,086,945)
預付款項		18,702	189,138
淨確定福利資產－非流動		(370)	4,793
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(44,170)	30,155
應付票據		20	219
應付帳款		(179,425) (	13,440)
應付帳款－關係人		(3,109) (	7,553)
其他應付款		87,738	8,115
淨確定福利負債－非流動		(1,734) (	5,579)
營運產生之現金流入		2,310,884	654,814
收取之股利		2,693	2,351
收取之利息		13,489	5,356
支付之利息		(15,065) (	9,190)
支付之所得稅		(336,376) (	328,490)
營業活動之淨現金流入		1,975,625	324,841

(續次頁)

大統益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	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得透過其他綜合損益按公允價值之金融資產		(\$ 19,485)	(\$ 19,549)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十四)	(236,652)	(144,123)
處分不動產、廠房及設備價款		450	150
無形資產增加	六(八)	(152)	(1,147)
存出保證金增加		(15,822)	(10,544)
其他非流動資產－其他增加		(281)	(353)
投資活動之淨現金流出		(271,942)	(175,566)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)	六(二十五)	1,400	(61,916)
應付短期票券減少	六(二十五)	(60,000)	-
租賃本金償還	六(二十五)	(66,168)	(55,534)
存入保證金(減少)增加	六(二十五)	(1,701)	2,175
發放現金股利	六(十四)	(959,850)	(959,850)
非控制權益減少		(14,800)	(20,720)
籌資活動之淨現金流出		(1,101,119)	(1,095,845)
本期現金及約當現金增加(減少)數		602,564	(946,570)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	981,106	1,927,676
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 1,583,670	\$ 981,106

後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：陳昭良



會計主管：陳冠州



大統益股份有限公司
民國112年度盈餘分配表



單位：新台幣元

項 目	金 額
本期稅後淨利	\$1,204,851,215
加：確定福利計畫之再衡量數(淨額)	379,259
當年度未分配盈餘數額	1,205,230,474
減：提列法定盈餘公積	(120,523,047)
加：特別盈餘公積迴轉數	2,179,465
本期可分配數	1,086,886,892
加：上年度累積未分配盈餘	859,060,247
可供分配盈餘總額	\$1,945,947,139
民國 112 年盈餘擬分配情形	
減：股東紅利（現金股利 6.6 元／股）	(1,055,834,439)
期末累積未分配盈餘	\$890,112,700

註：本年度盈餘分配順序，係優先分配112年度盈餘，不足之數再由上期末分配盈餘補足之。

董事長：羅智先



經理人：陳昭良



會計主管：陳冠州



大統益股份有限公司
第 16 屆董事、獨立董事候選人名單

序號	候選人身份	候選人姓名	學歷	經歷	持有股數 單位:股
1	董事	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	現職： 統一企業(股)公司董事長兼總策略長 統一超商(股)公司董事長 統一實業(股)公司董事長 台灣神隆(股)公司董事長 大統益(股)公司董事長 經歷： 統一企業(股)公司總經理 統一企業(股)公司董事 統一超商(股)公司董事 統一實業(股)公司董事	61,594,201
2	董事	統一企業(股)公司 代表人：吳諒豐	淡江大學日文系	現職： 統一企業(中國)投資有限公司董事長助理 美食家食材通路(股)公司董事長 經歷： 統一企業(股)公司採購部採購一課副課長 統一企業(股)公司採購部採購一課課長 統一企業(股)公司採購部採購一課襄理兼採購部採購一課課長 統一企業(股)公司採購部採購一課課主管 統一企業(股)公司油脂業務一課課主管 統一企業(股)公司油脂部經理 統清(股)公司總經理 統一企業(股)公司食糧群協理 統一企業(股)公司總經理辦公室協理 統一企業(股)公司總經理辦公室副總經理	
3	董事	統一企業(股)公司 代表人：李清田	美國亞歷桑那州立大學 雷鳥全球管理學院國際 企管行銷研究所碩士 國立中山大學企業管理 學士	現職： 統一企業(股)公司總經理 經歷： 越南統一企業(股)公司總經理 印尼統一企業(股)公司總經理 菲律賓統一企業(股)公司總經理	
4	董事	統一企業(股)公司 代表人：陳昭良	美國萊特州立大學企研 所碩士	現職： 大統益(股)公司總經理 美食家食材通路(股)公司董事 經歷： 立榮海運(股)公司財務部 統一期貨(股)公司法人部 新加坡商宏基國際(股)公司 大統益(股)公司執行副總經理	
5	董事	統一企業(股)公司 代表人：張立勳	國立成功大學企業管理 研究所碩士	現職： 統一企業(股)公司董事長辦公室協理 經歷： 統一企業(股)公司財務企劃部、會計部、 總經理秘書室	

序號	候選人身份	候選人姓名	學歷	經歷	持有股數 單位:股
6	董事	泰華油脂工業(股)公司 代表人：陳翼圖	美國阿姆斯特壯學院 MBA 碩士	現職： 泰華油脂工業(股)公司董事長 統泰投資(股)公司董事長 展陞投資(股)公司董事長 經歷： 大統益(股)公司管理部經理 泰華油脂工業(股)公司總經理	26,227,706
7	董事	泰華油脂工業(股)公司 代表人：陳翼宗	日本慶應大學碩士	現職： 泰成粉廠(股)公司董事長 經歷： 興泰實業(股)公司總經理 泰華油脂工業(股)公司副總經理	
8	董事	大成長城企業(股)公司 代表人：韓家宇	美國康乃狄克州立大學 碩士	現職： 大成長城企業(股)公司董事長 福聚投資(股)公司董事長 岩島成(股)公司董事長 黃河投資(股)公司董事長 勝成餐飲(股)公司董事長 全能營養技術(股)公司董事長 欣光食品(股)公司董事長 大成永康(股)公司董事長 檀成餐飲(股)公司董事長 萬能生醫(股)公司董事長 新食成(股)公司董事長 毛能寵物營養生技(股)公司董事長 康能生醫(股)公司董事長 大統益(股)公司董事 經歷： ITT 資深工程師 大成長城企業(股)公司副董事長	15,416,960
9	獨立董事	吳雅娟	成功大學 EMBA 碩士 台灣大學商學系會計組 學士	現職： 吳雅娟會計師事務所負責人 皇田工業股份有限公司獨立董事 宇環科技股份有限公司獨立董事 易鼎股份有限公司監察人 經歷： 執業會計師	0
10	獨立董事	李美慧	台灣大學法學碩士 美國印第安那大學法學 碩士	現職：李美慧律師事務所主持律師 經歷：執業律師 23 年	0
11	獨立董事	陳旭華	美國加州州立大學長堤 分校企管碩士 輔仁大學企管系學士	現職：無 經歷： 中華民國會計師 美國伊利諾州會計師 勤業會計師事務所審計部副領組 建業會計師事務所審計部主任 華新麗華(股)公司總公司資材部專員 漢友投資顧問(股)公司行政部副理 安侯建業聯合會計師事務所審計部協理	0

大統益股份有限公司
第 16 屆董事(含獨立董事)解除競業禁止限制之職務明細表

截止日期：民國 113 年 3 月 31 日

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、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、台灣神隆(股)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

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：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。
統一企業(股)公司 代表人：吳諒豐	董事長：中山統一企業有限公司、天津統一企業食品有限公司、青島統一飼料農牧有限公司、漳州統一生物科技有限公司、美食家食材通路(股)公司。 董 事：張家港統清食品有限公司、統一超商(股)公司、統清(股)公司。 總經理：張家港統清食品有限公司。
統一企業(股)公司 代表人：李清田	董事長：Uni-President (Korea) Co., Ltd.。 董 事：Woongjin Foods Co., Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、上海松江統一企業有限公司、天津統一企業食品有限公司、青島統一飼料農牧有限公司、Uni-President (Philippines) Corp.、Uni-President Marketing Co., Ltd.、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統清(股)公司。 總經理：統一企業(股)公司。
統一企業(股)公司 代表人：陳昭良	董 事：美食家食材通路(股)公司。
統一企業(股)公司 代表人：張立勳	董 事：統一證券投資信託(股)公司。
泰華油脂工業(股)公司 代表人：陳翼圖	董事長：泰華油脂工業(股)公司、統泰投資(股)公司、展陞投資(股)公司。
泰華油脂工業(股)公司 代表人：陳翼宗	董事長：泰成粉廠(股)公司。
大成長城企業(股)公司 代表人：韓家宇	董事長：大成長城企業(股)公司、福聚投資(股)公司、岩島成(股)公司、黃河投資(股)公司、勝成餐飲(股)公司、全能營養技術(股)公司、欣光食品(股)公司、大成永康(股)公司、檀成餐飲(股)公司、萬能生醫(股)公司、新食成(股)公司、毛能寵物營養生技(股)公司、康能生醫(股)公司。 董 事：安心巧廚(股)公司。
獨立董事：吳雅娟	獨立董事：皇田工業(股)公司、宇環科技(股)公司。