



國統國際股份有限公司一一一年股東常會議事錄

時 間：中華民國一一一年六月九日(星期四)上午九時整

地 點：高雄市鳥松區圓山路2號(高雄澄清湖圓山大飯店五樓松鶴廳)

出席 席：出席股東及股東代理人共計163,950,032股(含以電子方式行使表決權股數14,907,247股)，占本公司已發行股份總數248,078,157股出席率：66.08%，已達法定開會股數。

主 席：洪董事長雅滿 記錄：高明絹

列席 席：安永聯合會計師事務所 黃世杰會計師、經典國際法律事務所 賴柏宏律師。

出席董事：統創興業股份有限公司(代表人：洪雅滿、羅偉哲、高峯祈)。

聯創企業股份有限公司(代表人：蔡宗倫、王淑媛(視訊))。

出席獨立董事：王森榮、郭清寶、鄭舜仁。

主席宣佈：股東出席股數已達開會法定數額，會議正式開始。

主席致詞：(略)

一、報告事項

第一案

案 由：一一〇年度營業報告，報請 公鑒。

說 明：一一〇年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案 由：一一〇年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說 明：一一〇年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

第三案

案 由：一一〇年度員工及董事酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：依公司法第235條之一及公司章程第20條規定，110年度員工酬勞提撥不低於2%暨董事酬勞提撥不高於2%，以現金方式分派員工酬勞新台幣11,798,607元約佔獲利2%及董事酬勞為新台幣5,899,303元約佔獲利1%。

第四案

案 由：一一〇年度盈餘分派現金股利情形報告，報請 公鑒。

說 明：1. 依公司章程第二十條之一規定，授權董事會決議將應分派股息及紅利之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

2. 董事會自一一〇年度盈餘提撥股東紅利新台幣124,039,079元分派現金股利，每股配發0.5元，計算至元為止(元以下捨去)，分配未滿一元之畸零款合計數，轉列公司其他收入。

3. 本案業經董事會決議通過，授權董事長另訂除息基準日、發放日，辦理相關發放事宜；嗣後如因股本發生變動影響流通在外股份數量，致股東配息率因此而需調整時，亦授權董事長全權處理之。

第五案

案由：一一一年度第一次有擔保普通公司債發行情形報告，報請 公鑒。

說明：本公司為償還 108 年度第一次有擔保普通公司債，於 110 年 11 月 12 日經董事會決議發行「111 年度第一次有擔保普通公司債」，發行總額計新台幣貳億伍仟萬元整，其明細如下：

名 稱	111 年度第一次有擔保普通公司債
金 額	新台幣貳億伍仟萬元整
利 率	票面利率為固定年利率 0.63%
期 限	三年期
償 還 方 式	每年依發行在外餘額按票面利率單利計付息乙次，到期一次還本
保 證 銀 行	臺灣銀行股份有限公司
核 准 文 號	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 111 年 1 月 4 日證櫃債字第 11000144201 號函申報生效
附 註	已依法募集完成（發行日期 111 年 1 月 11 日）

二、承認事項

第一案

（董事會提）

案由：一一〇年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1. 本公司一一〇年度財務報表業經董事會會議通過並經安永聯合會計師事務所黃世杰、李芳文會計師查核簽證完畢，出具無保留意見查核報告。
2. 一一〇年度營業報告書及財務報表，業經審計委員會查核出具查核報告書在案。
3. 前項營業報告書及財務報表，請參閱附件一、附件三及附件四。

決議：本議案經投票表決結果如下：

出席時股東表決總權數 163,417,532 權

表決結果		占出席股東 表決權數
贊 成 權 數：160,956,813 權	（含電子投票 12,446,528 權）	98.49%
反 對 權 數：30,467 權	（含電子投票 30,467 權）	0.01%
無 效 權 數：0 權	（含電子投票 0 權）	0.00%
棄權/未投票權數：2,430,252 權	（含電子投票 2,430,252 權）	1.48%

贊成權數已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案

（董事會提）

案由：一一〇年度盈餘分配表案，提請 承認。

說明：1. 本公司一一〇年度盈餘分派案，業經董事會決議通過並送請審計委員會查

核完竣。

2. 一一〇年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決 議：本議案經投票表決結果如下：

出席時股東表決總權數 163,417,532 權

表決結果	占出席股東 表決權數
贊 成 權 數：161,198,179 權 （含電子投票 12,687,894 權）	98.64%
反 對 權 數： 41,376 權 （含電子投票 41,376 權）	0.02%
無 效 權 數： 0 權 （含電子投票 0 權）	0.00%
棄權/未投票權數： 2,177,977 權 （含電子投票 2,177,977 權）	1.33%

贊成權數已達法令規定標準，本案照案通過。

三、討論事項

第一案

（董事會提）

案 由：修訂「取得或處分資產處理程序」部份條文案，提請 討論。

說 明：為配合法令修訂，擬修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部份條文，其修正前後條文對照表，請參閱附件六。

決 議：本議案經投票表決結果如下：

出席時股東表決總權數 163,417,532 權

表決結果	占出席股東 表決權數
贊 成 權 數：161,169,358 權 （含電子投票 12,659,073 權）	98.62%
反 對 權 數： 31,443 權 （含電子投票 31,443 權）	0.01%
無 效 權 數： 0 權 （含電子投票 0 權）	0.00%
棄權/未投票權數： 2,216,731 權 （含電子投票 2,216,731 權）	1.35%

贊成權數已達法令規定標準，本案照案通過。

四、選舉事項

第一案

（董事會提）

案 由：全面改選本公司董事案，提請 選舉。

說 明：1. 本公司現任董事任期至 111 年 6 月 11 日屆滿，故於本年度股東常會全面改選之。

2. 本次擬選任董事 9 席(含獨立董事 3 席)，新任董事自股東會選任後即就任，任期自 111 年 6 月 9 日起至 114 年 6 月 8 日止，任期三年。

3. 本次改選依「董事選舉辦法」選任之，董事(含獨立董事)全面採候選人提名制度。

4. 董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱議事手冊。

5. 敬請 改選。

選舉結果：經改選後當選名單如下：

董事當選人：

戶號或身分證字號	戶 名	當選權數
95352	統創興業股份有限公司 代表人：洪雅滿	228,629,778
95352	統創興業股份有限公司 代表人：羅偉哲	151,661,725
95352	統創興業股份有限公司 代表人：高峯祈	151,638,865
95352	統創興業股份有限公司 代表人：施慶藏	151,636,823
95352	統創興業股份有限公司 代表人：周煌燦	151,629,867
95352	統創興業股份有限公司 代表人：潘仁治	151,621,957

獨立董事當選人：

戶號或身分證字號	戶名或姓名	當選權數
95391	王森榮	157,508,326
S22150****	吳燕秋	151,631,374
E12007****	鄭舜仁	151,613,911

五、其他議案

第一案

(董事會提)

案由：解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：1. 依公司法第 209 條：「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東說明其行為之重要內容並取得其許可」。

2. 本公司董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，主要係因投資關係而擔任董事或經理人職務，或由本公司指派兼任子公司董事或經理人職務，參與該公司重要經營決策。

3. 為配合業務需要，在無損及本公司利益前提下，爰請准予解除本公司新任董事(含獨立董事)競業禁止之限制。

4. 本公司董事(含獨立董事)候選人兼任他公司名稱及職務情形，請參閱議事手冊。

決議：本議案經投票表決結果如下：

出席時股東表決總權數 163,417,532 權

表決結果		占出席股東 表決權數
贊 成 權 數：	161,046,926 權 (含電子投票 12,536,641 權)	98.54%
反 對 權 數：	77,944 權 (含電子投票 77,944 權)	0.04%

表決結果	占出席股東 表決權數
無 效 權 數： 0 權 （含電子投票 0 權）	0.00%
棄權/未投票權數： 2,292,662 權 （含電子投票 2,292,662 權）	1.40%

贊成權數已達法令規定標準，本案照案通過。

六、臨時動議（無）

七、散會 同日上午九時二十五分

（本次股東會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準）

主席：洪董事長雅滿



記錄：高明絹



附件一

國 統 國 際 股 份 有 限 公 司
110 年 度 營 業 報 告 書

110年度合併營業收入淨額4,621,035仟元較109年度3,708,311仟元增加912,724仟元，合併營收成長24.61%，主因110年台灣地區工業工程進度持續推進；110年合併毛利1,068,464仟元，較109年合併毛利841,651仟元，增加226,813仟元，110營業毛利率23%較109年21%增加2%。

110年度合併營業費用472,657仟元，較109年度474,835仟元，增加2,178仟元，本期合併營業毛利1,068,464仟元扣除合併營業費用472,657仟元後，合併營業利益為595,807仟元，較109年度合併營業利益366,816仟元增加228,991仟元。

110年度合併營業外淨支出104,644仟元，相對於109年度合併營業外淨支出149,553仟元，合併營業外淨支出減少44,910仟元，主係109年度提列機器設備、商譽、特許權減損損失及遞延所得稅資產提列備抵損失使得109年度營業外支出較高。

綜合上述110年度合併營業利益595,807仟元，減除合併營業外淨支出104,644仟元，合併稅前淨利491,163仟元，扣除合併所得稅費用164,126仟元，稅後淨利327,037仟元，其中歸屬於母公司之稅後淨利為439,405仟元。

董事長：洪雅滿



總經理：洪雅滿



會計主管：黃雯慧



國統國際股份有限公司

審計委員會查核報告書

本審計委員會同意並經董事會決議本公司民國一一〇年度營業報告書、個體財務報表、合併財務報表及盈餘分配案，其中本公司民國一一〇年度個體財務報表及合併財務報表嗣經董事會委任安永聯合會計師事務所黃世杰、李芳文會計師查核完竣，並出具無保留意見查核報告。

本審計委員會負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國一一〇年度個體財務報表及合併財務報表，與本審計委員會溝通下列事項：

- 1、簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
- 2、簽證會計師向本審計委員會提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
- 3、簽證會計師與本審計委員會就關鍵查核事項溝通中，決定未有須於查核報告中溝通之關鍵查核事項。

本審計委員會同意並經董事會決議之本公司民國一一〇年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表案，均符合相關法令規定，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

此致

國統國際股份有限公司民國一一一年股東常會

審計委員會召集人：王森榮



中 國 民 國 一 一 一 年 三 月 三 十 一 日

附件三

會計師查核報告

國統國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

國統國際股份有限公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一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，足以允當表達國統國際股份有限公司民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報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會計師職業道德規範，與國統國際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，對國統國際股份有限公司民國一一〇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。

營業收入

國統國際股份有限公司民國一一〇年度之公共工程建設收入為1,404,074仟元，占營業收入總額60%，對於國統國際股份有限公司個體財務報表係屬重大。由於此類工程收入係隨時間逐步滿足並依完工程度認列各期間收入，完工程度又依累計已發生合約成本佔估計總合約成本衡量，其中有關估計總合約成本所採用之假設可能涉及管理階層重大估計及判斷，因此本會計師將其列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估對工程收入及成本認列時點之正確性；抽樣檢視重大合約並訪談管理階層，以瞭解各重大工程合約涉及收入認列之特定條款；抽樣測試合約總成本、合約完工程度、合約變動對價及虧損性合約損失等估計金額之合理性；抽核當期成本費用之相關憑證，以確認當期在建工程的正確性；重新計算完工百分比確認工程收入認列之合理性。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註六中有關公共工程建設收入相關揭露的適當性。

或有負債－工程逾期罰款

國統國際股份有限公司主要經營業務包含來自於與客戶簽訂之工程合約，其工程逾期可能遭受之罰款涉及重大估計及判斷，因此本會計師將其列為關鍵查核事項。

本會計師之主要查核程序包括(但不限於)抽樣檢視重大工程合約並訪談管理階層，以瞭解重大工程合約之逾期違約條款及風險；檢視國統國際股份有限公司與業主之往來文件及機關調解會議紀錄，並檢視管理階層對重大爭訟事項之評估文件及律師意見書，以評估國統國際股份有限公司或有負債之估計及認列時點是否適當。

本會計師亦考量個體財務報表附註五及附註九有關或有負債揭露之適當性。

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國統國際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國統國際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。

國統國際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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報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。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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，惟其目的非對國統國際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，以及使國統國際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國統國際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，以對個體財務報表表示意見。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，決定對國統國際股份有限公司民國一一〇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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0950104133號

金管證審字第1010045851號

黃世杰

黃世杰



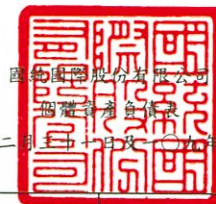
會計師：

李芳文

李芳文



中華民國 一一一 年 三 月 三十一 日



國藥國際股份有限公司

附屬資產負債表

民國一〇一年十二月三十一日及一〇〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

資 產			一〇一年十二月三十一日		一〇〇九年十二月三十一日	
代碼	會 計 項 目	附 註	金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$209,390	3	\$95,447	1
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四/六.3、19/八	429,823	6	374,045	5
1140	合約資產-流動	四/六.18、19	740,685	10	698,377	10
1150	應收票據淨額	四/六.4、19	20,653	-	5,572	-
1170	應收帳款淨額	四/六.5、19	212,760	3	189,206	3
1180	應收帳款-關係人淨額	四/六.5/七	1,657,929	22	1,527,974	21
1200	其他應收款	四/六.6、19	381,669	5	3,506	-
1210	其他應收款-關係人	四/六.6/七	32,051	-	24,851	-
130x	存貨	四/六.7	262,551	4	213,514	3
1470	其他流動資產	四/六.8/七	40,680	-	37,887	1
1478	工程存出保證金		69,254	1	58,855	1
11xx	流動資產合計		4,057,445	54	3,229,234	45
	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	四/六.2	95,025	1	95,025	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四/六.3、19/八	87,491	1	79,705	1
1550	採用權益法之投資	四/六.9	2,798,261	38	2,957,217	41
1600	不動產、廠房及設備	四/六.10/八	316,052	5	354,577	5
1780	無形資產	四	296	-	466	-
1840	遞延所得稅資產	四/六.23	30,820	-	35,346	1
1920	存出保證金	八	18,290	-	16,128	-
1932	長期應收款	六.5/八	-	-	426,943	6
1990	其他非流動資產-其他	四/六.8	73,519	1	12,418	-
15xx	非流動資產合計		3,419,754	46	3,977,825	55
1xxx	資產總計		\$7,477,199	100	\$7,207,059	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



國新國際股份有限公司

個體資產負債表(續)

民國一〇九年十二月三十一日及一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益		一〇九年十二月三十一日		一〇九年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
	流動負債					
2100	短期借款	四/六.11/七	\$894,341	12	\$1,123,967	16
2110	應付短期票券	四/六.12	9,958	-	9,976	-
2130	合約負債	四/六.18	47,881	1	200,716	3
2150	應付票據		102,972	1	70,305	1
2170	應付帳款		397,243	5	422,560	6
2180	應付帳款-關係人	七	737	-	931	-
2200	其他應付款	六.13	156,866	2	159,360	2
2220	其他應付款-關係人	六.13/七	8,894	-	8,894	-
2230	本期所得稅負債	四/六.23	125,313	2	-	-
2321	一年或一營業週期內到期或執行賣回權公司債	四/六.14	249,951	3	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.15/七	55,973	1	80,021	1
2399	其他流動負債-其他		120,598	2	126,056	2
21xx	流動負債合計		2,170,727	29	2,202,786	31
	非流動負債					
2530	應付公司債	四/六.14	-	-	249,755	3
2540	長期借款	四/六.15	337,729	5	136,223	2
2570	遞延所得稅負債	四/六.23	122,805	2	125,946	2
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.16	27,305	-	43,522	1
2645	存入保證金		17,600	-	25,179	-
25xx	非流動負債合計		505,439	7	580,625	8
2xxx	負債總計		2,676,166	36	2,783,411	39
	權益					
3100	股本	四/六.17				
3110	普通股股本		2,480,782	33	2,480,782	34
3200	資本公積	四/六.17	1,470,181	20	1,470,181	20
3300	保留盈餘	四/六.17				
3310	法定盈餘公積		355,058	5	345,099	5
3320	特別盈餘公積		241,753	3	267,662	4
3350	未分配盈餘		502,813	7	101,677	1
	保留盈餘合計		1,099,624	15	714,438	10
3400	其他權益	四/六.22				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(150,187)	(3)	(142,386)	(2)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益		(99,367)	(1)	(99,367)	(1)
	其他權益合計		(249,554)	(4)	(241,753)	(3)
3xxx	權益總計		4,801,033	64	4,423,648	61
	負債及權益總計		\$7,477,199	100	\$7,207,059	100

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇一年及一〇〇九年一月至十二月三十一日



代碼	會計項目	附註	一一〇年度		一〇九年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.18	\$2,346,646	100	\$1,400,128	100
5000	營業成本	四/六.7、16、20/七	(1,538,195)	(66)	(1,102,808)	(79)
5900	營業毛利					
5910	未實現銷貨(利益)		808,451	34	297,320	21
5920	已實現銷貨(損失)		(6,459)	-	(94,732)	(7)
5950	營業毛利淨額		(2,403)	-	104,907	7
6000	營業費用	四/六.16、20/七	799,589	34	307,495	21
6100	推銷費用					
6200	管理費用		(4,860)	-	(6,332)	-
6300	研究發展費用		(69,233)	(3)	(71,646)	(5)
6450	預期信用減損利益	四/六.19	(11,940)	(1)	(10,221)	-
	營業費用合計		808	-	1,367	-
6900	營業利益		(85,225)	(4)	(86,832)	(5)
7000	營業外收入及支出		714,364	30	220,663	16
7010	其他收入	六.21	46,044	2	27,858	2
7020	其他利益及損失	六.21	206	-	(8,679)	(1)
7050	財務成本	六.21	(33,488)	(1)	(25,882)	(2)
7060	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	四/六.9	(154,893)	(8)	(57,921)	(4)
	營業外收入及支出合計		(142,131)	(7)	(64,624)	(5)
7900	稅前淨利		572,233	23	156,039	11
7950	所得稅(費用)	四/六.23	(123,866)	(5)	(30,968)	(2)
8200	本期淨利		448,367	18	125,071	9
8300	其他綜合損益	四/六.22				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(1,451)	-	(31,851)	(2)
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		-	-	6,683	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		290	-	6,370	-
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		(7,801)	-	19,226	2
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(8,962)	-	428	-
8500	本期綜合損益總額		\$439,405	18	\$125,499	9
9750	每股盈餘(元)	四/六.24	\$1.81		\$0.50	
9850	基本每股盈餘	四/六.24	\$1.80		\$0.50	

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇九年十二月三十一日



		保 留 盈 餘					其他權益項目		單位：新台幣仟元	
代碼	項 目	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	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 資產未實現評價(損) 益	庫藏股票	權益總計
A1	民國 109 年 1 月 1 日餘額	3110 \$2,492,242	3200 \$1,478,537	3310 \$326,197	3320 \$148,236	3350 \$197,737	3410 \$(161,612)	3420 \$(106,050)	3500 \$-	3XXX \$4,375,287
B1	民國 108 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	18,902	-	(18,902)	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	119,426	(119,426)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(57,322)	-	-	-	(57,322)
D1	109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 淨利	-	-	-	-	125,071	-	-	-	125,071
D3	109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 其他綜合損益	-	-	-	-	(25,481)	19,226	6,683	-	428
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	99,590	19,226	6,683	-	125,499
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(19,816)	(19,816)
L3	庫藏股註銷	(11,460)	(8,356)	-	-	-	-	-	19,816	-
Z1	民國 109 年 12 月 31 日餘額	\$2,480,782	\$1,470,181	\$345,099	\$267,662	\$101,677	\$(142,386)	\$(99,367)	\$-	\$4,423,648
A1	民國 110 年 1 月 1 日餘額	\$2,480,782	\$1,470,181	\$345,099	\$267,662	\$101,677	\$(142,386)	\$(99,367)	\$-	\$4,423,648
B1	民國 109 年度盈餘指撥及分配 提列法定盈餘公積	-	-	9,959	-	(9,959)	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(62,020)	-	-	-	(62,020)
B1 7	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(25,909)	25,909	-	-	-	-
D1	110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 淨利	-	-	-	-	448,367	-	-	-	448,367
D3	110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日 其他綜合損益	-	-	-	-	(1,161)	(7,801)	-	-	(8,962)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	447,206	(7,801)	-	-	439,405
Z1	民國 110 年 12 月 31 日餘額	\$2,480,782	\$1,470,181	\$355,058	\$241,753	\$502,813	\$(150,187)	\$(99,367)	\$-	\$4,801,033

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



民國一〇一年及一〇九年一月至十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一一〇年度 金 額	一〇九年度 金 額	代 碼	項 目	一一〇年度 金 額	一〇九年度 金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$572,233	\$156,039	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(63,564)	(101,233)
A20000	調整項目：			B01800	取得採用權益法之投資	(29,000)	-
A20010	收益費損項目：			B01900	處分採用權益法之投資	-	38
A20100	折舊費用	53,289	47,766	B02700	取得不動產、廠房及設備	(14,772)	(31,011)
A20200	攤銷費用	309	706	B02800	處分不動產、廠房及設備	728	17,260
A20300	預期信用減損(利益)數	(808)	(1,367)	B03700	存出保證金增加	(12,561)	-
A20900	利息費用	33,488	25,882	B03800	存出保證金減少	-	18,987
A21200	利息收入	(28,080)	(24,610)	B04500	取得無形資產	(139)	-
A22300	採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損失(利益)之份額	154,893	57,921	B06700	其他非流動資產(增加)減少	(61,101)	10,537
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)	(59)	(6,014)	B07600	收取之股利	16,400	294
A23200	處分採用權益法之投資損失	-	12	BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(164,009)	(85,128)
A23700	非金融資產減損損失	-	35,799				
A23900	未實現銷貨利益	6,459	94,732	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A24000	已實現銷貨損失(利益)	2,403	(104,907)	C00100	短期借款增加	1,147,000	1,617,175
A24100	未實現外幣兌換(利益)	(9,533)	(24,470)	C00200	短期借款減少	(1,365,848)	(1,424,873)
A20010	收益費損項目合計	212,361	101,450	C00600	應付短期票券減少	(18)	(24)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C01600	舉借長期借款	385,100	154,900
A31125	合約資產減少(增加)	11,429	(23,633)	C01700	償還長期借款	(199,901)	(189,440)
A31130	應收票據(增加)減少	(15,081)	473	C03000	存入保證金減少	(7,579)	(759)
A31150	應收帳款(增加)	(23,554)	(178,704)	C04500	發放現金股利	(62,020)	(57,322)
A31160	應收帳款-關係人(增加)	(129,955)	(52,696)	C04900	庫藏股票買回成本	-	(19,816)
A31180	其他應收款(增加)	(4,149)	(726)	CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(103,266)	79,841
A31190	其他應收款-關係人(增加)減少	(7,200)	6,846				
A31200	存貨(增加)	(49,037)	(17,790)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	113,943	(17,369)
A31240	其他流動資產(增加)	(8,904)	(5,837)	E00100	期初現金及約當現金餘額	95,447	112,816
A32125	合約負債(減少)	(152,835)	(42,261)	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$209,390	\$95,447
A32130	應付票據增加(減少)	32,667	(4,516)				
A32150	應付帳款(減少)增加	(25,317)	24,329				
A32160	應付帳款-關係人(減少)	(194)	(9,121)				
A32180	其他應付款(減少)增加	(2,415)	97,974				
A32190	其他應付款-關係人(減少)	-	(22,308)				
A32230	其他流動負債(減少)	(5,458)	(20,387)				
A32240	淨確定福利負債(減少)	(17,668)	(10,107)				
A33000	營運產生之現金流入(出)	386,923	(975)				
A33100	收取之利息	24,544	21,433				
A33300	支付之利息	(33,371)	(25,561)				
A33500	退還(支付)之所得稅	3,122	(6,979)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	381,218	(12,082)				

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



附件四

會計師查核報告

國統國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

國統國際股份有限公司及其子公司(以下簡稱國統集團)民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九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、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、國際財務報導解釋及解釋公告編製，足以允當表達國統集團民國一一〇年十二月三十一日及民國一〇九年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一〇年一月一日至十二月三十一日及民國一〇九年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報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會計師職業道德規範，與國統集團保持超然獨立，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，對國統集團民國一一〇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。

營業收入

國統集團民國一一〇年度之公共工程建設收入為1,164,821仟元，占合併營業收入總額25%，對於國統集團合併財務報表係屬重大。由於此類工程收入係隨時間逐步滿足並依完工程度認列各期間收入，完工程度又依累計已發生合約成本佔估計總合約成本衡量，其中有關估計總合約成本所採用之假設可能涉及管理階層重大估計及判斷，因此本會計師將其列為關鍵查核事項。

本會計師之查核程序包括(但不限於)評估對工程收入及成本認列時點之正確性；抽樣檢視重大合約並訪談管理階層，以瞭解各重大工程合約涉及收入認列之特定條款；抽樣測試合約總成本、合約完工程度、合約變動對價及虧損性合約損失等估計金額之合理性；抽核當期成本費用之相關憑證，以確認當期在建工程的正確性；重新計算完工百分比確認工程收入認列之合理性。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中有關公共工程建設收入相關揭露的適當性。

應收帳款評價

截至民國一一〇年十二月三十一日止，國統集團應收帳款及備抵損失之帳面金額分別為903,497仟元及117,759仟元，應收帳款淨額占合併資產總額6%，對於國統集團合併財務報表係屬重大。由於應收帳款之備抵損失金額係以存續期間之預期信用損失衡量，衡量過程須對應收帳款適當區分群組，並判斷分析衡量過程相關假設之運用，包括適當之帳齡區間、及各帳齡區間損失率，基於衡量預期信用損失涉及判斷、分析及估計，且衡量結果影響應收帳款淨額，因此本會計師辨認為關鍵查核事項。

本會計師之主要查核程序包括(但不限於)確認是否將存有顯著不同損失型態之客戶群予以適當分組；對準備矩陣進行測試，包括評估各組帳齡區間之決定是否合理，並針對基礎資訊抽核原始憑證檢查其正確性；測試應收款項期後收款情形，以評估其可收回性；分析備抵損失長期之趨勢變動及應收款項週轉率。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註六中相關揭露的適當性。

或有負債－工程逾期罰款

國統集團主要經營業務包含來自於與客戶簽訂之工程合約，其工程逾期可能遭受之罰款涉及重大估計及判斷，因此本會計師將其列為關鍵查核事項。

本會計師之主要查核程序包括(但不限於)抽樣檢視重大工程合約並訪談管理階層，以瞭解重大工程合約之逾期違約條款及風險；檢視國統集團與業主之往來文件及機關調解會議紀錄，並檢視管理階層對重大爭訟事項之評估文件及律師意見書，以評估國統集團或有負債之估計及認列時點是否適當。

本會計師亦考量合併財務報表附註五及附註九有關或有負債揭露之適當性。

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、國際財務報導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國統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國統集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

國統集團之治理單位(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，惟其目的非對國統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，以及使國統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國統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，決定對國統集團民國一一〇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。

其他

國統國際股份有限公司已編製民國一一〇年度及民國一〇九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。

安永聯合會計師事務所

主管機關核准辦理公開發行公司財務報告

查核簽證文號：金管證六字第0950104133號

金管證審字第1010045851號

黃世杰

黃世杰



會計師：

李芳文

李芳文



中華民國 一一一 年 三 月 三十一 日

國統國際股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一年十二月三十一日及一〇〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	資 產	附 註	一〇〇一年十二月三十一日		一〇〇九年十二月三十一日	
			金 額	%	金 額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	四/六.1	\$696,200	5	\$486,321	4
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產-流動	四/六.3、21/八	1,182,426	9	1,252,408	10
1140	合約資產-流動	四/六.20、21	1,534,616	12	1,304,616	10
1150	應收票據淨額	四/六.4、21	21,675	-	14,353	-
1170	應收帳款淨額	四/六.5、12、21/八	785,738	6	922,151	7
1200	其他應收款	六.6	393,613	3	4,947	-
130x	存貨	四/六.7	1,091,511	8	900,755	7
1470	其他流動資產	四/六.8/七	645,750	4	467,668	4
1478	工程存出保證金		88,300	1	66,433	1
11xx	流動資產合計		6,439,829	48	5,419,652	43
	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	四/六.2	95,025	1	95,025	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動	四/六.3、21/八	127,175	1	124,777	1
1550	採用權益法之投資	四/六.9	3,197	-	3,023	-
1600	不動產、廠房及設備	四/六.10/八	1,399,304	11	1,510,849	12
1755	使用權資產	四/六.22/八	142,252	1	149,839	1
1780	無形資產	四/六.11、12	1,365,568	10	1,254,167	10
1840	遞延所得稅資產	四/六.26	64,426	-	73,627	1
1920	存出保證金	八	77,449	1	42,564	-
1932	長期應收款	六.5、12/八	3,381,694	26	3,907,439	31
1990	其他非流動資產-其他	四/六.8	188,793	1	86,287	1
15xx	非流動資產合計		6,844,883	52	7,247,597	58
1xxx	資產總計		\$13,284,712	100	\$12,667,249	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



國統證券股份有限公司及子公司

合併資產負債表(續)

民國一一〇年十二月三十一日及一一〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代碼	負債及權益		一一〇九年十二月三十一日		一一〇九年十二月三十一日	
	會計項目	附註	金額	%	金額	%
2100	流動負債					
2100	短期借款	四/六.13/七/八	\$1,495,326	11	\$1,638,392	13
2110	應付短期票券	四/六.14	9,958	-	9,976	-
2130	合約負債	四/六.20	179,379	1	214,028	2
2150	應付票據		189,599	1	231,574	2
2170	應付帳款		768,174	6	805,276	6
2180	應付帳款-關係人	七	327	-	-	-
2200	其他應付款	六.15	463,639	4	483,971	4
2220	其他應付款-關係人	七	19,850	-	23,310	-
2230	本期所得稅負債	四/六.26	130,214	1	6,517	-
2280	租賃負債-流動	四/六.22	526	-	511	-
2321	一年或一營業週期內到期公司債	四/六.16/八	249,951	2	-	-
2322	一年或一營業週期內到期長期借款	四/六.17/七/八	992,020	8	795,367	6
2399	其他流動負債-其他		32,597	-	34,166	-
21xx	流動負債合計		4,531,560	34	4,243,088	33
2530	非流動負債					
2530	應付公司債	四/六.16/八	-	-	249,755	2
2540	長期借款	四/六.17/八	1,355,783	10	1,095,092	9
2570	遞延所得稅負債	四/六.26	251,929	2	233,250	2
2580	租賃負債-非流動	四/六.22	15,145	-	15,698	-
2640	淨確定福利負債-非流動	四/六.18	27,305	-	43,522	-
2645	存入保證金		359,999	3	296,626	2
25xx	非流動負債合計		2,010,161	15	1,933,943	15
2xxx	負債總計		6,541,721	49	6,177,031	48
3100	歸屬於母公司業主之權益					
3100	股本	四/六.19				
3110	普通股股本		2,480,782	18	2,480,782	20
3200	資本公積	四/六.19	1,470,181	11	1,470,181	12
3300	保留盈餘	四/六.19				
3310	法定盈餘公積		355,058	3	345,099	3
3320	特別盈餘公積		241,753	2	267,662	2
3350	未分配盈餘		502,813	4	101,677	1
	保留盈餘合計		1,099,624	9	714,438	6
3400	其他權益	四/六.25				
3410	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(150,187)	(1)	(142,386)	(1)
3420	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價(損)益		(99,367)	(1)	(99,367)	(1)
	其他權益合計		(249,554)	(2)	(241,753)	(2)
31xx	歸屬於母公司業主之權益合計		4,801,033	36	4,423,648	36
36xx	非控制權益	四/六.19、28	1,941,958	15	2,066,570	16
3xxx	權益總計		6,742,991	51	6,490,218	52
	負債及權益總計		\$13,284,712	100	\$12,667,249	100

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



國統國際股份有限公司
合併綜合損益表
民國一〇一年及一〇〇九年十二月三十一日

代碼	會計項目	附註	一〇一〇年度		一〇〇九年度	
			金額	%	金額	%
4000	營業收入	四/六.7、11、23/七	\$4,621,035	100	\$3,708,311	100
5000	營業成本		(3,552,571)	(77)	(2,866,660)	(77)
5900	營業毛利		1,068,464	23	841,651	23
6000	營業費用	四/六.11、22、23/七				
6100	推銷費用		(252,876)	(6)	(273,683)	(7)
6200	管理費用		(160,528)	(3)	(151,307)	(4)
6300	研究發展費用		(21,008)	-	(17,356)	(1)
6450	預期信用減損損失	四/六.21	(38,245)	(1)	(32,489)	(1)
	營業費用合計		(472,657)	(10)	(474,835)	(13)
6900	營業利益		595,807	13	366,816	10
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.24	37,404	1	24,955	-
7020	其他利益及損失	六.24	(44,057)	(1)	(88,733)	(2)
7050	財務成本	六.24	(98,188)	(2)	(85,859)	(2)
7060	採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	四/六.9	197	-	84	-
	營業外收入及支出合計		(104,644)	(2)	(149,553)	(4)
7900	稅前淨利		491,163	11	217,263	6
7950	所得稅費用	四/六.26	(164,126)	(4)	(102,438)	(3)
8200	本期淨利		327,037	7	114,825	3
8300	其他綜合損益	四/六.25				
8310	不重分類至損益之項目					
8311	確定福利計畫之再衡量數		(1,451)	-	(31,851)	(1)
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		-	-	6,683	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		290	-	6,370	-
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		(11,083)	-	28,459	1
	本期其他綜合(損)益(稅後淨額)		(12,244)	-	9,661	-
8500	本期綜合損益總額		\$314,793	7	\$124,486	3
8600	淨利(損)歸屬於：					
8610	母公司業主		\$448,367	10	\$125,071	3
8620	非控制權益		(121,330)	(3)	(10,246)	-
			\$327,037	7	\$114,825	3
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$439,405	10	\$125,499	3
8720	非控制權益		(124,612)	(3)	(1,013)	-
			\$314,793	7	\$124,486	3
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘	四/六.27	\$1.81		\$0.50	
9850	稀釋每股盈餘	四/六.27	\$1.80		\$0.50	

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



國統國際股份有限公司
 民國一一〇年十二月三十一日

歸屬於母公司業主之權益

單位：新台幣仟元

代碼	項 目	普通股股本	資本公積	保 留 盈 餘			其他權益項目		庫藏股票	總計	非控制權益	權益總額
				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價(損)益				
		3110	3200	3310	3320	3350	3410	3420	3500	31XX	36XX	3XXX
A1	民國 109 年 1 月 1 日餘額	\$2,492,242	\$1,478,537	\$326,197	\$148,236	\$197,737	\$(161,612)	\$(106,050)	\$-	\$4,375,287	\$2,067,583	\$6,442,870
	民國 108 年度盈餘指撥及分配											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	18,902	-	(18,902)	-	-	-	-	-	-
B3	提列特別盈餘公積	-	-	-	119,426	(119,426)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(57,322)	-	-	-	(57,322)	-	(57,322)
D1	109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨利	-	-	-	-	125,071	-	-	-	125,071	(10,246)	114,825
D3	109 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其他綜合損益	-	-	-	-	(25,481)	19,226	6,683	-	428	9,233	9,661
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	99,590	19,226	6,683	-	125,499	(1,013)	124,486
L1	庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(19,816)	(19,816)	-	(19,816)
L3	庫藏股註銷	(11,460)	(8,356)	-	-	-	-	-	19,816	-	-	-
Z1	民國 109 年 12 月 31 日餘額	\$2,480,782	\$1,470,181	\$345,099	\$267,662	\$101,677	\$(142,386)	\$(99,367)	\$-	\$4,423,648	\$2,066,570	\$6,490,218
A1	民國 110 年 1 月 1 日餘額	\$2,480,782	\$1,470,181	\$345,099	\$267,662	\$101,677	\$(142,386)	\$(99,367)	\$-	\$4,423,648	\$2,066,570	\$6,490,218
	民國 109 年度盈餘指撥及分配											
B1	提列法定盈餘公積	-	-	9,959	-	(9,959)	-	-	-	-	-	-
B5	普通股現金股利	-	-	-	-	(62,020)	-	-	-	(62,020)	-	(62,020)
B1 7	特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(25,909)	25,909	-	-	-	-	-	-
D1	110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日淨利	-	-	-	-	448,367	-	-	-	448,367	(121,330)	327,037
D3	110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日其他綜合損益	-	-	-	-	(1,161)	(7,801)	-	-	(8,962)	(3,282)	(12,244)
D5	本期綜合損益總額	-	-	-	-	447,206	(7,801)	-	-	439,405	(124,612)	314,793
Z1	民國 110 年 12 月 31 日餘額	\$2,480,782	\$1,470,181	\$355,058	\$241,753	\$502,813	\$(150,187)	\$(99,367)	\$-	\$4,801,033	\$1,941,958	\$6,742,991

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



國統國際股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年十二月三十一日及一〇〇九年十二月三十一日

單位：新台幣仟元

代 碼	項 目	一一〇年度		代 碼	項 目	一一〇年度	
		金 額	金 額			金 額	金 額
AAAA	營業活動之現金流量：			BBBB	投資活動之現金流量：		
A10000	本期稅前淨利	\$491,163	\$217,263	B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(2,398)	(308,758)
A20000	調整項目：			B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	69,982	-
A20010	收益費損項目：			B02700	取得不動產、廠房及設備	(73,581)	(115,455)
A20100	折舊費用	138,511	135,936	B02800	處分不動產、廠房及設備	5,449	2,360
A20200	攤銷費用	58,990	54,835	B03700	存出保證金增加	(56,752)	-
A20300	預期信用減損損失數	38,245	32,489	B03800	存出保證金減少	-	110,657
A20900	利息費用	98,188	85,859	B04500	取得無形資產	(140)	-
A21200	利息收入	(15,356)	(17,394)	B06700	其他非流動資產(增加)減少	(100,993)	46,854
A22300	採用權益法認列之關聯企業及合資(利益)損失之份額	(197)	(84)	BBBB	投資活動之淨現金流(出)	(158,433)	(264,342)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	30,465	4,975				
A23700	非金融資產減損損失	8,709	91,199	CCCC	籌資活動之現金流量：		
A24100	未實現外幣兌換(利益)	(9,533)	(16,856)	C00100	短期借款增加	1,777,068	2,082,298
A20010	收益費損項目合計	348,022	370,959	C00200	短期借款減少	(1,903,744)	(2,338,595)
A30000	與營業活動相關之資產/負債變動數：			C00600	應付短期票券減少	(18)	(24)
A31125	合約資產(增加)	(321,101)	(375,757)	C01600	舉借長期借款	1,669,868	950,980
A31130	應收票據(增加)	(7,322)	(8,308)	C01700	償還長期借款	(1,202,228)	(579,358)
A31150	應收帳款減少	197,487	25,493	C03000	存入保證金增加	65,433	137,024
A31180	其他應收款(增加)	(15,562)	(6,673)	C04020	租賃本金償還	(538)	(941)
A31200	存貨(增加)	(190,756)	(130,547)	C04500	發放現金股利	(62,020)	(57,322)
A31240	其他流動資產(增加)	(182,990)	(214,656)	C04900	庫藏股票買回成本	-	(19,816)
A32125	合約負債(減少)	(34,649)	(70,218)	CCCC	籌資活動之淨現金流入	343,821	174,246
A32130	應付票據(減少)增加	(41,975)	72,302				
A32140	應付票據-關係人(減少)	-	(4,280)	DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(15,028)	22,492
A32150	應付帳款(減少)增加	(37,102)	80,941				
A32160	應付帳款-關係人增加(減少)	327	(107,759)	EEEE	本期現金及約當現金增加(減少)數	209,879	(144,242)
A32180	其他應付款(減少)增加	(18,640)	203,340	E00100	期初現金及約當現金餘額	486,321	630,563
A32190	其他應付款-關係人(減少)增加	(3,460)	1,048	E00200	期末現金及約當現金餘額	\$696,200	\$486,321
A32230	其他流動負債(減少)增加	(1,569)	12,113				
A32240	淨確定福利負債(減少)	(17,668)	(3,737)				
A33000	營運產生之現金流入	164,205	61,524				
A33100	收取之利息	15,356	17,394				
A33300	支付之利息	(125,303)	(110,489)				
A33500	支付之所得稅	(14,739)	(45,067)				
AAAA	營業活動之淨現金流入(出)	39,519	(76,638)				

(請參閱合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



國統國際股份有限公司



單位:新台幣元

項 目	小 計	合 計	備 註
A期初未分配盈餘		55,607,534	
確定福利計劃之再衡量數本期變動數	(1,161,061)		
B調整後期初未分配盈餘		54,446,473	
C本期稅後淨利		448,366,482	
D提列法定盈餘公積		(44,720,542)	詳說明1
提列特別盈餘公積		(7,800,668)	詳說明2
E可供分配盈餘		450,291,745	
分配項目			
F股東紅利-現金	(124,039,079)		詳說明3、4
分配項目合計數		(124,039,079)	
G期末未分配盈餘		326,252,666	

說明:

1. 依經濟部 1090109 經商字第 10802432410 號函，自公司辦理 108 年度財務報表之盈餘分配起，應以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」作為法定盈餘公積之提列基礎，本期稅後淨利 448,366,482 元加計確定福利計劃之再衡量數本期變動數(1,161,061)元再乘以 10%，本期法定盈餘公積提列金額為 44,720,542 元。
2. 依金管證發字第 1090150022 號命令，採用國際財務報導準則編製財務報告後，應就當年度發生之帳列其他股東權益減項淨額（如國外營運機構財務報表換算之兌換差額、備供出售金融資產未實現損益等累計餘額），自當期損益與前期未分配盈餘提列相同數額之特別盈餘公積，嗣後其他權益淨額有迴轉時，得就迴轉部分迴轉特別盈餘公積分派盈餘。本年度其他股東權益減項淨額為 249,554,278 元，扣除帳上已提列之特別盈餘公積 241,753,610 元，應補提 7,800,668 元作為當年度特別盈餘公積。
3. 依公司章程第二十條之一規定，分派股息及紅利如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議為之。
4. 依截至董事會召開前一日流通在外股數 248,078,157 股計算，每股配發現金股利 0.5 元即每仟股配發 500 元，發放金額共計 124,039,079 元。

董事長：



總經理：



財會主管：



國統國際股份有限公司

「取得或處分資產處理程序」修正前後條文對照表

修正後條文	原條文	修正理由
第四條：名詞定義 一、<u>衍生性商品</u>：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。	第四條：名詞定義 一、生性商品：指其價值由特定利率、金融工具價格、商品價格、匯率、價格或費率指數、信用評等或信用指數、或其他變數所衍生之遠期契約、選擇權契約、期貨契約、槓桿保證金契約、交換契約，上述契約之組合，或嵌入衍生性商品之組合式契約或結構型商品等。所稱之遠期契約，不含保險契約、履約契約、售後服務契約、長期租賃契約及長期進(銷)貨契約。	依金融監督管理委員會111.01.28 金管證發字第1110380465號函修訂
第七條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處 理程序 四、不動產、設備或其使用權資產估價報告 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交	第七條：取得或處分不動產、設備或其使用權資產之處 理程序 四、不動產、設備或其使用權資產估價報告 本公司取得或處分不動產、設備或其使用權資產，除與國內政府機關交易、自地委建、租地委建，或取得、處分供營業使用之設備或其使用權資產外，交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，應於事實發生日前取得專業估價者出具之估價報告，並符合下列規定： (一)因特殊原因須以限定價格、特定價格或特殊價格作為交易價格之參考依據時，該項交易應先提經董事會決議通過；其嗣後有交	

修正後條文	原條文	修正理由
易條件變更時，亦同。 (二)交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。 (五)本公司係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所提出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	易條件變更時，亦同。 (二)交易金額達新臺幣十億元以上，應請二家以上之專業估價者估價。 (三)專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見： 1. 估價結果與交易金額差距達交易金額之百分之二十以上。 2. 二家以上專業估價者之估價結果差距達交易金額百分之十以上。 (四)專業估價者出具報告日期與契約成立日期不得逾三個月。但如其適用同一期公告現值且未逾六個月，得由原專業估價者出具意見書。 (五)本公司係經法院拍賣程序取得或處分資產者，得以法院所提出具之證明文件替代估價報告或會計師意見。	

修正後條文	原條文	修正理由
第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 四、取得專家意見 本公司取得或處分有價證券，除符合下列規定情事者外，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計師研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 (一)依公司法發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券者，且取得有價證券所表彰之權利與出資比例相當。 (二)參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。 (三)參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。 (四)於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。 (五)屬公債、附買回、賣回條件之債券。 (六)境內外公募基金。 (七)依證券交易所或櫃買中心之上市(櫃)證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市(櫃)公司股	第八條：取得或處分有價證券投資處理程序 四、取得專家意見 本公司取得或處分有價證券，除符合下列規定情事者外，應於事實發生日前取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，另交易金額達公司實收資本額百分之二十或新台幣三億元以上者，應於事實發生日前請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師若需採用專家報告者，應依會計師研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。 (一)依公司法發起設立或募集設立而以現金出資取得有價證券者，且取得有價證券所表彰之權利與出資比例相當。 (二)參與認購標的公司依相關法令辦理現金增資而按面額發行之有價證券者。 (三)參與認購轉投資百分之百之被投資公司辦理現金增資發行之有價證券者。 (四)於證券交易所或證券商營業處所買賣之上市、上櫃及興櫃有價證券。 (五)屬公債、附買回、賣回條件之債券。 (六)境內外公募基金。 (七)依證券交易所或櫃買中心之上市(櫃)證券標購辦法或拍賣辦法取得或處分上市(櫃)公司股	

修正後條文	原條文	修正理由
票。 (八)參與公開發行公司現金增資認股或於國內認購公司債(含金融債券)，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。 (九)依證券投資信託及顧問法第十一條第一項規定於基金成立前申購國內私募基金者，或申購、買回之國內私募基金，信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同。	票。 (八)參與公開發行公司現金增資認股或於國內認購公司債(含金融債券)，且取得之有價證券非屬私募有價證券者。 (九)依證券投資信託及顧問法第十一條第一項規定於基金成立前申購國內私募基金者，或申購、買回之國內私募基金，信託契約中已載明投資策略除證券信用交易及所持未沖銷證券相關商品部位外，餘與公募基金之投資範圍相同。	
第九條：關係人交易之處理程序 二、評估及作業程序 本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，先提交審計委員會全體成員二分之一以上同意後，再提董事會通過，始得簽訂交易契約及支付款項： (一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 (二)選定關係人為交易對象之原因。 (三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款	第九條：關係人交易之處理程序 二、評估及作業程序 本公司向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人取得或處分不動產或其使用權資產外之其他資產且交易金額達公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，除買賣國內公債、附買回、賣回條件之債券、申購或買回國內證券投資信託事業發行之貨幣市場基金外，應將下列資料，先提交審計委員會全體成員二分之一以上同意後，再提董事會通過，始得簽訂交易契約及支付款項： (一)取得或處分資產之目的、必要性及預計效益。 (二)選定關係人為交易對象之原因。 (三)向關係人取得不動產或其使用權資產，依本條第三項第(一)款	

修正後條文	原條文	修正理由
至(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 (六)依第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 (七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 本項交易金額之計算，應依第十四條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定先提交審計委員會同意後，再提董事會通過部分免再計入。 本公司與子公司間，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在新台幣伍仟萬元以下者，先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 依本項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反	至(四)款規定評估預定交易條件合理性之相關資料。 (四)關係人原取得日期及價格、交易對象及其與公司和關係人之關係等事項。 (五)預計訂約月份開始之未來一年各月份現金收支預測表，並評估交易之必要性及資金運用之合理性。 (六)依第一項規定取得之專業估價者出具之估價報告，或會計師意見。 (七)本次交易之限制條件及其他重要約定事項。 本項交易金額之計算，應依第十四條第一項第七款規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本程序規定先提交審計委員會同意後，再提董事會通過部分免再計入。 本公司與子公司間，或其直接或間接持有百分之百已發行股份或資本總額之子公司彼此間從事下列交易，董事會得授權董事長在新台幣伍仟萬元以下者，先行決行，事後再提報最近期之董事會追認： 一、取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產。 二、取得或處分供營業使用之不動產使用權資產。 依本項規定提報董事會討論時，應充分考量各獨立董事之意見，獨立董事如有反	

修正後條文	原條文	修正理由
對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 依本項規定提經審計委員會決議時，準用第十七條第四項及第五項規定。 <u>公開發行公司或其非屬國內公開發行公司之子公司有第一項交易，交易金額達公開發行公司總資產百分之十以上者，公開發行公司應將第一項所列各款資料提交股東會通過後，始得簽訂交易契約及支付款項。但公開發行公司與其母公司、子公司，或其子公司彼此間交易，不在此限。第一項及前項交易金額之計算，應依第十四條第一項（七）規定辦理，且所稱一年內係以本次交易事實發生之日為基準，往前追溯推算一年，已依本準則規定提交股東會、董事會通過及監察人承認部分免再計入。</u>	對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。 依本項規定提經審計委員會決議時，準用第十七條第四項及第五項規定。	
第十條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序 四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 （一）本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之一或新臺幣參佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。 （二）本公司取得或處分無形資產或其使用權資產之交易金額達實收資本額百分之十或新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報	第十條：取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之處理程序 四、無形資產或其使用權資產或會員證專家評估意見報告 （一）本公司取得或處分會員證之交易金額達實收資本額百分之一或新臺幣參佰萬元以上者應請專家出具鑑價報告。 （二）本公司取得或處分無形資產或其使用權資產之交易金額達實收資本額百分之十或新臺幣貳仟萬元以上者應請專家出具鑑價報	

修正後條文	原條文	修正理由
告。 (三)本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	告。 (三)本公司取得或處分無形資產或其使用權資產或會員證之交易金額達公司實收資本額百分之二十或新臺幣三億元以上者，除與國內政府機關交易外，應於事實發生日前洽請會計師就交易價格之合理性表示意見，會計師並應依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理。	

附件七

董事(含獨立董事)候選人名單

提 名 類 別	董 事	董 事	董 事	董 事
姓 名 (中文/英文)	統創興業 股份有限公司 法人代表：洪雅滿	統創興業 股份有限公司 法人代表：羅偉哲	統創興業 股份有限公司 法人代表：高峯祈	統創興業 股份有限公司 法人代表：潘仁治
停 過 時 持 股 數	7,674,224	7,674,224	7,674,224	7,674,224
提 名 類 別	董 事	董 事		
姓 名 (中文/英文)	統創興業 股份有限公司 法人代表：施慶藏	統創興業 股份有限公司 法人代表：周煌燦		
停 過 時 持 股 數	7,674,224	7,674,224		

提 名 類 別	獨 立 董 事	獨 立 董 事	獨 立 董 事
姓 名 (中文/英文)	王森榮	鄭舜仁	吳燕秋
停 過 時 持 股 數	3,000	0	0

附件八

董事(含獨立董事)候選人兼任他公司名稱及職務情形

項次	董事姓名	競業項目	
		兼任公司	擔任職務
1.	統創興業股份有限公司 法人代表：洪雅滿	統創興業股份有限公司 順錕興業股份有限公司 川瑜投資股份有限公司	董事長 董事長 董事長
2.	統創興業股份有限公司 法人代表：羅偉哲	宏和精密紡織股份有限公司 勤恩管理顧問股份有限公司 廣哲管理顧問股份有限公司	獨立董事 負責人 負責人
3.	統創興業股份有限公司 法人代表：周煌燦	社團法人台灣營造工程協會	會務顧問
4.	王森榮	聿新生物科技股份有限公司	董事
5.	鄭舜仁	太普高精密影像科技股份有限公司 南仁湖育樂股份有限公司	獨立董事 獨立董事
6.	吳燕秋	迅德興業股份有限公司 易珈生技股份有限公司	獨立董事 顧問/監察人