

裕國冷凍冷藏股份有限公司

一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國一一二年六月十七日（星期六）上午九時整

地點：台中福華大飯店（台中市西屯區安和路 129 號 5 樓）

出席：本公司發行股數 119,440,000 股，扣除公司法第 179 條規定無表決權股份 4,123,000 股後為 115,317,000 股，出席股東及委託代理所代表之股份共計 104,332,195 股，佔本公司發行股份總數之 90.47%。

出席董事：楊育偉、詹義郎、胡森田、曾健華

出席獨立董事：黃盟祥、張文譯

列席：安侯建業聯合會計師事務所 張字信會計師

天策法律事務所 江沛其律師

黃博駿律師事務所 黃博駿律師

主席：董事長楊育偉

記錄：黃莉琪

一、宣佈開會：出席股東代表(含委託)股份總數已達法定數額，宣佈開會。

二、主席致開會詞：(略)

三、報告事項

(一) 一一一年度營業報告。(詳第 5-6 頁)

(二) 一一一年度審計委員會查核報告。(詳第 7 頁)

(三) 一一一年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。(請參閱議事手冊)

股東會發言摘要：

出席證號	發 言 摘 要
99002	本股東就本次股東會之召集程序及決議方法均表示異議
99004	本股東就本次股東會之召集程序及決議方法均表示異議
75001	就本次股東會召集程序及決議方法均表示異議
75002	對本日各議案請求發言，並對召集程序及決議方法均表異議
99012	貴公司用人準則如何
75002	提列員工酬勞 2,447,467 發放對象有沒有包括董事或高階經理人，比例多少？

前述詢問事項經主席或指定律師及總經理回覆：股東會相關程序皆依法辦理，並無召集

程序、決議方法違反法令、章程之情事等。

四、承認事項

第一案：(董事會提)

案由：一一一年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說明：1.本公司一一一年度財務報表(含合併財務報告及個體財務報告)，業經 112 年 3 月 23 日董事會決議通過，並經會計師查核竣事出具查核報告，且連同營業報告書送請審計委員會審查完竣，出具查核報告書。

2.營業報告書、會計師查核報告暨財務報表詳第 5-6 頁及第 8-23 頁。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：104,332,195 權(含電子投票：9,469,687 權)

表 決 結 果	佔表決權總數%
贊成權數：82,103,124 權(含電子投票：9,451,432 權)	78.69%
反對權數：1,942 權(含電子投票：1,942 權)	0.00%
無效權數：0 權(含電子投票：0)	0.00%
棄權權數：22,227,129 權(含電子投票：16,313 權)	21.30%

已達法令規定標準，本案照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：一一一年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：1.本公司民國一一一年度盈餘分配，經 112 年 3 月 23 日董事會決議，擬自累積未分配盈餘中提撥新台幣 119,440,000 元，每股分配現金股利 1 元，配發至單位新台幣元為止(元以下不計)配發不足一元之畸零款合計數計入本公司其他收入，本案俟股東常會通過，授權董事會訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜，並依法公告。

2.本公司一一一年度盈餘分配表詳第 24 頁。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：104,332,195 權(含電子投票：9,469,687 權)

表 決 結 果	佔表決權總數%
贊成權數：81,106,083 權(含電子投票：9,451,431 權)	77.73%
反對權數：1,946 權(含電子投票：1,946 權)	0.00%
無效權數：0 權(含電子投票：0)	0.00%
棄權權數：23,224,166 權(含電子投票：16,310 權)	22.25%

已達法令規定標準，本案照案通過。

五、討論事項

第一案：(董事會提)

案由：修訂「董事選舉辦法」案，提請 討論。

說明：依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 109 年 6 月 12 日證櫃監字第 10900582661 號函辦理，擬修訂本公司「董事選舉辦法」，修訂條文對照表詳第 25 頁。

決議：本案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：104,332,195 權(含電子投票：9,469,687 權)

表 決 結 果	佔表決權總數%
贊成權數：78,097,174 權(含電子投票：9,451,415 權)	74.85%
反對權數：1,962 權(含電子投票：1,962 權)	0.00%
無效權數：3,008,893 權(含電子投票：0)	2.88%
棄權權數：23,224,166 權(含電子投票：16,310 權)	22.25%

已達法令規定標準，本案照案通過。

六、選舉事項

第一案：(董事會提)

案由：改選董事案，提請 選舉。

- 說明：1.本公司現任董事及獨立董事任期至 112 年 9 月 22 日屆滿，為配合公司經營需要，擬於 112 年 6 月 17 日股東常會中改選，全體董事提前至股東會改選後解任。
- 2.依本公司章程第十五條規定，本屆擬選任董事 9 人(含獨立董事 3 人)，連選得連任，採候選人提名制度，並由全體獨立董事組成審計委員會。
- 3.新任董事(含獨立董事)任期均為三年，自民國 112 年 6 月 17 日起至 115 年 6 月 16 日止。
- 4.經本公司董事會決議通過之董事(含獨立董事)候選人名單及相關資料：請參閱議事手冊。

經投票選舉結果如下：

裕國冷凍冷藏股份有限公司 112 年股東常會董事選舉當選結果

身份別	被 選 舉 人		當選權數
	戶號或身份證統一編號	戶 名	
董事	9310	詹義郎	97,790,086 權
董事	B12222xxxx	楊育偉	89,367,505 權
董事	13149	裕立投資股份有限公司 代表人：曾健華	88,717,505 權
董事	13760	德建投資股份有限公司 代表人：胡森田	88,417,505 權
董事	13149	裕立投資股份有限公司 代表人：常立文	88,317,505 權
董事	32712	久裕國際投資股份有限公司 代表人：李文欽	73,321,011 權
獨立董事	P12364xxxx	黃凱臨	126,723,503 權
獨立董事	R12226xxxx	黃盟祥	125,507,338 權
獨立董事	F12058xxxx	吳進成	105,851,631 權

七、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：1.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」。
- 2.為借助本公司新任董事之專才與相關經驗，擬依法提請股東會同意，解除本公司新任董事競業禁止之限制。

3.董事(含獨立董事)候選人競業行業說明如下：

候選人職稱	候選人姓名	兼任公司名稱及職務
董事	楊育偉	裕立投資股份有限公司 董事 德霖投資股份有限公司 董事 德建投資股份有限公司 董事 德昌國際投資股份有限公司 董事 德金營造股份有限公司 董事 德金建設股份有限公司 董事 德昌食品股份有限公司 董事長
董事	詹義郎	勤匯實業股份有限公司 董事長
董事	裕立投資股份有限公司代表人 曾健華	東亮製冰冷凍有限公司 董事

決議：本案投票表決結果如下：：

表決時出席股東表決權數：104,332,195 權(含電子投票：9,469,687 權)

表 決 結 果	佔表決權總數%
贊成權數：98,644,252 權(含電子投票：9,094,744 權)	94.54%
反對權數：360,466 權(含電子投票：360,466 權)	0.34%
無效權數：0 權(含電子投票：0)	0.00%
棄權權數：5,327,477 權(含電子投票：14,477 權)	5.10%

已達法令規定標準，本案照案通過。

八、臨時動議：無。

九、散 會：同日上午十時五十分。

備註：本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定記載議事經過之要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準。

回顧一一一年度，本公司全年度營收為新台幣(以下同)2,258,749千元，稅後淨利為132,055千元。茲就一一一年度營運成果及一一二年度營業計劃簡要報告如下：

一、一一一年度營運報告

(一)營運成果：

單位：新台幣千元

項目	年度	111 年度	110 年度	增(減)金額	變動%
營業收入		2,258,749	2,472,514	(213,765)	(9)
營業毛利(損)		272,573	445,771	(173,198)	(39)
營業淨利(損)		144,596	318,824	(174,228)	(55)
稅前淨利(損)		161,182	325,310	(164,128)	(50)
本期淨利(損)		132,055	291,773	(159,718)	(55)
每股盈餘(元)		1.14	2.53		

近兩年度之肉品市場受新冠病毒疫情影響，市場供給與需求變化劇烈，致價格起伏震盪。一一〇年度因國際船運交期延後，市場價格提高，毛利增加，然一一一年度則因牛肉進口量供過於求使價格回跌，故毛利下降。另一一〇年度認列備抵存貨跌價損失迴轉利益157,162千元，而一一一年度提列備抵存貨跌價損失27,934千元，致一一一年度肉品獲利較去年大幅減少。

因市場對冷凍冷藏倉儲物流需求依然強勁，本公司倉儲物流業務一一一年度營業收入較去年增加36,508千元，倉儲物流獲利增加約27,289千元。

一一一年度「裕國豐盛」完工交屋入帳，營業收入增加221,342千元，獲利增加30,482千元。

(二)財務收支獲利能力分析

項 目	111 年度	110 年度
資產報酬率(%)	3.74	8.00
權益報酬率(%)	4.97	11.36
稅前純益占實收資本比率(%)	13.49	27.24
純益率(%)	5.85	11.80
每股盈餘(元)	1.14	2.53

(三)財務收支概況

單位：新台幣千元

項 目		111 年度	110 年度
利息收入		1,158	1,066
其他收入	租金收入	9,885	10,321
	股利收入	2,280	2,268
其他利益 及損失	外幣兌換(損)益淨額	2,981	(2,138)
	處分不動產、廠房及設備(損)益	38	(177)
	其他	7,765	1,731
財務成本		(7,521)	(6,585)

二、一一二年度營業計劃概要

- 1.南部增建倉儲凍庫：因應冷凍倉儲未來市場的成長趨勢，本公司業於高雄岡山承租土地，將興建一座容納萬板之倉儲凍庫，預計 112 年第二季動工，113 年第三季投入營運。
- 2.擴大子公司物流車隊：隨裕國高雄岡山凍庫的增建，子公司裕鵬物流亦將增購車輛 5-10 台，擴大營運據點。
- 3.積極覓地擴建南投廠，以提昇產能及增加利潤。
- 4.林口廠凍庫土地租期將屆，積極尋覓新廠地並擴大營運規模，以提升業績及利潤。

董事長：



經理人：



會計主管：



附件二

裕國冷凍冷藏股份有限公司

審計委員會查核報告書

茲 准

董事會造送本公司民國一一一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等；其中財務報表業經安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審查，認為尚無不符，爰依照公司法第二一九條規定備具報告書。

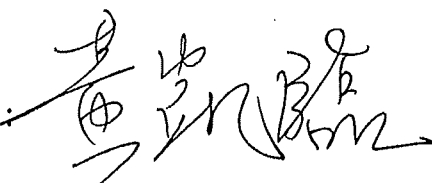
敬 請 鑒 核

此 致

本公司民國一一二年股東常會

裕國冷凍冷藏股份有限公司

審計委員會 召集人：



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 三 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

電話 Tel +886 4 2415 9168
傳真 Fax +886 4 2259 0196
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

裕國冷凍冷藏股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

裕國冷凍冷藏股份有限公司及其子公司(裕國集團)民國一一年及一〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達裕國集團民國一一年及一〇年十二月三十一日之合併財務狀況，與民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與裕國集團保持超然獨立，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，對裕國集團民國一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳合併財務報告報告附註四(十五)收入之認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(二十三)。

關鍵查核事項之說明：

裕國集團係上櫃公司，為符合投資人之預期，公司有維持營業收入及穩定獲利之壓力，因此，收入認列之測試為本會計師執行裕國集團財務報告查核重要的事項之一。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制制度之設計及執行之有效性，評估收入認列是否已依相關準則規定辦理，並抽查房屋及土地買賣契約書、收款明細表、銀行往來交易紀錄、不動產所有權移轉文件及交屋清單等；對主要銷售客戶變動進行了解及銷貨收入進行證實分析性程序分析，比較實際數與去年同期之變動差異，以評估有無重大異常；選擇出貨截止日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，以及是否有異常之收入傳票，並了解期後是否有重大退換貨之情形。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)存貨及(九)營建會計；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；有關存貨評價之說明請詳合併財務報告附註六(五)存貨、(六)待售房地、(七)營建用地及(八)在建房地。

關鍵查核事項之說明：

在財務報表中，存貨金額係以成本與淨變現金額孰低者列示，而裕國集團之營建存貨價格易受政治、經濟及房地稅制改革等影響，導致營建存貨之成本可能產生超過其淨變現價值之風險；另肉品部門之存貨可能因銷售未如預期造成存貨積壓而產生呆滯之情形，或因市場供過於求而產生存貨跌價之疑慮，因此，存貨評價為本會計師查核重點事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括依參考內政部公告之最近期不動產時價登錄或附近成交行情，將售價換算成營建存貨之淨變現價值重新評估；評估存貨之評價是否已按裕國集團既訂之會計政策執行；檢視期後存貨銷售狀況，瞭解並評估管理階層所採用之淨變現價值基礎之合理性。另評估裕國集團管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

其他事項

裕國冷凍冷藏股份有限公司已編製民國一一一年度及一一〇年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估裕國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裕國集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

裕國集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



會計師查核合併財務報告之責任

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

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

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

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對裕國集團民國一一一年度合併財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

信字次



會計師：

吳俊源



證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：金管證審字第1040007866號
民國一一二年三月二十三日

裕國冷凍冷藏股份有限公司及子公司

民國一一一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 426,552	12	499,581	13
1150 應收票據淨額(附註六(三))	58,805	2	79,321	2
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	261,458	7	267,606	7
1180 應收票據及帳款一關係人淨額(附註六(三)及七)	100	-	1,431	-
1200 其他應收款(附註六(四))	5,524	-	593	-
1220 本期所得稅資產	-	-	11,344	-
1300 存貨(附註六(五))	486,908	13	474,575	13
1321 待售房地(附註六(六))	579,718	16	13,731	-
1323 營建用地(附註六(七)及八)	415,714	11	415,714	12
1324 在建房地(附註六(八)及八)	-	-	467,333	13
1476 其他金融資產一流動(附註六(十三)及八)	23,806	1	55,799	2
1479 其他流動資產(附註六(十三))	33,041	1	30,808	1
1480 取得合約之增額成本一流動(附註六(十三))	39,895	1	50,645	1
	<u>2,331,521</u>	<u>64</u>	<u>2,368,481</u>	<u>64</u>
流動資產合計	33,994	1	33,653	1
非流動資產：				
1517 遞延其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一非流動	1,129,567	31	1,107,211	31
(附註六(二))	112,248	3	136,338	4
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)	17,511	-	17,821	-
1755 使用權資產(附註六(十))	8,787	-	5,400	-
1760 投資性不動產淨額(附註六(十一))	2,782	-	3,598	-
1780 無形資產(附註六(十二))	16,197	-	12,645	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(二十))	18,020	1	14,584	-
1920 存出保證金(附註六(十三)及八)	1,229	-	2,432	-
1980 其他金融資產一非流動(附註六(十三)及八)	1,340,335	36	1,333,682	36
1990 其他非流動資產(附註六(十三))	-	-	-	-
非流動資產合計	<u>3,671,856</u>	<u>100</u>	<u>3,702,163</u>	<u>100</u>
資產總計	\$ <u>3,671,856</u>	<u>100</u>	\$ <u>3,702,163</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(十五)及八)	\$ 287,618	8	340,000	9
應付短期票券(附註六(十四)及八)	-	-	79,979	2
合約負債一流動(附註六(二十三)及九)	390,844	11	159,500	4
應付票據	27,364	1	61,366	2
應付帳款	137,576	4	117,469	3
應付票據及帳款一關係人(附註七)	1,764	-	187	-
其他應付款	78,230	2	80,478	2
本期所得稅負債	11,301	-	29,013	1
租賃負債一流動(附註六(十七))	16,163	-	20,140	1
其他流動負債(附註六(十六))	14,208	-	3,218	-
流動負債合計	<u>965,068</u>	<u>26</u>	<u>891,350</u>	<u>24</u>
非流動負債：				
遞延所得稅負債(附註六(二十))	34,082	1	34,082	1
租賃負債一非流動(附註六(十七))	53,637	1	68,166	2
淨確定福利負債一非流動(附註六(十九))	3,949	-	10,467	-
存入保證金	1,896	-	1,299	-
非流動負債合計	<u>93,564</u>	<u>2</u>	<u>114,014</u>	<u>3</u>
負債總計	<u>1,058,632</u>	<u>28</u>	<u>1,005,364</u>	<u>27</u>
權益：				
歸屬母公司業主之權益(附註六(二十一))：				
股本	1,194,400	33	1,194,400	32
資本公積	181,613	5	173,701	5
保留盈餘	1,265,961	35	1,357,811	37
其他權益	7,807	-	7,467	-
庫藏股票	(36,820)	(1)	(36,820)	(1)
歸屬母公司業主之權益合計	<u>2,612,961</u>	<u>72</u>	<u>2,696,559</u>	<u>73</u>
非控制權益	263	-	240	-
權益總計	<u>2,613,224</u>	<u>72</u>	<u>2,696,799</u>	<u>73</u>
負債及權益總計	\$ <u>3,671,856</u>	<u>100</u>	\$ <u>3,702,163</u>	<u>100</u>



(請參閱合併財務報告附註)

會計主管：陳麗妃



經理人：詹義郎



董事長：楊育偉

裕國冷凍冷藏股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一一年及一〇九年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額(附註六(二十三)及七)：				
4110 銷貨收入	\$ 1,592,044	70	2,062,468	83
4300 冷凍冷藏租賃收入	445,363	20	408,855	17
4510 營建收入	221,342	10	1,191	-
4000 營業收入淨額	<u>2,258,749</u>	<u>100</u>	<u>2,472,514</u>	<u>100</u>
營業成本(附註六(十二)及(十九))：				
5110 銷貨成本(附註六(五)及七)	1,501,601	66	1,727,540	70
5300 冷凍冷藏租賃成本(附註六(十七)及七)	313,805	14	298,589	12
5510 營建成本	170,770	8	614	-
營業成本	<u>1,986,176</u>	<u>88</u>	<u>2,026,743</u>	<u>82</u>
營業毛利	<u>272,573</u>	<u>12</u>	<u>445,771</u>	<u>18</u>
營業費用(附註六(十二)、(十七)、(十九)及(二十四))：				
6100 推銷費用	67,294	3	61,177	2
6200 管理費用	60,683	3	65,700	3
6450 預期信用減損損失(附註六(三))	-	-	70	-
	<u>127,977</u>	<u>6</u>	<u>126,947</u>	<u>5</u>
營業淨利	<u>144,596</u>	<u>6</u>	<u>318,824</u>	<u>13</u>
營業外收入及支出(附註六(二十五))：				
7100 利息收入	1,158	-	1,066	-
7010 其他收入(附註七)	12,165	1	12,589	-
7020 其他利益及損失	10,784	-	(584)	-
7050 財務成本	(7,521)	-	(6,585)	-
	<u>16,586</u>	<u>1</u>	<u>6,486</u>	<u>-</u>
稅前淨利	161,182	7	325,310	13
7950 減：所得稅費用(附註六(二十))	29,127	1	33,537	1
本期淨利	<u>132,055</u>	<u>6</u>	<u>291,773</u>	<u>12</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數	3,066	-	590	-
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	341	-	(1,360)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>3,407</u>	<u>-</u>	<u>(770)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 135,462</u>	<u>6</u>	<u>291,003</u>	<u>12</u>
本期淨利歸屬於：				
母公司業主	132,020	6	291,760	12
8620 非控制權益	35	-	13	-
本期淨利	<u>\$ 132,055</u>	<u>6</u>	<u>291,773</u>	<u>12</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	135,426	6	290,992	12
8720 非控制權益	36	-	11	-
本期綜合損益總額	<u>\$ 135,462</u>	<u>6</u>	<u>291,003</u>	<u>12</u>
基本每股盈餘(元)(附註六(二十二))				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 1.14		2.53	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 1.14		2.53	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：楊育偉



經理人：詹義郎



會計主管：陳麗妃



裕國冷凍冷藏股份有限公司

合併權益變動表

民國一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

普通股	保留盈餘				其他權益項目	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總計
	資本公積	法定盈 餘公積	特別盈 餘公積	未分配 盈餘				
\$ 1,194,400	207,118	289,163	350,000	426,298	8,825	2,438,984	245	2,439,229
-	-	-	-	291,760	-	291,760	13	291,773
-	-	-	-	590	(1,358)	(768)	(2)	(770)
-	(35,832)	-	-	292,350	(1,358)	290,992	11	291,003
-	1,235	-	-	-	-	(35,832)	-	(35,832)
-	1,180	-	-	-	-	1,235	-	1,235
-	-	-	-	-	-	1,180	-	1,180
\$ 1,194,400	173,701	289,163	350,000	718,648	7,467	2,696,559	240	2,696,799
1,194,400	173,701	289,163	350,000	718,648	7,467	2,696,559	240	2,696,799
-	-	29,235	-	(29,235)	-	-	-	-
-	-	-	-	(226,936)	-	(226,936)	-	(226,936)
-	-	29,235	-	(256,171)	-	(226,936)	-	(226,936)
-	-	-	-	132,020	-	132,020	35	132,055
-	-	-	-	3,066	340	3,406	1	3,407
-	-	-	-	135,086	340	135,426	36	135,462
-	7,820	-	-	-	-	7,820	-	7,820
-	92	-	-	-	-	92	-	92
\$ 1,194,400	181,613	318,398	350,000	597,563	7,807	2,612,961	(13)	2,613,224

民國一一年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

資本公積配發現金股利

子公司取得本公司現金股利視為未發放股利轉列資本公積

股東逾時未領之現金股利轉列資本公積

非控制權益增減

民國一一年十二月三十一日餘額

民國一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

按列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

子公司取得本公司現金股利視為未發放股利轉列資本公積

股東逾時未領之現金股利轉列資本公積

非控制權益增減

民國一一年十二月三十一日餘額



董事長：楊育偉

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：詹義郎

會計主管：陳麗妃



裕國冷凍冷藏股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國一十一年及一十年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 161,182	325,310
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	92,818	89,781
攤銷費用	1,841	915
預期信用減損損失	-	70
利息費用	7,521	6,585
利息收入	(1,158)	(1,066)
股利收入	(2,280)	(2,268)
處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失	(38)	177
收益費損項目合計	98,704	94,194
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	20,516	(10,984)
應收票據一關係人減少(增加)	1,310	(1,347)
應收帳款減少	6,148	21,170
應收帳款一關係人減少	21	2,297
其他應收款(增加)減少	(4,795)	1,919
存貨(增加)減少	(12,333)	331,684
待售房地、營建用地及在建房地增加	(98,654)	(200,660)
其他金融資產減少	28,557	8,197
取得合約之增額成本減少(增加)	10,750	(23,044)
其他營業資產(增加)減少	(2,233)	3,925
與營業活動相關之資產之淨變動	(50,713)	132,157
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	231,344	83,304
應付票據(減少)增加	(34,002)	20,585
應付票據一關係人(減少)增加	(85)	57
應付帳款增加	20,107	70,784
應付帳款一關係人增加(減少)	1,662	(3,535)
其他應付款增加	6,691	13,720
淨確定福利負債減少	(3,452)	(433)
其他營業負債增加(減少)	10,990	(1,314)
與營業活動相關之負債之淨變動	233,255	183,168
與營業活動相關之資產及負債之淨變動	182,542	315,325
調整項目合計	281,246	409,519
營運產生之現金流入	442,428	734,829
收取之利息	1,022	1,178
支付之利息	(7,422)	(6,670)
支付之所得稅	(34,679)	(3,592)
營業活動之淨現金流入	401,349	725,745
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(97,165)	(55,836)
處分及報廢不動產、廠房及設備	38	143
存出保證金增加	(3,552)	(5,160)
取得無形資產	(3,448)	(2,242)
其他非流動資產(增加)減少	(1,229)	2,485
收取之股利	2,280	2,268
投資活動之淨現金流出	(103,076)	(58,342)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,304,738	1,070,945
短期借款減少	(1,357,120)	(1,470,945)
應付短期票券增加	30,000	20,000
應付短期票券減少	(110,000)	(100,000)
存入保證金增加(減少)	597	(2)
發放現金股利	(219,116)	(35,832)
租賃負債本金償還	(20,480)	(20,828)
逾時未領之現金股利轉列資本公積	92	1,180
非控制權益變動	(13)	(16)
籌資活動之淨現金流出	(371,302)	(535,498)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(73,029)	131,905
期初現金及約當現金餘額	499,581	367,676
期末現金及約當現金餘額	\$ 426,552	499,581



董事長：楊育偉

(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：詹義郎

15



會計主管：陳麗妃





安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

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

電話 Tel +886 4 2415 9168
傳真 Fax +886 4 2259 0196
網址 Web kpmg.com/tw

會計師查核報告

裕國冷凍冷藏股份有限公司董事會 公鑒：

查核意見

裕國冷凍冷藏股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達裕國冷凍冷藏股份有限公司民國一一一年及一一〇年十二月三十一日之財務狀況，與民國一一一年及一一〇年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與裕國冷凍冷藏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，對裕國冷凍冷藏股份有限公司民國一一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

一、收入認列

有關收入認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(十五)收入之認列；收入認列之說明，請詳合併財務報告附註六(二十三)。

關鍵查核事項之說明：

裕國冷凍冷藏股份有限公司係上櫃公司，為符合投資人之預期，公司有維持營業收入及穩定獲利之壓力，因此，收入認列之測試為本會計師執行裕國集團財務報告查核重要的事項之一。



因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括測試銷貨及收款作業循環之內部控制制度之設計及執行之有效性，評估收入認列是否已依相關準則規定辦理，並抽查房屋及土地買賣契約書、收款明細表、銀行往來交易紀錄、不動產所有權移轉文件及交屋清單等；對主要銷售客戶變動進行了解及銷貨收入進行證實分析性程序分析，比較實際數與去年同期之變動差異，以評估有無重大異常；選擇出貨截止日前後一段期間之銷售交易樣本，核對相關憑證，以評估收入認列期間之正確性，以及是否有異常之收入傳票，並了解期後是否有重大退換貨之情形。

二、存貨評價

有關存貨評價之會計政策請詳個體財務報告附註四(七)存貨及(八)營建會計；存貨評價之會計估計及假設不確定性，請詳合併財務報告附註五；有關存貨評價之說明請詳合併財務報告附註六(四)存貨、(五)待售房地、(六)營建用地及(七)在建房地。

關鍵查核事項之說明：

在財務報表中，存貨金額係以成本與淨變現金額孰低者列示，而裕國冷凍冷藏股份有限公司之營建存貨價格易受政治、經濟及房地稅制改革等影響，導致營建存貨之成本可能產生超過其淨變現價值之風險；另肉品部門之存貨可能因銷售未如預期造成存貨積壓而產生呆滯之情形，或因市場供過於求而產生存貨跌價之疑慮，因此，存貨評價為本會計師查核重點事項之一。

因應之查核程序：

本會計師對上述關鍵查核事項之主要查核程序包括參考內政部公告之最近期不動產時價登錄或附近成交行情，將售價換算成營建存貨之淨變現價值重新評估；評估存貨之評價是否已按裕國冷凍冷藏股份有限公司既訂之會計政策執行；檢視期後存貨銷售狀況，瞭解並評估管理階層所採用之淨變現價值基礎之合理性。另評估裕國冷凍冷藏股份有限公司管理階層針對有關存貨備抵之揭露是否允當。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估裕國冷凍冷藏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裕國冷凍冷藏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。

裕國冷凍冷藏股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。



會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

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

- 1.辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對裕國冷凍冷藏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，以及使裕國冷凍冷藏股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致裕國冷凍冷藏股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 5.評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 6.對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成裕國冷凍冷藏股份有限公司之查核意見。

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

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。



本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對裕國冷凍冷藏股份有限公司民國一一一年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

安侯建業聯合會計師事務所

信字



會計師：

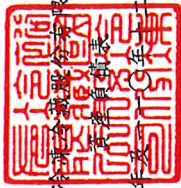
吳俊源



證券主管機關：金管證六字第0940100754號

核准簽證文號：金管證審字第1040007866號

民國一一二年三月二十三日



裕國海峽合資有限公司

董事會謹啟

民國一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
資產：				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 385,501	11	457,897	12
1150 應收票據淨額(附註六(二))	54,707	1	74,289	2
1170 應收帳款淨額(附註六(二))	243,731	7	252,433	7
1180 應收票據及帳款一關係人淨額(附註六(二)及七)	1,515	-	2,877	-
1200 其他應收款(附註六(三))	5,472	-	593	-
1220 本期所得稅資產	-	-	11,344	-
1300 存貨(附註六(四))	486,908	13	474,575	13
1321 待售房地(附註六(五))	579,718	16	13,731	-
1323 營建用地(附註六(六)及八)	415,714	11	415,714	11
1324 在建房地(附註六(七)及八)	-	-	467,333	13
1476 其他金融資產一流動(附註六(十三)及八)	23,806	1	55,799	2
1479 其他流動資產(附註六(十三))	26,592	1	26,011	1
1480 取得合約之增額成本一流動(附註六(十三))	39,895	1	50,645	1
流動資產合計	2,263,559	62	2,303,241	62
非流動資產：				
1550 採用權益法之投資(附註六(八))	175,997	5	162,506	5
1600 不動產、廠房及設備(附註六(九)及八)	1,062,025	29	1,057,725	29
1755 使用權資產(附註六(十))	112,248	3	136,338	4
1760 投資性不動產淨額(附註六(十一))	17,511	1	17,821	-
1780 無形資產(附註六(十二))	6,133	-	2,350	-
1840 遞延所得稅資產(附註六(二十))	2,539	-	2,928	-
1920 存出保證金(附註六(十三)及八)	16,092	-	12,544	-
1980 其他金融資產一非流動(附註六(十三)及八)	80	-	80	-
1990 其他非流動資產(附註六(十三))	1,229	-	2,432	-
非流動資產合計	1,393,854	38	1,394,724	38
資產總計	\$ 3,657,413	100	\$ 3,697,965	100
負債及權益：				
流動負債：				
2100 短期借款(附註六(十五)及八)	2100		2100	
2110 應付短期票券(附註六(十四)及八)	2110		2110	
2130 合約負債一流動(附註六(二十三)及九)	2130		2130	
2150 應付票據	2150		2150	
2170 應付帳款	2170		2170	
2160 應付票據及帳款一關係人(附註七)	2160		2160	
2219 其他應付款	2219		2219	
2230 本期所得稅負債	2230		2230	
2280 租賃負債一流動(附註六(十七))	2280		2280	
2399 其他流動負債(附註六(十六))	2399		2399	
流動負債合計	950,087	26	876,836	24
非流動負債：				
2570 遞延所得稅負債(附註六(二十))	2570		2570	
2580 租賃負債一非流動(附註六(十七))	2580		2580	
2640 淨確定福利負債一非流動(附註六(十九))	2640		2640	
2645 存入保證金	2645		2645	
非流動負債合計	53,637	1	68,166	2
負債總計	1,004,452	28	944,002	26
權益(附註六(二十一))：				
股本	1,194,400	33	1,194,400	32
資本公積	181,613	5	173,701	5
保留盈餘	1,265,961	35	1,357,811	37
其他權益	7,807	-	7,467	-
庫藏股票	(36,820)	(1)	(36,820)	(1)
權益總計	2,612,961	72	2,696,559	73
負債及權益總計	\$ 3,657,413	100	\$ 3,697,965	100

董事長：楊育偉



經理人：詹義郎



(請閱後附個體財務報告附註)

會計主管：陳麗妃



裕國冷凍冷藏股份有限公司



民國一十一年及一十年十一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
營業收入淨額(附註六(二十三)及七)：				
4110 銷貨收入	\$ 1,592,044	74	2,062,509	87
4300 冷凍冷藏租賃收入	334,688	16	314,114	13
4510 營建收入	221,342	10	1,191	-
4000 營業收入淨額	<u>2,148,074</u>	<u>100</u>	<u>2,377,814</u>	<u>100</u>
營業成本(附註六(十二)及(十九))：				
5110 銷貨成本(附註六(四)及七)	1,501,601	70	1,727,568	73
5300 冷凍冷藏租賃成本(附註六(十七)及七)	212,517	10	205,101	8
5510 營建成本	170,770	8	614	-
營業成本	<u>1,884,888</u>	<u>88</u>	<u>1,933,283</u>	<u>81</u>
營業毛利	<u>263,186</u>	<u>12</u>	<u>444,531</u>	<u>19</u>
營業費用(附註六(十二)、(十七)、(十九)及(二十四))：				
6100 推銷費用	75,213	3	71,245	3
6200 管理費用	55,106	3	60,654	3
	<u>130,319</u>	<u>6</u>	<u>131,899</u>	<u>6</u>
營業淨利	<u>132,867</u>	<u>6</u>	<u>312,632</u>	<u>13</u>
營業外收入及支出(附註六(二十五))：				
7100 利息收入	727	-	963	-
7010 其他收入(附註七)	10,915	-	11,309	1
7020 其他利益及損失	8,410	-	(222)	-
7050 財務成本	(7,660)	-	(6,724)	-
7060 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	13,140	1	6,424	-
	<u>25,532</u>	<u>1</u>	<u>11,750</u>	<u>1</u>
稅前淨利	158,399	7	324,382	14
7950 減：所得稅費用(附註六(二十))	26,379	1	32,622	2
本期淨利	<u>132,020</u>	<u>6</u>	<u>291,760</u>	<u>12</u>
8300 其他綜合損益：				
8310 不重分類至損益之項目				
8311 確定福利計畫之再衡量數(附註六(十九))	2,888	-	592	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註六(二十一))	340	-	(1,358)	-
8330 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	178	-	(2)	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>3,406</u>	<u>-</u>	<u>(768)</u>	<u>-</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 135,426</u>	<u>6</u>	<u>290,992</u>	<u>12</u>
基本每股盈餘(元)(附註六(二十二))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 1.14</u>		<u>2.53</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 1.14</u>		<u>2.53</u>	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：楊育偉



經理人：詹義郎



會計主管：陳麗妃





裕國冷凍倉庫股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

其他權益項目	保留盈餘				合計	庫藏股票	權益總計
	普通股	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積			
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					1,065,461	(36,820)	2,438,984
8,825					291,760	-	291,760
(1,358)					590	-	(768)
(1,358)					292,350	-	290,992
-	(35,832)				-	-	(35,832)
1,235					-	-	1,235
1,180					-	-	1,180
	173,701	289,163	350,000	718,648	1,357,811	(36,820)	2,696,559
	173,701	289,163	350,000	718,648	1,357,811	(36,820)	2,696,559
	-	29,235	-	(29,235)	-	-	-
	-	-	-	(226,936)	(226,936)	-	(226,936)
	-	29,235	-	(256,171)	(226,936)	-	(226,936)
	-	-	-	132,020	132,020	-	132,020
	-	-	-	3,066	3,066	-	3,406
	7,820	-	-	135,086	135,086	-	135,426
	92	-	-	-	-	-	7,820
	181,613	318,398	350,000	597,563	1,265,961	(36,820)	2,612,961
	181,613	318,398	350,000	597,563	1,265,961	(36,820)	2,612,961

民國一〇一〇年一月一日餘額

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

資本公積配發現金股利

子公司取得本公司現金股利視為未發放股利轉列資本公積

股東逾時未領之現金股利轉列資本公積

民國一〇一〇年十二月三十一日餘額

民國一〇一一年一月一日餘額

盈餘指撥及分配：

提列法定盈餘公積

普通股現金股利

本期淨利

本期其他綜合損益

本期綜合損益總額

子公司取得本公司現金股利視為未發放股利轉列資本公積

股東逾時未領之現金股利轉列資本公積

民國一〇一一年十二月三十一日餘額



董事長：楊育偉



(請詳閱後附財務報告附註)

經理人：詹義郎

會計主管：陳麗妃

~6~

裕國冷凍冷藏股份有限公司



民國一十一年及一十一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 158,399	324,382
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	83,439	81,093
攤銷費用	1,445	507
利息費用	7,660	6,724
利息收入	(727)	(963)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資利益之份額	(13,140)	(6,424)
處分及報廢不動產、廠房及設備利益	(86)	(143)
收益費損項目合計	78,591	80,794
與營業活動相關之資產及負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
應收票據減少(增加)	19,582	(9,213)
應收票據一關係人減少(增加)	1,355	(1,445)
應收帳款減少	8,702	24,200
應收帳款一關係人減少	7	1,226
其他應收款(增加)減少	(4,795)	1,918
其他應收款一關係人減少	-	28
存貨(增加)減少	(12,333)	331,684
待售房地、營建用地及在建房地增加	(98,654)	(200,660)
其他金融資產減少	31,993	22,701
取得合約之增額成本減少(增加)	10,750	(23,044)
其他營業資產(增加)減少	(581)	4,069
與營業活動相關之資產之淨變動	(43,974)	151,464
與營業活動相關之負債之淨變動：		
合約負債增加	231,344	83,304
應付票據(減少)增加	(33,919)	20,992
應付票據一關係人減少	(521)	(624)
應付帳款增加	20,107	70,892
應付帳款一關係人增加(減少)	1,512	(3,835)
其他應付款增加	5,249	12,236
淨確定福利負債減少	(3,385)	(367)
其他營業負債增加(減少)	11,136	(2,671)
與營業活動相關之負債之淨變動	231,523	179,927
與營業活動相關之資產及負債之淨變動	187,549	331,391
調整項目合計	266,140	412,185
營運產生之現金流入	424,539	736,567
收取之利息	643	1,073
支付之利息	(7,561)	(6,810)
支付之所得稅	(34,097)	(2,049)
營業活動之淨現金流入	383,524	728,781
投資活動之現金流量：		
取得不動產、廠房及設備	(66,659)	(47,893)
處分及報廢不動產、廠房及設備	86	143
存出保證金增加	(3,548)	(5,166)
取得無形資產	(3,448)	(1,861)
其他非流動資產(增加)減少	(1,229)	2,398
收取之股利	7,987	9,585
投資活動之淨現金流出	(66,811)	(42,794)
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	1,304,738	1,070,945
短期借款減少	(1,357,120)	(1,470,945)
應付短期票券增加	30,000	20,000
應付短期票券減少	(110,000)	(100,000)
存入保證金減少	(9,403)	(2)
發放現金股利	(226,936)	(35,832)
租賃負債本金償還	(20,480)	(20,828)
逾時未領之現金股利轉列資本公積	92	1,180
籌資活動之淨現金流出	(389,109)	(535,482)
本期現金及約當現金(減少)增加數	(72,396)	150,505
期初現金及約當現金餘額	457,897	307,392
期末現金及約當現金餘額	\$ 385,501	457,897

董事長：楊育偉

(請詳閱後附個體財務報告附註)
經理人：詹義郎

23



會計主管：陳麗妃



附件四

裕國冷凍冷藏股份有限公司

盈餘分配表

民國一一一年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	462,476,880
加：確定福利計畫之再衡量數	3,066,137
加：本期稅後淨利	132,019,344
減：提列法定盈餘公積	(13,508,548)
可供分配累積盈餘	584,053,813
分配項目：	
1.股東紅利（現金股利1元/股）	119,440,000
累積未分配盈餘	464,613,813

註1：本次盈餘分配優先分配111年度盈餘。

註2：111年度股東紅利計新台幣119,440,000元，每股配發現金股利1元，上述股東紅利係按截至目前為止流通在外股份數量計算之，截至112年3月23日止，流通在外可參與分配股數為119,440,000股。如嗣後因本公司股本變動，導致影響流通在外股數，造成股東每股分配比率而因此發生變動時，將提請股東會授權董事會全權處理並調整之。

註3：本次現金股利係依除息基準日股東名簿記載之股東及其持有股份比例，配發至單位新台幣元為止（元以下不計），配發不足一元之畸零款合計數計入本公司其他收入。本次現金股利分配案，俟本次股東會通過後，授權董事會另訂配息基準日、發放日及其他相關事宜。

董事長：



經理人：



會計主管



裕國冷凍冷藏股份有限公司
董事選舉辦法修正條文對照表

條文	修正前	修正後	備註
第九條	被選舉人如為股東身份者，選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身份者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	選舉人須在選舉票「被選舉人」欄填明被選舉人姓名或戶名。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。	1.配合金管會 108.4.25 金管證交第 1080311451 號修正 2.董事採提名制，股東於股東會召開前已可知悉各候選人資訊，爰修正相關內容
第十條	選舉票有下列情事之一者無效： 1.不用本辦法規定之選舉票者。 2.以空白之選舉票投入投票箱者。 3.字跡模糊無法辨認或經塗改者。 4.所填被選舉人如為股東身份者，其身份、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身份者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。 5.同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。 6.除填被選舉人姓名及股東戶號或身分證統一編號外，夾寫其他文字者。 7.所填被選舉人姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號或身分證統一編號以資識別者。 8.填寫非依本辦法第二條提名之被選舉人者。	選舉票有下列情事之一者無效： 1.不用有召集權人製備之選舉票者。 2.以空白之選舉票投入投票箱者。 3.字跡模糊無法辨認或經塗改者。 4.所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 5.同一選票填列被選舉人二人或二人以上者。 6.除填被選舉人姓名或戶名外，夾寫其他文字者。	1.配合金管會 108.4.25 金管證交第 1080311451 號修正 2.董事採提名制，股東應就董事候選人名單選任之，爰修正相關內容
第十五條	本辦法於民國一〇九年九月二十三日修訂。	本辦法於民國一一二年六月十七日修訂。	修訂修正日期