

統一企業股份有限公司
114年股東常會議事錄



召開方式：採實體股東會方式召開。

時間：114年5月29日(星期四)上午十時整

地點：臺南市永康區鹽行里中正路301號

(統一企業總公司教育訓練中心一樓)

主席：羅智先董事長



記錄：陳郁涵



出席股權：股東及股東代理人代表股份計 4,817,122,824 股，
(以電子方式出席行使表決權者 3,436,203,353 股)
佔已發行股份總數 5,682,015,421 股之 84.77%。

本次股東常會，9席董事親自出席，已超過全體董事席次14席之半數，
出席董事名單如下：

法人代表人董事：高權投資(股)公司代表人-羅智先、
高權投資(股)公司代表人-高秀玲、
永原投資(股)公司代表人-吳中和、
育鵬投資(股)公司代表人-侯博明、
品誌(股)公司代表人-林忠生。

自然人董事：侯博裕。

獨立董事：張明輝(審計委員會召集人)、
陳俊仁(薪酬委員會召集人)、
鍾維永。

列席人員：總經理黃釗凱、總經理李清田、會計師林姿妤、
會計師田中玉、律師郁旭華。

會議議程：

壹、宣布開會（報告出席股權）

貳、主席致詞（略）

參、報告事項

第一案

案由：本公司 113 年度營業報告。

說明：本公司 113 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：本公司審計委員會審查 113 年度決算表冊報告。

說明：董事會造送 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經會計師查核完竣，並出具查核報告；上述營業報告書(如附件一)、財務報表(如附件二、三)及盈餘分配表(如附件四)業經審計委員會審查，出具審計委員會審查報告書(如附件五)。

第三案

案由：本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

- 一、依經濟部 104 年 6 月 11 日經商字第 10402413890 號函及 104 年 10 月 15 日經商字第 10402427800 號函辦理。
- 二、依本公司章程第 30 條第 1 項之規定，當年度如有獲利，應提撥不得少於百分之二為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞，爰依本公司章程規定暨審酌經營績效，提撥 113 年獲利：
 - (一)員工酬勞為 7.27%，計新臺幣 1,761,093,022 元。
 - (二)董事酬勞為 1.36%，計新臺幣 328,776,819 元。
- 三、員工及董事酬勞均以現金方式發放。

第四案

案由：本公司 113 年度期末對轉投資事業之背書保證總額報告。

說明：

- 一、依據本公司「背書保證作業辦法」第五條：〈辦理背書保證之額度〉本公司辦理背書保證責任之總額為本公司淨值之 100%，對單一企業背書限額為本公司淨值之 50%，並將辦理之有關情形報股東會備查。
- 二、依說明一規範，本公司所辦理之背書保證截至 113 年 12 月 31 日止期末餘額合計新臺幣 43,210,175 仟元、實際動支金額合計新臺幣 2,627,000 仟元，其明細如下：

單位：新臺幣仟元

| 被背書保證對象 | 綜合持 股 比 率 | 期 末 餘 額 (註一) | 實 際 動 支 (註二) |
|-----------------------------------|--------------------|--------------------------|--------------------------|
| 凱友投資(股)公司 | 100.0% | 7,642,425 | 466,000 |
| 凱南投資(股)公司 | 100.0% | 7,089,900 | 1,119,000 |
| 統上開發建設(股)公司 | 100.0% | 4,117,850 | 915,000 |
| 統流開發(股)公司 | 100.0% | 1,800,000 | 127,000 |
| Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd. | 100.0% | 21,000,000 | 0 |
| 統樂開發事業(股)公司 | 100.0% | 1,500,000 | 0 |
| 統一棒球隊(股)公司 | 100.0% | 60,000 | 0 |
| 合 計 | - | 43,210,175 | 2,627,000 |

註一：董事會通過之額度。

註二：被背書保證對象於背書保證額度範圍內之實際動支金額。

第五案

案由：本公司 113 年度募集公司債報告。

說明：

一、依公司法第 246 條規定辦理。

二、本公司於 113 年度共發行二筆公司債，有關事項如下：

| 名稱 | 113 年度第一期 無擔保普通公司債 | 113 年度第二期 無擔保普通公司債 |
|------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|
| 金額 | 新臺幣伍拾肆億伍仟萬元整 | 新臺幣參拾伍億元整 |
| 期限 | 五年期及十年期 | 五年期 |
| 年息 | 五年期票面利率 1.60% 十年期票面利率 1.72% | 票面利率 1.84% |
| 還本付息 方式 | 還本：五年期及十年期均為自 發行日起到期一次還本 付息：每年單利計付息乙次 | 還本：發行日起到期一次還本 付息：每年單利計付息乙次 |
| 核准文號 | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣 中心 113 年 4 月 3 日證櫃債字 第 11300021171 號函申報生效 | 財團法人中華民國證券櫃檯買賣 中心 113 年 10 月 14 日證櫃債字 第 11300094541 號函申報生效 |
| 募集原因 | 募集長期資金，強化財務結構 | 募集長期資金，強化財務結構 |
| 附註 | 於 113 年 4 月 16 日完成 | 於 113 年 10 月 23 日完成 |

肆、承認事項

第一案〈董事會提〉

案由：本公司 113 年度各項決算表冊案，提請承認。

說明：

- 一、本公司 113 年度營業報告書、財務報表等，業經 114 年 3 月 6 日第十九屆第二十二次董事會通過並送交審計委員會審查完竣。
- 二、相關營業報告書(如附件一)、會計師查核報告、財務報表(如附件二、三)、審計委員會審查報告書(如附件五)等。

決議：票決結果

| | | |
|---------------|---------------|------------------------------------|
| 出席股東 總表決權數 | | 4,817,118,824 權 |
| 贊成權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 4,448,316,048 權 3,067,421,499 權 |
| | 占總出席權數 | 92.34 % |
| 反對權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 5,209,880 權 5,209,880 權 |
| | 占總出席權數 | 0.11 % |
| 棄權/未投票權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 363,592,896 權 363,571,974 權 |
| | 占總出席權數 | 7.55 % |
| 無效權數 | | 0 權 |
| 本案照案通過 | | |

第二案〈董事會提〉

案由：本公司 113 年度盈餘分派議案，提請承認。

說明：

- 一、本公司 113 年度累計可供分配盈餘為新臺幣 37,697,243,665 元，擬發放現金股利每股 3.0 元，俟股東常會通過後，授權董事會另行訂定除息基準日及現金股利發放日，並依該日之實際流通在外股數，調整股東配息率配發。
- 二、113 年度盈餘分配表，請參閱附件四。
- 三、現金股利分派予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去未滿一元之畸零款合計數，列入本公司其他收入。

決議：票決結果

| | | |
|---------------|---------------|----------------------------|
| 出席股東 總表決權數 | | 4,817,118,824 權 |
| 贊成權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 4,462,516,945 權 |
| | 占總出席權數 | 3,081,622,396 權 92.64 % |
| 反對權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 677,050 權 |
| | 占總出席權數 | 677,050 權 0.01 % |
| 棄權/未投票權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 353,924,829 權 |
| | 占總出席權數 | 353,903,907 權 7.35 % |
| 無效權數 | | 0 權 |
| 本案照案通過 | | |

伍、討論事項

第一案〈董事會提〉

案由：修正本公司「章程」部分條文案，提請討論。

說明：

一、依據證券交易法第 14 條第 6 項規定，擬修正本公司「章程」第三十條，增訂「基層員工酬勞」之分配比率，並於第三十四條載明修正日期，現行完整「章程」請參閱議事手冊第 49~55 頁附錄一。

二、修正前、後條文對照表如下：

| 修正條文 | 現行條文 | 說明 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
| <p>第三十條 本公司當年度如有獲利，應提撥不得少於百分之二為員工酬勞，<u>且其中提撥為分配予基層員工之酬勞不少於當年度獲利的百分之一</u>；另提撥不高於當年度獲利的百分之二為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額。</p> <p>第一項所稱之當年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞發給之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> | <p>第三十條 本公司當年度如有獲利，應提撥不得少於百分之二為員工酬勞及提撥不高於百分之二為董事酬勞。但本公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補虧損數額。</p> <p>第一項所稱之當年度獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞發給之對象包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> | <p>1. 依據證券交易法第 14 條第 6 項規定進行修章。</p> <p>2. 文字增修及刪除。</p> |
| <p>第三十四條 本章程訂於中華民國 56 年 06 月 27 日，修正於：..... (80)108 年 06 月 18 日 (81)111 年 05 月 31 日 (82)113 年 06 月 27 日 (83)114 年 05 月 29 日</p> | <p>第三十四條 本章程訂於中華民國 56 年 06 月 27 日，修正於：..... (80)108 年 06 月 18 日 (81)111 年 05 月 31 日 (82)113 年 06 月 27 日</p> | <p>載明修正日期。</p> |

決議：票決結果

| | | |
|---------------|---------------|----------------------------|
| 出席股東 總表決權數 | | 4,817,118,824 權 |
| 贊成權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 4,412,640,898 權 |
| | 占總出席權數 | 3,031,746,349 權 91.60 % |
| 反對權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 683,399 權 |
| | 占總出席權數 | 683,399 權 0.02 % |
| 棄權/未投票權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 403,794,527 權 |
| | 占總出席權數 | 403,773,605 權 8.38 % |
| 無效權數 | | 0 權 |
| 本案照案通過 | | |

陸、選舉事項

案由：本公司第二十屆董事(含獨立董事)選舉案，提請選舉。

〈董事會提〉

說明：

- 一、本公司第十九屆董事(含獨立董事)任期將於 114 年 5 月 30 日屆滿，第二十屆董事(含獨立董事)應於 114 年 5 月 29 日股東常會選任。
- 二、依本公司現行「章程」第十六條規定及本公司董事會決議，第二十屆董事應選名額為董事 14 人(一般董事 9 人，獨立董事 5 人)。採候選人提名制度，由股東會就候選人名單依公司法第一百九十八條規定之累積投票制選任之，任期三年，自 114 年 5 月 29 日起至 117 年 5 月 28 日止。第二十屆董事(含獨立董事)於本次股東常會會議結束後就任，原任董事及獨立董事同時解任。
- 三、本公司現行「章程」第十七條規定，由全體獨立董事組成審計委員會，故第五屆審計委員會自新任獨立董事當選後同時成立並生效。
- 四、本公司第二十屆董事(含獨立董事)候選人名單業經 114 年 4 月 17 日第十九屆第二十四次董事會通過，可列入 114 年股東常會選舉，董事(含獨立董事)候選人名單與學歷、經歷如下所列：

統一企業股份有限公司

114年5月29日股東常會一般董事候選人名單

| 被提名人 職 稱 | 被提名人 姓 名 | 學 歷 | 經 歷 | 所代表之政府 或法人名稱 |
|--------------|-------------|----------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 法人代表人 董 事 | 羅智先 | 美國加州大學 洛杉磯分校企業 管理研究所 | 董事長： 統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、 統一實業(股)公司、台灣神隆(股)公司、 太子建設開發(股)公司、大統益(股)公 司、統流開發(股)公司、統一國際開發 (股)公司、家福(股)公司、統一企業中國 控股有限公司。 | 高權投資 (股)公司 |
| 法人代表人 董 事 | 高秀玲 | Marymount College USA | 董事長： 高權投資(股)公司、統正開發(股)公司、 統一百華(股)公司、統一藥品(股)公司、 統一生活事業(股)公司、統一佳佳(股)公 司、同福國際(股)公司、恆福國際(股)公 司、環福(股)公司。 董 事： 統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、 統一實業(股)公司、台灣神隆(股)公司、 太子建設開發(股)公司、悠旅生活事業 (股)公司、統一國際開發(股)公司。 | 高權投資 (股)公司 |
| 法人代表人 董 事 | 黃瑞典 | 國立高雄科技大 學行銷與流通管 理研究所 | 董事長： 德記洋行(股)公司、統一速達(股)公司、 統一客樂得服務(股)公司、悠旅生活事 業(股)公司、大智通文化行銷(股)公司、 捷盟行銷(股)公司、統一資訊(股)公司、 統一超商東京行銷株式會社、仁暉投資 (股)公司、上海統超首阜企業管理顧問 有限公司、統一超食代(股)公司。 董 事： 統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、 統正開發(股)公司、統一百華(股)公司、 統一藥品(股)公司、統一生活事業(股)公 司、統一佳佳(股)公司、博客來數位科技 (股)公司。 | 高權投資 (股)公司 |

| 被提名人 職 稱 | 被提名人 姓 名 | 學 歷 | 經 歷 | 所代表之政府 或法人名稱 |
|--------------|-------------|------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 法人代表人 董 事 | 吳中和 | 輔仁大學化學系 | 董事長： 三新紡織(股)公司、永原投資(股)公司。 董 事： 統一企業(股)公司、臺南紡織(股)公司、 南帝化學工業(股)公司、太子建設開發 (股)公司、萬通票券金融(股)公司、統一 藥品(股)公司、坤慶國際開發(股)公司、 南臺科技大學。 | 永原投資 (股)公司 |
| 法人代表人 董 事 | 侯博明 | 文化大學觀光系 | 董事長： 臺南紡織(股)公司、南紡建設(股)公司、 南紡流通事業(股)公司、新煜鵬投資 (股)公司、育鵬投資(股)公司。 董 事： 統一企業(股)公司、南帝化學工業(股) 公司、太子建設開發(股)公司、台灣神隆 (股)公司、統一國際開發(股)公司、統正 開發(股)公司。 | 育鵬投資 (股)公司 |
| 法人代表人 董 事 | 吳平治 | 美國南加州大學 化學工程碩士及 工業管理碩士 | 董 事： 統一企業(股)公司、太子建設開發(股) 公司、統一藥品(股)公司、坤慶國際開 發(股)公司、President Global Corp.、 Ameripe Inc.、美國 General Bank、 President Baking Company, Inc.。 | 泰伯投資 (股)公司 |
| 法人代表人 董 事 | 林忠生 | 輔仁大學 企業管理學系 | 董事長： 統一綜合證券(股)公司。 董 事： 統一企業(股)公司、統盛融資租賃有限 公司、統盛(蘇州)汽車租賃有限公司、 統一東京(股)公司、統一東京小客車租 賃(股)公司、Uni-President Tc-Lease (Cayman) Corporation。 | 品誌(股)公司 |

| 被提名人 職 稱 | 被提名人 姓 名 | 學 歷 | 經 歷 | 所代表之政府 或法人名稱 |
|-------------|-------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|
| 董 事 | 侯博裕 | 世新大學廣電系 | <p>董事長： 新永興投資(股)公司、茂將投資(股)公司。</p> <p>董 事： 統一企業(股)公司、臺南紡織(股)公司、南帝化學工業(股)公司。</p> | |
| 董 事 | 林蒼生 | 國立成功大學 電機系 | <p>董事長： 統一棒球隊(股)公司、凱友投資(股)公司、凱南投資(股)公司、統一星巴克(股)公司、統昶行銷(股)公司、統一百華(股)公司、President Global Corp.。</p> <p>董 事： 統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、統一實業(股)公司、台灣神隆(股)公司、大統益(股)公司、統一企業中國控股有限公司、南聯國際貿易(股)公司、統一國際開發(股)公司。</p> | |

統一企業股份有限公司
114年5月29日股東常會獨立董事候選人名單

| 被提名人 職 稱 | 被提名人 姓 名 | 學 歷 | 現職、經歷與專長 |
|-------------|-------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 獨立董事 | 張明輝 | 美國德州大學 奧斯汀校區會計 碩士 國立臺灣大學 商學系會計組學士 | <p>現職： 獨立董事暨審計委員會召集人暨薪酬委員：統一企業(股)公司、良維科技(股)公司。 獨立董事暨薪酬委員會召集人：研華(股)公司。</p> <p>經歷： 八方雲集國際股份有限公司獨立董事暨薪酬委員、資誠聯合會計師事務所審計部門風控長、審計部營運長、管顧部門營運長、執行長、所長。 董事長：資誠企業管理顧問股份有限公司、財團法人資誠教育基金會。 理事長：社團法人台灣社會企業永續發展協會。 國立臺灣大學、國立中正大學、東海大學教授。</p> <p>專業證照：中華民國會計師執照。</p> |
| 獨立董事 | 鍾維永 | 國立臺灣大學 化工學系 | <p>現職： 獨立董事暨薪酬委員：統一企業(股)公司。 薪酬委員：新安東京海上產物保險(股)公司。</p> <p>經歷： 董 事 長：台灣三菱商事股份有限公司。 董 事：台灣三菱商事物流股份有限公司。 獨立董事：新安東京海上產物保險股份有限公司。 總 經 理：台灣康肯環保設備股份有限公司。</p> |
| 獨立董事 | 陳俊仁 | 美國喬治城大學 法學博士 | <p>現職： 獨立董事兼任薪酬委員會召集人：統一企業(股)公司。 獨立董事暨薪酬委員：皇將科技(股)公司。 薪酬委員：凱鈿行動科技股份有限公司。 教 授：國立成功大學法律學系。</p> <p>經歷： 國立成功大學法律學系系主任、臺灣證券交易所上市審議委員、證券櫃檯買賣中心上櫃審議委員。</p> |

| 被提名人 職 稱 | 被提名人 姓 名 | 學 歷 | 現職、經歷與專長 |
|-------------|-------------|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 獨立董事 | 簡立峰 | 淡江大學電子 計算機學系 國立臺灣大學資 訊工程學研究所 碩士班及博士班 | <p>現職： 獨立董事暨薪酬委員：統一企業(股)公司、達發科技(股)公司。 獨立董事：Appier Group Inc., Japan、KKDay Holdings Co., Ltd. Japan。 董 事：中華電信(股)公司、財團法人均一平台教育基金會、財團法人創業者共創平台基金會。 常務董事：財團法人資訊工業策進會。</p> <p>經歷： 董 事：iKala 愛卡拉互動媒體(股)公司、財團法人人工智慧科技基金會。 Google 台灣區分公司董事總經理。 中央研究院資訊科學研究所研究員兼副所長、國立臺灣大學資訊管理學系合聘教授。</p> |
| 獨立董事 | 吳鑫昌 | 淡江大學企業 管理學系 | <p>現職： 董 事：和益化學股份有限公司、漢寶能源科技股份有限公司。 監 察 人：大鐘印染股份有限公司、台塑日本新能源生技股份有限公司(註冊地日本)。 常務監事：台北市化妝品商業同業公會。 理 事：台灣清潔用品工業同業公會。 資深經理：台塑生醫科技股份有限公司。</p> <p>經歷： 台塑便利家環保科技股份有限公司總經理。</p> |

選舉結果：一般董事當選名單及當選權數

| 姓名 | 當選權數 |
|-----------------------|--------------------------------------------|
| 高權投資股份有限公司 代表人：羅智先 | 6,615,772,834 權 (含電子方式 2,090,990,787 權) |
| 高權投資股份有限公司 代表人：高秀玲 | 5,342,686,685 權 (含電子方式 2,076,392,300 權) |
| 高權投資股份有限公司 代表人：黃瑞典 | 4,463,266,684 權 (含電子方式 2,010,231,179 權) |
| 育鵬投資股份有限公司 代表人：侯博明 | 4,369,675,982 權 (含電子方式 2,032,236,733 權) |
| 永原投資股份有限公司 代表人：吳中和 | 4,262,141,096 權 (含電子方式 2,124,926,936 權) |
| 侯博裕 | 4,211,329,621 權 (含電子方式 2,147,571,286 權) |
| 泰伯投資股份有限公司 代表人：吳平治 | 2,846,879,769 權 (含電子方式 1,546,879,769 權) |
| 林蒼生 | 2,783,679,612 權 (含電子方式 2,133,679,612 權) |
| 品誌股份有限公司 代表人：林忠生 | 2,747,655,831 權 (含電子方式 2,147,655,831 權) |

獨立董事當選名單及當選權數：

| 姓名 | 當選權數 |
|-----|--------------------------------------------|
| 吳鑫昌 | 3,172,857,224 權 (含電子方式 3,172,857,223 權) |
| 簡立峰 | 2,624,817,097 權 (含電子方式 2,624,817,096 權) |
| 鍾維永 | 2,617,927,402 權 (含電子方式 2,617,927,401 權) |
| 陳俊仁 | 2,612,144,569 權 (含電子方式 2,612,144,568 權) |
| 張明輝 | 2,556,658,744 權 (含電子方式 2,556,658,743 權) |

柒、其他議案

案由：依公司法第二百零九條規定解除本公司董事及獨立董事於任期內競業禁止之限制，提請討論。〈董事會提〉

說明：

- 一、公司法第二百零九條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。
- 二、擬提請同意於本次股東常會當選之第二十屆董事(獨立董事)，自就任之日起，如有公司法第二百零九條競業禁止之行為，當在無損及本公司利益之前提下，解除其競業禁止之限制。
- 三、第二十屆董事(獨立董事)解除競業禁止限制之職務明細，請參閱附件六，兼任職務明細於提名後若有異動，將在股東會議案決議前補充說明。

補充說明：本公司獨立董事簡立峰先生於 114 年 5 月 28 日當選華碩電腦股份有限公司獨立董事，爰，獨立董事簡立峰先生兼任職務明細應再增加華碩電腦股份有限公司獨立董事。本公司第二十屆董事(獨立董事)最新之解除競業禁止職務明細，請各位股東參閱會場張貼之海報(詳如附件六)。

決議：票決結果

| | | |
|---------------|---------------|----------------------------|
| 出席股東 總表決權數 | | 4,817,122,824 權 |
| 贊成權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 4,012,133,717 權 |
| | 占總出席權數 | 2,631,239,168 權 83.29 % |
| 反對權數 | 含電子方式出席行使表決權數 | 145,679,073 權 |
| | 占總出席權數 | 145,679,073 權 3.02 % |

| | |
|----------|--------------------------|
| | 659,310,034 權 |
| 棄權/未投票權數 | 含電子方式出席行使表決權數 占總出席權數 |
| | 659,285,112 權 13.69 % |
| 無效權數 | 0 權 |
| 本案照案通過 | |

捌、臨時動議

股東戶號 69111620 發言摘要：

我們希望公司可以在以下幾個方面做得更好：一、希望公司積極應對氣候變化風險，響應巴黎協定在 2050 年以前實現淨零排放的承諾，並制定短期、中期、長期的方案。二、期待公司參照世界國際標準提升公司治理水平。

主席答覆：

關於淨零碳排這個議題，這個目標是我們一直在努力追求的目標，但是我們也必須承認在碳排的過程裡面碳元素跟我們的營運有不可避免的比例，特別是在碳生成的因子，在整體生態環境裡面也不是我們可以完全掌控，所以這是一個非常艱難的挑戰目標，但我們不會懼怕這目標也會持續在營運成長還有碳排之間取得平衡，我們所追蹤還有公布的各項碳排指標裡面可以看出，透過我們不斷的努力，在這方面我們也展現出持續的進步，所以這個部分我們也會配合國際的標準持續去努力，盡快達到碳排的目標。

關於在公司治理的部分，我們在新一屆的董事會裡面，獨立董事的比例已經由上一屆的 28% 提升到 35%，所以將持續配合公司營運需求，來應變董事會的結構也提升公司治理的公正性、專業性，當然也包含引進性別多元的董事結構，我們會秉持這個目標持續向前努力，也非常謝謝股東在這個議題上給我們的鼓勵還有督促，我們會盡量在這個方面達到很好的一個結構。

備註：本次股東常會議事錄僅載明議事之要領，會議進行內容、程序及股東發言，仍以會議影音實況為準。

玖、散 會：當日上午 10 時 48 分結束。

統一企業股份有限公司
113年度營業報告書



113年在全員努力及消費者支持之下，本公司營業額達新台幣510億元，較前一年度成長4.9%，稅後淨利達新台幣207億元，較前一年度成長12.7%，合併營業額達新台幣6,576億元。114年統一將貫徹「誠實勤道、創新求進」的經營理念，秉持「取勢、明道、優術」的經營方針，持續強化市場地位與競爭力，開創一個向上提升的未來。

守護食安，絕不妥協

「食品安全」是民眾最關心的議題，更是我們絕不妥協的紅線。我們已建置業界最高標準的食品安全中心，更密切關注並掌握各項可能影響營運的政策及法令，強化價值鏈的風險控管，針對供應商、原物料、製程、產品進行嚴格的把關。面對食安議題，我們將繼續投入資源、強化專業，抱持戒慎恐懼之心，杜絕風險。

建構「亞洲流通生活平台」，為集團永續經營奠基

面對人口結構變化及科技的快速發展，加上後疫情時代來臨，市場消費型態轉變，我們順應社會趨勢、消費期待、食安法規，在明道的基礎上自我精進，積極串聯集團成員互動，融合食品製造和零售的經營智慧，提供更多元的產品及服務，以發揮集團綜效、共創最大價值。

運用「一個核心＋四個主軸」經營戰略：以「生活品牌」為戰略核心，透過「製造＋研發」、「體驗＋零售」、「貿易＋流通」、「聯盟＋整合」四個主軸，建構亞洲流通生活平台，長期經營目標為提供消費者更好的服務、提昇生活品質，讓各業者能一起在這個平台上貨暢其流、物通天下。

貫徹「取勢、明道、優術」的經營方針，追求持續進步

秉持「調整結構、穩定成長、價值營銷」的公司政策，對內強化管理優化體質，對外積極開發市場，善用經濟規模、區域擴張、組織能力與行銷戰力，保持競爭優勢。經營管理的重點包括：

- (1) 品牌價值強化：聚焦精耕大品牌與大 SKU，以品牌行銷加深消費者情感連結，以技術研發追求更優質的產品力，提供消費者快樂、安心的消費感受，進而擴大市佔率，建立產業地位。
- (2) 獲利能力提升：精練基本功，提升產線使用率並優化生產效益；持續強化產品附加價值及調整產品結構、行銷配置，並透過管理政策及工具檢視費用投入效益是否持續進步。
- (3) 市場機制維護：嚴格執行實銷政策及鮮度管理，持續強化市場訂價能力，維護盤價穩定，加強對利害關係人的掌握度與敏感度。
- (4) 平台經濟建構：精耕實體通路，加速佈建電商平台，並善用集團物流資源，提供優質的消費體驗與完整的購買渠道；整合線上線下資訊，導入會員經營，透過數位創新發展平台經濟，拉近與消費者距離，發揮生活產業價值。
- (5) 社會責任參與：重視公司治理、食品安全、員工福利、工安環保與社會參與。

114 年營運展望

113年，統一企業市值突破TWD5,000億元且名列台灣市值前20名公司。統一企業是因為社會而存在，在未來的每一天，我們將持續從過去的製造專業、用心服務，內化到更深層次的風格修養及生活體驗。以「我愛統一，也愛生活」為核心理念、「貢獻社會便利性」為行為準則，逐步達成生活產業目標，傳遞給社會一個誠信理念、一種生活態度、一份幸福快樂、一套歷史傳承。

卓越不是來自我們的行為或能力，而是取決於良好的習慣。本公司將秉持「務實勤奮、聚焦經營」的方針、「不浮躁」的態度，致力完成 114 年度銷售目標，持續為所有股東創造更佳的投資效益。敬請各位股東女士先生們繼續給我們指導與支持，謝謝！

董事長：羅智先



經理人：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌



會計師查核報告

(114)財審報字第 24003933 號

統一企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

統一企業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達統一企業股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與統一企業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對統一企業股份有限公司民國 113 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回應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

統一企業股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

主題：採用權益法之投資餘額之評價

有關採用權益法之投資之會計政策請詳個體財務報表附註四(十二)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(六)。

民國 113 年 12 月 31 日統一企業股份有限公司持有之子公司－Cayman President Holdings Ltd.、統一超商股份有限公司及家福股份有限公司，帳列採用權益法之投資餘額分別為新台幣 77,119,763 仟元、新台幣 20,228,176 仟元及新台幣 33,228,665 仟元，因對該等子公司之採用權益法之投資餘額占統一企業股份有限公司資產總額約 49%，對個體財務報表影響重大，故本會計師將該等子公司之採用權益法之投資餘額之評價列為本年度查核最為重要事項之一，並於評估該等子公司之關鍵查核事項對個體財務報表之影響後，列入統一企業股份有限公司之關鍵查核事項，分述如下：

1.Cayman President Holdings Ltd.及其子公司－大陸地區之商品銷售收入認列截止之允當性

事項說明

Cayman President Holdings Ltd.及其子公司之中國大陸地區直接銷售客戶與經銷商為數眾多且分散於不同地域，因商品銷售之運輸與交付所需時間較長，且涉及銷售商品所有權控制移轉時點之複雜度，故本會計師將 Cayman President Holdings Ltd.及其子公司之中國大陸地區之商品銷售收入認列截止之允當性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- (1)執行必要程序以瞭解、評估並驗證商品銷售交易之內部控制，同時，針對資訊系統之一般控制環境進行了解與測試，並測試與商品銷售及收入認列有關之資訊系統，及其相關之系統自動控制。
- (2)對收入認列會計記錄進行抽樣測試，包含針對相關收入認列佐證資料如顧客訂單、出貨單及顧客簽收記錄等單據進行測試。此外，考量交易之性質與顧客特性，針對交易對象抽樣發函詢證，詢證內容包含交易金額及應收款項之餘額等。
- (3)針對資產負債表日前後之特定期間內的銷貨交易進行測試，測試方式包含調節已認列之收入與相關送貨單及客戶簽收記錄，藉此評估相關收入認列於正確期間。

2.統一超商股份有限公司及其子公司暨家福股份有限公司－連鎖零售營業收入之完整性及正確性

事項說明

統一超商股份有限公司及其子公司暨家福股份有限公司之連鎖零售營業收入主要係透過商品主檔資訊(如商品名稱、進貨成本、零售價、組合促銷等)之建置，由門市銷售時點情報系統(POS)記錄每次銷售交易之商品品項、數量、零售價及總銷售額，各門市每日結帳後將當日之銷售資料上傳至企業資源規劃系統(ERP)彙總處理並自動產生分錄。各門市每日亦須編製現金日報表以顯示每日銷售額與收款方式(包括現金、禮券、信用卡或電子支付憑證等)並將每日現金存入銀行。

由於連鎖零售營業收入具有單筆交易金額不高但筆數眾多之特性，且高度仰賴 POS 及 ERP 系統，前揭系統彙總處理及記錄營業收入的過程對於確保連鎖零售營業收入之完整性及正確性至為重要，因此本會計師將統一超商股份有限公司及其子公司暨家福股份有限公司之連鎖零售營業收入之完整性及正確性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- (1)檢查新增或異動商品主檔資訊業經適當之核准且有相關憑證。
- (2)檢查經核准之新增或異動商品主檔資訊正確輸入至商品主檔。
- (3)檢查商品主檔資訊定期傳輸至各門市的 POS 系統。
- (4)檢查 POS 系統之銷售資料自動或人工完整拋轉至 ERP 系統並自動產生分錄。
- (5)檢查非由系統自動產生之營業收入分錄及相關憑證。
- (6)檢查門市現金日報表暨相關憑證。
- (7)檢查門市現金日報表所載現金存款金額與銀行匯款單金額一致。

3.統一超商股份有限公司及其子公司－零售價法成本率之計算

事項說明

統一超商股份有限公司及其子公司由於連鎖零售之商品種類眾多，因此採用零售價法估計存貨成本及銷貨成本。零售價法主要係按照進貨成本與其零售價的比率(成本率)計算存貨成本及銷貨成本的方法且高度仰賴系統中之進貨成本及其零售價，因此本會計師將統一超商股份有限公司及其子公司之零售價法成本率之計算列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- (1)與管理當局訪談瞭解零售價法運算系統中成本率計算之方式，暨其於財務報表比較期間一致的採用。
- (2)檢查新增或異動商品主檔資訊(如商品名稱、進貨成本、零售價、組合促銷等)經適當之核准並正確輸入至商品主檔資訊。
- (3)檢查門市於進貨時使用 POS 驗收進貨後產生之進貨記錄與送貨單所載之進貨成本及其零售價一致。
- (4)檢查 POS 系統之進貨成本與進貨零售價自動或人工完整拋轉至 ERP 系統。
- (5)驗算成本率計算之正確性。

其他事項 – 提及其他會計師之查核

列入統一企業股份有限公司個體財務報表之部分採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告而得。民國 113 年及 112 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 5,619,857 仟元及新台幣 5,370,025 仟元，各占資產總額之 2.10%及 2.12%；民國 113 年度及 112 年度認列之綜合利益(含採用權益法之子公司、關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益之份額)分別為新台幣 640,253 仟元及新台幣 664,073 仟元，各占綜合損益總額之 2.34%及 3.90%。

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統一企業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統一企業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。

統一企業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，惟其目的非對統一企業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，以及使統一企業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統一企業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.對於統一企業股份有限公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統一企業股份有限公司民國 113 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

田中玉

田中玉



會計師

吳建志

吳建志

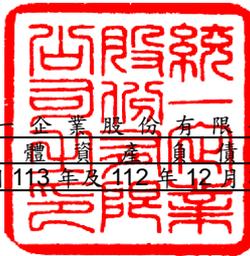


金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1030027246 號

中華民國 114 年 3 月 6 日



統一企業股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資 | 產 | 附註 | 113年12月31日 | | 112年12月31日 | | | |
|--------------|-----------------|-------------|------------|--------------------|------------|----|--------------------|------------|
| | | | 金 | 額 | % | 金 | 額 | % |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ | 97,737 | - | \$ | 55,269 | - |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(四) | | | | | | |
| | 產—流動 | | | 20,357 | - | | - | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(二)及十二 | | 193,377 | - | | 214,180 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(二)及十二 | | 1,052,671 | 1 | | 964,047 | 1 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 七 | | 4,826,344 | 2 | | 4,466,254 | 2 |
| 1200 | 其他應收款 | | | 214,426 | - | | 186,460 | - |
| 1210 | 其他應收款—關係人 | 七 | | 502,554 | - | | 487,403 | - |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 六(二十九) | | 20,751 | - | | - | - |
| 130X | 存貨 | 六(三) | | 3,587,875 | 1 | | 3,089,639 | 1 |
| 1410 | 預付款項 | 六(七) | | 79,385 | - | | 73,940 | - |
| 1479 | 其他流動資產—其他 | | | 2,800 | - | | 1,457 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | | 10,598,277 | 4 | | 9,538,649 | 4 |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資 | 六(四) | | | | | | |
| | 產—非流動 | | | 106,999 | - | | 99,664 | - |
| 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 | | | 2,021,724 | 1 | | 2,098,756 | 1 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(六)及七 | | 222,607,205 | 83 | | 209,610,031 | 83 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(七)(十)(十一) | | | | | | |
| | | 及七 | | 14,586,840 | 6 | | 14,362,465 | 6 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(七)(八) | | 249,302 | - | | 312,654 | - |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(七)(十)(十一) | | | | | | |
| | | 及七 | | 15,508,641 | 6 | | 15,490,694 | 6 |
| 1780 | 無形資產 | | | 142,421 | - | | 164,421 | - |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(二十九) | | 63,545 | - | | 136,624 | - |
| 1915 | 預付設備款 | 六(七)(十) | | 820,154 | - | | 338,843 | - |
| 1920 | 存出保證金 | 七及八 | | 74,601 | - | | 90,856 | - |
| 1930 | 長期應收票據及款項 | | | - | - | | 31 | - |
| 1940 | 長期應收票據及款項—關係人 | 七 | | 170,288 | - | | 125,963 | - |
| 1975 | 淨確定福利資產—非流動 | 六(十七) | | 464,827 | - | | - | - |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | | | 567,288 | - | | 536,561 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | 257,383,835 | 96 | | 243,367,563 | 96 |
| 1XXX | 資產總計 | | \$ | 267,982,112 | 100 | \$ | 252,906,212 | 100 |

(續次頁)

統一企業股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | | 附註 | 113 年 12 月 31 日 | | 112 年 12 月 31 日 | |
|----------------------------|---------------------|-----------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | | 金 | % | 金 | % |
| 流動負債 | | | | | | |
| 2100 | 短期借款 | 六(十二) | \$ 4,757,978 | 2 | \$ 2,629,769 | 1 |
| 2110 | 應付短期票券 | 六(十三) | 3,198,482 | 1 | 6,195,259 | 3 |
| 2120 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 六(四) | - | - | 943 | - |
| 2150 | 應付票據 | | 11,565 | - | 11,265 | - |
| 2170 | 應付帳款 | | 1,923,882 | 1 | 1,674,223 | 1 |
| 2180 | 應付帳款—關係人 | 七 | 231,932 | - | 211,201 | - |
| 2200 | 其他應付款 | 六(十四) | 7,762,476 | 3 | 7,027,093 | 3 |
| 2220 | 其他應付款項—關係人 | 七 | 1,550,194 | - | 1,143,356 | - |
| 2230 | 本期所得稅負債 | 六(二十九) | 1,562,739 | 1 | 701,548 | - |
| 2280 | 租賃負債—流動 | | 42,866 | - | 56,451 | - |
| 2310 | 預收款項 | | 5,745 | - | 6,122 | - |
| 2320 | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十五)(十六) | 9,825,000 | 4 | 8,825,000 | 4 |
| 2399 | 其他流動負債—其他 | | 65,119 | - | 112,871 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | | <u>30,937,978</u> | <u>12</u> | <u>28,595,101</u> | <u>12</u> |
| 非流動負債 | | | | | | |
| 2530 | 應付公司債 | 六(十五) | 55,250,000 | 20 | 56,125,000 | 22 |
| 2540 | 長期借款 | 六(十六) | 33,844,692 | 13 | 29,599,577 | 12 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 | 六(二十九) | 12,474,464 | 5 | 13,002,433 | 5 |
| 2580 | 租賃負債—非流動 | | 202,458 | - | 245,231 | - |
| 2640 | 淨確定福利負債—非流動 | 六(十七) | - | - | 380,541 | - |
| 2645 | 存入保證金 | 七 | 69,095 | - | 67,041 | - |
| 2670 | 其他非流動負債—其他 | | 3,074 | - | 3,556 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | | <u>101,843,783</u> | <u>38</u> | <u>99,423,379</u> | <u>39</u> |
| 2XXX | 負債總計 | | <u>132,781,761</u> | <u>50</u> | <u>128,018,480</u> | <u>51</u> |
| 權益 | | | | | | |
| 股本 | | | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 六(十八) | 56,820,154 | 21 | 56,820,154 | 23 |
| 資本公積 | | | | | | |
| 3200 | 資本公積 | 六(十九) | 2,804,549 | 1 | 2,780,734 | 1 |
| 保留盈餘 | | | | | | |
| 3310 | 法定盈餘公積 | 六(六)(二十) | 32,135,603 | 12 | 30,273,199 | 12 |
| 3320 | 特別盈餘公積 | | 5,894,436 | 2 | 4,303,775 | 2 |
| 3350 | 未分配盈餘 | | 38,005,136 | 14 | 36,499,456 | 14 |
| 其他權益 | | | | | | |
| 3400 | 其他權益 | 六(二十一) | (459,527) | - | (5,789,586) | (3) |
| 3XXX | 權益總計 | | <u>135,200,351</u> | <u>50</u> | <u>124,887,732</u> | <u>49</u> |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 七及九 | | | | | | |
| 3X2X | 負債及權益總計 | | <u>\$ 267,982,112</u> | <u>100</u> | <u>\$ 252,906,212</u> | <u>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



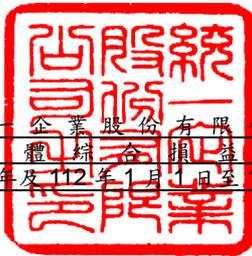
經理人：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌



統一企業股份有限公司
個體綜合損益表
民國 113 年及 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 | 113 年 度 | | | 112 年 度 | | |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------|-------|-----------------|---------|---|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 4000 營業收入 | 六(二十二)及七 | \$ 50,975,501 | 100 | \$ 48,591,864 | 100 | | |
| 5000 營業成本 | 六(三)(八) (十七)(二十七) (二十八)及七 | (37,596,018) | (74) | (36,454,401) | (75) | | |
| 5900 營業毛利 | | 13,379,483 | 26 | 12,137,463 | 25 | | |
| 營業費用 | 六(八)(十) (十七)(二十七) (二十八)、七及 十二 | (6,375,398) | (12) | (5,847,805) | (12) | | |
| 6100 推銷費用 | | (4,138,860) | (8) | (4,162,330) | (8) | | |
| 6200 管理費用 | | (442,130) | (1) | (435,567) | (1) | | |
| 6300 研究發展費用 | | 26,667 | - | 1,999 | - | | |
| 6450 預期信用減損利益 | | (10,929,721) | (21) | (10,443,703) | (21) | | |
| 6000 營業費用合計 | | (2,449,762) | 5 | (1,693,760) | 4 | | |
| 6900 營業利益 | | 619 | - | 13,340 | - | | |
| 營業外收入及支出 | | 3,135,396 | 6 | 2,602,693 | 5 | | |
| 7100 利息收入 | 六(二十三) | | | | | | |
| 7010 其他收入 | 六(五)(九)(十) (二十四)及七 | | | | | | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(四)(六)(七) (十)(十一) (二十五)及十二 | (1,505,674) | (3) | 5,407,602 | 11 | | |
| 7050 財務成本 | 六(七)(八) (二十六) | (1,346,709) | (2) | (1,008,382) | (2) | | |
| 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) | 19,386,674 | 38 | 20,685,771 | 43 | | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 19,670,306 | 39 | 27,701,024 | 57 | | |
| 7900 稅前淨利 | | 22,120,068 | 44 | 29,394,784 | 61 | | |
| 7950 所得稅費用 | 六(二十九) | (1,446,782) | (3) | (11,058,306) | (23) | | |
| 8200 本期淨利 | | \$ 20,673,286 | 41 | \$ 18,336,478 | 38 | | |
| 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(十七) | \$ 834,019 | 1 | \$ 280,398 | - | | |
| 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) | (77,032) | - | (142,212) | - | | |
| 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 | | 887,156 | 2 | 283,149 | 1 | | |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅 | 六(二十九) | (170,021) | - | (59,961) | - | | |
| 後續可能重分類至損益之項目 | | | | | | | |
| 8361 國外營運機構財務報表換算之兌 換差額 | 六(二十一) | 3,506,935 | 7 | (1,336,211) | (3) | | |
| 8380 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-可能重分類至損益之項目 | | 1,680,507 | 3 | (328,841) | (1) | | |
| 8300 其他綜合損益(淨額) | | \$ 6,661,564 | 13 | (\$ 1,303,678) | (3) | | |
| 8500 本期綜合損益總額 | | \$ 27,334,850 | 54 | \$ 17,032,800 | 35 | | |
| 每股盈餘 | | | | | | | |
| 9750 基本 | 六(三十) | \$ 3.64 | | \$ 3.23 | | | |
| 9850 稀釋 | | \$ 3.62 | | \$ 3.21 | | | |

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：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌





統一企業股份有限公司
 民國113年12月31日

單位：新台幣千元

| 附註 | 普通 | | 股本 | | 公積 | | 法定盈餘公積 | | 特別盈餘公積 | | 其他 | | 權益 | |
|-----------------------|------------|------------|-----------|-----------|------------|------------|------------|------------|-----------|---------|-------------|------------|------------|------------|
| | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 | 112年 | 113年 |
| 111 | 56,820,154 | 56,820,154 | 2,730,532 | 2,780,734 | 28,406,550 | 30,273,199 | 10,199,821 | 31,744,946 | 4,691,759 | 492,835 | 125,703,079 | 18,336,478 | 18,336,478 | 18,336,478 |
| 112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 111 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | - | 1,866,649 | 1,862,404 | - | 1,866,649 | - | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(二十) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 被投資公司資本公積變動本公司依持股比例 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(二十) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 被投資公司處分子公司股權價格與帳面金額差額 | - | - | 16,410 | 16,410 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十八) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 取得或處分子公司之現金股利本期 | - | - | 19,228 | 19,228 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十八) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 以前年度轉列資本公積之本付現金股利本期 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十八) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 以前年度逾期未付現金股利轉列數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十八) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(二十) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 以前年度處分金融資產一權益工具轉列數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(六) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 112年12月31日餘額 | 56,820,154 | 56,820,154 | 2,780,734 | 2,780,734 | 30,273,199 | 30,273,199 | 4,303,775 | 36,499,456 | 6,538,783 | 749,197 | 124,887,732 | 749,197 | 749,197 | |
| 113 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 113 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 113 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 113 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 112 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 法定盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 現金股利 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(二十) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 被投資公司資本公積變動本公司依持股比例 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(二十) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 被投資公司處分子公司股權價格與帳面金額差額 | - | - | 13,016 | 13,016 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十八) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 取得或處分子公司之現金股利本期 | - | - | 6,787 | 6,787 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十八) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 以前年度轉列資本公積之本付現金股利本期 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十八) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 以前年度逾期未付現金股利轉列數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十八) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(二十) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(十九) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 以前年度處分金融資產一權益工具轉列數 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 六(六) | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 112年12月31日餘額 | 56,820,154 | 56,820,154 | 2,804,549 | 2,804,549 | 32,135,603 | 32,135,603 | 5,894,436 | 38,005,136 | 1,356,150 | 896,623 | 135,200,351 | 896,623 | 896,623 | |

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：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌





統一企業股份有限公司
個體現金流量表
民國113年及112年12月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 113 年 度 | 112 年 度 |
|--------------------------|------------|----------------|----------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 22,120,068 | \$ 29,394,784 |
| 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利益 | 六(四)(二十五) | (34,372) | (27,775) |
| 預期信用減損利益 | 十二 | (26,667) | (1,999) |
| 存貨跌價損失 | 六(三) | 2,826 | - |
| 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) | (19,386,674) | (20,685,771) |
| 處分投資利益 | 六(六)(二十五) | - | (6,521,781) |
| 不動產、廠房及設備折舊費用 | 六(七) | 1,074,167 | 1,130,690 |
| 處分不動產、廠房及設備淨損失 | 六(二十五) | 9,633 | 11,191 |
| 使用權資產折舊費用 | 六(八) | 57,948 | 58,926 |
| 投資性不動產折舊費用 | 六(十) | 99,376 | 75,401 |
| 處分投資性不動產淨損失 | 六(二十五) | - | 8 |
| 非金融資產減損迴轉利益 | 六(十一)(二十五) | (260) | (399) |
| 各項攤提 | | 22,000 | 22,000 |
| 應收租金攤銷 | | 930 | 12,698 |
| 利息收入 | 六(二十三) | (619) | (13,340) |
| 股利收入 | 六(二十四) | (127,730) | (89,093) |
| 財務成本 | 六(二十六) | 1,346,709 | 1,008,382 |
| 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 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | | 5,737 | 23,201 |
| 應收票據 | | 20,803 | 258,650 |
| 應收帳款 | (| 61,957) | 170,156 |
| 應收帳款－關係人 | (| 360,090) | 225,363) |
| 其他應收款 | (| 3,133) | 17,310) |
| 其他應收款－關係人 | (| 15,151) | 86,318) |
| 存貨 | (| 501,062) | 190,059) |
| 預付款項 | (| 8,046) | 8,854) |
| 淨確定福利資產－非流動 | (| 11,349) | -) |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債－流動 | - | (| 1,355) |
| 應付票據 | | 300 | 10,980 |
| 應付帳款 | | 249,659 | 168,330 |
| 應付帳款－關係人 | | 20,731 | 12,193 |
| 其他應付款 | | 670,965 | 237,242 |
| 其他應付款項－關係人 | | 406,838 | 112,542 |
| 預收款項 | (| 377) | 241,023) |
| 其他流動負債－其他 | | 1,504 | - |
| 淨確定福利負債－非流動 | | - | (9,238) |
| 營運產生之現金流入 | | 5,578,973 | 4,606,768 |
| 收取之利息 | | 619 | 13,340 |
| 收取之股利 | 六(三十一) | 15,579,633 | 12,041,579 |
| 支付之利息 | (| 1,295,033) | (884,545) |
| 支付之所得稅 | (| 1,231,253) | (416,184) |
| 營業活動之淨現金流入 | | 18,632,939 | 15,360,958 |

(續次頁)

統一企業股份有限公司
個體現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

| 附註 | 113 年 度 | 112 年 度 |
|------------------------|-----------------------------|-----------------|
| 投資活動之現金流量 | | |
| 取得採用權益法之投資—子公司 | 六(六) (\$ 3,000,000) | (\$ 28,759,463) |
| 採用權益法之投資—子公司減資退回股款 | 六(六) - | 10,850,000 |
| 購置不動產、廠房及設備現金支付數 | 六(三十一) (370,817) | (44,449) |
| 購置不動產、廠房及設備支付之利息 | 六(七)(二十六) (三十一) (8,666) | (4,196) |
| 出售不動產、廠房及設備價款 | 1,225 | 157 |
| 購置投資性不動產現金支付數 | 六(三十一) - | (5,706,493) |
| 取得使用權資產 | - | (12,000) |
| 無形資產增加 | - | (1,254) |
| 存出保證金減少 | 14,912 | 10,415 |
| 預付設備款增加 | (1,497,699) | (794,011) |
| 長期應收票據及款項—關係人增加 | (44,325) | (64,518) |
| 其他非流動資產—其他增加 | (30,727) | (11,656) |
| 投資活動之淨現金流出 | (4,936,097) | (24,537,468) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款增加 | 六(三十二) 2,128,209 | 871,309 |
| 應付短期票券(減少)增加 | 六(三十二) (2,996,777) | 497,763 |
| 發行應付公司債 | 六(十五) (三十二) 8,950,000 | 19,000,000 |
| 償還應付公司債 | 六(三十二) (8,025,000) | (5,900,000) |
| 舉借長期借款 | 六(三十二) 121,500,000 | 78,400,000 |
| 償還長期借款 | 六(三十二) (118,050,000) | (65,800,000) |
| 租賃本金償還 | 六(三十二) (56,467) | (45,498) |
| 存入保證金(減少)增加 | 六(三十二) (53,558) | 79,624 |
| 其他非流動負債—其他增加 | 174 | - |
| 以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數 | 六(十九) (4,909) | (5,552) |
| 發放現金股利 | 六(二十) (17,046,046) | (17,898,349) |
| 籌資活動之淨現金(流出)流入 | (13,654,374) | 9,199,297 |
| 本期現金及約當現金增加數 | 42,468 | 22,787 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) 55,269 | 32,482 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) \$ 97,737 | \$ 55,269 |

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：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004725 號

統一企業股份有限公司 公鑒：

查核意見

統一企業股份有限公司及子公司（以下簡稱「統一集團」）民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達統一集團民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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，與統一集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對統一集團民國 113 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。

統一集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

主題 1：大陸地區之商品銷售收入認列截止之允當性

事項說明

有關之營業收入之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十四)，會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(二十五)。

統一集團於中國大陸地區之直接銷售客戶與經銷商為數眾多且分散於不同地域，因商品銷售之運輸與交付所需時間較長，且涉及銷售商品所有權控制移轉時點之複雜度，故本會計師將中國大陸地區之商品銷售收入認列截止之允當性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 1.執行必要程序以瞭解、評估並驗證商品銷售交易之內部控制，同時，針對資訊系統之一般控制環境進行了解與測試，並測試與商品銷售及收入認列有關之資訊系統，及其相關之系統自動控制。
- 2.對收入認列會計記錄進行抽樣測試，包含針對相關收入認列佐證資料如顧客訂單、出貨單及顧客簽收記錄等單據進行測試。此外，考量交易之性質與顧客特性，針對交易對象抽樣發函詢證，詢證內容包含交易金額及應收款項之餘額等。
- 3.針對資產負債表日前後之特定期間內的銷貨交易進行測試，測試方式包含調節已認列之收入與相關送貨單及客戶簽收記錄，藉此評估相關收入認列於正確期間。

主題 2：連鎖零售營業收入之完整性及正確性

事項說明

有關之營業收入之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十四)，會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(二十五)。

連鎖零售營業收入主要係透過商品主檔資訊(如商品名稱、進貨成本、零售價、組合促銷等)之建置，由門市銷售時點情報系統(POS)記錄每次銷售交易之商品品項、數量、零售價及總銷售額，各門市每日結帳後將當日之銷售資料上傳至企業資源規劃系統(ERP)彙總處理並自動產生分錄。各門市每日亦須編製現金日報表以顯示每日銷售額與收款方式(包括現金、禮券、信用卡或電子支付憑證等)並將每日現金存入銀行。

由於連鎖零售營業收入具有單筆交易金額不高但筆數眾多之特性，且高度仰賴 POS 及 ERP 系統，前揭系統彙總處理及記錄營業收入的過程對於確保連鎖零售營業收入之完整性及正確性至為重要，因此本會計師將連鎖零售營業收入之完整性及正確性列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 檢查新增或異動商品主檔資訊業經適當之核准且有相關憑證。
2. 檢查經核准之新增或異動商品主檔資訊正確輸入至商品主檔。
3. 檢查商品主檔資訊定期傳輸至各門市的 POS 系統。
4. 檢查 POS 系統之銷售資料自動或人工完整拋轉至 ERP 系統並自動產生分錄。
5. 檢查非由系統自動產生之營業收入分錄及相關憑證。
6. 檢查門市現金日報表暨相關憑證。
7. 檢查門市現金日報表所載現金存款金額與銀行匯款單金額一致。

主題 3：零售價法成本率之計算

事項說明

有關存貨及銷貨成本之會計政策請詳合併財務報表附註四(十四)，會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(六)。

由於連鎖零售之商品種類眾多，因此採用零售價法估計存貨成本及銷貨成本。零售價法主要係按照進貨成本與其零售價的比率(成本率)計算存貨成本及銷貨成本的方法且高度仰賴系統中之進貨成本及其零售價，因此本會計師將零售價法成本率之計算列為本年度查核最為重要事項之一。

因應之主要查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 與管理當局訪談瞭解零售價法運算系統中成本率計算之方式，暨其於財務報表比較期間一致的採用。
2. 檢查新增或異動商品主檔資訊(如商品名稱、進貨成本、零售價、組合促銷等)經適當之核准並正確輸入至商品主檔資訊。
3. 檢查門市於進貨時使用 POS 驗收進貨後產生之進貨記錄與送貨單所載之進貨成本及其零售價一致。
4. 檢查 POS 系統之進貨成本與進貨零售價自動或人工完整拋轉至 ERP 系統。
5. 驗算成本率計算之正確性。

其他事項—提及其他會計師之查核

列入統一集團合併財務報表之部分子公司及採用權益法之投資，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告而得。該等公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之資產(含採用權益法之投資)總額分別為新台幣 39,320,950 仟元及新台幣 35,535,897 仟元，各占合併資產總額之 5.54%及 5.34%；民國 113 年度及 112 年度之營業收入分別為新台幣 59,823,066 仟元及新台幣 54,414,075 仟元，各占合併營業收入淨額之 9.10%及 9.36%，民國 113 年度及 112 年度對前述採用權益法之投資所認列之關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益之份額分別為新台幣 559,498 仟元及新台幣 498,558 仟元，各占合併綜合損益總額之 1.39%及 1.77%。

其他事項—個體財務報告

統一企業股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段落之查核報告在案，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統一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統一集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

統一集團之治理單位(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，惟其目的非對統一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，以及使統一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統一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，並負責形成集團合併財務報表之查核意見。

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

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

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統一集團民國 113 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

田中玉
會計師

田中玉



吳建志

吳建志

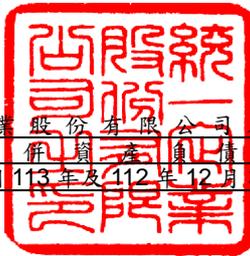


金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070323061 號

金管證審字第 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 6 日

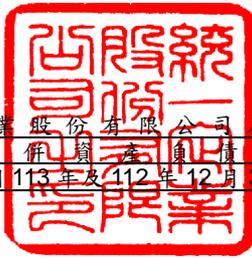


統一企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日

| | | | 單位：新台幣仟元 | | | | | |
|--------------|--------------------------|--------------|------------|-----------------------|------------|----|-----------------------|------------|
| 資 | 產 | 附註 | 113年12月31日 | | 112年12月31日 | | | |
| | | | 金 | 額 | 金 | 額 | | |
| | | | | % | | % | | |
| 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 六(一) | \$ | 100,442,408 | 14 | \$ | 100,855,846 | 15 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動 | 六(二) | | 12,798,677 | 2 | | 10,324,562 | 2 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | 六(三) | | 21,290,662 | 3 | | 16,924,454 | 2 |
| 1140 | 合約資產—流動 | 六(二十五) | | 29,397 | - | | - | - |
| 1150 | 應收票據淨額 | 六(四)、八及十二 | | 1,724,141 | - | | 1,400,366 | - |
| 1160 | 應收票據—關係人淨額 | 七 | | 399 | - | | 395 | - |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 六(四)及十二 | | 19,973,534 | 3 | | 18,384,888 | 3 |
| 1180 | 應收帳款—關係人淨額 | 七 | | 715,528 | - | | 827,735 | - |
| 1200 | 其他應收款 | 六(五)及十二 | | 8,329,294 | 1 | | 6,812,594 | 1 |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 六(三十二) | | 236,640 | - | | 265,230 | - |
| 130X | 存貨 | 六(六) | | 61,256,450 | 8 | | 57,749,488 | 9 |
| 1410 | 預付款項 | | | 5,969,123 | 1 | | 6,265,912 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | 六(一)及八 | | 4,508,924 | 1 | | 3,042,165 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | | | 237,275,177 | 33 | | 222,853,635 | 33 |
| 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1510 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | 六(二) | | 7,441,462 | 1 | | 6,710,965 | 1 |
| 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(七)及八 | | 4,299,033 | 1 | | 5,234,693 | 1 |
| 1535 | 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 | 六(三) | | 25,071,418 | 4 | | 24,483,110 | 4 |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 六(八)及八 | | 30,244,918 | 4 | | 28,027,609 | 4 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 六(九)(十四)、七及八 | | 185,374,042 | 26 | | 154,714,003 | 23 |
| 1755 | 使用權資產 | 六(十)及七 | | 131,265,449 | 18 | | 123,641,321 | 19 |
| 1760 | 投資性不動產淨額 | 六(十二)(十四)及八 | | 18,811,898 | 3 | | 31,827,363 | 5 |
| 1780 | 無形資產 | 六(十三)(十四)及七 | | 46,772,103 | 7 | | 47,354,037 | 7 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 六(三十二) | | 8,055,058 | 1 | | 7,785,624 | 1 |
| 1915 | 預付設備款 | 七 | | 2,782,581 | - | | 1,185,027 | - |
| 1920 | 存出保證金 | 八 | | 5,611,279 | 1 | | 5,396,669 | 1 |
| 1990 | 其他非流動資產—其他 | 六(一)(二十)、七及八 | | 6,946,728 | 1 | | 6,665,262 | 1 |
| 15XX | 非流動資產合計 | | | 472,675,969 | 67 | | 443,025,683 | 67 |
| 1XXX | 資產總計 | | | \$ 709,951,146 | 100 | | \$ 665,879,318 | 100 |

(續次頁)

統一企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益 | 附註 | 113年12月31日 | | 112年12月31日 | |
|---------------------------|--------------------------|-----------------------|------------|-----------------------|------------|
| | | 金額 | % | 金額 | % |
| 流動負債 | | | | | |
| 2100 短期借款 | 六(十五)及八 | \$ 31,620,607 | 4 | \$ 34,431,773 | 5 |
| 2110 應付短期票券 | 六(十六)及八 | 6,918,797 | 1 | 11,293,184 | 2 |
| 2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動 | 六(二) | 1,225 | - | 3,250 | - |
| 2130 合約負債—流動 | 六(二十五) | 28,078,316 | 4 | 22,061,872 | 3 |
| 2150 應付票據 | | 1,106,444 | - | 2,081,735 | - |
| 2160 應付票據—關係人 | 七 | 30,007 | - | 60,879 | - |
| 2170 應付帳款 | | 63,546,963 | 9 | 59,606,624 | 9 |
| 2180 應付帳款—關係人 | 七 | 996,413 | - | 992,316 | - |
| 2200 其他應付款 | 六(十七) | 70,632,409 | 10 | 62,729,962 | 10 |
| 2230 本期所得稅負債 | 六(三十二) | 5,526,746 | 1 | 4,053,834 | 1 |
| 2280 租賃負債—流動 | 七 | 18,702,450 | 3 | 17,781,617 | 3 |
| 2310 預收款項 | | 770,996 | - | 470,889 | - |
| 2320 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十八)(十九)及八 | 10,293,747 | 1 | 9,486,467 | 1 |
| 2399 其他流動負債—其他 | | 4,573,607 | 1 | 4,484,562 | 1 |
| 21XX 流動負債合計 | | <u>242,798,727</u> | <u>34</u> | <u>229,538,964</u> | <u>35</u> |
| 非流動負債 | | | | | |
| 2527 合約負債—非流動 | 六(二十五) | 768,987 | - | 679,176 | - |
| 2530 應付公司債 | 六(十八) | 55,250,000 | 8 | 56,125,000 | 8 |
| 2540 長期借款 | 六(十九)及八 | 53,334,731 | 8 | 40,986,967 | 6 |
| 2570 遞延所得稅負債 | 六(三十二) | 29,145,707 | 4 | 30,609,068 | 5 |
| 2580 租賃負債—非流動 | 七 | 105,112,713 | 15 | 99,297,341 | 15 |
| 2640 淨確定福利負債—非流動 | 六(二十) | 3,388,002 | - | 4,580,171 | 1 |
| 2645 存入保證金 | | 8,072,769 | 1 | 7,402,235 | 1 |
| 2670 其他非流動負債—其他 | | 2,560,916 | - | 1,446,068 | - |
| 25XX 非流動負債合計 | | <u>257,633,825</u> | <u>36</u> | <u>241,126,026</u> | <u>36</u> |
| 2XXX 負債總計 | | <u>500,432,552</u> | <u>70</u> | <u>470,664,990</u> | <u>71</u> |
| 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | |
| 股本 | | | | | |
| 3110 普通股股本 | 六(二十一) | 56,820,154 | 8 | 56,820,154 | 9 |
| 資本公積 | | | | | |
| 3200 資本公積 | 六(二十二)(三十四) | 2,804,549 | - | 2,780,734 | - |
| 保留盈餘 | | | | | |
| 3310 法定盈餘公積 | 六(七)(二十三) | 32,135,603 | 5 | 30,273,199 | 5 |
| 3320 特別盈餘公積 | | 5,894,436 | 1 | 4,303,775 | 1 |
| 3350 未分配盈餘 | | 38,005,136 | 5 | 36,499,456 | 5 |
| 其他權益 | | | | | |
| 3400 其他權益 | 六(二十四) | (459,527) | - | (5,789,586) | (1) |
| 31XX 歸屬於母公司業主之權益合計 | | <u>135,200,351</u> | <u>19</u> | <u>124,887,732</u> | <u>19</u> |
| 36XX 非控制權益 | 四(三)及六(三十四) | 74,318,243 | 11 | 70,326,596 | 10 |
| 3XXX 權益總計 | | <u>209,518,594</u> | <u>30</u> | <u>195,214,328</u> | <u>29</u> |
| 3X2X 負債及權益總計 | 重大或有負債及未認列之合約承諾 六(十)、七及九 | <u>\$ 709,951,146</u> | <u>100</u> | <u>\$ 665,879,318</u> | <u>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

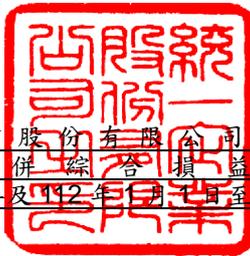


經理人：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌





統一企業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及112年1月1日至12月31日

| 項目 | 附註 | 113 年 度 | | | 112 年 度 | | |
|-------------------------------|--------------------------------------------|----------------|-------|----------------|---------|-----|--|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % | 金 額 | |
| 4000 營業收入 | 六(十一)(十二) (二十五)及七 | \$ 657,636,534 | 100 | \$ 581,102,935 | 100 | | |
| 5000 營業成本 | 六(六)(十) (十三)(二十) (三十)(三十一) 及七 | (442,507,068) | (67) | (393,289,237) | (68) | | |
| 5900 營業毛利 | | 215,129,466 | 33 | 187,813,698 | 32 | | |
| 營業費用 | 六(十)(十二) (十三)(二十) (三十)(三十一) 、七及十二 | | | | | | |
| 6100 推銷費用 | | (151,728,340) | (23) | (132,254,342) | (23) | | |
| 6200 管理費用 | | (28,395,266) | (5) | (25,823,949) | (4) | | |
| 6300 研究發展費用 | | (1,156,686) | - | (1,021,795) | - | | |
| 6450 預期信用減損損失 | | (22,401) | - | (72,778) | - | | |
| 6000 營業費用合計 | | (181,302,693) | (28) | (159,172,864) | (27) | | |
| 6900 營業利益 | | 33,826,773 | 5 | 28,640,834 | 5 | | |
| 營業外收入及支出 | | | | | | | |
| 7100 利息收入 | 六(三)(七) (二十六)及七 | 4,881,355 | 1 | 4,744,321 | 1 | | |
| 7010 其他收入 | 六(七)(十一) (十二)(二十七) (三十六) | 5,632,646 | 1 | 5,112,234 | 1 | | |
| 7020 其他利益及損失 | 六(二)(七)(十) (十四)(二十八) (三十六)、七及 十二 | (1,181,216) | - | 11,116,235 | 2 | | |
| 7050 財務成本 | 六(九)(十) (二十九) | (4,275,576) | (1) | (3,490,792) | (1) | | |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額 | 六(八) | 3,343,190 | - | 2,568,114 | - | | |
| 7000 營業外收入及支出合計 | | 8,400,399 | 1 | 20,050,112 | 3 | | |
| 7900 稅前淨利 | | 42,227,172 | 6 | 48,690,946 | 8 | | |
| 7950 所得稅費用 | 六(三十二) | (9,894,897) | (1) | (18,404,797) | (3) | | |
| 8200 本期淨利 | | \$ 32,332,275 | 5 | \$ 30,286,149 | 5 | | |

(續次頁)

統一企業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國113年及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 | 113 年 度 | | | 112 年 度 | | |
|----------------------|-----------------------------------------------|----------------------|----------|-----------------------|----------|---|--|
| | | 金 額 | % | | 金 額 | % | |
| 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(二十) | \$ 1,571,104 | - | \$ 305,672 | - | | |
| 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(七) | 272,335 | - | 273,100 | - | | |
| 8320 | 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 不重分類至損益之項目 | 268,672 | - | (61,100) | - | | |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得 稅 六(三十二) | (313,641) | - | (68,280) | - | | |
| 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 | 6,011,713 | 1 | (2,694,437) | - | | |
| 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(七) | 85,367 | - | 21,025 | - | | |
| 8370 | 採用權益法認列之關聯企業及 合資之其他綜合損益之份額- 可能重分類至損益之項目 | 2,004 | - | 145,506 | - | | |
| 8399 | 與可能重分類之項目相關之所 得稅 六(三十二) | (202) | - | 326 | - | | |
| 8300 | 其他綜合損益(淨額) | \$ 7,897,352 | 1 | (\$ 2,078,188) | - | | |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | \$ 40,229,627 | 6 | \$ 28,207,961 | 5 | | |
| 本期淨利歸屬於： | | | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | \$ 20,673,286 | 3 | \$ 18,336,478 | 3 | | |
| 8620 | 非控制權益 | 11,658,989 | 2 | 11,949,671 | 2 | | |
| | 本期淨利 | <u>\$ 32,332,275</u> | <u>5</u> | <u>\$ 30,286,149</u> | <u>5</u> | | |
| 綜合損益總額歸屬於： | | | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | \$ 27,334,850 | 4 | \$ 17,032,800 | 3 | | |
| 8720 | 非控制權益 | 12,894,777 | 2 | 11,175,161 | 2 | | |
| | 本期綜合損益總額 | <u>\$ 40,229,627</u> | <u>6</u> | <u>\$ 28,207,961</u> | <u>5</u> | | |
| 每股盈餘 六(三十三) | | | | | | | |
| 9750 | 基本 | \$ | 3.64 | \$ | 3.23 | | |
| 9850 | 稀釋 | \$ | 3.62 | \$ | 3.21 | | |

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：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌



單位：新台幣千元



統一企業股份有限公司
 中華民國113年12月31日

| 附註 | 歸屬 | | 於 | | 業 | | 主 | | 權 | | 益 | |
|-------------------------------------|---------------|--------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|----------------|---------------|----------------|---|---|
| | 普通 | 股本 | 公積 | 盈餘 | 其他 | 盈餘 | 其他 | 盈餘 | 其他 | 總 | 總 | 計 |
| 112 | \$ 56,820,154 | \$ 2,730,532 | \$ 28,406,550 | \$ 10,199,821 | \$ 31,744,946 | \$ 4,691,759 | \$ 492,835 | \$ 125,703,079 | \$ 66,491,875 | \$ 192,194,954 | | |
| 112 年 1 月 1 日 餘 額 | | | | | | | | | | | | |
| 112 年度 淨 利 | | | | | 18,336,478 | | | 18,336,478 | 11,949,671 | 30,286,149 | | |
| 112 年度 其他 綜合 損益 | | | | | 196,997 | | | (1,303,678) | (774,510) | (2,078,188) | | |
| 112 年度 綜合 損益 總 額 | | | | | 18,533,475 | | | 17,032,800 | 11,175,161 | 28,207,961 | | |
| 111 年度 盈餘 分派 及 指 撥： | | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | | | 1,866,649 | | (1,866,649) | | | | | | | |
| 特別盈餘公積 | | | | (5,895,466) | 5,895,466 | | | | | | | |
| 現金股利 | | | | | (17,898,349) | | | (17,898,349) | | (17,898,349) | | |
| 被投資公司資本公積變動本公司依持股比例調整數 | | 16,410 | | | | | | 16,410 | | 16,410 | | |
| 取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額 | | 19,228 | | | | | | 19,228 | | 19,228 | | |
| 以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數 | | (5,552) | | | | | | (5,552) | | (5,552) | | |
| 以前年度逾期未付現金股利轉列數 | | 20,116 | | | | | | 20,116 | | 20,116 | | |
| 迴轉特別盈餘公積 | | | | (580) | 580 | | | | | | | |
| 被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一權益工具轉列數 | | | | | | | | | | | | |
| 合併個體變動影響數 | | | | | 89,987 | | | (89,987) | | 2,631,507 | | |
| 非控制權益變動數 | | | | | | | | | | (9,358,511) | | |
| 112 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 56,820,154 | \$ 2,780,734 | \$ 30,273,199 | \$ 4,303,775 | \$ 36,499,456 | \$ 6,538,783 | \$ 749,197 | \$ 124,887,732 | \$ 70,326,596 | \$ 195,214,328 | | |
| 113 | \$ 56,820,154 | \$ 2,780,734 | \$ 30,273,199 | \$ 4,303,775 | \$ 36,499,456 | \$ 6,538,783 | \$ 749,197 | \$ 124,887,732 | \$ 70,326,596 | \$ 195,214,328 | | |
| 113 年 1 月 1 日 餘 額 | | | | | | | | | | | | |
| 113 年度 淨 利 | | | | | 20,673,286 | | | 20,673,286 | 11,656,989 | 32,332,275 | | |
| 113 年度 其他 綜合 損益 | | | | | 1,053,395 | | | 6,661,564 | 1,235,788 | 7,897,352 | | |
| 113 年度 綜合 損益 總 額 | | | | | 21,726,681 | | | 27,334,850 | 12,894,777 | 40,229,627 | | |
| 112 年度 盈餘 分派 及 指 撥： | | | | | | | | | | | | |
| 法定盈餘公積 | | | 1,862,404 | | (1,862,404) | | | | | | | |
| 特別盈餘公積 | | | | 1,591,241 | (1,591,241) | | | | | | | |
| 現金股利 | | | | | (17,046,046) | | | (17,046,046) | | (17,046,046) | | |
| 被投資公司資本公積變動本公司依持股比例調整數 | | 13,016 | | | | | | 13,016 | | 13,016 | | |
| 取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額 | | 6,787 | | | | | | 6,787 | | 6,787 | | |
| 以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數 | | (4,909) | | | | | | (4,909) | | (4,909) | | |
| 以前年度逾期未付現金股利轉列數 | | 8,921 | | | | | | 8,921 | | 8,921 | | |
| 迴轉特別盈餘公積 | | | | (580) | 580 | | | | | | | |
| 被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產一權益工具轉列數 | | | | | | | | | | | | |
| 合併個體變動影響數 | | | | | 278,110 | | | (278,110) | | 659,549 | | |
| 非控制權益變動數 | | | | | | | | | | (9,420,851) | | |
| 113 年 12 月 31 日 餘 額 | \$ 56,820,154 | \$ 2,804,549 | \$ 32,135,603 | \$ 5,894,436 | \$ 38,005,136 | \$ 1,356,150 | \$ 896,623 | \$ 135,200,351 | \$ 74,318,243 | \$ 209,518,594 | | |

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：黃劍凱 李清田

會計主管：吳琮斌



統一企業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| | 附註 | 113 年 度 | 112 年 度 |
|-------------------------------|------------|----------------|----------------|
| 營業活動之現金流量 | | | |
| 本期稅前淨利 | | \$ 42,227,172 | \$ 48,690,946 |
| 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利益 | 六(二)(二十八) | (669,437) | (443,356) |
| 預期信用減損損失 | 十二 | 22,401 | 72,778 |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－債務工具損失 | 六(七)(二十八) | 88,970 | - |
| 存貨跌價回升利益 | 六(六) | (77,634) | (1,677) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 六(八) | (3,343,190) | (2,568,114) |
| 處分投資利益 | 六(二十八) | (373,065) | (10,914,814) |
| 廉價購買利益 | 六(二十七) | | |
| | (三十六) | (44,619) | - |
| 不動產、廠房及設備折舊費用 | 六(九) | 21,671,185 | 19,867,432 |
| 處分不動產、廠房及設備淨損失 | 六(二十八) | 63,066 | 68,383 |
| 使用權資產折舊費用 | 六(十) | 19,594,506 | 17,338,537 |
| 租賃修改利益 | 六(十)(二十八) | (138,244) | (1,706,835) |
| 投資性不動產折舊費用 | 六(十二) | 370,070 | 380,180 |
| 處分投資性不動產(利益)損失 | 六(二十八) | (2,235) | 365 |
| 處分無形資產損失 | 六(二十八) | 212 | 277 |
| 各項攤提 | 六(十三)(三十) | 1,490,380 | 1,204,794 |
| 非金融資產減損損失(迴轉利益) | 六(十四)(二十八) | 254,515 | (311) |
| 利息收入 | 六(二十六) | (4,881,355) | (4,744,321) |
| 股利收入 | 六(二十七) | (279,962) | (225,770) |
| 財務成本 | 六(二十九) | 4,275,576 | 3,490,792 |
| 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 | | | |
| 透過損益按公允價值衡量之金融資產 | | (2,635,037) | (3,121,351) |
| 合約資產－流動 | | (29,397) | - |
| 應收票據 | | (328,042) | 486,887 |
| 應收票據－關係人 | | (4) | (148) |
| 應收帳款 | | (1,307,064) | 381,993 |
| 應收帳款－關係人 | | 112,207 | 543,065 |
| 其他應收款 | | (530,503) | (12,433) |
| 存貨 | | (2,939,786) | 3,080,781 |
| 預付款項 | | 291,584 | (927,860) |
| 其他流動資產 | | (496,911) | 333,965 |
| 與營業活動相關之負債之淨變動 | | | |
| 合約負債－流動 | | 6,007,496 | 2,867,107 |
| 應付票據 | | (975,291) | (48,092) |
| 應付票據－關係人 | | (30,872) | (136) |
| 應付帳款 | | 3,795,349 | 1,799,854 |
| 應付帳款－關係人 | | 4,097 | 236,743 |
| 其他應付款 | | 5,965,437 | 2,190,995 |
| 預收款項 | | 288,722 | (324,616) |
| 其他流動負債－其他 | | (24,979) | 213,843 |
| 合約負債－非流動 | | 91,465 | 85,001 |
| 淨確定福利負債－非流動 | | (464,291) | (249,891) |
| 營運產生之現金流入 | | 87,042,492 | 78,044,993 |
| 收取之利息 | | 4,004,210 | 4,928,749 |
| 收取之股利 | 六(三十五) | 2,237,724 | 1,734,650 |
| 支付之利息 | | (4,226,704) | (3,371,293) |
| 支付之所得稅 | | (10,616,683) | (8,204,879) |
| 營業活動之淨現金流入 | | 78,441,039 | 73,132,220 |

(續次頁)

統一企業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

| 附註 | 113 年 度 | 112 年 度 |
|------------------------------|-----------------------|-----------------|
| 投資活動之現金流量 | | |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 | (\$ 17,935,449) | (\$ 12,150,223) |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動到期還本 | 27,772,740 | 16,263,144 |
| 處分按攤銷後成本衡量之金融資產—流動價款 | - | 478,434 |
| 應收關係人款項增加 | (6,902) | (1,841) |
| 其他流動資產—其他增加 | (446,479) | (99,880) |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 | (70,430) | (516,467) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動價款 | 1,355,210 | 428,699 |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動 | (13,014,115) | (12,191,881) |
| 取得採用權益法之投資—非子公司 | (469,376) | (1,939) |
| 採用權益法之投資退回股款 | - | 13,493 |
| 購置不動產、廠房及設備現金支付數 | (28,819,670) | (22,615,409) |
| 購置不動產、廠房及設備支付之利息 | (43,211) | (17,755) |
| 處分不動產、廠房及設備價款 | 559,739 | 1,209,017 |
| 取得使用權資產現金支付數 | (六(三十五) -) | (750,372) |
| 處分使用權資產價款 | 9,454 | 1,884,902 |
| 購置投資性不動產現金支付數 | (六(三十五) 555,035) | (5,792,062) |
| 處分投資性不動產價款 | 18,894 | - |
| 無形資產增加 | (六(十三) 556,955) | (635,946) |
| 處分無形資產價款 | - | 33 |
| 預付設備款現金支付數 | (六(三十五) 4,160,962) | (2,807,877) |
| 預付設備款支付之利息 | (六(三十五) 10,797) | - |
| 存出保證金增加 | (216,495) | (150,055) |
| 預付土地款增加 | (5,100,000) | (300,000) |
| 其他非流動資產—其他增加 | (170,181) | (167,386) |
| 處分子公司之現金淨流入數 | 六(三十五) 88,804 | - |
| 企業合併現金淨收入(支付)數 | 六(三十六) 813,589 | (23,696,478) |
| 投資活動之淨現金流出 | (40,957,627) | (61,617,849) |
| 籌資活動之現金流量 | | |
| 短期借款(減少)增加 | 六(三十七) (3,016,166) | 1,107,423 |
| 應付短期票券(減少)增加 | 六(三十七) (4,374,387) | 3,921,446 |
| 發行應付公司債 | 六(十八)(三十七) 8,950,000 | 19,000,000 |
| 償還應付公司債 | 六(三十七) (8,025,000) | (5,900,000) |
| 舉借長期借款 | 六(三十七) 170,680,873 | 88,708,246 |
| 償還長期借款 | 六(三十七) (159,459,375) | (70,418,211) |
| 租賃本金償還 | 六(三十七) (19,737,634) | (15,991,442) |
| 存入保證金增加 | 六(三十七) 652,408 | 298,361 |
| 其他非流動負債—其他增加(減少) | 1,114,847 | (335,818) |
| 以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數 | 六(二十二) (4,909) | (5,552) |
| 發放現金股利 | 六(二十三) (17,046,046) | (17,898,349) |
| 與非控制權益股東股權交易現金淨流出數 | 六(三十四) (135,041) | (594,208) |
| 非控制權益變動 | (9,420,851) | (9,358,511) |
| 籌資活動之淨現金流出 | (39,821,281) | (7,466,615) |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | 1,924,431 | (178,163) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (413,438) | 3,869,593 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 六(一) 100,855,846 | 96,986,253 |
| 期末現金及約當現金餘額 | 六(一) \$ 100,442,408 | \$ 100,855,846 |

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：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌



統一企業股份有限公司
113 年度盈餘分配表



單位：新臺幣元

| 項 目 | 金 額 |
|---------------------------|------------------|
| 113 年度稅後淨利 | \$20,673,286,455 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (2,200,537,125) |
| 加：確定福利計畫之再衡量數 | 1,053,395,040 |
| 加：回轉特別盈餘公積 | 579,877 |
| 加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | 278,109,874 |
| 加：其他權益回轉特別盈餘公積 | 1,892,644,698 |
| 本期可分配盈餘 | 21,697,478,819 |
| 上期未分配盈餘 | 15,999,764,846 |
| 可供分配總額 | 37,697,243,665 |
| 發放股東現金股利(每仟股無償配發 3,000 元) | (17,046,046,263) |
| 期末未分配盈餘 | \$20,651,197,402 |

附註：

- 1、本年度分配盈餘順序，係優先分配 113 年度盈餘，不足之數由上期未分配盈餘補足之。
- 2、現金股利分派予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去，未滿一元之畸零款合計數，列入本公司其他收入。

董事長：羅智先



經理人：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌



統一企業股份有限公司
審計委員會審查報告書

董事會造送 113 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所田中玉與吳建志會計師查核完竣，並出具查核報告；上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表經本審計委員會審查，認為尚無不符，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，備具報告書，敬請 鑒察。

此上

本公司 114 年股東常會

統一企業股份有限公司

審計委員會召集人 張明輝



中 華 民 國 114 年 3 月 6 日

統一企業股份有限公司

董事及獨立董事候選人解除競業禁止限制之職務明細

截至 114 年 4 月 17 日

| 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 |
|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 高權投資股份有限公司 | <p>董 事： 統一企業股份有限公司、統一超商股份有限公司、統一實業股份有限公司、台灣神隆股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、統一國際開發股份有限公司、美力齡生醫股份有限公司、統一綜合證券股份有限公司。</p> |
| 高權投資(股)公司 代表人：羅智先 | <p>董 事 長： 統一企業股份有限公司、統一超商股份有限公司、統健實業股份有限公司、家福股份有限公司、統一實業股份有限公司、大統益股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、統奕包裝股份有限公司、Woongjin Foods Co.,Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、統一國際開發股份有限公司、統一企業中國控股有限公司、張家港統清食品有限公司、台灣神隆股份有限公司、Uni-President (Philippines) Corp.、Uni-President (Thailand) Ltd.、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業(中國)投資有限公司、統昶行銷股份有限公司、統一數網股份有限公司、統一夢公園生活事業股份有限公司、統一時代股份有限公司、統一置業股份有限公司、南聯國際貿易股份有限公司、統上開發建設股份有限公司、太子地產股份有限公司、時代國際控股股份有限公司、時代國際行旅股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司、統流開發股份有限公司、誠實投資控股股份有限公司。</p> <p>副董事長：統清股份有限公司。</p> <p>董 事： 悠旅生活事業股份有限公司、統一生機開發股份有限公司、統義玻璃工業股份有限公司、Cayman President Holdings Ltd.、Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd.、統正開發股份有限公司、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</p> |

| 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>限公司、皇茗企業管理諮詢(上海)有限公司、廣州統一企業有限公司、福州統一企業有限公司、新疆統一企業食品有限公司、武漢統一企業食品有限公司、昆山統一企業食品有限公司、成都統一企業食品有限公司、瀋陽統一企業有限公司、哈爾濱統一企業有限公司、合肥統一企業有限公司、鄭州統一企業有限公司、北京統一飲品有限公司、統一企業(昆山)食品科技有限公司、南昌統一企業有限公司、統一(上海)商貿有限公司、昆明統一企業食品有限公司、煙台統利飲料工業有限公司、長沙統一企業有限公司、巴馬統一礦泉水有限公司、南寧統一企業有限公司、湛江統一企業有限公司、重慶統一企業有限公司、泰州統一企業有限公司、阿克蘇統一企業有限公司、長春統一企業有限公司、上海統一企業管理諮詢有限公司、上海統一寶麗時代實業有限公司、白銀統一企業有限公司、海南統一企業有限公司、貴陽統一企業有限公司、濟南統一企業有限公司、杭州統一企業有限公司、武穴統一企業礦泉水有限公司、石家莊統一企業有限公司、徐州統一企業有限公司、河南統一企業有限公司、統一商貿(昆山)有限公司、陝西統一企業有限公司、江蘇統一企業有限公司、長白山統一企業(吉林)礦泉水有限公司、統一企業(昆山)置業開發有限公司、寧夏統一企業有限公司、上海統一企業有限公司、內蒙古統一企業有限公司、山西統一企業有限公司、呼圖壁統一企業番茄製品科技有限公司、上海統一企業飲料食品有限公司、天津統一企業有限公司、統一友友旅行社股份有限公司、President Packaging Holdings Ltd.、光泉牧場股份有限公司、光泉食品股份有限公司、統一開發股份有限公司、統一棒球隊股份有限公司、德記洋行股份有限公司、維力食品工業股份有限公司、耕頂興業股份有限公司、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、捷盟行銷股份有限公司、Uni-President Assets Holdings Ltd.、高權投資股份有限公司。</p> <p>監察人：同福國際股份有限公司、恆福國際股份有限公司、環福股份有限公司。</p> <p>總經理：統一數網股份有限公司、統流開發股份有限公司。</p> |

| 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 |
|------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>高權投資(股)公司 代表人：高秀玲</p> | <p>董事長： 高權投資股份有限公司、統一佳佳股份有限公司、統正開發股份有限公司、統一百華股份有限公司、統一藥品股份有限公司、統一生活事業股份有限公司、同福國際股份有限公司、恆福國際股份有限公司、環福股份有限公司。</p> <p>董 事： 統一企業股份有限公司、統一超商股份有限公司、統一實業股份有限公司、台灣神隆股份有限公司、統一國際開發股份有限公司、統一開發股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司、悠旅生活事業股份有限公司、統一時代股份有限公司、時代國際控股股份有限公司、統健實業股份有限公司、統一生機開發股份有限公司。</p> <p>總經理：高權投資股份有限公司、統正開發股份有限公司。</p> |
| <p>高權投資(股)公司 代表人：黃瑞典</p> | <p>董事長： 德記洋行股份有限公司、統一速達股份有限公司、統一客樂得服務股份有限公司、悠旅生活事業股份有限公司、大智通文化行銷股份有限公司、捷盟行銷股份有限公司、統一資訊股份有限公司、統一超商東京行銷株式會社、仁暉投資股份有限公司、上海統超首阜企業管理顧問有限公司、Uni-Sogood Marketing Consultant Philippines Corp.、統一超食代股份有限公司、Uni-President Information Philippines Corp.。</p> <p>副董事長：Philippine Seven Corp.。</p> <p>董 事： 統一企業股份有限公司、統一超商股份有限公司、統一百華股份有限公司、統流開發股份有限公司、統一生活事業股份有限公司、統一佳佳股份有限公司、統正開發股份有限公司、博客來數位科技股份有限公司、統一開發股份有限公司、統一藥品股份有限公司、統昶行銷股份有限公司、統一超商(上海)便利有限公司、統一超商(浙江)便利店有限公司、統一生活(浙江)商貿有限公司、統一國際開發(股)公司、統一超商納閩島控股有限公司、統一超商香港控股有限公司、統一藥品香港控股有限公司、統昶維京控股有限公司、仁暉控股(股)公司、英屬維京</p> |

| 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 |
|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | <p>群島商統一超商維京控股有限公司、英屬維京群島商統一超商藥妝事業中國控股有限公司、首阜企管維京控股有限公司、統清股份有限公司、張家港統清食品有限公司、上海松江統一企業有限公司、Uni-President Foodstuff (BVI) Holdings Ltd.、首阜企業管理顧問股份有限公司、南聯國際貿易股份有限公司、Cayman Nanlien Holding Ltd.。</p> <p>總經理： 統一超商股份有限公司、統一藥品香港控股有限公司、仁暉投資股份有限公司、博客來數位科技股份有限公司。</p> |
| 育鵬投資(股)公司 | <p>董事： 統一企業股份有限公司、臺南紡織股份有限公司、太子建設開發股份有限公司。</p> |
| 育鵬投資(股)公司 代表人：侯博明 | <p>董事長： 臺南紡織股份有限公司、南紡建設股份有限公司、南紡流通事業股份有限公司、新煜鵬投資股份有限公司、育鵬投資股份有限公司。</p> <p>董事： 統一企業股份有限公司、南帝化學工業股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、台灣神隆股份有限公司、統一國際開發股份有限公司、統樂開發事業股份有限公司、時代國際控股股份有限公司、時代國際行旅股份有限公司、統正開發股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司。</p> |
| 侯博裕 | <p>董事長： 新永興投資股份有限公司、茂將投資有限公司。</p> <p>董事： 統一企業股份有限公司、臺南紡織股份有限公司、南帝化學工業股份有限公司。</p> |
| 永原投資(股)公司 | <p>董事： 統一企業股份有限公司、臺南紡織股份有限公司、南帝化學工業股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、萬通票券金融股份有限公司。</p> |

| 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 |
|----------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 永原投資(股)公司 代表人：吳中和 | 董事長： 永原投資投資股份有限公司、三新紡織股份有限公司、永新投資股份有限公司、永和投資股份有限公司。 董事： 統一企業股份有限公司、臺南紡織股份有限公司、南帝化學工業股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、萬通票券金融股份有限公司、統一藥品股份有限公司、時代國際控股股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司、坤慶國際開發股份有限公司、永惠投資股份有限公司、永堅投資股份有限公司、永綸投資股份有限公司、南臺科技大學。 監察人： 南美特股份有限公司。 |
| 泰伯投資(股)公司 | 董事： 統一企業股份有限公司、臺南紡織股份有限公司、統一藥品股份有限公司、太子建設開發股份有限公司。 |
| 泰伯投資(股)公司 代表人：吳平治 | 董事： 統一企業股份有限公司、坤慶國際開發股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、統一藥品股份有限公司、時代國際控股股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司、President Global Corp.、Ameripecc Inc.。 總經理： President Global Corp.、Ameripecc Inc.。 |
| 品誌(股)公司 代表人：林忠生 | 董事： 統一企業股份有限公司。 榮譽董事長： 富理門管理顧問股份有限公司。 榮譽理事長： 財團法人中華企業轉型升級創新協會。 榮譽所長： 群景國際商務法律事務所。 榮譽顧問： 財團法人台灣尤努斯基金會。 |
| 張明輝 | 獨立董事： 統一企業股份有限公司、研華股份有限公司、良維科技股份有限公司。 |
| 陳俊仁 | 獨立董事： 統一企業股份有限公司、皇將科技股份有限公司。 薪酬委員會委員： 凱鈿行動科技股份有限公司。 國立成功大學法律學系教授。 |

| 姓名 | 目前兼任其他公司之職務 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 鍾維永 | 獨立董事 ：統一企業股份有限公司。 薪酬委員會委員 ：新安東京海上產物保險股份有限公司。 |
| 簡立峰 | 董 事 ： 中華電信股份有限公司、財團法人均一平台教育基金會、財團法人創業者共創平台基金會。 獨立董事 ： 統一企業股份有限公司、達發科技股份有限公司、華碩電腦股份有限公司(註 2)、Appier Group Inc., Japan、KKDay Holdings Co. Ltd., Japan。 常務董事 ：財團法人資訊工業策進會。 |
| 吳鑫昌 | 董 事 ： 和益化學股份有限公司、漢寶能源科技股份有限公司。 監 察 人 ： 大鐘印染股份有限公司、台塑日本新能源生技股份有限公司(註冊地日本)。 常務監事 ：台北市化妝品商業同業公會。 理 事 ：台灣清潔用品工業同業公會。 資深經理 ：台塑生醫科技股份有限公司。 |

註 1：於本公司 114 年股東常會選任後，依公司法第二百零九條規定解除本公司第二十屆董事(獨立董事)於任期內競業禁止之限制。

註 2：於 114 年 5 月 28 日選任。