

統一企業股份有限公司
115 年股東常會議事錄



召開方式：採實體股東會方式召開。

時 間：115 年 5 月 28 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：賴富榮(公司治理主管)



出席股權：股東及股東代理人代表股份計 4,609,509,814 股，

(以電子方式出席行使表決權者 3,329,190,547 股)

佔已發行股份總數 5,682,015,421 股之 81.12%。

本次股東常會，11 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：

羅智先董事長、高秀玲董事、黃瑞典董事、吳中和董事、

侯博明董事、侯博裕董事、林忠生董事。

張明輝獨立董事(審計委員會召集人)、

陳俊仁獨立董事(薪酬委員會召集人)、

鍾維永獨立董事、吳鑫昌獨立董事。

列席人員：郭慶峰總經理、林姿妤會計師、田中玉會計師、

郝旭華律師。

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 114 年度營業報告。

說明：本公司 114 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 114 年度決算表冊報告。

說明：董事會造送 114 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 114 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、本公司依章程第三十條第一項之規定，當年度如有獲利，應提撥不得少於百分之二為員工酬勞，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；另提撥不高於當年度獲利的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 114 年獲利：
 - （一）員工酬勞 7.33%，計新臺幣 1,696,848,691 元；其中基層員工酬勞 3.52%，計新臺幣 814,832,066 元。
 - （二）董事酬勞 1.36%，計新臺幣 314,041,505 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 114 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 114 年 12 月 31 日止期末餘額合計新臺幣 21,624,650 仟元、實際動支金額合計新臺幣 3,380,500 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%	7,000,150	560,500
凱南投資(股)公司	100.0%	6,400,200	983,000
統上開發建設(股)公司	100.0%	2,814,300	1,200,000
統流開發(股)公司	100.0%	3,850,000	637,000
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	-	21,624,650	3,380,500
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 114 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 114 年度共發行二筆公司債，有關事項如下：

名稱	114 年度第一期 無擔保普通公司債	114 年度第二期 無擔保普通公司債
金額	新臺幣參拾捌億元整	新臺幣伍拾肆億元整
期限	五年期	五年期
年息	票面利率 1.90%	票面利率 1.66%
還本付息 方式	還本：自發行日起屆滿第四、 五年各還本二分之一 付息：每年單利計付息乙次	還本：自發行日起屆滿第四、 五年各還本二分之一 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 114 年 4 月 9 日證櫃債 字第 11400022231 號函申報生效	財團法人中華民國證券櫃檯 買賣中心 114 年 9 月 10 日證櫃債 字第 11400079441 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 114 年 4 月 18 日完成	於 114 年 9 月 19 日完成

肆、承認事項

第一案〈董事會提〉

案由：本公司 114 年度各項決算表冊案，提請承認。

說明：

一、本公司 114 年度營業報告書、財務報表等，業經 115 年 3 月 5 日第二十屆第六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	4,609,505,799 權
贊成權數	4,359,830,937 權 含電子方式出席行使表決權數 3,079,637,711 權 占總出席權數 94.58 %
反對權數	26,901,332 權 含電子方式出席行使表決權數 26,901,332 權 占總出席權數 0.59 %
棄權/未投票權數	222,773,530 權 含電子方式出席行使表決權數 222,651,504 權 占總出席權數 4.83 %
無效權數	0 權
本案照案通過	

第二案＜董事會提＞

案由：本公司 114 年度盈餘分派議案，提請承認。

說明：

- 一、本公司 114 年度累計可供分配盈餘為新臺幣 39,005,916,853 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、114 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	4,609,509,799 權
贊成權數	4,397,934,922 權 含電子方式出席行使表決權數 3,117,741,696 權 占總出席權數 95.41 %
反對權數	696,917 權 含電子方式出席行使表決權數 696,917 權 占總出席權數 0.02 %
棄權/未投票權數	210,877,960 權 含電子方式出席行使表決權數 210,751,934 權 占總出席權數 4.57 %
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」案，提請討論。

說 明：

- 一、因事業單位「營業所需」以及配合經濟部商業發展署之「公司行號及有限合夥營業項目」的文字修正，擬修正本公司「章程」第二條，新增本公司「所營業務項目」，並於第三十四條載明修正日期。
- 二、修正前、後條文對照表，請參閱附件六，原條文請參閱議事手冊第 44～50 頁附錄一。

決 議：票決結果

出席股東 總表決權數		4,609,509,799 權
贊成權數		4,393,644,670 權
	含電子方式出席行使表決權數	3,113,451,444 權
	占總出席權數	95.32 %
反對權數		702,104 權
	含電子方式出席行使表決權數	702,104 權
	占總出席權數	0.01 %
棄權/未投票權數		215,163,025 權
	含電子方式出席行使表決權數	215,036,999 權
	占總出席權數	4.67 %
無效權數		0 權
本案照案通過		

第二案＜董事會提＞

案由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請討論。

說明：

- 一、依據「金融監督管理委員會」114年7月24日發布「公開發行公司取得或處分資產處理準則」修正條文，擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」相關條文。
- 二、修正前、後條文對照表，請參閱附件七，原條文請參閱議事手冊第51～67頁附錄二。

決議：票決結果

出席股東 總表決權數	4,609,509,799 權
贊成權數	4,393,622,094 權 含電子方式出席行使表決權數 3,113,428,868 權 占總出席權數 95.32 %
反對權數	733,425 權 含電子方式出席行使表決權數 733,425 權 占總出席權數 0.01 %
棄權/未投票權數	215,154,280 權 含電子方式出席行使表決權數 215,028,254 權 占總出席權數 4.67 %
無效權數	0 權
本案照案通過	

第三案＜董事會提＞

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。

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、現任法人代表人董事黃瑞典先生、獨立董事張明輝先生及獨立董事陳俊仁先生，兼任其他公司之職務有所異動，當在無損及本公司利益之前提下，提請同意解除其競業禁止之限制。
- 三、上該法人代表人董事及獨立董事兼任其他公司之職務明細，請參閱附件八。

決 議：票決結果

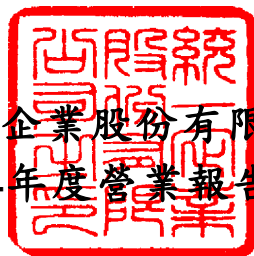
出席股東 總表決權數		4,609,509,799 權
贊成權數		4,123,327,332 權
	含電子方式出席行使表決權數	2,843,134,106 權
	占總出席權數	89.45 %
反對權數		43,002,032 權
	含電子方式出席行使表決權數	43,002,032 權
	占總出席權數	0.93 %
棄權/未投票權數		443,180,435 權
	含電子方式出席行使表決權數	443,054,409 權
	占總出席權數	9.62 %
無效權數		0 權
本案照案通過		

陸、臨時動議：無。

柒、散會：當日上午 10 時 38 分結束。

本次股東常會無股東提問。

統一企業股份有限公司
114年度營業報告書



114年在全員努力及消費者支持之下，本公司營業額達新台幣532億元，較前一年度成長4.4%，稅後淨利達新台幣196億元，較前一年度衰退5.1%，合併營業額達新台幣6,729億元。115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，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，提供多元化商品及多角化經營，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。

115 年營運展望

114年，統一企業市值保持在TWD4,000億元以上且名列台灣市值前30名公司。統一企業作為生活產業服務的集團，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 115 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：郭慶峰



會計主管：吳琮斌





會計師查核報告

(115)財審報字第 25004722 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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 114 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 76,890,675 仟元、新台幣 20,217,163 仟元及新台幣 32,348,803 仟元，因對該等子公司之採用權益法之投資總額占統一企業股份有限公司資產總額約 48%，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 114 年及 113 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 6,003,529 仟元及新台幣 5,619,857 仟元，各占資產總額之 2.21%及 2.10%；民國 114 年度及 113 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 784,461 仟元及新台幣 640,253 仟元，各占綜合損益總額之 4.41%及 2.34%。

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 114 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
會計師

田中玉



吳建志

吳建志



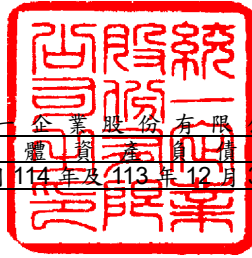
金融監督管理委員會

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 5 年 3 月 5 日

統一企業股份有限公司
個體資產負債表
民國114年及113年12月31日

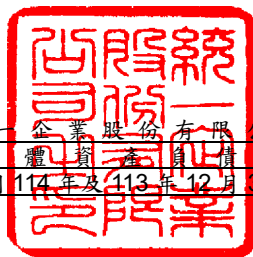


單位：新台幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 74,828	-	\$ 97,737	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(四)				
	產－流動		34,279	-	20,357	-
1150	應收票據淨額	六(二)及十二	174,162	-	193,377	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二	1,030,816	1	1,052,671	1
1180	應收帳款－關係人淨額	七	5,029,343	2	4,826,344	2
1200	其他應收款		209,755	-	1,029,961	-
1210	其他應收款－關係人	七	482,716	-	502,554	-
1220	本期所得稅資產	六(二十九)	240,708	-	20,751	-
130X	存貨	六(三)	3,244,160	1	3,587,875	1
1410	預付款項	六(七)	89,269	-	79,385	-
1479	其他流動資產－其他		1,384	-	2,800	-
11XX	流動資產合計		10,611,420	4	11,413,812	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		114,033	-	106,999	-
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		1,749,151	1	2,021,724	1
1550	採用權益法之投資	六(六)(十一)及七	225,172,594	83	221,791,670	83
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(十)(十一)				
		及七	15,017,038	6	14,586,840	6
1755	使用權資產	六(七)(八)及七	245,746	-	249,302	-
1760	投資性不動產淨額	六(七)(十)(十一)				
		及七	16,266,734	6	15,508,641	6
1780	無形資產		119,836	-	142,421	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	65,832	-	63,545	-
1915	預付設備款	六(七)(十)	674,949	-	820,154	-
1920	存出保證金	七及八	69,484	-	74,601	-
1940	長期應收票據及款項－關係人	七	185,932	-	170,288	-
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十七)	1,008,189	-	464,827	-
1990	其他非流動資產－其他		573,798	-	567,288	-
15XX	非流動資產合計		261,263,316	96	256,568,300	96
1XXX	資產總計		\$ 271,874,736	100	\$ 267,982,112	100

(續次頁)

統一企業股份有限公司
個體財務報告
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益			114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日		
附註			金	額 %	金	額 %	
流動負債							
2100	短期借款	六(十二)	\$	1,539,756	-	\$ 4,757,978	2
2110	應付短期票券	六(十三)		17,993,726	7	3,198,482	1
2150	應付票據			11,565	-	11,565	-
2170	應付帳款			1,939,490	1	1,923,882	1
2180	應付帳款－關係人	七		192,075	-	231,932	-
2200	其他應付款	六(十四)		7,609,409	3	7,762,476	3
2220	其他應付款項－關係人	七		1,832,280	1	1,550,194	-
2230	本期所得稅負債	六(二十九)		1,486,243	-	1,562,739	1
2280	租賃負債－流動	七		51,552	-	42,866	-
2310	預收款項			6,374	-	5,745	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)		9,950,000	4	9,825,000	4
2399	其他流動負債－其他			45,355	-	65,119	-
21XX	流動負債合計			42,657,825	16	30,937,978	12
非流動負債							
2530	應付公司債	六(十五)		54,500,000	20	55,250,000	20
2540	長期借款	六(十六)		25,892,940	9	33,844,692	13
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		12,777,506	5	12,474,464	5
2580	租賃負債－非流動	七		182,569	-	202,458	-
2645	存入保證金	七		69,475	-	69,095	-
2670	其他非流動負債－其他			12,211	-	3,074	-
25XX	非流動負債合計			93,434,701	34	101,843,783	38
2XXX	負債總計			136,092,526	50	132,781,761	50
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十八)		56,820,154	21	56,820,154	21
資本公積							
3200	資本公積	六(十九)		2,635,231	1	2,804,549	1
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(六)(二十)		34,336,140	13	32,135,603	12
3320	特別盈餘公積			4,000,936	1	5,894,436	2
3350	未分配盈餘			41,045,331	15	38,005,136	14
其他權益							
3400	其他權益	六(二十一)	(	3,055,582)	(1)	(459,527)	-
3XXX	權益總計			135,782,210	50	135,200,351	50
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		\$	271,874,736	100	\$ 267,982,112	100

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：郭慶峰



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 114 年及 113 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	114 年 度			113 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$	53,194,647	100	\$	50,975,501	100
5000 營業成本	六(三)(八) (十七)(二十七) (二十八)及七	(	40,033,521)	(75)	(	37,596,018)	(74)
5900 營業毛利			13,161,126	25		13,379,483	26
營業費用	六(八)(十) (十七)(二十七) (二十八)、七及 十二	(	6,472,644)	(12)	(	6,375,398)	(12)
6100 推銷費用		(	4,201,236)	(8)	(	4,138,860)	(8)
6200 管理費用		(	455,073)	(1)	(	442,130)	(1)
6300 研究發展費用			364	-		26,667	-
6450 預期信用減損利益		(	11,128,589)	(21)	(	10,929,721)	(21)
6000 營業費用合計			2,032,537	4		2,449,762	5
6900 營業利益			1,050	-		619	-
營業外收入及支出	六(二十三)		3,110,559	6		3,135,396	6
7100 利息收入	六(五)(九)(十) (二十四)及七	(	1,665,812)	(3)	(	1,505,674)	(3)
7010 其他收入	六(四)(六)(七) (十)(十一) (二十五)及十二	(	1,587,937)	(3)	(	1,346,709)	(2)
7020 其他利益及損失	六(七)(八) (二十六)及七		19,245,505	36		19,386,674	38
7050 財務成本	六(六)		19,103,365	36		19,670,306	39
7070 採用權益法認列之子公司、關聯 企業及合資損益之份額			21,135,902	40		22,120,068	44
7000 營業外收入及支出合計		(	1,508,308)	(3)	(	1,446,782)	(3)
7900 稅前淨利	六(二十九)	\$	19,627,594	37	\$	20,673,286	41
7950 所得稅費用							
8200 本期淨利							
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)	\$	564,774	1	\$	834,019	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	六(五)	(	272,573)	(1)	(	77,032)	-
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			418,231	1		887,156	2
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十九)	(	113,753)	-	(	170,021)	-
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)	(	1,324,110)	(3)		3,506,935	7
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		(	1,102,940)	(2)		1,680,507	3
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	1,830,371)	(4)	\$	6,661,564	13
8500 本期綜合損益總額		\$	17,797,223	33	\$	27,334,850	54
每股盈餘							
9750 基本	六(三十)	\$		3.45	\$		3.64
9850 稀釋		\$		3.44	\$		3.62

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

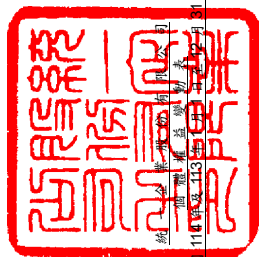


經理人：郭慶峰



會計主管：吳琮斌





民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

附註	普 通 股	股 本	資 本	公 積	法 定	盈 餘 公 積	特 別 盈 餘	未 分 配	盈 餘 之 財 務 報 表 換 算 差 異	透 過 其 他 公 允 價 值 衡 量 未 變 現 之 資 產	權 益	計
113	年 度											
113 年 1 月 1 日餘額	\$	56,820,154	\$	2,780,734	\$	30,273,199	\$	4,303,775	\$	36,499,456	\$	124,887,732
113 年度淨利	-					-		-		20,673,286		20,673,286
113 年度其他綜合損益	-					-		-		1,053,395		6,661,564
113 年度綜合損益總額	-					-		-		21,726,681		27,334,850
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		-
被投資公司資本公積變動本公司依持股比例	-					-		-		-		-
被投資公司資本公積變動本公司依持股比例	-					-		-		-		-
取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額	-			13,016		-		-		-		13,016
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期	-			6,787		-		-		-		6,787
支付數	-		(	4,909	)	-		-		-		(4,909)
以前年度逾期未付現金股利轉列數	-			8,921		-		-		-		8,921
迴轉特別盈餘公積	-			-		-		580		-		-
被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值	-			-		-		-		278,110		278,110
值衡量之金融資產一權證工具轉列數	-			-		-		-		38,005,136		38,005,136
113 年 12 月 31 日餘額	\$	56,820,154	\$	2,804,549	\$	32,135,603	\$	5,894,436	\$	38,005,136	\$	135,200,351
114	年 度											
114 年 1 月 1 日餘額	\$	56,820,154	\$	2,804,549	\$	32,135,603	\$	5,894,436	\$	38,005,136	\$	135,200,351
114 年度淨利	-					-		-		19,627,594		19,627,594
114 年度其他綜合損益	-					-		-		603,969		1,830,371
114 年度綜合損益總額	-					-		-		2,579,404		17,797,223
113 年度盈餘分派及指撥：												
法定盈餘公積	-					2,200,537		-		2,200,537		-
特別盈餘公積	-					-		1,892,645		1,892,645		-
現金股利	-					-		-		17,046,046		-
被投資公司資本公積變動本公司依持股比例	-					-		-		-		-
被投資公司資本公積變動本公司依持股比例	-					-		-		-		-
採用權益法之投資未依持股比例認購調整數	-			3,827		-		-		-		3,827
取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額	-			24,698		-		2,877		-		24,698
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期	-		(	206,063	)	-		-		-		(206,063)
支付數	-		(	745	)	-		-		-		(745)
以前年度逾期未付現金股利轉列數	-			8,965		-		-		-		8,965
迴轉特別盈餘公積	-			-		-		855		-		-
被投資公司處分透過其他綜合損益按公允價值	-			-		-		-		158,838		158,838
值衡量之金融資產一權證工具轉列數	-			-		-		-		41,045,331		41,045,331
114 年 12 月 31 日餘額	\$	56,820,154	\$	2,835,231	\$	34,336,140	\$	4,000,936	\$	41,045,331	\$	135,782,210



董事長：羅智先

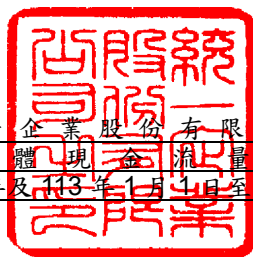
經理人：郭慶峰

邵慶

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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

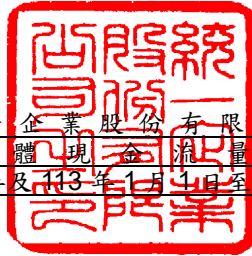


單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 21,135,902	\$ 22,120,068
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)	(74,230)	(34,372)
預期信用減損利益	十二	(364)	(26,667)
存貨跌價(回升利益)損失	六(三)	(2,682)	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)	(19,245,505)	(19,386,674)
不動產、廠房及設備折舊費用	六(七)	1,103,239	1,074,167
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十五)	15,032	9,633
使用權資產折舊費用	六(八)	58,451	57,948
投資性不動產折舊費用	六(十)	103,922	99,376
非金融資產減損損失(迴轉利益)	六(十一)(二十五)	318,949	(260)
各項攤提		25,926	22,000
應收租金攤銷		2,665	930
利息收入	六(二十三)	(1,050)	(619)
股利收入	六(二十四)	(131,357)	(127,730)
財務成本	六(二十六)	1,587,937	1,346,709
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		53,274	5,737
應收票據		19,215	20,803
應收帳款		22,219	(61,957)
應收帳款－關係人	(	202,999)	(360,090)
其他應收款	(	3,920)	3,133
其他應收款－關係人		19,838	(15,151)
存貨		346,397	(501,062)
預付款項	(	11,349)	(8,046)
淨確定福利資產－非流動		21,412	(11,349)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		-	300
應付帳款		15,608	249,659
應付帳款－關係人	(	39,857)	20,731
其他應付款	(	122,335)	670,965
其他應付款項－關係人		282,086	406,838
預收款項		629	(377)
其他流動負債－其他		9,595	1,504
營運產生之現金流入		5,306,648	5,578,973
收取之利息		1,050	619
收取之股利	六(三十一)	15,964,072	15,579,633
支付之利息	(	1,589,271)	(1,295,033)
支付之所得稅	(	1,617,759)	(1,231,253)
營業活動之淨現金流入		18,064,740	18,632,939

(續次頁)

統一企業股份有限公司
個體現金流量表
民國 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得採用權益法之投資－子公司	六(六)	\$ -	(\$ 3,000,000)
取得採用權益法之投資－非子公司	六(六)	(2,467,765)	-
取得採用權益法之投資－子公司退回價款數		815,535	-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十一)	(421,287)	(370,817)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(七)(二十六)		
	(三十一)	(18,034)	(8,666)
處分不動產、廠房及設備價款		480	1,225
存出保證金減少		6,533	14,912
預付設備款增加		(1,846,907)	(1,497,699)
長期應收票據及款項－關係人增加		(15,644)	(44,325)
其他非流動資產－其他增加		(9,851)	(30,727)
投資活動之淨現金流出		(3,956,940)	(4,936,097)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款(減少)增加	六(三十二)	(3,218,222)	2,128,209
應付短期票券增加(減少)	六(三十二)	14,795,244	(2,996,777)
發行應付公司債	六(十五)		
	(三十二)	9,200,000	8,950,000
償還應付公司債	六(三十二)	(9,825,000)	(8,025,000)
舉借長期借款	六(三十二)	115,200,000	121,500,000
償還長期借款	六(三十二)	(123,150,000)	(118,050,000)
租賃本金償還	六(三十二)	(57,343)	(56,467)
存入保證金減少	六(三十二)	(29,253)	(53,558)
其他非流動負債－其他增加		656	174
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支	六(十九)		
付數		(745)	(4,909)
發放現金股利	六(二十)	(17,046,046)	(17,046,046)
籌資活動之淨現金流出		(14,130,709)	(13,654,374)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(22,909)	42,468
期初現金及約當現金餘額	六(一)	97,737	55,269
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 74,828	\$ 97,737

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：郭慶峰



會計主管：吳琮斌





會計師查核報告

(115)財審報字第 25004719 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 114 年及 113 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 114 年及 113 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 114 年及 113 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 114 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 114 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(三十五)，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(三十五)，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正確性至為重要，因此本會計師將連鎖零售營業收入之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。

其他事項一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 114 年及 113 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 14,718,920 仟元及新台幣 39,320,950 仟元，各占合併資產總額之 2.00%及 5.54%；民國 114 年度及 113 年度之營業收入分別為新台幣 10,812,877 仟元及新台幣 59,823,066 仟元，各占合併營業收入淨額之 1.61%及 9.10%，民國 114 年度及 113 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 579,565 仟元及新台幣 559,498 仟元，各占合併綜合損益總額之 1.97%及 1.39%。

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 114 年度及 113 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 114 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 5 年 3 月 5 日

統一企業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國114年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 103,180,043	14	\$ 100,442,408	14
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		10,954,472	1	12,798,677	2
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(三)				
	動		20,415,025	3	21,290,662	3
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	1,665,832	-	1,724,141	-
1160	應收票據—關係人淨額	七	436	-	399	-
1170	應收帳款淨額	六(四)及十二	19,211,872	3	19,973,534	3
1180	應收帳款—關係人淨額	七	695,280	-	715,528	-
1200	其他應收款	六(五)及十二	7,396,243	1	9,317,823	1
1220	本期所得稅資產	六(三十二)	490,943	-	236,640	-
130X	存貨	六(六)	62,285,424	8	61,256,450	9
1410	預付款項		6,181,053	1	5,969,123	1
1470	其他流動資產	六(一)及八	4,697,417	1	4,508,924	1
11XX	流動資產合計		237,174,040	32	238,263,706	34
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)及七				
	產—非流動		6,952,564	1	7,441,462	1
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(七)及八				
	之金融資產—非流動		5,308,738	1	4,299,033	1
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(三)				
	流動		29,419,512	4	25,071,418	4
1550	採用權益法之投資	六(八)、七及八	33,800,238	5	30,244,918	4
1600	不動產、廠房及設備	六(九)(十四)、七				
	及八		203,600,719	28	185,374,042	26
1755	使用權資產	六(十)及七	135,590,040	18	131,265,449	18
1760	投資性不動產淨額	六(十二)(十四)及				
	八		18,263,006	2	18,811,898	3
1780	無形資產	六(十三)(十四)及				
	七		44,428,153	6	45,783,574	6
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)	8,630,823	1	8,055,058	1
1915	預付設備款	七	1,459,501	-	2,782,581	-
1920	存出保證金	八	5,629,384	1	5,611,279	1
1990	其他非流動資產—其他	六(一)(九)(二十)				
	、七及八		7,184,552	1	6,946,728	1
15XX	非流動資產合計		500,267,230	68	471,687,440	66
1XXX	資產總計		\$ 737,441,270	100	\$ 709,951,146	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114年及113年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	114 年 12 月 31 日		113 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十五)及八	\$ 37,477,274	5	\$ 31,620,607	4
2110	應付短期票券	六(十六)及八	29,358,792	4	6,918,797	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)	-	-	1,225	-
2130	合約負債—流動	六(二十五)	31,536,262	4	28,078,316	4
2150	應付票據		1,126,417	-	1,106,444	-
2160	應付票據—關係人	七	30,595	-	30,007	-
2170	應付帳款		57,162,594	8	63,546,963	9
2180	應付帳款—關係人	七	976,488	-	996,413	-
2200	其他應付款	六(十七)	74,196,581	10	70,632,409	10
2230	本期所得稅負債	六(三十二)	5,283,496	1	5,526,746	1
2280	租賃負債—流動	七	19,130,611	3	18,702,450	3
2310	預收款項		793,669	-	770,996	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十八)(十九)及八	11,367,634	2	10,293,747	1
2399	其他流動負債—其他		2,787,218	-	4,573,607	1
21XX	流動負債合計		271,227,631	37	242,798,727	34
非流動負債						
2527	合約負債—非流動	六(二十五)	718,673	-	768,987	-
2530	應付公司債	六(十八)	54,500,000	7	55,250,000	8
2540	長期借款	六(十九)及八	44,335,952	6	53,334,731	8
2570	遞延所得稅負債	六(三十二)	29,420,071	4	29,145,707	4
2580	租賃負債—非流動	七	111,381,618	15	105,112,713	15
2640	淨確定福利負債—非流動	六(二十)	3,084,976	-	3,388,002	-
2645	存入保證金		8,721,221	1	8,072,769	1
2670	其他非流動負債—其他		3,375,977	1	2,560,916	-
25XX	非流動負債合計		255,538,488	34	257,633,825	36
2XXX	負債總計		526,766,119	71	500,432,552	70
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	8
資本公積						
3200	資本公積	六(二十二)(三十四)	2,635,231	-	2,804,549	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(七)(二十三)	34,336,140	5	32,135,603	5
3320	特別盈餘公積		4,000,936	1	5,894,436	1
3350	未分配盈餘		41,045,331	6	38,005,136	5
其他權益						
3400	其他權益	六(二十四)	(3,055,582)	(1)	(459,527)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		135,782,210	19	135,200,351	19
36XX	非控制權益	四(三)及六(三十四)	74,892,941	10	74,318,243	11
3XXX	權益總計		210,675,151	29	209,518,594	30
重大或有負債及未認列之合約承諾						
3X2X	負債及權益總計	六(十)、七及九	\$ 737,441,270	100	\$ 709,951,146	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先



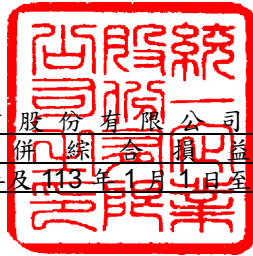
經理人：郭慶峰



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 114 年及 113 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	114 年 度	113 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十一)(十二) (二十五)及七	\$ 672,863,578 100	\$ 657,636,534 100
5000 營業成本	六(六)(十) (十三)(二十) (三十)(三十一) 及七	(450,283,343) (67)	(442,507,068) (67)
5900 營業毛利		222,580,235 33	215,129,466 33
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		(157,011,770) (23)	(151,728,340) (23)
6200 管理費用		(29,474,619) (5)	(28,395,266) (5)
6300 研究發展費用		(1,215,157) -	(1,156,686) -
6450 預期信用減損損失		(7,330) -	(22,401) -
6000 營業費用合計		(187,708,876) (28)	(181,302,693) (28)
6900 營業利益		34,871,359 5	33,826,773 5
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(三)(七) (二十六)及七	4,386,947 1	4,881,355 1
7010 其他收入	六(七)(十一) (十二)(二十七)	5,987,803 1	5,632,646 1
7020 其他利益及損失	六(二)(七)(十) (十四)(二十八) 及十二	(1,623,528) -	(1,181,216) -
7050 財務成本	六(九)(十) (二十九)	(4,890,370) (1)	(4,275,576) (1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(八)	2,763,518 -	3,343,190 -
7000 營業外收入及支出合計		6,624,370 1	8,400,399 1
7900 稅前淨利		41,495,729 6	42,227,172 6
7950 所得稅費用	六(三十二)	(10,278,198) (2)	(9,894,897) (1)
8200 本期淨利		\$ 31,217,531 4	\$ 32,332,275 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 114 年及 113 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	114 年 度 金 額 %	113 年 度 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)	\$ 821,756 -	\$ 1,571,104 -
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)	(177,176) -	272,335 -
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		269,235 -	268,672 -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十二)	(169,248) -	(313,641) -
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		(2,711,436) -	6,011,713 1
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 -
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		155,656 -	2,004 -
8399 與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(三十二)	811 -	(202) -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,810,402) -	\$ 7,897,352 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 29,407,129 4	\$ 40,229,627 6
本期淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 19,627,594 2	\$ 20,673,286 3
8620 非控制權益		11,589,937 2	11,658,989 2
本期淨利		\$ 31,217,531 4	\$ 32,332,275 5
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 17,797,223 2	\$ 27,334,850 4
8720 非控制權益		11,609,906 2	12,894,777 2
本期綜合損益總額		\$ 29,407,129 4	\$ 40,229,627 6
每股盈餘 六(三十三)			
9750 基本		\$ 3.45	\$ 3.64
9850 稀釋		\$ 3.44	\$ 3.62

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

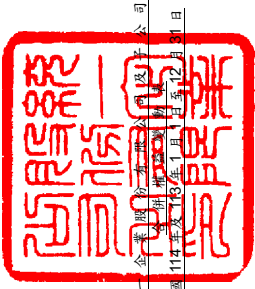


經理人：郭慶峰



會計主管：吳琮斌





統一企業股份有限公司
民國114年及113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	年	度	歸屬於本公司之權益					其他主權			之權			益		
			歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益	歸屬於本公司之權益
113	年	度	113年1月1日餘額	113年度淨利	113年度其他綜合損益	113年度綜合損益總額	113年度盈餘分配及指撥：	法定盈餘公積	特別盈餘公積	現金股利	被投資公司資本公積變動本公司依持股比例調整數	取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額	以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數	以前年度逾期未付現金股利轉列數	以前年度盈餘分配	以前年度盈餘分配
114	年	度	114年1月1日餘額	114年度淨利	114年度其他綜合損益	114年度綜合損益總額	114年度盈餘分配及指撥：	法定盈餘公積	特別盈餘公積	現金股利	被投資公司資本公積變動本公司依持股比例調整數	取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額	以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數	以前年度逾期未付現金股利轉列數	以前年度盈餘分配	以前年度盈餘分配



董事長：羅智先

經理人：郭慶峰

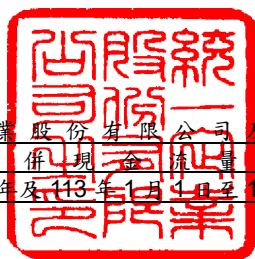
後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

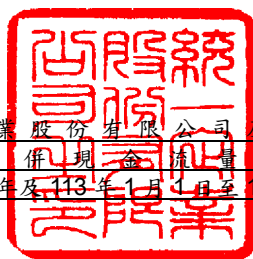


單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 41,495,729	\$ 42,227,172
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)	(716,767)	(669,437)
預期信用減損損失	十二	7,330	22,401
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
存貨跌價損失(回升利益)	六(六)	156,009	77,634
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(八)	(2,763,518)	(3,343,190)
處分投資利益	六(二十八)	-	(373,065)
廉價購買利益	六(二十七)	-	(44,619)
不動產、廠房及設備折舊費用	六(九)	22,638,780	21,671,185
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十八)	126,319	63,066
使用權資產折舊費用	六(十)	19,878,588	19,594,506
租賃修改利益	六(十)(二十八)	(151,325)	(138,244)
投資性不動產折舊費用	六(十二)	320,713	370,070
處分投資性不動產利益	六(二十八)	(3,742)	(2,235)
處分無形資產損失	六(二十八)	542	212
各項攤提	六(十三)(三十)	1,569,478	1,490,380
非金融資產減損損失	六(十四)(二十八)	568,771	254,515
利息收入	六(二十六)	(4,386,947)	(4,881,355)
股利收入	六(二十七)	(380,520)	(279,962)
財務成本	六(二十九)	4,890,370	4,275,576
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		2,735,245	(2,635,037)
合約資產－流動		29,397	(29,397)
應收票據		61,560	(328,042)
應收票據－關係人	(37)	(4)	(4)
應收帳款		753,611	(1,307,064)
應收帳款－關係人		20,248	112,207
其他應收款		586,120	(530,503)
存貨	(1,041,522)	(2,939,786)	(2,939,786)
預付款項	(211,930)	(291,584)	(291,584)
其他流動資產		197,409	(496,911)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		1,928,264	6,007,496
應付票據		19,973	(975,291)
應付票據－關係人		588	(30,872)
應付帳款	(6,384,369)	(3,795,349)	(3,795,349)
應付帳款－關係人	(19,925)	(4,097)	(4,097)
其他應付款		2,932,356	5,965,437
預收款項		22,673	288,722
其他流動負債－其他	(256,707)	(24,979)	(24,979)
合約負債－非流動	(50,314)	(91,465)	(91,465)
淨確定福利負債－非流動	(146,472)	(464,291)	(464,291)
營運產生之現金流入		84,425,978	87,042,492
收取之利息		4,729,442	4,004,210
收取之股利	六(三十五)	2,361,443	2,237,724
支付之利息	(4,887,507)	(4,226,704)	(4,226,704)
支付之所得稅	(11,245,589)	(10,616,683)	(10,616,683)
營業活動之淨現金流入		75,383,767	78,441,039

(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 114 年及 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

	附註	114 年 度	113 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		(\$ 26,296,154)	(\$ 17,935,449)
按攤銷後成本衡量之金融資產－流動到期還本		38,412,951	27,772,740
應收關係人款項減少(增加)		18,042	(6,902)
其他流動資產－其他增加		(260,630)	(446,479)
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		(2,038,295)	(70,430)
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	六(七)	832,515	1,355,210
取得按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動		(16,017,152)	(13,014,115)
取得採用權益法之投資－非子公司	六(八)	(2,467,765)	(469,376)
企業併購退回價款數		988,529	-
企業合併現金淨流入數	六(三十六)	-	813,589
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十五)	(28,875,795)	(28,819,670)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(三十五)	(155,322)	(43,211)
處分不動產、廠房及設備現金流入數	六(三十五)	340,160	559,739
處分使用權資產價款		-	9,454
購置投資性不動產現金支付數	六(三十五)	(285,109)	(555,035)
處分投資性不動產價款		11,060	18,894
無形資產增加	六(十三)	(872,863)	(556,955)
處分無形資產價款		7	-
預付設備款現金支付數	六(三十五)	(4,399,514)	(4,160,962)
預付設備款支付之利息	六(三十五)	(18,976)	(10,797)
存出保證金增加		(18,105)	(216,495)
取得預付不動產	六(九)	(4,294,473)	(5,100,000)
其他非流動資產－其他減少(增加)		399,792	(170,181)
處分子公司之現金淨流入數	六(三十五)	-	88,804
投資活動之淨現金流出		(44,997,097)	(40,957,627)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加(減少)	六(三十七)	5,856,667	(3,016,166)
應付短期票券增加(減少)	六(三十七)	22,439,995	(4,374,387)
發行應付公司債	六(十八)(三十七)	9,200,000	8,950,000
償還應付公司債	六(三十七)	(9,825,000)	(8,025,000)
舉借長期借款	六(三十七)	172,726,386	170,680,873
償還長期借款	六(三十七)	(180,765,724)	(159,459,375)
租賃本金償還	六(三十七)	(18,386,012)	(19,737,634)
存入保證金增加	六(三十七)	648,452	652,408
其他非流動負債－其他(減少)增加		(125,554)	1,114,847
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)	(745)	(4,909)
發放現金股利	六(二十三)	(17,046,046)	(17,046,046)
與非控制權益股東股權交易現金淨流出數	六(三十四)	(754,407)	(135,041)
非控制權益變動		(10,486,864)	(9,420,851)
籌資活動之淨現金流出		(26,518,852)	(39,821,281)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(1,130,183)	1,924,431
本期現金及約當現金增加(減少)數		2,737,635	(413,438)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	100,442,408	100,855,846
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 103,180,043	\$ 100,442,408

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先



經理人：郭慶峰



會計主管：吳琮斌



統一企業股份有限公司

114 年度盈餘分配表



單位：新臺幣元

項 目	金 額
114 年度稅後淨利	\$19,627,594,056
減：提列法定盈餘公積	(2,039,413,272)
加：確定福利計畫之再衡量數	603,967,544
加：回轉特別盈餘公積	855,656
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	161,715,467
本期可分配盈餘	18,354,719,451
上期未分配盈餘	20,651,197,402
可供分配總額	39,005,916,853
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	\$21,959,870,590

附註：

- 1、本年度分配盈餘順序，係優先分配 114 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：郭慶峰



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 114 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 115 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 115 年 3 月 5 日

**統一企業股份有限公司「章程」
修正前、後條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
第二條 本公司所營業務列明於下： 1.C106010 製粉業。 2.C201010 飼料製造業。 <u>3.C201020 寵物食品製造業。</u> <u>4.C199010 麵條、粉條類食品製造業。</u> <u>5.C105010 食用油脂製造業。</u> <u>6.C110010 飲料製造業。</u> <u>7.C102010 乳品製造業。</u> <u>8.C199040 豆類加工食品製造業。</u> <u>9.C601030 紙容器製造業。</u> <u>10.C805990 其他塑膠製品製造業。</u> <u>11.C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。</u> <u>12.C109010 調味品製造業。</u> <u>13.C199020 食用冰製造業。</u> <u>14.C104020 烘焙炊蒸食品製造業。</u> <u>15.C199990 未分類其他食品製造業。</u> <u>16.CB01010 機械設備製造業。</u> <u>17.F113010 機械批發業。</u> <u>18.F213080 機械器具零售業。</u> <u>19.A401010 畜牧場經營業。</u> <u>20.A102060 糧商業。</u> <u>21.A102020 農產品<u>整理</u>業。</u> <u>22.G801010 倉儲業。</u> <u>23.F401010 國際貿易業。</u> <u>24.F106060 寵物<u>食品及其</u>用品批發業。</u>	第二條 本公司所營業務列明於下： 1.C106010 製粉業。 2.C201010 飼料製造業。 <u>3.C199010 麵條、粉條類食品製造業。</u> <u>4.C105010 食用油脂製造業。</u> <u>5.C110010 飲料製造業。</u> <u>6.C102010 乳品製造業。</u> <u>7.C199040 豆類加工食品製造業。</u> <u>8.C601030 紙容器製造業。</u> <u>9.C805990 其他塑膠製品製造業。</u> <u>10.C103050 罐頭、冷凍、脫水及醃漬食品製造業。</u> <u>11.C109010 調味品製造業。</u> <u>12.C199020 食用冰製造業。</u> <u>13.C104020 烘焙炊蒸食品製造業。</u> <u>14.C199990 未分類其他食品製造業。</u> <u>15.CB01010 機械設備製造業。</u> <u>16.F113010 機械批發業。</u> <u>17.F213080 機械器具零售業。</u> <u>18.A401010 畜牧場經營業。</u> <u>19.A102060 糧商業。</u> <u>20.A102020 農產品<u>加工</u>業。</u> <u>21.G801010 倉儲業。</u> <u>22.F401010 國際貿易業。</u> <u>23.F106060 寵物用品批發業。</u>	1. 因事業單位「營業所需」，新增「所營業務項目」且本條款次酌做調整。 2. 文字增修。

修正條文	現行條文	說明
<u>25.</u>F206050 寵物<u>食品及其</u>用品零售業。 <u>26.</u>F101050 水產品批發業。 <u>27.</u>F201030 水產品零售業。 <u>28.</u>F107050 肥料批發業。 <u>29.</u>F207050 肥料零售業。 <u>30.</u>F102030 菸酒批發業。 <u>31.</u>F102040 飲料批發業。 <u>32.</u>F102170 食品什貨批發業。 <u>33.</u>F203010 食品什貨、飲料零售業。 <u>34.</u>F501030 飲料店業。 <u>35.</u>IZ99990 其他工商服務業。 <u>36.</u>II01070 農、<u>林</u>、<u>漁</u>、<u>畜牧</u>顧問業。 <u>37.</u>II01090 食品顧問業。 <u>38.</u>IC01010 藥品檢驗業。 <u>39.</u>J101050 環境檢測服務業。 <u>40.</u>ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	<u>24.</u>F206050 寵物用品零售業。 <u>25.</u>F101050 水產品批發業。 <u>26.</u>F201030 水產品零售業。 <u>27.</u>F107050 肥料批發業。 <u>28.</u>F207050 肥料零售業。 <u>29.</u>F102030 菸酒批發業。 <u>30.</u>F102040 飲料批發業。 <u>31.</u>F102170 食品什貨批發業。 <u>32.</u>F203010 食品什貨、飲料零售業。 <u>33.</u>F501030 飲料店業。 <u>34.</u>IZ99990 其他工商服務業。 <u>35.</u>II01070 農林漁畜牧顧問業。 <u>36.</u>II01090 食品顧問業。 <u>37.</u>IC01010 藥品檢驗業。 <u>38.</u>J101050 環境檢測服務業。 <u>39.</u>ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。	
第三條 本公司設於<u>臺</u>南市必要時得經董事會之議決，在其他地點設立分公司或工廠，其撤銷或遷移時亦同。	第三條 本公司設於<u>台</u>南市必要時得經董事會之議決，在其他地點設立分公司或工廠，其撤銷或遷移時亦同。	文字修正。
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 <u>(84)115年05月28日</u>	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	載明修正日期。

**統一企業股份有限公司「取得或處分資產處理程序」
修正前、後條文對照表**

修正條文	現行條文	說明
第六條 公告申報程序： 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式及內容，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。 (一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為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臺幣三億元以上。但買賣國內公債、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，不在此限。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產且其交易對象非為關係	第六條 公告申報程序： 一、本公司取得或處分資產，有下列情形者，應按性質依規定格式及內容，於事實發生之即日起算二日內將相關資訊於金管會指定網站辦理公告申報。 (一)向關係人取得或處分不動產或其使用權資產，或與關係人為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臺幣三億元以上。但買賣國內公債、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，不在此限。 (二)進行合併、分割、收購或股份受讓。 (三)從事衍生性商品交易損失達本處理程序規定之全部或個別契約損失上限金額。 (四)取得或處分供營業使用之設備或其使用權資產且其交易對象非為關係	

修正條文	現行條文	說明
人，交易金額達<u>公司實收資本額百分之五</u>以上。 (五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 <u>(六)於證券交易所或證券商營業處所買賣之公債、普通公司債及未涉及股權之一般金融債券(不含次順位債券)，非屬第七目但書各細目情形，且其交易對象非為關係人，交易金額達公司實收資本額百分之五以上。</u> (七)除前<u>六</u>目以外之資產交易或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限： 1.買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 2.買賣附買回、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。 (以下略)	人，交易金額達<u>新臺幣十億元</u>以上。 (五)以自地委建、租地委建、合建分屋、合建分成、合建分售方式取得不動產，且其交易對象非為關係人，公司預計投入之交易金額達新臺幣五億元以上。 (六)除前<u>五</u>目以外之資產交易或從事大陸地區投資，其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。但下列情形不在此限： 1.買賣國內公債或信用評等不低於我國主權評等等級之外國公債。 2.買賣附買回、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。 (以下略)	依金管會114年7月24日函令修正「公開發行公司取得或處分資產處理準則」第三十一條之規定 調整項次

修正條文	現行條文	說明
第二十八條 本程序訂於中華民國九十二年六月二十七日，修正於： (01)96 年 06 月 28 日、 (02)99 年 06 月 23 日、 (03)101 年 06 月 22 日、 (04)102 年 06 月 25 日、 (05)103 年 06 月 24 日 (06)104 年 06 月 26 日、 (07)106 年 06 月 21 日、 (08)108 年 06 月 18 日、 (09)111 年 05 月 31 日、 <u>(10)115 年 05 月 28 日。</u>	第二十八條 本程序訂於中華民國九十二年六月二十七日，修正於： (01)96 年 06 月 28 日、 (02)99 年 06 月 23 日、 (03)101 年 06 月 22 日、 (04)102 年 06 月 25 日、 (05)103 年 06 月 24 日、 (06)104 年 06 月 26 日、 (07)106 年 06 月 21 日、 (08)108 年 06 月 18 日、 (09)111 年 05 月 31 日。	新增修訂日期軌跡。

統一企業股份有限公司

董事及獨立董事解除競業禁止限制之職務明細

截至 115 年 3 月 5 日

姓名	目前兼任其他公司之職務
高權投資(股)公司 法人代表人董事： 黃瑞典	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、統一超食代(股)公司、Uni-Sogood Marketing Consultant Philippines Corp.、Uni-President Information Philippines Corp.、統一精工(股)公司、統精(股)公司、樂清服務(股)公司。 副董事長：Philippine Seven Corp.。 董 事：統一企業(股)公司、統一超商(股)公司、統一百華(股)公司、統流開發(股)公司、統一生活事業(股)公司、統一佳佳(股)公司、統正開發(股)公司、博客來數位科技(股)公司、統一開發(股)公司、統一藥品(股)公司、統昶行銷(股)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)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)公司、南聯國際貿易(股)公司、Cayman Nanlien Holding Ltd.、上海統超首阜企業管理顧問有限公司。 總 經 理：統一超商(股)公司、統一藥品香港控股有限公司、仁暉投資(股)公司、博客來數位科技(股)公司。

姓名	目前兼任其他公司之職務
張明輝	獨立董事：統一企業(股)公司、研華(股)公司、良維科技(股)公司、所羅門(股)公司。
陳俊仁	獨立董事：統一企業(股)公司、皇將科技(股)公司、凱鈿行動科技(股)公司。