

統一企業股份有限公司  
110年股東常會議事錄



時間：110年7月23日(星期五)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)

直播連線：臺北分公司23樓1號會議室、北部居家、美國洛杉磯居家

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4,705,996,320股，  
(以電子方式出席行使表決權者3,362,957,804股)  
佔已發行股份總數5,682,015,421股之82.82%。

出席董事名單及出席地點：

一、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)

高權投資(股)公司代表人-羅智先、  
永原投資(股)公司代表人-吳中和、  
九福投資(股)公司代表人-鄭碧英、  
游朝堂獨立董事(審計委員會召集人)。

二、直播連線：

(一)臺北分公司23樓1號會議室

高權投資(股)公司代表人-陳瑞堂、  
育鵬投資(股)公司指派代表人-侯博明、  
品誌(股)公司代表人-林忠生  
自然人董事：侯博裕、林蒼生。

(二)北部居家：林筠獨立董事(薪酬委員會召集人)、

呂鴻德獨立董事

(三)美國洛杉磯居家：泰伯投資(股)公司代表人-吳平治。

列席人員：總經理黃釗凱、總經理李清田、會計師劉子猛、  
會計師林姿好、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 109 年度營業報告書報告。

說明：本公司 109 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 109 年度決算表冊報告。

說明：本公司 109 年度決算表冊，其相關營業報告書（如附件一），其中財務報表業經會計師查核簽證，並經審計委員會審查完竣，分別提出審計委員會審查報告書、財務報表（如附件二、三、四）及盈餘分配表（如附件五）。

### 第三案

案由：本公司 109 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 109 年獲利：
  - (一)員工酬勞為 7.34%，計新臺幣 1,783,681,359 元。
  - (二)董事酬勞為 1.51%，計新臺幣 366,179,161 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、本公司依說明一規定所辦理之背書保證，截至 109 年 12 月 31 日止，期末餘額合計新臺幣 27,060,000 仟元、實際動支金額合計新臺幣 423,000 仟元，其明細如下：

單位：新臺幣仟元

被背書保證對象	綜合 持股比例	期末餘額		實際動支 (註)
		額度	董事會通過屆次(日期)	
Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd.	100.0%	21,000,000	第 18 屆第 8 次董事會 (109 年 3 月 27 日)	0
凱南投資(股)公司	100.0%	400,000	第 17 屆第 3 次董事會 (105 年 11 月 9 日)、 第 18 屆第 2 次董事會 (108 年 6 月 26 日)	0
統樂開發事業(股)公司	100.0%	1,500,000	第 16 屆第 3 次董事會 (102 年 11 月 12 日)	0
凱友投資(股)公司	100.0%	2,300,000	第 16 屆第 2 次董事會 (102 年 8 月 12 日)、 第 18 屆第 2 次董事會 (108 年 6 月 26 日)	76,000
統上開發建設(股)公司	100.0%	1,800,000	第 13 屆第 10 次董事會 (94 年 12 月 16 日)	347,000
統一棒球隊(股)公司	100.0%	60,000	第 11 屆第 7 次董事會 (88 年 8 月 20 日)	0
合計	-	27,060,000	-	423,000

註：被背書保證對象於背書保證額度範圍內之實際動支金額。

三、本公司「背書保證作業辦法」請參閱議事手冊第 43~46 頁附錄一。

## 第五案

案由：本公司 109 年度募集公司債報告。

說明：

一、依公司法第二百四十六條規定辦理。

二、本公司於 109 年度共發行三筆公司債，有關事項如下：

名稱	109 年度第一期 無擔保普通公司債	109 年度第二期 無擔保普通公司債	109 年度第三期 無擔保普通公司債
金額	新臺幣捌拾伍億 伍仟萬元整	新臺幣參拾億元整	新臺幣參拾億元整
期限	五年期及七年期	五年期及七年期	七年期
年息	五年期票面利率 0.56%、七年期票面 利率 0.59%	五年期票面利率 0.50%、七年期票面 利率 0.58%	票面利率 0.43%
還本 付息方式	還本： 五年期及七年期均 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： 五年期為自發行日 起到期一次還本；七 年期自發行日起屆 滿第六、七年分別還 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 六、七年分別還本二 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 109 年 4 月 13 日證櫃 債字第 10900034551 號函申報生效	財團法人中華民國 證券櫃檯買賣中心 109 年 10 月 5 日證櫃 債字第 10900115801 號函申報生效	財團法人中華民國 證券櫃檯買賣中心 109 年 12 月 18 日證櫃 債字第 10900144451 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	募集長期資金， 強化財務結構
附註	於 109 年 4 月 22 日 完成	於 109 年 10 月 14 日 完成	於 109 年 12 月 29 日 完成

**股東戶號 # 82800427 發言摘要：**

- 一、109 年度的營業報告書上半年及下半年做得怎麼樣？未來造福股東的方向？
- 二、審計委員對於公司員工酬勞、董監酬勞為何？員工酬勞是多少員工分配？分配多少金額？所有的員工都有嗎？
- 三、董監酬勞比 108 年多增加 7 仟多萬元，是怎樣增加的？
- 四、公司轉投資事業審計委員是否有在稽核？有些是沒有效益，金額太高就發覺不出他對公司的效益。
- 五、大陸的轉投資事業各省都有，三位審計委員是否有去看過轉投資事業？

#主席已就上述股東詢問之事項進行答覆，其答覆內容略，並請審計委員會召集人補充說明。

#審計委員會召集人游朝堂獨立董事答覆：

對轉投資都會有定期的查核，同時對於轉投資的營業報表的編製會在審計委員會進行審查。

**股東戶號 # 82800427 發言摘要：**

- 一、審計委員會是很重要的，請你回答稽核情形跟考核情形？
- 二、20 幾億的「葡萄王生技股份有限公司」是怎麼樣評估的？審計委員會有沒有去了解金額及投資報酬率是怎樣？
- 三、轉投資事業是哪個單位在負責？因很多轉投資事業是賠錢的，請問審計委員會有沒有稽核到這一段？是怎麼稽核的？
- 四、轉投資事業裡，像統一證年報所揭露的，總共有 1,500 多億，是如何稽核的？
- 五、年報第 339 頁興櫃未上市股票 10 幾億，是怎麼鑑價的？
- 六、廣告費 18 億，是廣告什麼？

#主席已就上述股東詢問之事項進行答覆，並請審計委員會召集人游朝堂獨立董事補充說明。其答覆內容略。

### 股東戶號 # 82800427 發言摘要：

- 一、「葡萄王生技股份有限公司」20 幾億，有沒有去審查？
- 二、廣告費 10 幾億，是怎樣的廣告費？
- 三、審計委員會，興櫃未上市有 10 幾億的投資，以後有機會成為小金雞母嗎？股東也可以投資嗎？
- 四、投資裡有賺有賠，是怎樣督導的？是會計師去稽核，海外大陸你有沒有去考核？去參觀看看？實際稽核是怎麼樣？
- 五、大陸事業體龐大，是以報表去稽核，或是以另外一家國際的會計師去查核？這些金額很大，都是 300 多億、400 多億，是多久時間去稽核一次？是什麼時間要給你們報表？有看過是什麼情形？

#主席已就上述股東詢問之事項進行答覆，並請審計委員會召集人游朝堂獨立董事補充說明。其答覆內容略。

### 股東戶號 # 82800427 發言摘要：

- 一、年報第 30 頁董事酬金是 1 億以上，沒有級距是無限大，審計委員有沒有查一下？
- 二、年報第 301 頁權益法投資，其財務報表未經本會計師查核，是依據其他會計師查核報告，所以權益法投資總額 300 多億，佔資產總額 6.83%，三位審計委員對於財務報表裡的分配及數字有去了解？前面說依據其他會計師查核報告，是依據那間會計師？
- 三、「統流開發」花 10 億多的投資費用？

#主席已就上述股東詢問之事項進行答覆，其答覆內容略，並請審計委員會召集人補充說明。

#審計委員會召集人游朝堂獨立董事答覆：

- 一、關於年報董事酬金的部分，統一企業是按照公開發行公司年報應行記載事項準則第 10 條之 3 最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金來辦理。
- 二、統一企業的轉投資公司，有四大家會計師查核對於報表的認列，都依審計準則的規定。

## 肆、承認事項

### 第一案〈董事會提〉

案由：本公司 109 年度各項決算表冊案，提請承認。

說明：

- 一、本公司 109 年度營業報告書、財務報表等，業經 110 年 3 月 24 日第十八屆第十五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）、審計委員會審查報告書（如附件二）、會計師查核報告、財務報表（如附件三、四）等。

### 股東戶號 # 82800427 發言摘要：

- 一、年報第 103 頁飲品業務年度收益人民幣為何衰退 1.3%？
- 二、年報第 228 頁按照權益法的投資明細，其他零星未超過 2%，請問這 2% 是含在哪邊？

### #主席答覆：

- 一、統一中控是一個非常龐大的事業體系，它的營業情況請參閱我們的公開說明書。
- 二、年報第 228 頁權益法投資的部分，是依照會計原則把一些主要的投資列出外，其他零星未超過 2%，請參閱年報第 272 頁有詳細的說明。

## 決 議：票決結果

出席股東 可表決總權數		4,705,996,320 權
贊成權數	含電子方式行使表決權數	4,218,772,498 權
	佔可表決權數	2,875,785,207 權 89.64 %
反對權數	含電子方式行使表決權數	1,526,962 權
	佔可表決權數	1,526,931 權 0.03 %
棄權/未投票權數	含電子方式行使表決權數	485,696,860 權
	佔可表決權數	485,645,666 權 10.33 %
無效權數		0 權
本案照案通過		

## 第二案〈董事會提〉

案 由：本公司 109 年度盈餘分派議案，提請承認。

說 明：

- 一、本公司 109 年度稅後淨利計新臺幣 21,542,407,407 元，加計確定福利計畫之再衡量數等項目新臺幣 27,916,456 元後，依法提列 10%法定盈餘公積新臺幣 2,157,032,386 元，並提列特別盈餘公積新臺幣 1,104,333,413 元，再加計上期未分配盈餘新臺幣 9,169,698,399 元，合計累積可供分配盈餘為新臺幣 27,478,656,463 元。
- 二、109 年度盈餘分配表，請參閱附件五。
- 三、本公司 109 年度擬發放現金股利每股 2.7 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。
- 四、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。



**股東戶號 # 82800427 發言摘要：**

議事手冊第 34 頁，未分配盈餘還有 120 幾億，帳上還有 300 多億，應該多分配一點？過去 3 年股利平均政策？

#主席已就上述股東詢問之事項進行答覆，其答覆內容略。

**決 議：票決結果**

出席股東 可表決總權數		4,705,996,320 權
贊成權數		4,223,072,990 權
	含電子方式行使表決權數	2,880,109,586 權
	佔可表決權數	89.73 %
反對權數		7,758,582 權
	含電子方式行使表決權數	7,758,582 權
	佔可表決權數	0.16 %
棄權/未投票權數		475,164,748 權
	含電子方式行使表決權數	475,089,636 權
	佔可表決權數	10.11 %
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「股東會議事規則」部分條文案，提請討論。

說明：

- 一、臺灣證券交易所 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 11000014461 號函，修正「股東會議事規則」參考範例。
- 二、基於提升公司治理並維護股東之權益，配合官版「參考範例」修正本公司「股東會議事規則」第九條及第十六條。另官版參考範例第三條所列舉股東會召集事由不得以臨時動議提出之事項，因母法公司法第一七二條已明訂有本，本公司擬不另訂之。
- 三、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 47~49 頁附錄二。

### 決議：票決結果

出席股東 可表決總權數		4,705,996,320 權
贊成權數	含電子方式行使表決權數	4,191,532,974 權
	佔可表決權數	2,848,569,570 權
		89.06 %
反對權數	含電子方式行使表決權數	159,662 權
	佔可表決權數	159,662 權
		0.00 %
棄權/未投票權數	含電子方式行使表決權數	514,303,684 權
	佔可表決權數	514,228,572 權
		10.94 %
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「董事選任程序」部分條文，提請討論。

說明：

一、依臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 10900094681 號來函，修正本公司「董事選任程序」第二條、及第十～十四條。

二、修正重點如下：

(一)修正第二條

考量本公司早期訂定之「董事選舉辦法」與後來參考主管機關訂定之「董事選任程序」內容相像，依上市上櫃公司治理實務守則第二十一條規定：上市上櫃公司應制定公平、公正、公開之董事選任程序。因此，建議以「董事選任程序」取代「董事選舉辦法」，並自股東常會通過日起停用「董事選舉辦法」。

(二)配合現行實務作業，刪除第十條及修正原條次第十一～十四條。

三、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 50～52 頁附錄三。

### 股東戶號 # 82800427 發言摘要：

按照證期會或金管會頒布的？還是有經過我們公司要修正的？如果是證期會頒布的我們就通過它。

### #主席答覆：

依臺灣證券交易所股份有限公司 109 年 6 月 3 日臺證治理字第 10900094681 號來函，修正本公司「董事選任程序」第二條、及第十～十四條，是遵照政府法令辦理。

## 決議：票決結果

出席股東 可表決總權數		4,705,996,320 權
贊成權數	含電子方式行使表決權數	4,189,162,895 權
		2,846,199,491 權
	佔可表決權數	89.01 %
反對權數	含電子方式行使表決權數	174,280 權
		174,280 權
	佔可表決權數	0.00 %
棄權/未投票權數	含電子方式行使表決權數	516,659,145 權
		516,584,033 權
	佔可表決權數	10.99 %
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、依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、現任高權投資股份有限公司法人代表人董事羅智先先生、高秀玲女士及獨立董事游朝堂先生、林筠女士兼任其他公司之職務有所增減，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 可表決總權數		4,421,665,784 權
贊成權數	含電子方式行使表決權數	3,684,261,652 權
	佔可表決權數	2,625,628,784 權 83.32 %
反對權數	含電子方式行使表決權數	410,441 權
	佔可表決權數	410,441 權 0.00 %
棄權/未投票權數	含電子方式行使表決權數	736,993,691 權
	佔可表決權數	736,918,579 權 16.68 %
無效權數		0 權
本案照案通過		

## 陸、臨時動議：

### 股東戶號 # 82800427 發言摘要：

- 一、應當設置一個投資人公共關係。
- 二、成立的物流中心花了 9.9 億，可以開放給小股東，及統一集團的股東參與？
- 三、集團組織龐大轉投資事業太多，承認報表裡有很多問題可以提出來討論，包括虧損的子公司、孫公司、統一中控大陸公司，都可以提出建議加以改進。
- 四、審計委員會要給予他們應有的權力應有的福利，因教授幫我們這些公司背書很不簡單。
- 五、希望明年度的視訊會議可以很清楚，不要有雜音。
- 六、公司的營運規模很龐大，如果北、中、南設立發言中心，大家可以針對這個窗口來了解公司營運規模、獲利情形，這樣就不用股東會再拿出來討論，謝謝！

**#主席答覆：**

非常謝謝股東對公司的關心與指教，對於訊息的部分目前公司都有一個機制，對外發言及愛用者服務專線都有設置，這個部分我們會持續的優化改善。

請問各位股東還有沒有其他意見？如果沒有，本公司 110 年股東常會「宣布散會」。

柒、散 會：上午 11 時 43 分結束。

**備註：**

**#本股東常會議事錄依公司法第 183 條第 4 項規定：**

議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，在公司存續期間，應永久保存。

**#本股東常會議事錄僅載明議事之要領，與有異議之股東發言摘要；至於會議進行內容、程序及股東發言，仍以會議影音實況為準。**

統一企業股份有限公司  
109年度營業報告書

附件一

109年在全員努力及消費者支持之下，獲利持續穩健並較去年成長。109年本公司營業額達新台幣419億元，較前一年度成長2.7%，稅後淨利達新台幣215億元，較前一年度成長13.3%，合併營業額達新台幣4,473億元。110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。我們已建置國家級的「食品安全中心大樓」，強化價值鏈及生態鏈的風險控管，針對供應商、原物料、製程、產品進行更嚴格的把關。在食安議題上，我們始終戒慎恐懼，守護食安已成為全體員工日常的工作習慣及態度。未來，我們將繼續投入資源、強化專業，將食品安全的維護提升至國際級水準。

### 建構「亞洲流通生活平台」，為集團永續經營奠基

人口結構、科技進化正快速蛻變，科技發展帶動生活與消費型態的轉型，統一順應社會趨勢、消費期待、食安法規，在明道的基礎上自我革命，積極串聯集團成員互動，主動發掘與創造集團內可運用的資源，提供更多元的產品及服務，以發揮集團綜效，共創最大價值。對每創造一元營收所投入的產、銷、人、發、財費用及營運活動，透過管理政策、管理工具來衡量是否都可帶來相對應的現金流入及產出效益。

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」、「貿易+流通」、「體驗+零售」、「聯盟+併購」四個主軸，建構亞洲流通生活平台，長期經營目標為提供生活更好的服務、提昇生活品質及創造應有的經濟價值。

## 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，對內強化內部管理優化體質，對外積極開發市場，善用經濟規模、區域擴張、組織能力與行銷戰術，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，調整最佳生產效益與最高附加價值之產品組合結構與行銷資源配置。
- (3) 市場機制掌控：嚴格執行實銷政策及鮮度管理，持續掌握市場訂價能力，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，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。

## 110 年營運展望

109年，統一企業市值高於新臺幣3,500億元且保持在台灣名列市值前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「我是統一，也是生活」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 110 年度國內市場銷售目標，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。

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 109 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林姿妤與林永智會計師查核完竣，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 110 年股東常會

統一企業股份有限公司

審計委員會召集人 游 朝 堂



中 華 民 國 110 年 5 月 10 日

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003974 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依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 109 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 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

**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(十三)；會計項目說明請詳個體財務報表附註六(六)。

民國 109 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.及統一超商股份有限公司，帳列採用權益法之投資餘額分別為新台幣 65,483,890 仟元及 14,953,721 仟元，因對該等子公司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 43%，對個體財務報表影響重大，故本會計師將該等子公司採用權益法之投資餘額之評價列為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－營業收入－大陸地區之商品銷售

### 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，商品銷售之運輸與交付所需時間較長，因涉及銷售商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，因此本會計師將 Cayman President Holdings Ltd.及其子公司之中國大陸地區之商品銷售營業收入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之適切性。

## 2. 統一超商股份有限公司及其子公司－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營業收入分錄。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之連鎖零售營業收入之完整性及正確性列為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 系統之銷售資料定期且完整拋轉至 ERP 系統並自動產生營業收入分錄。
- (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查核最為重要事項之一。

#### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- (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定期並完整拋轉至 ERP 系統且不可手動修改。
- (5) 驗算成本率計算之正確性。



## 其他事項 – 採用其他會計師

統一企業股份有限公司民國 109 年度及 108 年度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。民國 109 年及 108 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 8,032,737 仟元及 7,944,076 仟元，各占總資產之 4.27% 及 4.39%；民國 109 年度及 108 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 1,326,585 仟元及 1,169,916 仟元，各占綜合損益總額之 6.48% 及 7.19%。

## 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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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。

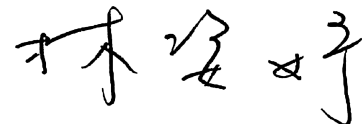
本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

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 109 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。

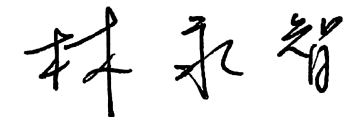
資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

林姿好



會計師

林永智



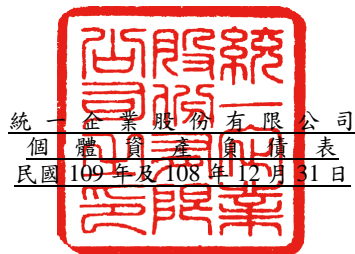
前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029592 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 4 日



統一企業股份有限公司  
 個體資產負債表  
 民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金	%	金	%
<b>流動資產</b>						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 70,923	-	\$ 67,714	-
1150	應收票據淨額	六(二)及十二	236,773	-	249,482	-
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二	785,547	1	790,840	1
1180	應收帳款－關係人淨額	七	3,567,957	2	3,561,904	2
1200	其他應收款		184,067	-	195,195	-
1210	其他應收款－關係人	七	342,471	-	332,760	-
1220	本期所得稅資產	六(二十九)	18,611	-	-	-
130X	存貨	六(三)	2,192,119	1	2,152,230	1
1410	預付款項		72,621	-	69,803	-
1479	其他流動資產－其他		2,230	-	1,000	-
11XX	<b>流動資產合計</b>		<b>7,473,319</b>	<b>4</b>	<b>7,420,928</b>	<b>4</b>
<b>非流動資產</b>						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(四)	78,873	-	79,246	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(五)	250,000	-	250,000	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	157,109,790	84	149,953,550	83
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(十一)及七	16,353,974	9	16,222,471	9
1755	使用權資產	六(八)	163,564	-	202,757	-
1760	投資性不動產淨額	六(十)(十一)	4,891,868	3	4,770,432	3
1780	無形資產	七	124,141	-	138,195	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	609,333	-	674,626	1
1915	預付設備款	六(七)(十)	257,812	-	285,677	-
1920	存出保證金		117,627	-	173,018	-
1930	長期應收票據及款項		26,650	-	40,831	-
1990	其他非流動資產－其他		574,015	-	547,939	-
15XX	<b>非流動資產合計</b>		<b>180,557,647</b>	<b>96</b>	<b>173,338,742</b>	<b>96</b>
1XXX	<b>資產總計</b>		<b>\$ 188,030,966</b>	<b>100</b>	<b>\$ 180,759,670</b>	<b>100</b>

(續次頁)

統一企業股份有限公司  
個體資產負債表  
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日			
			金	額	%	金	額	%
<b>流動負債</b>								
2100	短期借款	六(十二)	\$	757,591	-	\$	2,264,007	1
2110	應付短期票券	六(十三)		8,368,859	5		1,098,981	1
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(四)		10,375	-		3,444	-
2150	應付票據			10,742	-		10,589	-
2170	應付帳款			1,288,639	1		1,367,649	1
2180	應付帳款—關係人	七		145,513	-		148,209	-
2200	其他應付款	六(十四)		7,170,324	4		6,680,032	4
2220	其他應付款項—關係人	七		841,685	-		797,888	-
2230	本期所得稅負債	六(二十九)		279,633	-		404,219	-
2280	租賃負債—流動			74,912	-		68,855	-
2310	預收款項			131,974	-		131,705	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十五)(十六)		1,400,000	1		3,400,000	2
2399	其他流動負債—其他			10,495	-		15,600	-
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>20,490,742</u>	<u>11</u>		<u>16,391,178</u>	<u>9</u>
<b>非流動負債</b>								
2530	應付公司債	六(十五)		42,100,000	22		28,950,000	16
2540	長期借款	六(十六)		6,300,000	3		21,879,211	12
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		1,906,023	1		1,961,706	1
2580	租賃負債—非流動			85,970	-		131,486	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十七)		2,629,008	2		2,961,624	2
2645	存入保證金			70,834	-		63,481	-
2670	其他非流動負債—其他			4,370	-		4,640	-
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>53,096,205</u>	<u>28</u>		<u>55,952,148</u>	<u>31</u>
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>73,586,947</u>	<u>39</u>		<u>72,343,326</u>	<u>40</u>
<b>權益</b>								
<b>股本</b>								
3110	普通股股本	六(十八)		56,820,154	30		56,820,154	32
<b>資本公積</b>								
3200	資本公積	六(十九)		3,664,464	2		3,897,742	2
<b>保留盈餘</b>								
3310	法定盈餘公積	六(二十)		24,218,283	13		22,317,557	12
3320	特別盈餘公積			7,099,301	4		4,005,821	2
3350	未分配盈餘			30,740,022	16		28,369,562	16
<b>其他權益</b>								
3400	其他權益	六(二十一)	(	8,098,205)	( 4)	(	6,994,492)	( 4)
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>114,444,019</u>	<u>61</u>		<u>108,416,344</u>	<u>60</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 七及九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>188,030,966</u>	<u>100</u>	\$	<u>180,759,670</u>	<u>100</u>

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：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 109 年及 108 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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(二十二)及七	\$ 41,870,944	100	\$ 40,771,379	100
5000 營業成本	六(三)(二十七) (二十八)及七	( 28,676,111)	( 69)	( 28,041,020)	( 69)
5900 營業毛利		13,194,833	31	12,730,359	31
營業費用	六(十)(二十七) (二十八)、七及 十二				
6100 推銷費用		( 5,732,574)	( 14)	( 5,910,590)	( 14)
6200 管理費用		( 4,332,129)	( 10)	( 3,888,210)	( 10)
6300 研究發展費用		( 437,486)	( 1)	( 448,216)	( 1)
6450 預期信用減損損失		( 26)	-	( 700)	-
6000 營業費用合計		( 10,502,215)	( 25)	( 10,247,716)	( 25)
6900 營業利益		2,692,618	6	2,482,643	6
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十三)	86	-	105	-
7010 其他收入	六(九)(十) (二十四)及七	1,866,391	4	1,869,774	5
7020 其他利益及損失	六(四)(六)(八) (十一)(二十五) 及十二(二)	( 1,050,623)	( 2)	( 970,150)	( 2)
7050 財務成本	六(七)(八) (二十六)	( 456,062)	( 1)	( 501,643)	( 1)
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)	19,113,378	46	16,836,392	41
7000 營業外收入及支出合計		19,473,170	47	17,234,478	43
7900 稅前淨利		22,165,788	53	19,717,121	49
7950 所得稅費用	六(二十九)	( 623,381)	( 1)	( 709,866)	( 2)
8200 本期淨利		\$ 21,542,407	52	\$ 19,007,255	47
<b>其他綜合損益(淨額)</b>					
<b>不重分類至損益之項目</b>					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十七)	(\$ 6,530)	-	\$ 182,600	-
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		224,857	-	510,303	1
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十九)	7,007	-	( 41,122)	-
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>					
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額	六(二十一)	( 452,878)	( 1)	( 2,066,421)	( 5)
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		( 848,871)	( 2)	( 1,330,336)	( 3)
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,076,415)	( 3)	(\$ 2,744,976)	( 7)
8500 本期綜合損益總額		\$ 20,465,992	49	\$ 16,262,279	40
每股盈餘 六(三十)					
9750 基本		\$ 3.79		\$ 3.35	
9850 稀釋		\$ 3.77		\$ 3.33	

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：黃釗凱 李清田



會計主管：吳琮斌





新台幣仟元

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	普通	股本	資本公積	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	其他	權益	
								透過其他綜合損益按公允價值衡量之非流動資產	其他權益
108	年								
	108年1月1日餘額	\$ 56,820,154	\$ 3,896,504	\$ 20,573,355	\$ 4,010,695	\$ 24,888,175	\$ 4,272,116	\$ 441,099	\$ 106,354,513
	108年度淨利	-	-	-	-	19,007,255	-	-	19,007,255
	108年度其他綜合損益	-	-	-	-	171,294	(3,454,537)	538,267	(2,744,976)
	108年度綜合損益總額	-	-	-	-	19,178,549	(3,454,537)	538,267	16,262,279
	107年度盈餘指撥及分配：								
	法定盈餘公積	-	-	1,744,202	-	(1,744,202)	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	(14,205,039)	-	-	(14,205,039)
	被投資公司資本公積變動本公司依持股比例調整數	-	2,029	-	-	-	-	-	2,029
	取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額	-	(65,069)	-	-	-	-	-	(65,069)
	採用權益法之投資未按持股比例認購調整數	-	53,786	-	-	-	-	-	53,786
	以前年度逾期未付現金股利轉列數	-	10,492	-	-	-	-	-	10,492
	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(4,874)	4,874	-	-	-
	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－	-	-	-	-	247,205	(247,205)	-	-
	權益工具轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
	認列對子公司及關聯企業所有權變動數	-	-	-	-	-	-	3,353	3,353
	108年12月31日餘額	\$ 56,820,154	\$ 3,897,742	\$ 22,317,557	\$ 4,005,821	\$ 28,369,562	\$ 7,726,653	\$ 732,161	\$ 108,416,344
109	年								
	109年1月1日餘額	\$ 56,820,154	\$ 3,897,742	\$ 22,317,557	\$ 4,005,821	\$ 28,369,562	\$ 7,726,653	\$ 732,161	\$ 108,416,344
	109年度淨利	-	-	-	-	21,542,407	-	-	21,542,407
	109年度其他綜合損益	-	-	-	-	(126,452)	(1,384,577)	434,614	(1,076,415)
	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	21,415,955	(1,384,577)	434,614	20,465,992
	108年度盈餘指撥及分配：								
	法定盈餘公積	-	-	1,900,726	-	(1,900,726)	-	-	-
	特別盈餘公積	-	-	-	3,094,100	(3,094,100)	-	-	-
	現金股利	-	-	-	-	(14,205,039)	-	-	(14,205,039)
	被投資公司資本公積變動本公司依持股比例調整數	-	13,852	-	-	-	-	-	13,852
	取得或處分子公司股權價格與帳面金額差額	-	(252,699)	-	-	-	-	-	(252,699)
	以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數	-	(555)	-	-	-	-	-	(555)
	以前年度逾期未付現金股利轉列數	-	6,124	-	-	-	-	-	6,124
	迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(620)	620	-	-	-
	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－	-	-	-	-	153,750	(153,750)	-	-
	權益工具轉列數	-	-	-	-	-	-	-	-
	109年12月31日餘額	\$ 56,820,154	\$ 3,664,464	\$ 24,218,283	\$ 7,099,301	\$ 30,740,022	\$ 9,111,230	\$ 1,013,025	\$ 114,444,019

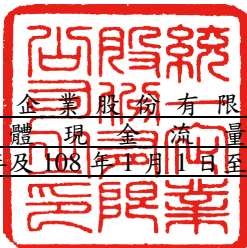
後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

經理人：黃利凱 李清田

會計主管：吳琛斌



  
 統一企業股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	1 0 9 年 度	1 0 8 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>		
本期稅前淨利	\$ 22,165,788	\$ 19,717,121
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債淨損失	六(四)(二十五) 13,112	1,529
預期信用減損損失	十二 26	700
存貨跌價回升利益	六(三) -	( 861 )
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) ( 19,113,378 )	( 16,836,392 )
不動產、廠房及設備折舊費用	六(七) 1,365,546	1,354,975
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十五) 7,559	11,697
使用權資產折舊費用	六(八) 76,577	75,290
租賃修改損失(利益)	六(八) 638	( 173 )
投資性不動產折舊費用	六(十) 53,292	54,039
處分投資性不動產損失	六(二十五) -	9
非金融資產減損損失(迴轉利益)	六(六)(十一)(二十五) 132,497	( 254 )
攤銷費用	17,564	5,244
應收租金攤銷	15,503	12,072
利息收入	六(二十三) ( 86 )	( 105 )
股利收入	六(二十四) ( 14,617 )	( 15,585 )
財務成本	六(二十六) 456,062	501,643
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收票據	16,009	( 6,213 )
應收帳款	1,967	( 64,518 )
應收帳款－關係人	( 6,053 )	( 86,492 )
其他應收款	9,806	( 5,925 )
其他應收款－關係人	( 9,711 )	62,802
存貨	( 39,889 )	( 233,140 )
預付款項	( 4,690 )	5,793
與營業活動相關之負債之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融負債	( 5,808 )	3,207
應付票據	153	796
應付帳款	( 79,010 )	76,597
應付帳款－關係人	( 2,696 )	( 16,274 )
其他應付款	535,683	553,335
其他應付款項－關係人	43,797	191,921
預收款項	269	5,023
淨確定福利負債－非流動	( 339,146 )	( 316,697 )
營運產生之現金流入	5,296,764	5,051,164
收取之利息	86	105
收取之股利	10,200,154	8,864,349
支付之利息	( 455,488 )	( 502,572 )
支付之所得稅	( 749,961 )	( 830,834 )
營業活動之淨現金流入	<u>14,291,555</u>	<u>12,582,212</u>

(續次頁)

  
 統一企業股份有限公司  
 個體現金流量表  
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	1 0 9 年 度	1 0 8 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
採用權益法之投資—子公司減資及清算退回股款	六(六) \$ 323,692	\$ -
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十一) ( 973,129 )	( 56,192 )
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(七)(三十一) ( 4,618 )	( 723 )
出售不動產、廠房及設備價款	1,754	891
取得使用權資產	-	( 400 )
無形資產增加	-	( 140,537 )
存出保證金減少	54,161	8,306
預付設備款增加	( 713,385 )	( 912,846 )
預付設備款支付之利息	六(七) -	( 4,947 )
其他非流動資產—其他增加	( 29,586 )	( 67,684 )
投資活動之淨現金流出	( 1,341,111 )	( 1,174,132 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款(減少)增加	六(三十二) ( 1,506,416 )	2,212,417
應付短期票券增加(減少)	六(三十二) 7,269,878	( 950,160 )
發行應付公司債	六(三十二) 14,550,000	11,000,000
償還應付公司債	六(三十二) ( 1,400,000 )	( 5,100,000 )
舉借長期借款	六(三十二) 56,600,000	177,820,000
償還長期借款	六(三十二) ( 74,179,211 )	( 182,140,685 )
租賃本金償還	六(三十二) ( 77,870 )	( 68,841 )
存入保證金增加	六(三十二) 2,248	509
其他非流動負債—其他減少	( 270 )	-
發放現金股利	六(二十) ( 14,205,039 )	( 14,205,039 )
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) ( 555 )	-
籌資活動之淨現金流出	( 12,947,235 )	( 11,431,799 )
本期現金及約當現金增加(減少)數	3,209	( 23,719 )
期初現金及約當現金餘額	六(一) 67,714	91,433
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 70,923	\$ 67,714

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：黃釗凱 李清田



會計主管：吳琮斌



會計師查核報告

(110)財審報字第 20004349 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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金融監督管理委員會認可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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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查核簽證財務報表規則及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依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 109 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 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 主題 1：營業收入—大陸地區之商品銷售

### 事項說明

有關營業收入之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十四)，營業收入認列之會計項目說明請詳合併財務報表附註六(二十六)。

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，商品銷售之運輸與交付所需時間較長，因涉及銷售商品所有權風險及報酬移轉時點之複雜度，因此本會計師將中國大陸地區之商品銷售營業收入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之適切性。

## 主題 2：連鎖零售營業收入之完整性及正確性

### 事項說明

有關營業收入之會計政策請詳合併財務報表附註四(三十四)，營業收入認列之會計項目說明請詳合併財務報表附註六(二十六)。

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營業收入分錄。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 系統之銷售資料定期且完整拋轉至 ERP 系統並自動產生營業收入分錄。
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 系統之進貨成本與其進貨零售價定期並完整拋轉至 ERP 系統且不可手動修改。
5. 驗算成本率計算之正確性。



## 其他事項－採用其他會計師

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。該等公司民國 109 年及 108 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 33,845,765 仟元及 34,362,362 仟元，各占合併資產總額之 6.83%及 7.20%，民國 109 年度及 108 年度之營業收入分別為新台幣 29,362,473 仟元及 36,371,314 仟元，各占合併營業收入淨額之 6.56%及 8.12%，民國 109 年度及 108 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分別為新台幣 1,427,675 仟元及 1,250,381 仟元，各占合併綜合損益總額之 4.70%及 5.00%。

## 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 109 年度及 108 年度個體財務報表，並均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金融監督管理委員會認可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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：





- 1.辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
- 2.對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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）。

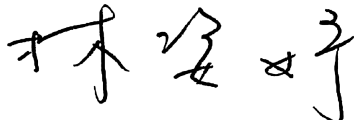
本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。




資誠

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 109 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

林姿好 

會計師

林永智 



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 44927 號

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1050029592 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 2 4 日

統一企業股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產	附註	109 年 12 月 31 日		108 年 12 月 31 日	
		金 額	%	金 額	%
<b>流動資產</b>					
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 81,978,785	17	\$ 74,706,801	16
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	11,221,762	2	6,937,801	1
1136 按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(三)	6,734,335	1	14,168,672	3
1150 應收票據淨額	六(四)、八及十二	1,177,925	-	1,279,854	-
1160 應收票據—關係人淨額	七	286	-	270	-
1170 應收帳款淨額	六(四)及十二	15,409,833	3	15,661,933	3
1180 應收帳款—關係人淨額	七	951,544	-	1,103,415	-
1200 其他應收款	六(五)及十二	3,732,005	1	3,164,296	1
1220 本期所得稅資產	六(三十三)	251,138	-	250,549	-
130X 存貨	六(六)(十)	38,940,444	8	37,625,767	8
1410 預付款項		3,983,881	1	3,971,230	1
1460 待出售非流動資產淨額	六(七)(十)	19,982	-	757,211	-
1470 其他流動資產	六(一)及八	3,651,880	1	3,199,798	1
11XX <b>流動資產合計</b>		<u>168,053,800</u>	<u>34</u>	<u>162,827,597</u>	<u>34</u>
<b>非流動資產</b>					
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(二)	4,611,260	1	4,494,469	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(八)及八	4,374,550	1	4,377,537	1
1535 按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(三)	20,878,506	4	11,191,665	2
1550 採用權益法之投資	六(九)及八	33,012,916	7	31,624,772	7
1600 不動產、廠房及設備	六(十)(十五)及八	126,977,238	26	130,387,562	27
1755 使用權資產	六(十)(十一)	84,830,617	17	79,275,049	17
1760 投資性不動產淨額	六(十)(十三)(十五)及八	17,765,449	3	17,108,968	4
1780 無形資產	六(十四)	18,667,500	4	19,241,450	4
1840 遞延所得稅資產	六(三十三)	6,380,787	1	6,261,844	1
1915 預付設備款	六(十)	821,596	-	699,185	-
1920 存出保證金	八	3,453,217	1	3,829,032	1
1990 其他非流動資產—其他	六(一)(二十一)、七及八	5,511,056	1	6,136,143	1
15XX <b>非流動資產合計</b>		<u>327,284,692</u>	<u>66</u>	<u>314,627,676</u>	<u>66</u>
1XXX <b>資產總計</b>		<u>\$ 495,338,492</u>	<u>100</u>	<u>\$ 477,455,273</u>	<u>100</u>

(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109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109 年 12 月 31 日			108 年 12 月 31 日				
			金	額	%	金	額	%		
<b>流動負債</b>										
2100	短期借款	六(十六)及八	\$	22,364,771	5	\$	29,114,702	6		
2110	應付短期票券	六(十七)及八		14,872,897	3		3,324,869	1		
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債—流動	六(二)		12,823	-		551,073	-		
2130	合約負債—流動	六(二十六)		16,269,358	3		13,170,263	3		
2150	應付票據			1,103,290	-		1,221,090	-		
2160	應付票據—關係人	七		22,585	-		24,762	-		
2170	應付帳款			35,935,381	7		33,608,953	7		
2180	應付帳款—關係人	七		538,224	-		527,481	-		
2200	其他應付款	六(十八)		48,844,173	10		48,359,265	10		
2230	本期所得稅負債	六(三十三)		2,908,510	1		2,684,256	1		
2280	租賃負債—流動			12,900,085	3		11,939,747	2		
2310	預收款項			487,962	-		237,773	-		
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十九)(二十)及八		1,701,575	-		4,045,785	1		
2399	其他流動負債—其他			4,377,905	1		3,557,786	1		
21XX	<b>流動負債合計</b>			<u>162,339,539</u>	<u>33</u>		<u>152,367,805</u>	<u>32</u>		
<b>非流動負債</b>										
2527	合約負債—非流動	六(二十六)		578,339	-		462,836	-		
2530	應付公司債	六(十九)		42,100,000	9		28,950,000	6		
2540	長期借款	六(二十)及八		15,197,395	3		31,449,823	7		
2570	遞延所得稅負債	六(三十三)		14,416,577	3		14,302,824	3		
2580	租賃負債—非流動			63,658,510	13		58,218,352	12		
2640	淨確定福利負債—非流動	六(二十一)		8,541,885	2		8,689,682	2		
2645	存入保證金			6,109,838	1		6,790,153	1		
2670	其他非流動負債—其他			1,797,816	-		2,218,493	1		
25XX	<b>非流動負債合計</b>			<u>152,400,360</u>	<u>31</u>		<u>151,082,163</u>	<u>32</u>		
2XXX	<b>負債總計</b>			<u>314,739,899</u>	<u>64</u>		<u>303,449,968</u>	<u>64</u>		
<b>歸屬於母公司業主之權益</b>										
<b>股本</b>										
3110	普通股股本	六(二十二)		56,820,154	12		56,820,154	12		
<b>資本公積</b>										
3200	資本公積	六(二十三)(三十五)		3,664,464	1		3,897,742	1		
<b>保留盈餘</b>										
3310	法定盈餘公積	六(二十四)		24,218,283	5		22,317,557	4		
3320	特別盈餘公積			7,099,301	1		4,005,821	1		
3350	未分配盈餘			30,740,022	6		28,369,562	6		
<b>其他權益</b>										
3400	其他權益	六(二十五)	(	8,098,205)	(	2)	(	6,994,492)	(	2)
31XX	<b>歸屬於母公司業主之權益合計</b>			<u>114,444,019</u>	<u>23</u>		<u>108,416,344</u>	<u>22</u>		
36XX	<b>非控制權益</b>	四(三)		66,154,574	13		65,588,961	14		
3XXX	<b>權益總計</b>			<u>180,598,593</u>	<u>36</u>		<u>174,005,305</u>	<u>36</u>		
<b>重大或有負債及未認列之合約承諾</b>										
<b>重大之期後事項</b>										
3X2X	<b>負債及權益總計</b>		\$	<u>495,338,492</u>	<u>100</u>	\$	<u>477,455,273</u>	<u>100</u>		

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：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109年及108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	109 年 度		108 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十二)(十三) (二十六)及七	\$ 447,319,979	100	\$ 447,977,703	100
5000 營業成本	六(六)(十四) (三十一) (三十二)及七	( 293,289,723)	( 65)	( 294,014,598)	( 65)
5900 營業毛利		<u>154,030,256</u>	<u>35</u>	<u>153,963,105</u>	<u>35</u>
營業費用	六(十四) (三十一) (三十二)、七及 十二				
6100 推銷費用		( 101,585,271)	( 23)	( 102,140,099)	( 23)
6200 管理費用		( 21,659,318)	( 5)	( 21,276,507)	( 5)
6300 研究發展費用		( 902,880)	-	( 913,226)	-
6450 預期信用減損損失		( 98,896)	-	( 5,633)	-
6000 營業費用合計		( 124,246,365)	( 28)	( 124,335,465)	( 28)
6900 營業利益		<u>29,783,891</u>	<u>7</u>	<u>29,627,640</u>	<u>7</u>
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(三)(八) (二十七)及七	2,434,117	1	2,483,305	-
7010 其他收入	六(八)(十一) (十二)(十三) (二十八)	4,467,081	1	4,689,878	1
7020 其他利益及損失	六(二)(七)(八) (十四)(十五) (二十九)及十二	331,617	-	( 936,633)	-
7050 財務成本	六(十)(十一) (三十)	( 2,440,662)	( 1)	( 2,570,419)	( 1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(九)	<u>3,861,977</u>	<u>1</u>	<u>3,103,499</u>	<u>1</u>
7000 營業外收入及支出合計		<u>8,654,130</u>	<u>2</u>	<u>6,769,630</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利		<u>38,438,021</u>	<u>9</u>	<u>36,397,270</u>	<u>8</u>
7950 所得稅費用	六(三十三)	( 7,637,356)	( 2)	( 7,913,716)	( 1)
8200 本期淨利		<u>\$ 30,800,665</u>	<u>7</u>	<u>\$ 28,483,554</u>	<u>7</u>

(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109年及108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	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
<b>其他綜合損益(淨額)</b>							
<b>不重分類至損益之項目</b>							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(二十一)	(\$ 294,594)	-	\$ 231,742	-	
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(八)	55,194	-	490,021	-	
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		330,282	-	22,126	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十三)	79,723	-	( 51,681)	-	
<b>後續可能重分類至損益之項目</b>							
8361	國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		( 708,718)	-	( 4,236,633)	( 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(八)	( 31,878)	-	47,285	-	
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		120,006	-	( 3,036)	-	
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(三十三)	659	-	349	-	
8300	<b>其他綜合損益(淨額)</b>		(\$ 449,326)	-	(\$ 3,499,827)	( 1)	
8500	<b>本期綜合損益總額</b>		\$ 30,351,339	7	\$ 24,983,727	6	
本期淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 21,542,407	5	\$ 19,007,255	5	
8620	非控制權益		9,258,258	2	9,476,299	2	
	本期淨利		\$ 30,800,665	7	\$ 28,483,554	7	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 20,465,992	5	\$ 16,262,279	4	
8720	非控制權益		9,885,347	2	8,721,448	2	
	本期綜合損益總額		\$ 30,351,339	7	\$ 24,983,727	6	
每股盈餘							
		六(三十四)					
9750	基本		\$ 3.79		\$ 3.35		
9850	稀釋		\$ 3.77		\$ 3.33		

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

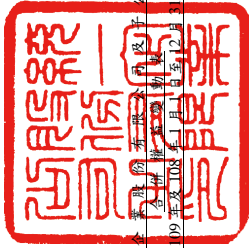


經理人：黃釗凱 李清田



會計主管：吳琮斌





統一企業股份有限公司  
各分(子)公司  
民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於本公司		母 留 公 盈 公 司 盈 餘 其 業 之 權 益		主 權 益		非 控 制 權 益 權 益 總 計		
	於 本 公 積 法 定 盈 餘 公 積 特 別 盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘 總 額	盈 餘 公 積 未 分 配 盈 餘 總 額	業 務 其 他 權 益	主 權 益	之 權 益	權 益	權 益	總 計	
108									
108 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 56,820,154	\$ 3,896,504	\$ 20,573,355	\$ 4,010,695	\$ 24,888,175	\$ 441,099	\$ 106,354,513	\$ 63,946,321	\$ 170,300,834
108 年 度 淨 利	-	-	-	19,007,255	-	-	19,007,255	9,476,299	28,483,554
108 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	171,294	-	538,267	( 2,744,976 )	( 754,851 )	( 3,499,827 )
108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	19,178,549	-	538,267	16,262,279	8,721,448	24,983,727
107 年 度 盈 餘 分 派 及 指 撥：									
法定盈餘公積	-	-	1,744,202	( 1,744,202 )	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	( 14,205,039 )	-	-	( 14,205,039 )	-	( 14,205,039 )
被投資公司資本公積變動本公司依持股比例認購調六(二十三)(三十五)	-	2,029	-	-	-	-	2,029	-	2,029
取得或處分子公司股權價格與帳面金額調六(二十三)(三十五)	-	( 65,069 )	-	-	-	-	( 65,069 )	( 59,127 )	( 124,196 )
採用權益法之投資未按持股比例認購調六(二十三)	-	53,786	-	-	-	-	53,786	-	53,786
以前年度逾期未付現金股利轉列數	-	10,492	-	-	-	-	10,492	-	10,492
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	-	-	-	-	-	-
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	-	-	( 4,874 )	4,874	-	-	-	-	-
認列對子公司及關聯企業所有權變動數	-	-	-	247,205	-	( 247,205 )	-	-	-
企業合併影響數	-	-	-	-	-	-	-	3,353	3,353
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	( 1,751,093 )	( 1,751,093 )
108 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 56,820,154	\$ 3,897,742	\$ 22,317,557	\$ 4,005,821	\$ 28,369,562	\$ 732,161	\$ 108,416,344	\$ 65,588,961	\$ 174,005,305
109									
109 年 1 月 1 日 餘 額	\$ 56,820,154	\$ 3,897,742	\$ 22,317,557	\$ 4,005,821	\$ 28,369,562	\$ 732,161	\$ 108,416,344	\$ 65,588,961	\$ 174,005,305
109 年 度 淨 利	-	-	-	21,542,407	-	434,614	21,542,407	9,258,258	30,800,665
109 年 度 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	126,452	-	126,452	( 1,076,415 )	627,089	( 449,326 )
109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	21,415,955	-	434,614	20,465,992	9,885,347	30,351,339
108 年 度 盈 餘 分 派 及 指 撥：									
法定盈餘公積	-	-	1,900,726	( 1,900,726 )	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	3,094,100	( 3,094,100 )	-	-	-	-	-
被投資公司資本公積變動本公司依持股比例認購調六(二十三)	-	13,852	-	( 14,205,039 )	-	-	( 14,205,039 )	-	( 14,205,039 )
取得或處分子公司股權價格與帳面金額調六(二十三)(三十五)	-	( 252,699 )	-	-	-	-	( 252,699 )	( 420,993 )	( 673,692 )
以前年度轉列資本公積之未付現金股利轉列數	-	( 555 )	-	-	-	-	( 555 )	-	( 555 )
以前年度逾期未付現金股利轉列數	-	6,124	-	-	-	-	6,124	-	6,124
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	620	-	-	-	-	-
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	-	-	-	-	-	( 153,750 )	-	-	-
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	( 8,898,741 )	( 8,898,741 )
109 年 12 月 31 日 餘 額	\$ 56,820,154	\$ 3,664,464	\$ 24,218,283	\$ 7,099,301	\$ 30,740,022	\$ 1,013,025	\$ 114,444,019	\$ 66,154,574	\$ 180,598,593

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：羅智光

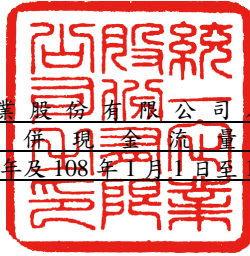


經理人：黃利凱 李清田



會計主管：黃琮斌

統一企業股份有限公司及子公司  
合併現金流量表  
民國109年及108年1月1日至12月31日



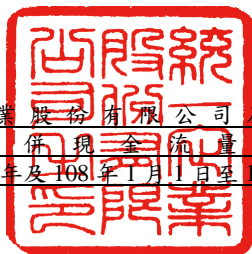
單位：新台幣仟元

	附註	1 0 9 年 度	1 0 8 年 度
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 38,438,021	\$ 36,397,270
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)(二十九)	( 1,632,044 )	( 539,119 )
預期信用減損損失	十二	98,896	5,633
處分待出售非流動資產利益	六(七)(二十九)	( 264,321 )	-
存貨跌價(回升利益)損失	六(六)	( 120,710 )	17,439
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(八)(二十九)	14,183	7,512
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(九)	( 3,861,977 )	( 3,103,499 )
處分採用權益法之投資損失	六(二十九)	-	91,912
不動產、廠房及設備折舊費用	六(十)	18,132,192	18,509,125
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(二十九)	( 11,397 )	88,439
不動產、廠房及設備轉列損失	六(十)	11,900	22,726
使用權資產折舊費用	六(十一)	13,328,127	12,345,387
處分使用權資產損失(利益)	六(二十九)	1,858	( 24,637 )
租金減讓收入	六(十一)(二十八)	( 149,057 )	-
租賃修改利益	六(十一)(二十九)	( 75,686 )	( 68,020 )
投資性不動產折舊費用	六(十三)	333,586	266,237
處分投資性不動產利益	六(二十九)	( 2,682 )	( 3,092 )
處分無形資產損失	六(二十九)	1,158	216
各項攤提	六(十四)	906,535	891,113
非金融資產減損迴轉利益	六(十五)(二十九)	( 6,572 )	( 8,904 )
利息收入	六(二十七)	( 2,434,117 )	( 2,483,305 )
股利收入	六(二十八)	( 143,659 )	( 120,407 )
財務成本	六(三十)	2,440,662	2,570,419
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		( 3,683,699 )	138,105
應收票據		104,491	391,255
應收票據－關係人		( 16 )	776
應收帳款		177,122	130,986
應收帳款－關係人		151,871	2,856
其他應收款		( 337,031 )	( 96,035 )
存貨		( 950,627 )	( 891,312 )
預付款項		( 12,651 )	( 14,165 )
其他流動資產		( 590,005 )	7,833
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		3,099,095	2,295,830
應付票據		( 117,800 )	( 714,280 )
應付票據－關係人		( 2,177 )	5,355
應付帳款		2,326,428	148,969
應付帳款－關係人		10,743	( 20,278 )
其他應付款		528,144	( 408,338 )
預收款項		250,189	19,629
其他流動負債－其他		567,019	109,064
合約負債－非流動		115,503	228,415
淨確定福利負債－非流動		( 445,298 )	( 413,532 )
營運產生之現金流入		66,196,197	65,783,578
收取之利息		2,056,586	2,400,764
收取之股利		3,251,471	1,994,500
支付之利息		( 2,445,269 )	( 2,648,462 )
支付之所得稅		( 7,338,499 )	( 8,659,089 )
營業活動之淨現金流入		61,720,486	58,871,291

(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109年及108年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	1 0 9 年 度	1 0 8 年 度
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	(\$ 12,727,215)	(\$ 15,670,521)
按攤銷後成本衡量之金融資產—流動到期還本	23,024,459	20,470,015
應收關係人款項增加	( 36,277 )	( 266,525 )
處分待出售非流動資產現金收入數	六(七) 1,012,167	-
其他流動資產—其他減少	137,923	596,151
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	( 1,214,825 )	( 650,752 )
出售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(八) 1,114,854	1,988,223
取得按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	( 12,653,507 )	( 8,524,866 )
按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動到期還本	349,062	-
取得採用權益法之投資—非子公司價款	( 192,385 )	( 187,926 )
出售採用權益法之投資—非子公司現金收入數	六(三十七) 243,770	126,649
採用權益法之投資退回股款	31,317	-
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(三十七) ( 14,581,962 )	( 13,244,174 )
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(十)(三十七) ( 5,255 )	( 40,488 )
處分不動產、廠房及設備現金收入數	六(三十七) 758,403	1,563,330
處分使用權資產現金收入數	20,387	209,498
購置投資性不動產現金支付數	六(十三) ( 16,450 )	( 17,224 )
處分投資性不動產現金收入數	15,424	21,221
無形資產增加	六(十四) ( 284,256 )	( 450,873 )
處分無形資產現金收入數	-	894
預付設備款增加	( 1,726,081 )	( 1,473,774 )
預付設備款支付之利息	六(十) -	( 5,170 )
存出保證金減少(增加)	375,815	( 491,967 )
其他非流動資產—其他減少(增加)	599,324	( 645,666 )
企業合併現金淨支付數	六(三十七) -	( 6,383,440 )
投資活動之淨現金流出	( 15,755,308 )	( 23,077,385 )
<b>籌資活動之現金流量</b>		
短期借款(減少)增加	六(三十八) ( 6,749,931 )	1,421,808
應付短期票券增加(減少)	六(三十八) 11,548,028	( 2,525,292 )
發行應付公司債	六(三十八) 14,550,000	11,000,000
償還應付公司債	六(三十八) ( 1,400,000 )	( 7,252,744 )
舉借長期借款	六(三十八) 69,007,551	190,019,264
償還長期借款	六(三十八) ( 87,608,807 )	( 198,715,671 )
租賃本金償還	六(三十八) ( 13,101,166 )	( 11,217,175 )
存入保證金減少	六(三十八) ( 680,315 )	( 236,560 )
其他非流動負債—其他減少	( 167,577 )	( 165,120 )
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數	六(二十三) ( 555 )	-
與非控制權益股東股權交易現金淨流出數	六(三十五) ( 673,692 )	( 124,196 )
發放現金股利	六(二十四) ( 14,205,039 )	( 14,205,039 )
非控制權益變動	( 8,898,741 )	( 8,770,774 )
籌資活動之淨現金流出	( 38,380,244 )	( 40,771,499 )
匯率變動對現金及約當現金之影響	( 312,950 )	( 376,556 )
本期現金及約當現金增加(減少)數	7,271,984	( 5,354,149 )
期初現金及約當現金餘額	六(一) 74,706,801	80,060,950
期末現金及約當現金餘額	六(一) \$ 81,978,785	\$ 74,706,801

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：黃鈞凱 李清田



會計主管：吳琮斌



統一企業股份有限公司  
109 年度盈餘分配表

附件五

單位：新臺幣元

項 目	金 額
109 年度稅後淨利	\$ 21,542,407,407
減：提列法定盈餘公積	(2,157,032,386)
減：確定福利計畫之再衡量數	(126,452,688)
加：回轉特別盈餘公積	619,403
加：處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	153,749,741
減：其他權益提列特別盈餘公積	(1,104,333,413)
本期可分配數	18,308,958,064
上期未分配盈餘	9,169,698,399
可供分配總額	27,478,656,463
發放股東現金股利(每仟股無償配發 2,700 元)	15,341,441,637
期末未分配盈餘	\$ 12,137,214,826

附註：

- 1、本年度分配盈餘順序，係優先分配 109 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。
- 3、依經濟部 109 年 1 月 9 日經商字第 10802432410 號函規定，應以「本期稅後淨利加計本期稅後淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額」作為法定盈餘公積提列基礎。

董事長：羅智先



經理人：黃釗凱



李清田



會計主管：吳琮斌



「股東會議事規則」修正前、後條文對照表

修正條文	現行條文	官版修正條文	說明
<p>九、 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>九、 已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。</p> <p>於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>第九條 第一項(略)。 已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>以下內容.....(略)</p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正本條第一項內容。</p>
<p>十六、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決或選</p>	<p>十六、 議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。</p> <p>股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決或選</p>	<p>第十四條 股東會有選舉董事、監察人時，應依本公司所訂相關選任規範辦理，並應當場宣布選舉結果，包含當選董事、監察人之名單與其當選權數<u>及落選董監事名單及其獲得之選舉權數。</u></p>	<p>為提升公司治理並維護股東之權益，修正本條第二項內容。</p>

修正條文	現行條文	官版修正條文	說明
<p>舉結果，包含統計之權數、當選名單及其當選權數及<u>落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>，並作成紀錄。</p>	<p>舉結果，包含統計之權數、當選名單及其當選權數，並作成紀錄。</p>	<p>以下內容.....(略)</p>	

「董事選任程序」修正前、後條文對照表

修正條文	現行條文	官方版修正條文	說明
<p>第二條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本公司董事選任程序辦理，<u>原董事選舉辦法</u>停用。</p>	<p>第二條 本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本公司董事選舉辦法及本程序辦理。</p>		<p>考量本公司「董事選舉辦法」與「董事選任程序」內容相像，擬以「董事選任程序」取代「董事選舉辦法」，「董事選舉辦法」並自股東常會通過日起停用。</p>
<p>第十條  (刪除本條全文)</p>	<p>第十條 <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證統一編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u></p>	<p>第十一條 <u>被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選舉票被選舉人欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證文件編號。惟政府或法人股東為被選舉人時，選舉票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。</u></p>	<p>本公司採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，股東於股東會召開前即可從候選人名單知悉各候選人之姓名、學經歷等資訊，以股東戶號或身分證字號為辨明候選人身分之方式，即無必要，爰刪除本條內容。</p>

修正條文	現行條文	官方版修正條文	說明
<p>第十條 選舉票有下列情形之一者該選舉票無效： 一、不用本公司或有召集權人製備之選票。 二、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 三、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。 四、字跡模糊無法辨認或經塗改者。</p> <p><u>(原第五項刪除)</u></p> <p><u>(原第六項刪除)</u></p> <p>五、所填選舉權數累計超過選舉股東應持有選舉權數者。 六、以空白之選舉票投入投票箱者。</p>	<p>第十一條 選舉票有下列情形之一者該選舉票無效： 一、不用本公司製備之選票。 二、所填被選人數超過規定名額者。 三、除填被選舉人姓名及其股東戶號或身分證統一編號外，夾寫其他文字者。 四、字跡模糊無法辨認者。 五、所填被選舉人如為股東身分者，其身分、股東戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人如非股東身分者，其姓名、身分證統一編號經核對不符者。 六、所填被選舉人姓名與其他股東姓名相同，而未填股東戶號或身分證統一編號可資識別者。 七、所填選舉權數累計超過選舉股東應持有選舉權數者。 八、以空白之選舉票投入投票箱者。</p>	<p>第十條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、不用有召集權人製備之選票者。 二、以空白之選票投入投票箱者。 三、字跡模糊無法辨認或經塗改者。 四、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。 五、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</p>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 配合第十條刪除，調整條號。</li> <li>2. 股東得依公司法第一百七十三條規定，於特定情形下（如董事會不為召集之通知時）得報經主管機關許可，自行召集，故增加本條第一款內容。</li> <li>3. 本公司採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，爰調整本條第二、三款，刪除現行條文第五、六款，調整第七、八款款次。</li> </ol>

修正條文	現行條文	官方版修正條文	說明
<p><u>第十一條</u> 投票完畢後當場開票，<u>並當場宣布開票結果(包含董事當選名單與其當選權數)</u>。</p>	<p><u>第十二條</u> 投票完畢後當場開票，<u>開票結果由主席當場宣布</u>。</p>	<p>第十一條 投票完畢後當場開票，開票結果應由主席當場宣布，包含董事當選名單與其當選權數。以下內容……(略)</p>	<p>1.配合第十條刪除，調整條號。 2.配合實務，酌修條文內容。</p>
<p><u>第十二條</u> 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。</p>	<p><u>第十三條</u> 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。</p>	<p>第十二條 當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。</p>	<p>配合第十條刪除，調整條號。</p>
<p><u>第十三條</u> 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。 <u>訂定日期：104年06月26日</u> <u>第一次修正 108年06月18日</u> <u>第二次修正 110年07月23日</u></p>	<p><u>第十四條</u> 本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。</p>		<p>1.配合第十條刪除，調整條號。 2.載明訂定及修正日期。</p>

**補充說明：**

- 一、依據「臺灣證券交易所股份有限公司」110年5月20臺證上一字第1100009521號函轉「金融監督管理委員會」110年5月20日「為防治嚴重特殊傳染性肺炎需要，各公開發行公司應自110年5月24日起至110年6月30日止，停止召開股東會，並自即日生效」。
- 二、各公開發行公司之股東會開會日期延至110年7月1日起至110年8月31日止舉行，實際開會日期及地點應經公司董事會決議。
- 三、本公司原股東會日期原訂110年6月23日，業經第十八屆第十七次董事會討論決議通過，重新訂定110年股東常會召開日期為110年7月23日(星期五)上午十時整，故「董事選任程序」第二次修正日期更改為110年7月23日。

董事及獨立董事解除競業禁止限制之職務明細

截至 110 年 3 月 24 日

姓名	目前兼任其他公司之職務
<p>高權投資(股)公司 代表人：羅智先</p>	<p><b>董事長：</b> 統一超商股份有限公司、統健實業股份有限公司、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、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><b>副董事長：</b>統清股份有限公司。</p> <p><b>董事：</b> 家福股份有限公司、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</p>



姓名	目前兼任其他公司之職務
	<p>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、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、湖南統一企業有限公司、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、President Energy Development (Cayman Islands) Ltd.、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.、太子物業管理顧問股份有限公司、高權投資股份有限公司。</p> <p><b>監察人：</b> 同福國際股份有限公司、恆福國際股份有限公司。</p> <p><b>總經理：</b> 統一數網股份有限公司、統流開發股份有限公司。</p>
<p>高權投資(股)公司 代表人：高秀玲</p>	<p><b>董事長：</b> 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。</p>

姓名	目前兼任其他公司之職務
	<p><b>董 事：</b>  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、統一(上海)保健品商貿有限公司、悠旅生活事業股份有限公司、統一時代股份有限公司、統一生活(浙江)商貿有限公司、時代國際控股股份有限公司。</p> <p><b>總 經 理：</b>  高權投資股份有限公司、統正開發股份有限公司。</p>
游朝堂	<p><b>董 事：</b>  安心食品服務股份有限公司、大東樹脂化學股份有限公司、英屬開曼群島商永昌國際股份有限公司。</p> <p><b>獨立董事暨薪酬委員：</b>  豐興鋼鐵股份有限公司兼審計委員會及薪資報酬委員會召集人、喬山健康科技股份有限公司。</p> <p><b>薪酬委員：</b>成霖企業股份有限公司。</p>
林 筠	<p><b>董 事：</b>  華南商業銀行股份有限公司、誠品生活股份有限公司。</p> <p><b>獨立董事暨薪酬委員：</b>台揚科技股份有限公司。</p>