

統一實業股份有限公司
一一三年股東常會會議記錄



時間：中華民國 113 年 06 月 21 日（星期五）上午十時整

地點：台南市永康區中正北路837號(統一實業股份有限公司)

召開方式：採實體股東會方式召開

出席股份：股東及股東代理人代表股數為 1,062,176,086 股，

(以電子方式出席行使表決權者 899,408,703股)

佔已發行股份總數1,579,145,342股之67.26%

主席：羅智先



記錄：王小藍



出席董事：羅智先董事長、梁祥居董事、黃釗凱董事、
陳春福董事、陳豐富董事、陳國賡董事、
林億彰獨立董事(審計委員會召集人)、
徐立群獨立董事、蔡惠丞獨立董事

合計 9 位董事出席，已超過董事席次 10 席之半數。

列席人員：徐金成總經理、張祐信總經理

葉芳婷會計師、郁旭華律師

開會議程：

壹、宣佈開會(報告出席股數)

貳、主席致開會詞(略)

參、報告事項

第一案

案由：本公司112年度營業報告書報告。

說明：本公司112年度營業報告書報告，請參閱(附件一)。

第二案

案由：本公司審計委員會審查112年度決算表冊報告。

說明：

- 一、本公司112年度財務報告，業經資誠聯合會計師事務所查核簽證，並經審計委員審查完竣，分別提出查核報告書及審查報告書。
- 二、宣讀審查報告書。請參閱（附件二）

第三案

案由：本公司112年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。

說明：

- 一、依公司法第235條之1及本公司章程第30條規定：
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。
- 二、依本公司章程規定暨審酌營運績效，提撥112年度獲利之4.59%為員工酬勞計新台幣38,101,920元及0.385%為董事酬勞計新台幣3,192,516元，均以現金方式發放。

第四案

案由：本公司「董事會議事規範」修正案報告。

說明：

- 一、依金融監督管理委員會113年1月11日金管證發字第1120383996號函文有關「公開發行公司董事會議事辦法」條文修正，為完善董事會議事程序及實務運作所需，修正本公司「董事會議事規範」部份條文。
- 二、本公司「董事會議事規範」修正條文對照表，請參閱（附件六）

肆、承認事項

第一案

董事會 提

案由：本公司112年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說明：

一、本公司112年度營業報告書暨業經資誠聯合會計師事務所查核完竣之財務報表，請參閱（附件一～四）。

二、本案經第十八屆第十二次董事會通過並送交審計委員會審查完竣。

決議：

經票決結果，出席股東可表決總權數為 1,062,176,086 權

票決結果			佔出席股東 總表決權數%
贊成權數	1,029,188,225	權	96.894313%
（其中電子方式行使表決權數： 866,422,142 權）			
反對權數	406,104	權	0.038233%
（其中電子方式行使表決權數： 404,804 權）			
棄權/未投票權數	32,581,757	權	3.067454%
（其中電子方式行使表決權數： 32,581,757 權）			
無效權數	0	權	0.000000%

贊成權數過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。

第二案

董事會 提

案由：本公司112年度盈餘分派案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司章程規定盈餘分派：股東紅利應為累積可分配盈餘之50%至100%，現金股利比率不低於當年度股利分配總額30%。
- 二、本公司 112 年度稅後淨利為新台幣 681,165,410 元，加計確定福利計畫之再衡量利益新台幣 36,349,009 元，依法提列法定盈餘公積新台幣 71,751,442 元及特別盈餘公積新台幣 486,137,179 元，並加計期初未分配盈餘新台幣 384,745,490 元後，112 年可供分配盈餘為新台幣 544,371,288 元。
- 三、本公司112年度盈餘分配案，擬發放現金股利每股0.30元。
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，列入公司其他收入。
盈餘分配表請參閱（附件五）。
- 四、提請股東常會決議，授權董事會另訂除息基準日及配發現金股利之相關事宜，並依法公告之。

決議：

經票決結果，出席股東可表決總權數 1,062,176,086 權

票決結果			佔出席股東 總表決權數%
贊成權數	1,034,023,780	權	97.349563%
(其中電子方式行使表決權數： 871,258,397 權)			
反對權數	496,223	權	0.046717%
(其中電子方式行使表決權數： 496,223 權)			
棄權/未投票權數	27,656,083	權	2.603720%
(其中電子方式行使表決權數： 27,654,083 權)			
無效權數	0	權	0.000000%

贊成權數過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。

伍、討論事項

第一案

董事會 提

案由：解除本公司董事競業禁止之限制案，提請 討論。

說明：

- 一、依公司法第 209 條規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可。
- 二、現任董事 羅智先先生及梁祥居先生兼任其他公司之職務有所增減，當在無損及公司利益之前提下，提請同意解除其競業禁止之限制。
- 三、解除董事競業禁止限制之職務明細，請參閱（附件七）

決議：

經票決結果，出席股東可表決總權數為 1,062,176,086 權

票決結果			佔出席股東 總表決權數%
贊成權數	1,017,747,231	權	95.817185%
(其中電子方式行使表決權數： 854,981,228 權)			
反對權數	2,195,649	權	0.206712%
(其中電子方式行使表決權數： 2,195,649 權)			
棄權/未投票權數	42,233,206	權	3.976103%
(其中電子方式行使表決權數： 42,231,826 權)			
無效權數	0	權	0.000000%

贊成權數過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。

陸、臨時動議：無

柒、散會：當日上午十時二十六分結束

本次股東會無股東提問。

(本次股東會相關會議進行內容、程序仍以會議影音紀錄為準)

統一實業股份有限公司 112 年度營業報告書

112 年全球經濟面臨通膨升息、地緣戰爭及政治紛亂、中國經濟放緩、全球貿易壁壘競爭等諸多挑戰。這些挑戰增加企業經營風險與變數，更削弱了終端商品需求，本公司連帶受到衝擊，以致整體營運績效較同期有所下滑，但全年仍有獲利。感謝全體員工齊心協力，供應商夥伴互信互助，以及董事會及全體股東充分的信任與支持，本公司經營團隊秉持一貫的「穩中求進」的經營原則及「紮實不躁進」的工作紀律，努力確保公司在變動的環境中持續穩定前行。112 年度的營運績效及未來展望分別說明如下：

一、112 年營業結果

(一)營業計劃實施成果

單位：新台幣佰萬元；%

年度 項目	112 年	111 年	增減比率
營業收入	35,240.20	43,480.28	-18.95%
營業毛利	3,340.12	6,444.33	-48.17%
營業利益	1,051.75	3,019.15	-65.16%
稅前淨利	1,024.59	2,913.36	-64.83%
稅後淨利- 歸屬母公司	681.17	2,246.44	-69.68%

(二)預算執行情形

本公司未公開 112 年度財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

項目 \ 年度		112 年	111 年
財務 結構 (%)	負債占資產比率	38.81	36.53
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	154.19	149.27
償債 能力 (%)	流動比率	193.11	190.98
	速動比率	119.97	118.26
獲利 能力 (%)	資產報酬率	2.20	6.27
	股東權益報酬率	2.83	9.90
	純益率	1.69	4.91
	每股盈餘(元)	0.43	1.42

(四)研究發展狀況

秉持「誠實勤道、創新求進」經營理念，本公司致力於成為馬口鐵、PET 瓶、新型鋁瓶罐(NBC)等多元包裝材料暨飲料生產的專業領導廠商。歷年來已建構環境管理 ISO 14001、品質管理 ISO 9001、安全衛生管理 ISO 45001/TOSHMS、食品安全衛生管理 ISO 22000/HACCP 的國際認證持續取證。且於 112 年繼續取得全國唯一塗印鐵皮及金屬罐的清真(HALAL)驗證，為客戶提供更多選擇。並設立 TAF 實驗室，為客戶、供應商、原物料、製程、產品進行嚴格的品質與安全把關。

二、113 年營業計畫概要

展望 113 年，本公司緊密關注總體經濟變化與產業競爭動態，隨機應變，控管風險的同時也尋求發展機會，努力強化公司永續經營的韌性，確保在變動環境中穩健經營，致力完成 113 年度銷售目標：一般冷軋、馬口鐵底片及馬口鐵 690 千噸，馬口鐵罐 665 佰萬罐，PET 和 TP 飲料 248 佰萬箱，PET 瓶蓋 5,376 佰萬只，新型鋁瓶罐(NBC)28 佰萬罐(含飲料充填 3 佰萬箱)。

三、未來公司發展策略

對外強化現有及新開發的事業夥伴，深耕長期互助互信、共存共榮的合作關係；對內則提升管理綜效，落實工作紀律，調整產銷結構。努力降低各項營運風險，維持公司業務穩健運行與成長。

具體的產銷策略：

(一)鋼材事業：

1. 持續擴大與台、日大鋼廠從原料供應延伸到下游產品銷售的合作，共築穩定而有韌性的供應鏈。
2. 優化銷售區域與產品組合，提升產銷效率、促進高價值產品的發展。
3. 嚴格管控庫存，降低價格波動帶來的經營風險。

(二)綜合包裝事業：

1. 穩固、推升現有優質大客戶及開拓培養高潛力新客戶。
2. 聚焦無菌充填、新型鋁瓶罐(NBC)充填及碳酸飲料充填業務的開展，穩固技術領先區塊並布局開拓飲料市場新領域。
3. 銷售區域及生產基地的有效管理；統籌並善用集團資源，努力利潤最佳化。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

面對外在局勢、競爭環境及各國法規變化的挑戰，公司經營主軸仍在於穩中求進並恪守各項法律規範，特別是全球對氣候變遷的關注力道加強，國內外環保法令日趨嚴格，本公司亦將竭盡所能促進節能減碳，並不間斷的提升應變力、競爭力及風險管控力，以應對來自外部環境的影響，實現永續發展的目標。

董事長：羅智先



經理人：徐金成 張祐信



會計主管：劉逸興



統一實業股份有限公司

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司 112 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所葉芳婷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、財務報表及盈餘分派之議案經本審計委員會審查完竣，認為尚無不符，爰依證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，備具報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司 113 年股東常會

統一實業股份有限公司

審計委員會召集人：林 億 彰



中 華 民 國 113 年 3 月 5 日

附件 三

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003479 號

統一實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

統一實業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，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，足以允當表達統一實業股份有限公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與統一實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對統一實業股份有限公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

銷貨收入真實性

事項說明

有關收入認列會計政策，請詳個體財務報表附註四、(二十六)收入認列之說明。

統一實業股份有限公司所營業務主要為馬口鐵包材產品，銷貨對象遍布台灣、亞洲、歐洲及美洲等全球各地之客戶，銷貨對象眾多且分散，交易數量龐大，故交易真實性之驗證亦需較長時間。由於前述事項同時存在於統一實業股份有限公司所投資之子公司(帳列「採用權益法之投資」)，故將統一實業股份有限公司及子公司馬口鐵包材產品銷貨收入真實性列為本次查核之關鍵查核事項。

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主要因應程序彙列如下：

1. 檢視馬口鐵包材產品新增重要銷售對象之基本資訊，包括負責人、設立地址及實際營運地址、資本額、主要營運項目等，以評估重要銷售對象之合理性。
2. 瞭解馬口鐵包材產品銷貨收入認列之流程、收入認列之依據、簽核程序及現金收款程序，以評估管理階層銷貨收入認列之內部控制有效性，並執行出貨、開立帳單及收款內部控制有效性之測試。
3. 針對馬口鐵包材產品銷貨收入交易執行證實測試，包含確認客戶訂單、出貨單暨銷貨發票及後續收款情形，以確認統一實業股份有限公司及子公司銷貨收入交易之真實性。

存貨之評價

事項說明

有關存貨評價會計政策，請詳個體財務報表附註四、(七)存貨之說明；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳個體財務報表附註五、(二)重要會計估計值及假設之說明；存貨項目，請詳個體財務報表附註六、(三)存貨之說明。統一實業股份有限公司民國 112 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 2,484,060 仟元及新台幣 131,000 仟元。

統一實業股份有限公司原料價格受國際鋼鐵原料價格波動影響劇烈，且馬口鐵產品屬民生用品，售價較難馬上反應原料成本，再加上中國大陸鋼鐵市場競爭激烈，進而影響淨變現價值之評價。由於前述事項同時存在於統一實業股份有限公司所投資之子公司(帳列「採用權益法之投資」)，故將統一實業股份有限公司及子公司馬口鐵包材產品存貨之評價列為本次查核之關鍵查核事項。

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主要因應程序彙列如下：

1. 評估馬口鐵包材備抵存貨評價政策之合理性，並確認提列政策係一致採用。
2. 抽核馬口鐵包材淨變現價值評估報表，並與管理階層討論及檢查相關佐證文件，以確認備抵跌價損失金額之適足性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估統一實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實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。

統一實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，惟其目的非對統一實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，以及使統一實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實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. 對於統一實業股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責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(含審計委員會)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(含審計委員會)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(含審計委員會)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(含審計委員會)溝通之事項中，決定對統一實業股份有限公司民國 112 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

葉芳婷

葉芳婷

會計師

林永智

林永智



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1050029592 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 5 日

統一實業股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

			112	年	12	月	31	日		111	年	12	月	31	日
資 產			附註			金 額			%	金 額			%		
流動資產															
1100	現金及約當現金	六(一)	\$		106,571		-		\$		160,105		1		
1150	應收票據淨額	六(二)及十二			110,852		1				154,040		1		
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二			631,604		2				936,953		3		
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)及七			247,894		1				422,677		1		
1200	其他應收款				66,435		-				88,424		-		
130X	存貨	五(二)及六(三)			2,353,060		9				2,791,596		10		
1410	預付款項				68,344		-				53,019		-		
11XX	流動資產合計				3,584,760		13				4,606,814		16		
非流動資產															
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(四)													
	之金融資產－非流動				118,781		1				89,241		-		
1550	採用權益法之投資	六(五)			17,620,485		65				17,942,238		61		
1600	不動產、廠房及設備	六(六)及七			5,421,559		20				6,299,241		22		
1755	使用權資產	六(七)			349,265		1				354,163		1		
1760	投資性不動產淨額	六(九)			432		-				432		-		
1840	遞延所得稅資產	六(二十四)			81,327		-				77,287		-		
1915	預付設備款	六(六)			13,720		-				1,440		-		
1920	存出保證金				226		-				226		-		
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十三)			59,373		-				-		-		
15XX	非流動資產合計				23,665,168		87				24,764,268		84		
1XXX	資產總計		\$		27,249,928		100		\$		29,371,082		100		

(續次頁)

統一實業股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日		111 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十)	\$	2,729,916 10	\$	2,429,889 8
2130	合約負債－流動	六(十七)		89,335 -		44,813 -
2170	應付帳款			106,108 1		108,710 -
2200	其他應付款			435,034 2		782,871 3
2230	本期所得稅負債	六(二十四)		98,173 -		473,351 2
2280	租賃負債－流動			10,919 -		10,141 -
2305	其他金融負債－流動			11,320 -		14,810 -
2365	退款負債－流動			21,810 -		18,432 -
21XX	流動負債合計			<u>3,502,615 13</u>		<u>3,883,017 13</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十一)		4,150,000 15		3,800,000 13
2550	負債準備－非流動	六(十二)		85,858 -		84,277 -
2570	遞延所得稅負債	六(二十四)		258,533 1		235,058 1
2580	租賃負債－非流動			300,858 1		297,987 1
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)		- -		15,462 -
2645	存入保證金			4,500 -		2,500 -
25XX	非流動負債合計			<u>4,799,749 17</u>		<u>4,435,284 15</u>
2XXX	負債總計			<u>8,302,364 30</u>		<u>8,318,301 28</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十四)		15,791,453 58		15,791,453 54
3200	資本公積	六(十五)		232,586 1		232,045 1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十六)		2,307,402 9		2,062,280 7
3320	特別盈餘公積			1,412,342 5		1,829,875 6
3350	未分配盈餘			1,102,260 4		2,549,470 9
3400	其他權益		(	1,898,479) (7) (		1,412,342) (5)
3XXX	權益總計			<u>18,947,564 70</u>		<u>21,052,781 72</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾 九						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>27,249,928 100</u>	\$	<u>29,371,082 100</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：徐金成 張祐信

會計主管：劉逸興

統一實業股份有限公司
個體綜合損益表
民國112年及111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	112 年 度			111 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十七)及七	\$	12,060,595	100	\$	23,401,298	100
5000 營業成本	六(三)(十三)(二十二)(二十三)及七	(	10,974,982)	(91)	(	18,723,912)	(80)
5900 營業毛利			1,085,613	9		4,677,386	20
5910 未實現銷貨損失(利益)	六(五)及七		9,911	-	(	36,987)	-
5920 已實現銷貨利益	六(五)及七		36,987	-		36,827	-
5950 營業毛利淨額			1,132,511	9		4,677,226	20
營業費用	六(十三)(二十二)(二十三)、七及十二						
6100 推銷費用		(	625,397)	(5)	(	1,421,104)	(6)
6200 管理費用		(	369,874)	(3)	(	606,578)	(3)
6450 預期信用減損利益	十二		3,327	-		6,474	-
6000 營業費用合計		(	991,944)	(8)	(	2,021,208)	(9)
6900 營業利益			140,567	1		2,656,018	11
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十八)		1,729	-		739	-
7010 其他收入	六(四)(八)(十九)		22,222	-		14,613	-
7020 其他利益及損失	六(七)(二十)及十二		16,690	-		275,567	1
7050 財務成本	六(六)(七)(十二)(二十一)(六(五)		135,641)	(1)		120,815)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額			743,109	7		45,868	-
7000 營業外收入及支出合計			648,109	6		215,972	1
7900 稅前淨利			788,676	7		2,871,990	12
7950 所得稅費用	六(二十四)	(	107,511)	(1)	(	625,553)	(3)
8200 本期淨利		\$	681,165	6	\$	2,246,437	9
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(十三)	\$	45,436	-	\$	255,986	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(四)		29,540	-		1,038	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)	(	9,087)	-	(	51,197)	-
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(五)	(	516,003)	(4)		417,362	2
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十四)		326	-	(	867)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(	449,788)	(4)	\$	622,322	3
8500 本期綜合損益總額		\$	231,377	2	\$	2,868,759	12
每股盈餘	六(二十五)						
9750 基本		\$		0.43	\$		1.42
9850 稀釋		\$		0.43	\$		1.41

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：徐金成 張祐信

會計主管：劉逸興



個體權益變動表

[illegible]

~19~



經理人：徐金成 張祐信

會計主管：劉逸興



統一實業股份有限公司
個體現金流量表
民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 788,676	\$ 2,871,990
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損利益	十二	(3,327)	(6,474)
存貨跌價損失	六(三)	81,000	18,000
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資	六(五)		
損益之份額		(743,109)	(45,868)
未實現銷貨(損失)利益	六(五)	(9,911)	36,987
已實現銷貨利益	六(五)	(36,987)	(36,827)
折舊費用	六(六)(七)		
	(二十二)	1,006,727	996,625
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十)	137	309
租賃修改利益	六(七)(二十)	(8)	(152)
處分投資性不動產淨利益	六(二十)	-	(418)
股利收入	六(四)(十九)	(3,653)	(6,051)
利息收入	六(十八)	(1,729)	(739)
利息費用	六(二十一)	135,641	120,815
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		43,624	(1,972)
應收帳款		308,240	622,838
應收帳款—關係人		174,783	410,111
其他應收款		21,989	73,891
存貨		357,536	1,057,492
預付款項		(15,325)	(3,515)
淨確定福利資產—非流動		(13,937)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債—流動		44,522	(125,065)
應付帳款		(2,602)	(130,773)
其他應付款		(349,514)	56,091
退款負債—流動		3,378	3,347
淨確定福利負債—非流動		(15,462)	(39,586)
營運產生之現金流入		1,770,689	5,871,056
收取之股利		599,410	405,598
收取之利息		1,729	739
支付之利息		(132,383)	(116,501)
支付之所得稅		(472,015)	(341,360)
營業活動之淨現金流入		<u>1,767,430</u>	<u>5,819,532</u>

(續次頁)

 統一實業股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 112 年及 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
購置不動產、廠房及設備	六(六)	(\$ 36,336)	(\$ 46,103)
處分投資性不動產價款		-	1,052
預付設備款增加		(85,272)	(15,294)
預付設備款支付之利息	六(六)(二十一)	(472)	(137)
投資活動之淨現金流出		(122,080)	(60,482)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)	六(二十七)	300,027	(368,567)
應付短期票券減少	六(二十七)	-	(400,000)
其他金融負債一流動減少	六(二十七)	(3,490)	(2,278)
租賃本金償還	六(二十七)	(10,827)	(10,365)
舉借長期借款	六(二十七)	1,900,000	1,050,000
償還長期借款	六(二十七)	(1,550,000)	(4,300,000)
存入保證金增加(減少)	六(二十七)	2,000	(2,000)
發放現金股利	六(十六)		
	(二十七)	(2,337,135)	(1,579,145)
以前年度逾期未領之現金股利轉列資本公積數	六(十五)	580	431
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支	六(十五)		
付數		(39)	(59)
籌資活動之淨現金流出		(1,698,884)	(5,611,983)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(53,534)	147,067
期初現金及約當現金餘額	六(一)	160,105	13,038
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 106,571	\$ 160,105

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：徐金成 張祐信



會計主管：劉逸興



附件四

會計師查核報告

(113)財審報字第 23003611 號

統一實業股份有限公司 公鑒：

查核意見

統一實業股份有限公司及子公司（以下簡稱「統一實業集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，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，足以允當表達統一實業集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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，與統一實業集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對統一實業集團民國 112 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。

馬口鐵包材產品銷貨收入真實性

事項說明

有關收入認列會計政策，請詳合併財務報表附註四、(二十八)收入認列之說明。

統一實業集團馬口鐵包材銷貨對象遍布台灣、亞洲、歐洲及美洲等全球各地之客戶，銷貨對象眾多且分散，交易數量龐大，故交易真實性之驗證亦需較長時間，故將馬口鐵包材產品銷貨收入真實性列為本次查核之關鍵查核事項。

主要因應之查核程序

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主要因應程序彙列如下：

1. 檢視馬口鐵包材產品新增重要銷售對象之基本資訊，包括負責人、設立地址及實際營運地址、資本額、主要營運項目等，以評估重要銷售對象之合理性。
2. 瞭解馬口鐵包材產品銷貨收入認列之流程、收入認列之依據、簽核程序及現金收款程序，以評估管理階層銷貨收入認列之內部控制有效性，並執行出貨、開立帳單及收款內部控制有效性之測試。
3. 針對馬口鐵包材產品銷貨收入交易執行證實測試，包含確認客戶訂單、出貨單暨銷貨發票及後續收款情形，以確認馬口鐵包材產品銷貨收入交易之真實性。

馬口鐵包材產品存貨之評價

事項說明

有關存貨評價會計政策，請詳合併財務報表附註四、(九)存貨之說明；存貨評價之會計估計及假設之不確定性，請詳合併財務報表附註五、(二)重要會計估計值及假設之說明；存貨項目，請詳合併財務報表附註六、(四)存貨之說明。統一實業集團民國112年12月31日之存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣4,340,626仟元及新台幣196,931仟元。

統一實業集團馬口鐵包材產品之原料價格受國際鋼鐵價格波動影響劇烈，且馬口鐵產品屬民生用品，售價較難馬上反應原料成本，再加上中國大陸鋼鐵市場競爭激烈，進而影響淨變現價值之評價，故將馬口鐵包材產品存貨之評價列為本次查核之關鍵查核事項。

主要因應之查核程序

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主要因應程序彙列如下：

1. 評估馬口鐵包材備抵存貨評價政策之合理性，並確認提列政策係一致採用。
2. 抽核馬口鐵包材淨變現價值評估報表，並與管理階層討論及檢查相關佐證文件，以確認備抵跌價損失金額之適足性。

其他事項一個體財務報告

統一實業股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

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實業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實業集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

統一實業集團之治理單位(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，惟其目的非對統一實業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，以及使統一實業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實業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. 對於統一實業集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位（含審計委員會）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(含審計委員會)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(含審計委員會)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(含審計委員會)溝通之事項中，決定對統一實業集團民國 112 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

葉芳婷

葉芳婷

會計師

林永智

林永智



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1050029592 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 5 日

統一實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產		附註	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動資產				
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 3,308,211 10	\$ 3,168,365 9
1150	應收票據淨額	六(二)(三) 及十二	823,487 3	1,042,219 3
1170	應收帳款淨額	六(二)及十二	1,627,756 5	1,771,155 5
1180	應收帳款－關係人淨額	六(二)及七	1,722,526 5	1,902,411 5
1200	其他應收款		72,209 -	101,738 -
1220	本期所得稅資產	六(二十六)	5,163 -	2,466 -
130X	存貨	五(二)及六(四)	4,143,695 13	4,702,077 14
1410	預付款項		463,198 1	209,132 1
1476	其他金融資產－流動		1,289 -	1,200 -
11XX	流動資產合計		12,167,534 37	12,900,763 37
非流動資產				
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		118,781 1	89,241 -
1600	不動產、廠房及設備	六(六)(十一)	17,038,631 52	18,860,972 54
1755	使用權資產	六(七)及七	1,735,929 5	2,016,559 6
1760	投資性不動產淨額	六(九)	82,613 -	90,729 -
1780	無形資產	六(十)(十一)	3,734 -	7,881 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	1,170,855 4	835,568 3
1915	預付設備款	六(六)	151,207 1	63,242 -
1920	存出保證金	七	30,604 -	28,514 -
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十五)	59,373 -	- -
1990	其他非流動資產－其他		13,579 -	12,494 -
15XX	非流動資產合計		20,405,306 63	22,005,200 63
1XXX	資產總計		\$ 32,572,840 100	\$ 34,905,963 100

(續次頁)

統一實業股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112 年 12 月 31 日	111 年 12 月 31 日
			金 額 %	金 額 %
流動負債				
2100	短期借款	六(十二)	\$ 2,729,916 8	\$ 2,429,889 7
2130	合約負債－流動	六(十九)	109,307 -	70,503 -
2170	應付帳款		1,244,194 4	1,292,874 4
2180	應付帳款－關係人	七	250,752 1	299,838 1
2200	其他應付款		1,465,225 4	1,746,443 5
2220	其他應付款項－關係人	七	61,284 -	88,935 -
2230	本期所得稅負債	六(二十六)	168,252 1	548,889 2
2280	租賃負債－流動	七	223,885 1	228,187 1
2305	其他金融負債－流動		26,309 -	30,958 -
2365	退款負債－流動		21,810 -	18,432 -
21XX	流動負債合計		6,300,934 19	6,754,948 20
非流動負債				
2540	長期借款	六(十三)	4,150,000 13	3,800,000 11
2550	負債準備－非流動	六(十四)	85,858 -	84,277 -
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	941,641 3	669,151 2
2580	租賃負債－非流動	七	1,116,271 4	1,370,132 4
2630	長期遞延收入		17,298 -	22,258 -
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十五)	- -	15,462 -
2645	存入保證金		28,606 -	36,283 -
25XX	非流動負債合計		6,339,674 20	5,997,563 17
2XXX	負債總計		12,640,608 39	12,752,511 37
歸屬於母公司業主之權益				
股本				
3110	普通股股本	六(十六)	15,791,453 49	15,791,453 45
3200	資本公積	六(十七)	232,586 1	232,045 1
	保留盈餘	六(十八)		
3310	法定盈餘公積		2,307,402 7	2,062,280 6
3320	特別盈餘公積		1,412,342 4	1,829,875 5
3350	未分配盈餘		1,102,260 3	2,549,470 7
3400	其他權益		(1,898,479) (6)	(1,412,342) (4)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		18,947,564 58	21,052,781 60
36XX	非控制權益		984,668 3	1,100,671 3
3XXX	權益總計		19,932,232 61	22,153,452 63
重大或有負債及未認列之合約承諾		九		
3X2X	負債及權益總計		\$ 32,572,840 100	\$ 34,905,963 100

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



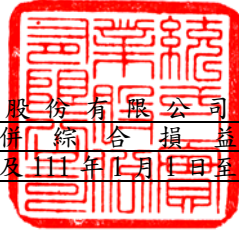
經理人：徐金成 張祐信



會計主管：劉逸興



統一實業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111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	112 年 度	111 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十九)及七	\$ 35,240,202 100	\$ 43,480,280 100
5000 營業成本	六(四)(十) (十五)(二十四) (二十五)及七	(31,900,081) (91)	(37,035,948) (85)
5900 營業毛利		3,340,121 9	6,444,332 15
營業費用	六(九)(十) (十五)(二十四) (二十五)、七及 十二		
6100 推銷費用		(1,143,475) (3)	(1,935,351) (5)
6200 管理費用		(1,147,264) (3)	(1,500,995) (3)
6450 預期信用減損利益		2,372 -	11,161 -
6000 營業費用合計		(2,288,367) (6)	(3,425,185) (8)
6900 營業利益		1,051,754 3	3,019,147 7
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(二十)	61,155 -	47,623 -
7010 其他收入	六(五)(八)(九) (二十一)	114,101 -	112,715 -
7020 其他利益及損失	六(七)(十一) (二十二)、七及 十二	(17,384) -	(85,364) -
7050 財務成本	六(三)(六)(七) (十四)(二十三) 及七	(185,034) -	(180,758) -
7000 營業外收入及支出合計		(27,162) -	(105,784) -
7900 稅前淨利		1,024,592 3	2,913,363 7
7950 所得稅費用	六(二十六)	(429,692) (1)	(778,941) (2)
8200 本期淨利		\$ 594,900 2	\$ 2,134,422 5

(續次頁)

統一實業股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國112年及111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	112 金	年 額	度 %	111 金	年 額	度 %
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(十五)	\$	45,436	-	\$	255,986	-
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)		29,540	-		1,038	-
8349	與不重分類之項目相關之所 得稅 六(二十六)	(	9,087)	-	(	51,197)	-
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	(	545,741)	(		445,996	1
8399	與可能重分類之項目相關之 所得稅 六(二十六)		326	-	(	867)	-
8300	其他綜合損益(淨額)	(\$	479,526)	(	\$	650,956	1
8500	本期綜合損益總額	\$	115,374	-	\$	2,785,378	6
本期淨利(損)歸屬於：							
8610	母公司業主	\$	681,165	2	\$	2,246,437	5
8620	非控制權益	(	86,265)	-	(	112,015)	-
		\$	594,900	2	\$	2,134,422	5
本期綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主	\$	231,377	-	\$	2,868,759	6
8720	非控制權益	(	116,003)	-	(	83,381)	-
		\$	115,374	-	\$	2,785,378	6
每股盈餘 六(二十七)							
9750	基本	\$	0.43		\$	1.42	
9850	稀釋	\$	0.43		\$	1.41	

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

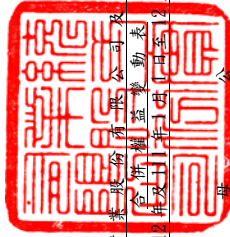


經理人：徐金成 張祐信



會計主管：劉逸興





統一實業股份有限公司及子公司

合併損益表

民國111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

歸屬	於	母	公	司	盈	業	主	之	權	益	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	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現	總計	非控制權益	總額
111 年											
111 年 1 月 1 日餘額	\$ 15,791,453	\$ 231,673	\$ 1,878,827	\$ 1,811,806	\$ 1,878,911	\$ 1,878,911	(\$ 1,539,161)	(\$ 290,714)	\$ 19,762,795	\$ 1,184,052	\$ 20,946,847
111 年度淨利(損)	-	-	-	-	2,246,437	2,246,437	-	-	2,246,437	(112,015)	2,134,422
111 年度其他綜合損益	-	-	-	-	204,789	204,789	416,495	1,038	622,322	28,634	650,956
111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	2,451,226	2,451,226	416,495	1,038	2,868,759	(83,381)	2,785,378
110 年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	183,453	-	(183,453)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	-	-	-	18,069	(18,069)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,579,145)	(1,579,145)	-	-	(1,579,145)	-	(1,579,145)
以前年度逾期未領之現金股利轉列資本公積數	-	431	-	-	-	-	-	-	431	-	431
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數	-	(59)	-	-	-	-	-	-	(59)	-	(59)
111 年 12 月 31 日餘額	\$ 15,791,453	\$ 232,045	\$ 2,062,280	\$ 1,829,875	\$ 2,549,470	\$ 2,549,470	(\$ 1,122,666)	(\$ 289,676)	\$ 21,052,781	\$ 1,100,671	\$ 22,153,452
112 年											
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 15,791,453	\$ 232,045	\$ 2,062,280	\$ 1,829,875	\$ 2,549,470	\$ 2,549,470	(\$ 1,122,666)	(\$ 289,676)	\$ 21,052,781	\$ 1,100,671	\$ 22,153,452
112 年度淨利(損)	-	-	-	-	681,165	681,165	-	-	681,165	(86,265)	594,900
112 年度其他綜合損益	-	-	-	-	36,349	36,349	(515,677)	29,540	(449,788)	(29,738)	(479,526)
112 年度綜合損益總額	-	-	-	-	717,514	717,514	(515,677)	29,540	231,377	(116,003)	115,374
111 年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	-	-	245,122	-	(245,122)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉數	-	-	-	(417,533)	417,533	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(2,337,135)	(2,337,135)	-	-	(2,337,135)	-	(2,337,135)
以前年度逾期未領之現金股利轉列資本公積數	-	580	-	-	-	-	-	-	580	-	580
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數	-	(39)	-	-	-	-	-	-	(39)	-	(39)
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 15,791,453	\$ 232,586	\$ 2,307,402	\$ 1,412,342	\$ 1,102,260	\$ 1,102,260	(\$ 1,638,343)	(\$ 260,136)	\$ 18,947,564	\$ 984,668	\$ 19,932,232



董事長：羅智先



經理人：徐金成 張祐信

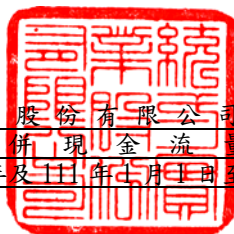
後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



會計主管：劉逸興



統一實業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日

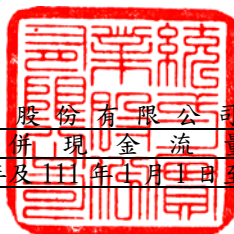


單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,024,592	\$ 2,913,363
調整項目			
收益費損項目			
預期信用減損利益	十二	(2,372)	(11,161)
存貨跌價(回升利益)損失	六(四)	(1,792)	89,625
折舊費用	六(六)(七)(九)	2,760,466	2,725,408
處分不動產、廠房及設備淨(利益)損失	六(二十二)	(611)	427
租賃修改利益	六(七)(二十二)	(8)	(1,285)
處分投資性不動產淨利益	六(二十二)	-	(418)
各項攤提	六(十)(二十四)	3,990	9,664
非金融資產減損損失	六(六)(十)		
	(十一)(二十二)	-	275,849
利息收入	六(二十)	(61,155)	(47,623)
股利收入	六(五)(二十一)	(3,653)	(6,051)
利息費用	六(二十三)	185,034	180,758
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		219,345	(197,089)
應收帳款		145,847	1,388,471
應收帳款－關係人		179,885	(557,307)
其他應收款		29,529	63,620
存貨		563,051	862,914
預付款項		(252,767)	282,282
淨確定福利資產－非流動		(13,937)	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		38,804	(116,854)
應付帳款		(48,680)	3,662
應付帳款－關係人		(49,086)	26,412
其他應付款		(329,551)	50,871
其他應付款項－關係人		(30,065)	292
退款負債－流動		3,378	3,347
長期遞延收入		(4,960)	(3,871)
淨確定福利負債－非流動		(15,462)	(39,586)
營運產生之現金流入		4,339,822	7,895,720
收取之利息		61,155	47,623
收取之股利		3,653	6,051
收取之所得稅		-	2,883
支付之利息		(181,776)	(176,444)
支付之所得稅		(893,440)	(616,287)
營業活動之淨現金流入		3,329,414	7,159,546

(續次頁)

統一實業股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
其他金融資產一流動(增加)減少		(\$ 89)	\$ 33,944
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十八)	(522,666)	(770,557)
處分不動產、廠房及設備價款		7,627	15,544
購置投資性不動產現金支付數	六(九)	(908)	(2,916)
處分投資性不動產價款		-	1,052
預付設備款增加		(528,172)	(269,559)
預付設備款支付之利息	六(六)(二十三)	(472)	(137)
存出保證金(增加)減少		(2,090)	12,540
其他非流動資產—其他增加		(1,085)	(725)
投資活動之淨現金流出		(1,047,855)	(980,814)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款增加(減少)	六(二十九)	300,027	(368,567)
應付短期票券減少	六(二十九)	-	(400,000)
其他金融負債一流動減少	六(二十九)	(4,649)	(3,504)
租賃本金償還	六(二十九)	(247,513)	(218,836)
舉借長期借款	六(二十九)	1,900,000	1,050,000
償還長期借款	六(二十九)	(1,550,000)	(4,300,000)
存入保證金(減少)增加	六(二十九)	(7,677)	6,995
發放現金股利	六(十八)		
	(二十九)	(2,337,135)	(1,579,145)
以前年度逾期未領之現金股利轉列資本公積數	六(十七)	580	431
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支 付數	六(十七)	(39)	(59)
籌資活動之淨現金流出		(1,946,406)	(5,812,685)
匯率變動對現金及約當現金之影響		(195,307)	138,293
本期現金及約當現金增加數		139,846	504,340
期初現金及約當現金餘額	六(一)	3,168,365	2,664,025
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 3,308,211	\$ 3,168,365

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：徐金成 張祐信



會計主管：劉逸興



統一實業股份有限公司
112 年度盈餘分配表



附件五

單位：新台幣元

項 目	金 額
民國 112 年度稅後淨利	\$ 681,165,410
加：確定福利計畫之再衡量利益	36,349,009
民國 112 年度未分配盈餘數額	\$ 717,514,419
減：提列法定盈餘公積	(71,751,442)
減：提列特別盈餘公積	(486,137,179)
本期可供分配盈餘數	\$ 159,625,798
加：期初未分配盈餘	384,745,490
可供分配盈餘總額	\$ 544,371,288
民國 112 年盈餘分配情形：	
發放現金股利(每仟股無償配發 300 元)	(473,743,603)
期末未分配盈餘	\$ 70,627,685

註：

1. 本年度分配盈餘順序，係優先分配 112 年度盈餘。
2. 現金股利分派予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



總經理：徐金成 張祐信



會計主管：劉逸興



統一實業股份有限公司

附件六

「董事會議事規範」修正條文對照表

修正條文	現行條文	說明
第八條（董事會參考資料、列席人員與董事會召開） 本公司董事會召開時，議事單位應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門或子公司之人員列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布於當日延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得應依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	第八條（董事會參考資料、列席人員與董事會召開） 本公司董事會召開時，<u>經理部門（或董事會指定之議事單位）</u>應備妥相關資料供與會董事隨時查考。 召開董事會，得視議案內容通知相關部門<u>非擔任董事之經理人員</u>列席。必要時，亦得邀請會計師、律師或其他專業人士列席會議及說明。但討論及表決時應離席。 董事會之主席於已屆開會時間並有過半數之董事出席時，應即宣布開會。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席得應依第三條第二項規定之程序重新召集。前項及第十六條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	1. 依公司實務運作修正條文。 2. 依公開發行公司董事會議事辦法修正，為避免會議延長開會時間未確定引起爭議，爰明定出席人數不足時，主席得宣布延後開會時間以當日為限。
第十一條（議案討論） 本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。 <u>董事會議事進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任準用第七條第三項規定。</u>	第十一條（議案討論） 本公司董事會應依會議通知所排定之議事內容進行。但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得逕行宣布散會。 董事會議事進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第八條第五項規定。	配合公開發行公司董事會議事辦法修正，針對會議進行中，主席因故無法主持會議或未依第二項規定逕行宣布散會，其代理人之選任規定。

修正條文	現行條文	說明
第十六條(會議紀錄及簽署事項) 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一. 會議屆次（或年次）及時間地點。 二. 主席之姓名。 三. 董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四. 列席者之姓名及職稱。 五. 記錄之姓名。 六. 報告事項。 七. 討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第<u>四</u>項規定出具之書面意見。 八. 臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 九. 其他應記載事項。 董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報： 一. 獨立董事有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。	第十六條(會議紀錄及簽署事項) 本公司董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載下列事項： 一. 會議屆次（或年次）及時間地點。 二. 主席之姓名。 三. 董事出席狀況，包括出席、請假及缺席者之姓名與人數。 四. 列席者之姓名及職稱。 五. 記錄之姓名。 六. 報告事項。 七. 討論事項：各議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形、反對或保留意見且有紀錄或書面聲明暨獨立董事依第十二條第<u>二</u>項規定出具之書面意見。 八. 臨時動議：提案人姓名、議案之決議方法與結果、董事、專家及其他人員發言摘要、依前條第一項規定涉及利害關係之董事姓名、利害關係重要內容之說明、其應迴避或不迴避理由、迴避情形及反對或保留意見且有紀錄或書面聲明。 九. 其他應記載事項。 董事會議決事項，如有下列情事之一者，除應於議事錄載明外，並應於董事會之日起二日內於行政院金融監督管理委員會指定之公開資訊觀測站辦理公告申報： 一. <u>公司設有獨立董事時</u>，獨立董事有反對或保留意見且有紀錄	1. 修正條文所對應之項次及符號調整。 2. 公司已設有獨立董事及審計委員會，故酌作文字修正。

修正條文	現行條文	說明
二. 未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。 議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。 第一項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。	或書面聲明。 二. <u>公司設有審計委員會時</u>，未經本公司審計委員會通過之事項，而經全體董事三分之二以上同意通過。 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。 議事錄須由會議主席及記錄人員簽名或蓋章，於會後二十日內分送各董事。並應列入本公司重要檔案，於本公司存續期間妥善保存。 第一項議事錄之製作及分發得以電子方式為之。	
第十七條(董事會之授權原則) 除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，董事會依法令或本公司章程規定，授權<u>執行之</u>層級、內容等事項，應具體明確。	第十七條(董事會之授權原則) 除第十二條第一項應提本公司董事會討論事項外，<u>在董事會休會期間</u>，董事會依法令或本公司章程規定，授權<u>行使董事會職權者</u>，其授權層級、內容<u>或事項</u>應具體明確，<u>不得概括授權</u>。	酌作文字修正。
第十八條(附則) 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。 本議事規範訂於 95.03.24 ... 第八次修正 111.11.08 <u>第九次修正 113.03.05</u>	第十八條(附則) 本議事規範之訂定及修正應經本公司董事會同意，並提股東會報告。 本議事規範訂於 95.03.24 ... 第八次修正 111.11.08	載明修正日期。

統一實業股份有限公司
解除董事競業禁止限制之職務明細

附件七

截至 113 年 02 月 29 日

姓名	目前兼任其他公司之職務
統一企業(股) 公司代表人： 羅智先	董 事 長： 統一企業股份有限公司、統健實業股份有限公司、家福股份有限公司、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、統一超商股份有限公司、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。 副董事長： 統清股份有限公司。 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)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

姓名	目前兼任其他公司之職務
	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。 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。 總 經 理： 統一數網股份有限公司、統流開發股份有限公司。
梁祥居	董 事 長： 越南統盟製罐有限公司、江蘇統一馬口鐵有限公司、福建統一馬口鐵有限公司、成都統一實業包裝有限公司、長沙統實包裝有限公司、無錫統一實業包裝有限公司、無錫統和新創包裝科技有限公司、漳州統實包裝有限公司。 董 事： 開曼統一實業控股有限公司、開曼福建統一控股有限公司、開曼江蘇統一控股有限公司。