

統一實業股份有限公司
一一五年股東常會會議記錄



時間：中華民國 115 年 05 月 29 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 1,150,127,400 股（以電子方式出席行使表決權者 984,350,761 股），佔已發行股份總數 1,579,145,342 股之 72.83%，已逾法定開會股數。

主席：羅智先董事長



記錄：楊玉秀



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 8 位董事親自出席，已超過董事席次 9 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、郝旭華律師

開會議程：

壹、宣布開會（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 114 年度營業報告書報告。

說明：本公司 114 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 114 年度決算表冊報告。

說明：

- 一、本公司 114 年度財務報告，業經資誠聯合會計師事務所查核簽證，並經審計委員會審查完竣，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 114 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，前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之六十為基層員工酬勞；及提撥不高於當年度獲利的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 114 年度獲利之 4.72% 為員工酬勞計新台幣 127,681,428 元，前項員工酬勞中，提撥基層員工酬勞新台幣 107,340,700 元，占員工酬勞比例 84.07%；及 1.44% 為董事酬勞計新台幣 39,099,047 元，均以現金方式發放。

肆、承認事項

第一案

董事會 提

案由：本公司 114 年度營業報告書暨財務報表案，提請 承認。

說明：

- 一、本公司 114 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、上述決算表冊經第十九屆第六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 1,150,127,400 權

票決結果			佔出席股東 總表決權數%
贊成權數	1,117,805,779	權	97.19%
(其中電子方式行使表決權數： 952,053,811 權)			
反對權數	392,816	權	0.03%
(其中電子方式行使表決權數： 392,816 權)			
棄權/未投票權數	31,928,805	權	2.78%
(其中電子方式行使表決權數： 31,904,134 權)			
無效權數	0	權	0.00%

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 114 年度盈餘分派案，提請承認。

說明：

- 一、本公司 114 年度可供分配盈餘總額為新台幣 2,620,475,720 元，擬發放現金股利每股 1.18 元。提請股東常會決議，並授權董事會另訂除息基準日及配發現金股利之相關事宜。
- 二、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。
- 三、114 年度盈餘分配表，請參閱附件五。

決議：

經票決結果，出席股東可表決總權數為 1,150,127,400 權

票決結果			佔出席股東 總表決權數%
贊成權數	1,120,803,416	權	97.45%
(其中電子方式行使表決權數： 955,051,448 權)			
反對權數	344,704	權	0.03%
(其中電子方式行使表決權數： 344,704 權)			
棄權/未投票權數	28,979,280	權	2.52%
(其中電子方式行使表決權數： 28,954,609 權)			
無效權數	0	權	0.00%

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、黃釗凱先生、林億彰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，請參閱附件六。

決議：

經票決結果，出席股東可表決總權數為 1,150,127,400 權

票決結果			佔出席股東 總表決權數%
贊成權數	1,106,805,426	權	96.23%
(其中電子方式行使表決權數： 941,053,458 權)			
反對權數	1,933,238	權	0.17%
(其中電子方式行使表決權數： 1,933,238 權)			
棄權/未投票權數	41,388,736	權	3.60%
(其中電子方式行使表決權數： 41,364,065 權)			
無效權數	0	權	0.00%

贊成權數過出席股東總表決權數二分之一，本案照案通過。

本次股東會報告事項、承認事項、討論事項皆無股東提問。

陸、臨時動議：無。

柒、散會：當日上午十時二十分結束。

（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 114 年度營業報告書

回顧 114 年，全球經濟依舊在高度波動與不確定性中運行，關稅、匯率與地緣政治等外部變數持續影響供應鏈與市場信心。特別是外部的匯率與關稅風險難以提前預防，充滿變局的經營環境下，本公司透過穩健經營來維護各項業務正常運作的韌性，且特別聚焦於健康且具持續性的長期成長，而非著重於短期利益。在上述經營方針基礎下，本公司 114 年整體營運表現優於 113 年，除全年營收再創歷年新高，獲利也達歷史次高紀錄。經營的成果，有賴全體同仁的共同努力、合作夥伴的互助與支持，以及董事會與全體股東的信任與指導。展望未來，經營團隊將持續以「穩中求進」為核心，秉持「紮實不躁進」的工作態度，在兼顧風險控管與永續發展的前提下，穩健推動公司持續成長，茲就 114 年度之營運績效與未來展望，分述如下：

一、114 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	114 年	113 年	增減比率
營業收入	45,638.48	44,859.30	1.74
營業毛利	6,452.06	5,474.90	17.85
營業利益	3,192.80	2,230.90	43.12
稅前淨利	3,100.98	2,227.77	39.20
稅後淨利- 歸屬母公司	2,152.31	1,532.76	40.42

(二)預算執行情形

本公司未公開 114 年度財務預測，故不適用。

(三)財務收支及獲利能力分析

單位:%

項目		114 年	113 年
財務結構	負債占資產比率	35.36	37.83
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	175.98	169.46
償債能力	流動比率	222.89	207.40
	速動比率	145.77	139.22
獲利能力	資產報酬率	6.47	4.81
	股東權益報酬率	9.52	7.02
	純益率	4.59	3.26
	每股盈餘(元)	1.36	0.97

(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、利樂包、新型鋁瓶罐(NBC)等多元包裝材料暨飲料生產的專業尖端廠商。多年來，公司持續導入並通過多項國際管理制度驗證，包括環境管理 ISO 14001、品質管理 ISO 9001、安全衛生管理 ISO 45001/TOSHMS，以及食品安全衛生管理 ISO 22000/HACCP，並設立 TAF 實驗室，針對客戶、供應商、原物料、製程及產品各環節，進行嚴謹的品質與安全控管。此外，本公司亦連續取得全國唯一塗印鐵皮及金屬罐的清真(HALAL)驗證，進一步提升產品競爭力，為客戶提供更多元且具國際市場適用性的選擇。

二、115 年營業計畫概要

展望 115 年，本公司將持續關注整體經濟趨勢與產業競爭態勢，審慎因應外部環境變化，在強化風險控管的同時，積極掌握發展契機，持續深化公司永續經營之韌性，以確保於多變環境中維持穩健經營，並致力完成 115 年度銷售目標：一般冷軋、馬口鐵底片及馬口鐵 752 千噸，馬口鐵罐 669 佰萬罐，PET 和 TP 飲料 277 佰萬箱，PET 瓶蓋 5,701 佰萬只，新型鋁瓶罐(NBC)95 佰萬罐(含飲料充填 4 佰萬箱)。

三、未來公司發展策略

對外持續深化與現有及新開發事業夥伴之合作，透過外部資源整合，開拓多元發展機會，提升公司整體營運動能，建立長期緊密的夥伴關係；對內優化管理效能，維持工作紀律，持續調整產銷結構，降低營運風險，確保公司穩健成長。具體的產銷策略：

(一)鋼材事業：

1. 穩健深化與日系大鋼廠的合作，拓展從原料供應至下游產品銷售的整體布局，構建穩定且具韌性的供應鏈，並透過嚴格的庫存管控，降低市場價格波動的風險。。
2. 把握銷售區域與產品競爭優勢，提高效益較佳的客戶群訂單占比，提升產銷效率。
3. 發展精緻鋼材(二次軋延 DR 材)，增加高附加價值產品，提升營運競爭力。

(二)綜合包裝事業：

1. 鞏固現有優質大客戶夥伴關係，培植及開發高潛力新客戶。
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，穩固技術領先地位，拓展飲料新興市場。
3. 強化銷售區域及生產基地管理，整合集團資源，實現效益最大化。

四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望未來，外部競爭環境嚴峻依舊，包括全球鋼鐵產能供需失衡、地緣政治變數、自由貿易的衰退、以及日趨嚴格環境法規等多變的全球經濟格局。面對不可預測的常態，本公司將依據市場形勢機動優化營運定性，確保在變局中維持競爭優勢，持續為股東創造價值，邁向永續發展。

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 114 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所葉芳婷與田中玉會計師查核完竣，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

統一實業股份有限公司 115 年股東常會

審計委員會召集人：林 億 彰



中 華 民 國 115 年 3 月 3 日

會計師查核報告

(115)財審報字第 25003605 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 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，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 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 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、(二十七)收入認列之說明；營業收入項目，請詳個體財務報表附註六、(十八)營業收入之說明。

統一實業股份有限公司銷貨對象遍布台灣、亞洲、歐洲及美洲等全球各地，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、(四)存貨之說明。統一實業股份有限公司民國 114 年 12 月 31 日之存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣 1,952,950 仟元及新台幣 21,000 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，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。

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。

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 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

葉芳婷

葉芳婷

會計師

田中玉

田中玉



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 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 3 日

統一實業股份有限公司
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)	\$ 11,385	-	\$ 23,655	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		-	-	757	-
1150	應收票據淨額	六(三)及十二	61,616	-	85,945	-
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二	1,513,790	6	1,589,724	6
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	58,309	-	73,626	-
1200	其他應收款		70,864	-	100,597	1
130X	存貨	五(二)及六(四)	1,931,950	8	2,627,493	9
1410	預付款項		64,886	-	50,142	-
11XX	流動資產合計		3,712,800	14	4,551,939	16
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		100,274	-	93,379	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	18,526,300	68	18,645,709	66
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	4,329,474	16	4,590,059	16
1755	使用權資產	六(七)(八)	315,396	1	336,570	1
1760	投資性不動產淨額	六(十)	432	-	432	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十五)	39,129	-	45,686	-
1915	預付設備款	六(七)	9	-	-	-
1920	存出保證金		177	-	226	-
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十四)	213,236	1	178,912	1
15XX	非流動資產合計		23,524,427	86	23,890,973	84
1XXX	資產總計		\$ 27,237,227	100	\$ 28,442,912	100

(續次頁)

統一實業股份有限公司
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

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(十一)	\$	925,860 3	\$	1,952,543 7
2130	合約負債—流動	六(十八)		32,781 -		40,659 -
2150	應付票據			99,963 -		285 -
2170	應付帳款			167,266 1		272,118 1
2200	其他應付款			743,544 3		735,825 2
2230	本期所得稅負債	六(二十五)		283,307 1		189,272 1
2280	租賃負債—流動			12,375 -		11,728 -
2305	其他金融負債—流動			5,310 -		7,320 -
2365	退款負債—流動			20,061 -		19,148 -
21XX	流動負債合計			<u>2,290,467 8</u>		<u>3,228,898 11</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十二)		2,900,000 11		3,750,000 13
2550	負債準備—非流動	六(十三)		89,108 -		87,468 1
2570	遞延所得稅負債	六(二十五)		267,448 1		314,681 1
2580	租賃負債—非流動			282,301 1		295,645 1
2645	存入保證金			5,500 -		4,000 -
25XX	非流動負債合計			<u>3,544,357 13</u>		<u>4,451,794 16</u>
2XXX	負債總計			<u>5,834,824 21</u>		<u>7,680,692 27</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十五)		15,791,453 58		15,791,453 55
3200	資本公積	六(十六)		233,034 1		233,068 1
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(十七)		2,540,405 9		2,379,154 8
3320	特別盈餘公積			1,223,069 5		1,898,479 7
3350	未分配盈餘			2,835,877 10		1,683,135 6
3400	其他權益		(	1,221,435) (4)	(	1,223,069) (4)
3XXX	權益總計			<u>21,402,403 79</u>		<u>20,762,220 73</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>27,237,227 100</u>	\$	<u>28,442,912 100</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(十八)及七	\$	16,773,667	100	\$	16,234,605	100
5000 營業成本	六(四)(十四)(二十三)(二十四)及七	(	13,332,661)	(79)	(	13,779,767)	(85)
5900 營業毛利			3,441,006	21		2,454,838	15
5910 未實現銷貨利益	六(六)	(	9,508)	-	(	13,660)	-
5920 已實現銷貨利益(損失)	六(六)		13,660	-	(	9,911)	-
5950 營業毛利淨額			3,445,158	21		2,431,267	15
營業費用	六(十四)(二十三)(二十四)、七及十二						
6100 推銷費用		(	1,240,439)	(7)	(	1,247,822)	(8)
6200 管理費用		(	576,730)	(4)	(	491,519)	(3)
6450 預期信用減損利益(損失)			1,930	-	(	8,033)	-
6000 營業費用合計		(	1,815,239)	(11)	(	1,747,374)	(11)
6900 營業利益			1,629,919	10		683,893	4
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(十九)		1,613	-		1,943	-
7010 其他收入	六(五)(九)(二十)		33,287	-		29,868	-
7020 其他利益及損失	六(二)(二十一)及十二	(	36,343)	-		84,048	1
7050 財務成本	六(七)(八)(十三)(二十二)(六)	(	114,893)	(1)	(	154,395)	(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			1,027,302	6		1,156,655	7
7000 營業外收入及支出合計			910,966	5		1,118,119	7
7900 稅前淨利			2,540,885	15		1,802,012	11
7950 所得稅費用	六(二十五)	(	388,578)	(2)	(	269,256)	(2)
8200 本期淨利		\$	2,152,307	13	\$	1,532,756	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(十四)	\$	22,559	-	\$	99,689	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)		6,895	-	(	25,402)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)	(	4,512)	-	(	19,938)	-
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(六)	(	6,073)	-		701,014	4
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十五)		812	-	(	202)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	19,681	-	\$	755,161	5
8500 本期綜合損益總額		\$	2,171,988	13	\$	2,287,917	14
每股盈餘	六(二十六)						
9750 基本		\$		1.36	\$		0.97
9850 稀釋		\$		1.36	\$		0.97

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
個體權益變動表
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	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	盈餘	其	他	權	益	權	益	總	額
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	六(五)																			
113 年度綜合損益總額																				
112 年度盈餘指撥及分配：																				
法定盈餘公積	六(十七)																			
特別盈餘公積	六(十七)																			
現金股利	六(十七)																			
以前年度逾期未領之現金股利轉列資本公積數	六(十六)																			
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數	六(十六)																			
113 年 12 月 31 日餘額																				
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	六(五)																			
114 年度綜合損益總額																				
113 年度盈餘指撥及分配：																				
法定盈餘公積	六(十七)																			
特別盈餘公積迴轉數	六(十七)																			
現金股利	六(十七)																			
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支付數	六(十六)																			
114 年 12 月 31 日餘額																				

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		\$ 2,540,885	\$ 1,802,012
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淨損失 (利益)	六(二)(二十一)	3,614 (	757)
預期信用減損(利益)損失	十二	(1,930)	8,033
存貨跌價回升利益	六(四)	(23,000)	(87,000)
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)	(1,027,302)	(1,156,655)
未實現銷貨利益	六(六)	9,508	13,660
已實現銷貨(利益)損失	六(六)	(13,660)	9,911
折舊費用	六(七)(八)		
	(二十三)	1,032,979	1,018,871
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十一)	124	476
利息收入	六(十九)	(1,613)	(1,943)
股利收入	六(五)(二十)	(3,832)	(4,388)
利息費用	六(二十二)	114,893	154,395
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		(2,857)	-
應收票據		24,575	25,159
應收帳款		77,618 (	966,405)
應收帳款－關係人		15,317	174,268
其他應收款		29,733 (	34,162)
存貨		718,543 (	187,433)
預付款項		(14,744)	18,202
淨確定福利資產－非流動		(11,765)	(19,850)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(7,878)	(48,676)
應付票據		99,678	285
應付帳款		(104,852)	166,010
其他應付款		(47,859)	263,633
退款負債－流動		913	(2,662)
營運產生之現金流入		3,407,088	1,144,984
收取之利息		1,613	1,943
收取之股利		1,148,622	813,262
支付之利息		(114,371)	(154,817)
支付之所得稅		(338,919)	(106,508)
營業活動之淨現金流入		4,104,033	1,698,864

(續次頁)

 統一實業股份有限公司
 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>			
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十七)	(\$ 34,543)	(\$ 29,412)
預付設備款增加現金支付數	六(二十七)	(656,850)	(84,173)
預付設備款支付之利息	六(七)(二十二)		
	(二十七)	(3,672)	(1,383)
存出保證金減少		49	-
投資活動之淨現金流出		(695,016)	(114,968)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少	六(二十八)	(1,026,683)	(777,373)
其他金融負債一流動減少	六(二十八)	(2,010)	(4,000)
租賃本金償還	六(二十八)	(12,289)	(11,678)
舉借長期借款	六(二十八)	950,000	750,000
償還長期借款	六(二十八)	(1,800,000)	(1,150,000)
存入保證金增加(減少)	六(二十八)	1,500	(500)
發放現金股利	六(十七)		
	(二十八)	(1,531,771)	(473,743)
以前年度逾期未領之現金股利轉列資本公積數	六(十六)	-	534
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支	六(十六)		
付數		(34)	(52)
籌資活動之淨現金流出		(3,421,287)	(1,666,812)
本期現金及約當現金減少數		(12,270)	(82,916)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	23,655	106,571
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 11,385	\$ 23,655

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



會計師查核報告

(115)財審報字第 25003831 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 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，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 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 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。

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、(二十九)收入認列之說明；營業收入項目，請詳合併財務報表附註六、(十九)營業收入之說明。

統一實業集團銷貨對象遍布台灣、亞洲、歐洲及美洲等全球各地，銷貨對象眾多且分散，交易數量龐大，交易真實性之驗證亦需較長時間，故將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、(五)存貨之說明。統一實業集團民國114年12月31日之存貨及備抵跌價損失餘額分別為新台幣4,369,067仟元及新台幣111,341仟元。

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 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 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

葉芳婷

會計師

田中玉



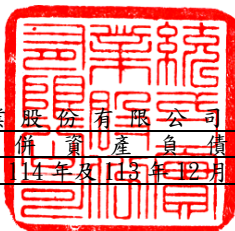
金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1110349013 號

金管證審字第 1070323061 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 3 日

統一實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)	\$ 4,034,885 12	\$ 4,043,771 12
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)		
	產－流動		- -	757
1150	應收票據淨額	六(三)(四)、八及十二	798,801 2	1,150,658 3
1170	應收帳款淨額	六(三)及十二	2,647,678 8	2,853,765 8
1180	應收帳款－關係人淨額	六(三)及七	2,071,145 6	2,183,122 6
1200	其他應收款		85,153 -	114,183 -
1220	本期所得稅資產	六(二十六)	7,609 -	4,423 -
130X	存貨	六(五)	4,257,726 12	4,352,121 13
1410	預付款項		843,055 3	714,970 2
1476	其他金融資產－流動		1,631 -	1,602 -
11XX	流動資產合計		14,747,683 43	15,419,372 44
非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(六)		
	之金融資產－非流動		100,274 -	93,379 -
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(九)	15,834,605 46	16,220,961 47
1755	使用權資產	六(七)(八)及七	2,128,460 6	1,511,917 4
1760	投資性不動產淨額	六(九)(十)	72,457 -	79,071 -
1780	無形資產	六(十一)	2,315 -	3,067 -
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	1,295,733 4	1,195,121 3
1915	預付設備款	六(七)	17,487 -	182,552 1
1920	存出保證金	七	28,445 -	31,869 -
1975	淨確定福利資產－非流動	六(十五)	213,236 1	178,912 1
1990	其他非流動資產－其他		40,934 -	6,950 -
15XX	非流動資產合計		19,733,946 57	19,503,799 56
1XXX	資產總計		\$ 34,481,629 100	\$ 34,923,171 100

(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(四)(十二)及八	\$ 1,565,967 5	\$ 2,497,262 7
2130	合約負債－流動	六(十九)	54,835 -	56,605 -
2150	應付票據		99,963 -	285 -
2170	應付帳款		1,887,543 5	1,975,893 6
2180	應付帳款－關係人	七	366,437 1	358,777 1
2200	其他應付款		1,913,943 6	1,940,914 6
2220	其他應付款項－關係人	七	78,777 -	92,280 -
2230	本期所得稅負債	六(二十六)	368,713 1	283,617 1
2280	租賃負債－流動	七	235,992 1	184,149 -
2305	其他金融負債－流動		24,347 -	25,580 -
2365	退款負債－流動		20,061 -	19,148 -
21XX	流動負債合計		6,616,578 19	7,434,510 21
非流動負債				
2540	長期借款	六(十三)	2,900,000 8	3,750,000 11
2550	負債準備－非流動	六(十四)	89,108 -	87,468 -
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	1,022,072 3	966,881 3
2580	租賃負債－非流動	七	1,525,969 5	930,874 3
2630	長期遞延收入		8,996 -	13,475 -
2645	存入保證金		29,495 -	28,470 -
25XX	非流動負債合計		5,575,640 16	5,777,168 17
2XXX	負債總計		12,192,218 35	13,211,678 38
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 46	15,791,453 45
3200	資本公積	六(十七)	233,034 1	233,068 1
保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	六(十八)	2,540,405 7	2,379,154 7
3320	特別盈餘公積		1,223,069 4	1,898,479 5
3350	未分配盈餘		2,835,877 8	1,683,135 5
3400	其他權益		(1,221,435) (4)	(1,223,069) (4)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		21,402,403 62	20,762,220 59
36XX	非控制權益		887,008 3	949,273 3
3XXX	權益總計		22,289,411 65	21,711,493 62
重大或有負債及未認列之合約承諾 九				
3X2X	負債及權益總計		\$ 34,481,629 100	\$ 34,923,171 100

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(十九)及七	\$ 45,638,485	100
5000	營業成本	六(五)(十一) (十五)(二十四) (二十五)及七	(39,186,430) (86)	(39,384,395) (88)
5900	營業毛利		6,452,055	14
	營業費用	六(十)(十一) (十五)(二十四) (二十五)、七及 十二		5,474,903 12
6100	推銷費用		(1,883,023) (4)	(1,942,993) (4)
6200	管理費用		(1,380,799) (3)	(1,291,040) (3)
6450	預期信用減損利益(損失)		4,571 -	9,973 -
6000	營業費用合計		(3,259,251) (7)	(3,244,006) (7)
6900	營業利益		3,192,804	7
	營業外收入及支出			2,230,897 5
7100	利息收入	六(二十)	44,055 -	57,602 -
7010	其他收入	六(六)(九)(十) (二十一)	109,965 -	93,489 -
7020	其他利益及損失	六(二)(八) (二十二)及十二	(59,647) -	50,378 -
7050	財務成本	六(四)(七)(八) (十四)(二十三) 及七	(186,198) -	(204,594) -
7000	營業外收入及支出合計		(91,825) -	(3,125) -
7900	稅前淨利		3,100,979	7
7950	所得稅費用	六(二十六)	(1,006,202) (2)	(766,663) (2)
8200	本期淨利		\$ 2,094,777	\$ 1,461,109 3
	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)	\$ 22,559 -	\$ 99,689 -
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(六)	6,895 -	(25,402) -
8349	與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十六)	(4,512) -	(19,938) -
	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		(10,808) -	737,266 2
8399	與可能重分類之項目相關之所 得稅	六(二十六)	812 -	(202) -
8300	其他綜合損益(淨額)		\$ 14,946 -	\$ 791,413 2
8500	本期綜合損益總額		\$ 2,109,723	\$ 2,252,522 5
	本期淨利歸屬於：			
8610	母公司業主		\$ 2,152,307	\$ 1,532,756 3
8620	非控制權益		(57,530) -	(71,647) -
			\$ 2,094,777	\$ 1,461,109 3
	本期綜合損益總額歸屬於：			
8710	母公司業主		\$ 2,171,988	\$ 2,287,917 5
8720	非控制權益		(62,265) -	(35,395) -
			\$ 2,109,723	\$ 2,252,522 5
	每股盈餘	六(二十七)		
9750	基本		\$ 1.36	\$ 0.97
9850	稀釋		\$ 1.36	\$ 0.97

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其子公司
合併損益變動表
民國113年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

		歸屬	於	母公	司業	主之	權益				
		保	留	盈	餘	其	他	權	益		
								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
	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	損益	總	計	權益總額
113 年 度											
113 年 1 月 1 日餘額		\$ 15,791,453	\$ 232,586	\$ 2,307,402	\$ 1,412,342	\$ 1,102,260	(\$ 1,638,343)	(\$ 260,136)	\$ 18,947,564	\$ 984,668	\$ 19,932,232
113 年度淨利(損)		-	-	-	-	1,532,756	-	-	1,532,756	(71,647)	1,461,109
113 年度其他綜合損益	六(六)	-	-	-	-	79,751	700,812	(25,402)	755,161	36,252	791,413
113 年度綜合損益總額		-	-	-	-	1,612,507	700,812	(25,402)	2,287,917	(35,395)	2,252,522
112 年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	六(十八)	-	-	71,752	-	(71,752)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積	六(十八)	-	-	-	486,137	(486,137)	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(473,743)	-	-	(473,743)	-	(473,743)
以前年度逾期未領之現金股利轉列資本公積數	六(十七)	-	534	-	-	-	-	-	534	-	534
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)	-	(52)	-	-	-	-	-	(52)	-	(52)
113 年 12 月 31 日餘額		\$ 15,791,453	\$ 233,068	\$ 2,379,154	\$ 1,898,479	\$ 1,683,135	(\$ 937,531)	(\$ 285,538)	\$ 20,762,220	\$ 949,273	\$ 21,711,493
114 年 度											
114 年 1 月 1 日餘額		\$ 15,791,453	\$ 233,068	\$ 2,379,154	\$ 1,898,479	\$ 1,683,135	(\$ 937,531)	(\$ 285,538)	\$ 20,762,220	\$ 949,273	\$ 21,711,493
114 年度淨利(損)		-	-	-	-	2,152,307	-	-	2,152,307	(57,530)	2,094,777
114 年度其他綜合損益	六(六)	-	-	-	-	18,047	(5,261)	6,895	19,681	(4,735)	14,946
114 年度綜合損益總額		-	-	-	-	2,170,354	(5,261)	6,895	2,171,988	(62,265)	2,109,723
113 年度盈餘指撥及分配：											
法定盈餘公積	六(十八)	-	-	161,251	-	(161,251)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉數	六(十八)	-	-	-	(675,410)	675,410	-	-	-	-	-
現金股利	六(十八)	-	-	-	-	(1,531,771)	-	-	(1,531,771)	-	(1,531,771)
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)	-	(34)	-	-	-	-	-	(34)	-	(34)
114 年 12 月 31 日餘額		\$ 15,791,453	\$ 233,034	\$ 2,540,405	\$ 1,223,069	\$ 2,835,877	(\$ 942,792)	(\$ 278,643)	\$ 21,402,403	\$ 887,008	\$ 22,289,411

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		\$ 3,100,979	\$ 2,227,772
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淨損失(利益)	六(二)(二十二)	3,614 (757)	
預期信用減損(利益)損失	十二	(4,571)	9,973
存貨跌價損失(回升利益)	六(五)	15,988 (104,190)	
折舊費用	六(七)(八)(十)	2,835,971	2,832,842
處分不動產、廠房及設備淨損失	六(二十二)	2,706	6,944
租賃修改損失(利益)	六(八)(二十二)	797 (7,247)	
各項攤提	六(十一)(二十四)	729	806
利息收入	六(二十)	(44,055)	(57,602)
股利收入	六(六)(二十一)	(3,832)	(4,388)
利息費用	六(二十三)	186,198	204,594
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		(2,857)	-
應收票據		352,430 (327,271)	
應收帳款		210,409 (1,236,188)	
應收帳款－關係人		111,977 (460,596)	
其他應收款		29,006 (37,175)	
存貨		77,935 (106,376)	
預付款項		(118,537)	(251,772)
淨確定福利資產－非流動		(11,765)	(19,850)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債－流動		(1,770)	(52,702)
應付票據		99,678	285
應付帳款		(88,350)	731,699
應付帳款－關係人		7,660	108,025
其他應付款		(83,599)	452,221
其他應付款項－關係人		(13,503)	33,410
退款負債－流動		913 (2,662)	
長期遞延收入		(4,479)	(3,823)
營運產生之現金流入		6,659,672	3,935,972
收取之利息		44,079	52,803
收取之股利		3,832	4,388
支付之利息		(185,294)	(204,689)
支付之所得稅		(972,267)	(656,200)
營業活動之淨現金流入		5,550,022	3,132,274

(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>			
其他金融資產－流動增加		(\$ 29)	(\$ 313)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十八)	(1,084,655)	(563,068)
處分不動產、廠房及設備價款		48,670	10,751
預付設備款增加現金支付數	六(二十八)	(982,742)	(769,070)
預付設備款支付之利息	六(七)(二十三)		
	(二十八)	(3,672)	(1,383)
存出保證金減少(增加)		3,424	(1,265)
其他非流動資產－其他(增加)減少		(33,984)	6,629
投資活動之淨現金流出		(2,052,988)	(1,317,719)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
短期借款減少	六(二十九)	(931,295)	(232,654)
其他金融負債－流動減少	六(二十九)	(1,233)	729
租賃本金償還	六(二十九)	(225,561)	(244,303)
舉借長期借款	六(二十九)	950,000	750,000
償還長期借款	六(二十九)	(1,800,000)	(1,150,000)
存入保證金增加(減少)	六(二十九)	1,025	(136)
發放現金股利	六(十八)		
	(二十九)	(1,531,771)	(473,743)
以前年度逾期未領之現金股利轉列資本公積數	六(十七)	-	534
以前年度轉列資本公積之未付現金股利本期支	六(十七)		
付數		(34)	(52)
籌資活動之淨現金流出		(3,538,869)	(1,351,083)
匯率變動對現金及約當現金之影響		32,949	272,088
本期現金及約當現金(減少)增加數		(8,886)	735,560
期初現金及約當現金餘額	六(一)	4,043,771	3,308,211
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 4,034,885	\$ 4,043,771

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
114 年度盈餘分配表



附件五

單位：新台幣元

項 目	金 額
民國 114 年度稅後淨利	\$ 2,152,306,609
加：確定福利計畫之再衡量利益	18,047,292
民國 114 年度未分配盈餘數額	\$ 2,170,353,901
減：提列法定盈餘公積	(217,035,390)
加：迴轉特別盈餘公積	1,633,824
本期可供分配盈餘數	\$ 1,954,952,335
加：期初未分配盈餘	665,523,385
可供分配盈餘總額	\$ 2,620,475,720
民國 114 年盈餘分配情形：	
發放現金股利(每股 1.18 元)	(1,863,391,504)
期末未分配盈餘	\$ 757,084,216

註：

- 1.本年度分配盈餘順序，係優先分配 114 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



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
解除董事競業禁止限制之職務明細

附件六

截至 115 年 02 月 28 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、統上開發建設股份有限公司、太子地產股份有限公司、時代國際控股股份有限公司、時代國際行旅股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司、統流開發股份有限公司、誠實投資控股(股)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、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

姓名	目前兼任其他公司之職務
	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)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)公司、維力食品工業股份有限公司、耕頂興業(股)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
統一企業(股) 公司代表人： 黃釗凱	董 事 長： 統一速邁自販股份有限公司 董 事： Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一超商股份有限公司、統昶行銷股份有限公司、統流開發股份有限公司
獨立董事 林億彰	獨立董事： 雷科股份有限公司、建德工業股份有限公司