

# 瓦城泰統股份有限公司

## 一一五年股東常會議事錄



時間：中華民國一一五年六月二十二日(星期一)上午九時正

地點：新北市中和區中正路 631 號 3 樓(瓏山林台北中和飯店東南廳)

出席：出席股東所持股份總數為 26,981,036 股，佔本公司本公司已發行股份總數為 43,040,783 股扣除庫藏股無表決權股數 407,000 股，流通在外股數為 42,633,783 股之 63.28%。

出席董事：徐承義、吳丹鳳、孫大龍、阮瓊華、石世賢、陳宏守

主席：徐承義董事長



記錄：陳懿芬



一、宣布開會：出席股數已達法定出席股數，依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

### 三、報告事項

#### 第一案

案由：114 年度營業報告，敬請 鑒察。(董事會提)

說明：1. 114 年度合併營業收入淨額為新台幣 6,103,901 仟元，較 113 年度新台幣 6,075,752 仟元，成長率為 0.46%，114 年度合併淨利為新台幣 287,072 仟元，較 113 年度合併淨利為新台幣 345,186 仟元，減少 58,114 仟元，成長率為-16.84%。請參閱附件一。

2. 敬請 鑒察。

#### 第二案

案由：審計委員會審查 114 年度決算表冊報告，敬請 鑒察。(董事會提)

說明：1. 本公司 114 年度決算報告書表，經審計委員會審查竣事及董事會決議通過，提出審查報告書，其中個體及合併財務報告並經資誠聯合會計師事務所王菰澤會計師及游淑芬會計師查核完竣，請參閱附件二及附件三。

2. 敦請審計委員會召集人宣讀審查報告書。

3. 敬請 鑒察。

#### 第三案

案由：114 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告，敬請 鑒察。(董事會提)

說明：1. 本公司依章程規定預計民國 114 年度之董事酬勞分派金額為新台幣 3,738,554 元，員工酬勞預計分派金額為新台幣 3,738,554 元，董事及員工酬勞全數以現金方式發放。

2. 敬請 鑒察。

#### 第四案

案由：本公司庫藏股買回執行情形報告，敬請 鑒察。（董事會提）

說明：1. 本公司買回股份執行情形如下：

| 買回期次                        | 第一次                 | 第二次                 |
|-----------------------------|---------------------|---------------------|
| 買回目的                        | 轉讓股份予員工             | 轉讓股份予員工             |
| 預定買回期間                      | 109/09/22~109/11/21 | 114/04/23~114/06/20 |
| 預定買回數量(股)                   | 500,000             | 800,000             |
| 預定買回區間價格(元)                 | 157~330 元           | 126~289 元           |
| 實際買回期間                      | 109/09/23~109/11/20 | 114/04/25~114/06/20 |
| 已買回股數(股)                    | 373,000             | 407,000             |
| 已買回總金額(元)                   | 86,019,604          | 83,575,824          |
| 平均每股買回價格(元)                 | 230.62              | 205.35              |
| 已轉讓股份數量                     | 0                   | 0                   |
| 註銷庫藏股                       | 373,000             | 0                   |
| 累積已持有本公司股份占<br>已發行股份總數比例(%) | 0%                  | 0.95%               |

2. 敬請 鑒察。

#### 四、承認事項

##### 第一案

案由：承認 114 年度決算表冊案，敬請 承認。（董事會提）

說明：1. 本公司 114 年度之個體及合併財務報告連同營業報告書，經審計委員會審查竣事及董事會決議通過，其中個體及合併財務報告並經資誠聯合會計師事務所王菰澤會計師及游淑芬會計師查核完竣。

2. 前項表冊請參閱附件一及附件三。

3. 敬請 承認。

決議：本議案投票表決如下：

表決時出席股東表決權數 26,981,036 權（含電子方式行使表決權數：5,160,721 權）

| 表決結果                                 | 佔出席股東表決權數% |
|--------------------------------------|------------|
| 贊成權數 26,900,108 權(含電子投票 5,093,757 權) | 99.70      |
| 反對權數 14,410 權(含電子投票 14,410 權)        | 0.05       |
| 無效權數 0 權(含電子投票 0 權)                  | 0.00       |
| 棄權/未投票權數 66,518 權(含電子投票 52,554 權)    | 0.24       |

本案照原案表決通過。

## 第二案

案由：承認 114 年度盈餘分配案，敬請 承認。（董事會提）

說明：1. 本公司 114 年度之盈餘分配案，依公司章程擬具，業經審計委員會審查竣事及董事會決議通過，前盈餘分配表請參閱附件四。

2. 本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。

3. 本公司嗣後因股本變動(例如可轉債之行使轉換為公司股份等)致流通在外股數有所增加，股東配息率發生變動時，擬請股東會授權董事長調整之。

4. 本案俟提請股東常會通過後，授權董事長訂定除息基準日、發放日及其他相關事宜。

5. 本公司如事後因買回本公司股份執行庫藏股之轉讓或註銷、現金增資等其他因素致影響流通在外之股份數量，擬提請股東會授權董事長全權辦理變更相關事宜。

6. 敬請 承認。

由司儀宣讀案由，並有以下股東發言

發言摘要：

(1)股東戶號 18 黃○傑：公司今年第一季營運狀況尚可，但考量未來整體經濟環境的不確定性，建議貴公司乾脆今年不要配發股票股利 1 元，改發 6.8 元現金股利，一方面不會稀釋股本、一方面可以維持每股價值與獲利能力。

(2)股東戶號 14 項○芬附議。

主席宣布對修正案進行表決。

決議：本議案投票表決如下：

表決時出席股東表決權數 26,981,036 權（含電子方式行使表決權數：5,160,721 權）

| 表決結果                                    | 佔出席股東表決權數% |
|-----------------------------------------|------------|
| 贊成權數 21,806,351 權(含電子投票 0 權)            | 80.82      |
| 反對權數 0 權(含電子投票 0 權)                     | 0.00       |
| 無效權數 0 權(含電子投票 0 權)                     | 0.00       |
| 棄權/未投票權數 5,174,685 權(含電子投票 5,160,721 權) | 19.17      |

照修正案通過，修正後盈餘分配表請參閱附件五

## 五、討論事項

### 第一案

案由：本公司 114 年度盈餘轉增資發行新股案。(董事會提)

- 說明：1. 本公司為因應公司未來發展所需，擬自 114 年度可分配盈餘中提撥股票股利新台幣 42,633,790 元，轉增資發行新股 4,263,379 股，每股面額 10 元，按配股基準日股東名簿記載之股東持有股份比例分派之，每仟股無償配發 100 股，配發不足 1 股之畸零股，得由股東自行於停止過戶日起 5 日內自行向本公司股務代理機構辦理併湊整股之登記。其放棄併湊或併湊後仍不足 1 股之部份，則依公司法第 240 條之規定，以現金分派至元為止(元以下全捨)，並授權董事長洽特定人按面額承購之。
2. 本次盈餘轉增資發行之新股，其權利及義務與原有股份相同。
3. 本案經董事會通過後，將依法提請股東會決議。
4. 本案俟經股東會通過後，擬請股東會授權董事會於報請主管機關核准訂定發行新股增資基準日及其他相關事宜。嗣後如因買回本公司股份、現金增資等其他因素而影響流通在外股份總數時，擬請股東會授權董事長按分配基準日之本公司實際流通在外股數，調整分派比率。
5. 敬請 討論。

由司儀宣讀案由，並有以下股東發言

發言摘要：

- (1)股東戶號 18 黃○傑：鑒於承認事項第二案中，原訂之股票股利已修正為 0 元，則本案所列之「盈餘轉增資發行新股案」已失其依據，依程序應不予發放。爰建議本案應配合調整或不予通過，以符公司治理及法定程序。
- (2)股東戶號 14 項○芬附議。

決議：本議案投票表決如下：

表決時出席股東表決權數 26,981,036 權(含電子方式行使表決權數：5,160,721 權)

| 表決結果     |                                | 佔出席股東表決權數% |
|----------|--------------------------------|------------|
| 贊成權數     | 5,003,648 權(含電子投票 5,003,648 權) | 18.54      |
| 反對權數     | 21,916,210 權(含電子投票 109,859 權)  | 81.22      |
| 無效權數     | 0 權(含電子投票 0 權)                 | 0.00       |
| 棄權/未投票權數 | 61,178 權(含電子投票 47,214 權)       | 0.22       |

本案照原案表決未通過。

## 六、選舉事項

### 第一案

案由：本公司董事(含獨立董事)全面改選案。

說明：一、本屆董事任期於115年6月18日屆滿，為配合實際需要，延長至於115年6月22日股東常會中改選，原任全體董事任期至115年6月22日股東常會改選後解任。

二、本次選舉採行單記名累積投票法，依據本公司章程規定，應選董事7席（含獨立董事4席），全面採候選人提名制，任期自115年6月22日起至118年6月21日止，任期三年，並由全體獨立董事組成審計委員會。

三、董事候選人名單業經115年5月11日董事會審查通過，茲將相關資料載明如下：

請參閱附件六。

選舉結果：

董事暨獨立董事當選人：

| 當選別  | 戶號或<br>身分證字號 | 當選人                 | 當選權數       |
|------|--------------|---------------------|------------|
| 董事   | 2            | 徐承義                 | 31,739,070 |
| 董事   | 1            | 哲泰股份有限公司<br>代表人：吳丹鳳 | 28,544,475 |
| 董事   | 1            | 哲泰股份有限公司<br>代表人：孫大龍 | 26,028,546 |
| 獨立董事 | A12316****   | 石世賢                 | 25,844,411 |
| 獨立董事 | F12067****   | 陳宏守                 | 24,230,660 |
| 獨立董事 | A12238****   | 蔡政憲                 | 23,586,921 |
| 獨立董事 | A12063****   | 盛保熙                 | 22,532,998 |

## 七、其他議案

### 第一案

案由：解除新任董事暨其代表人競業禁止限制案，提請 核議。

說明：1、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。」

2、為借助本公司董事之專才與相關經驗，爰依法提請股東會同意，解除一一五年股東常會選任之董事暨其代表人競業禁止之限制。

解除選任董事暨其代表人競業禁止情形，請參閱附件七。。

決議：本議案投票表決如下：

表決時出席股東表決權數 26,981,036 權（含電子方式行使表決權數：5,160,721 權）

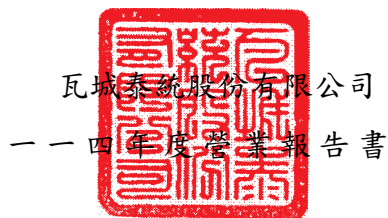
| 表決結果     |                                 | 佔出席股東表決權數% |
|----------|---------------------------------|------------|
| 贊成權數     | 26,812,855 權(含電子投票 5,006,504 權) | 99.37      |
| 反對權數     | 85,556 權(含電子投票 85,556 權)        | 0.31       |
| 無效權數     | 0 權(含電子投票 0 權)                  | 0.00       |
| 棄權/未投票權數 | 82,625 權(含電子投票 68,661 權)        | 0.30       |

本案照原案表決通過。

八、臨時動議：無。

九、散會。(同日上午九點四十一分)

(本股東常會議事錄僅載明會議進行要領及其結果，會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音記錄為準)



## 一、一一四年度營業計畫實施成果

隨著經濟、科技與消費行為的快速變遷，台灣餐飲市場面臨通貨膨脹的挑戰，食品安全議題更成為消費者關注的焦點。面對通膨壓力，瓦城泰統集團透過資源整合與營運成本控管，穩定供應鏈與經營效能，確保提供顧客高品質的餐飲服務。同時，瓦城泰統集團將「食品安全」視為核心承諾，致力於成為顧客心中最好的餐廳，於近幾年正式啟動「安心餐廳 3.0」，全面提升衛生稽核標準，打造全台唯一全品牌、全門市皆通過 SGS 食品安全認證的餐飲集團，強化品牌信賴度與顧客滿意度。

集團亦持續推進 30500 計畫，以「深耕台灣，布局全球」的核心策略為基礎，擴大市場版圖，驅動長期成長動能。在穩健經營策略下，集團持續鞏固「全台最大東方美食連鎖餐飲集團」的領導地位。

### 一、營運成果

114 年合併營收達新台幣 6,103,901 仟元，較 113 年度新台幣 6,075,752 仟元，增加 28,149 仟元，成長率為 0.47%；114 年合併淨利為新台幣 287,072 仟元，較 113 年度淨利新台幣 345,186 仟元，減少 58,114 仟元，成長率為-16.84 %。114 年合併每股盈餘達 6.76 元。

### 隨時關注外部競爭、法規及總體經營環境之影響

#### 持續佈局台灣市場，發揮多品牌綜效，提升經營效率與顧客滿意

114 年台灣餐飲市場蓬勃發展，瓦城泰統集團持續聚焦於台灣市場，深耕布局並發揮多品牌綜效，同步精準進駐各縣市指標賣場與商圈，並針對各商場及商圈特性推出適合的品牌與店型深化全台店點密度，多樣化施展品牌魅力，有效挹注客源，穩健擴展 9 間新店，持續為集團注入成長動能，推動全年營收增長。

因應餐飲消費型態的改變，集團持續積極優化數位工具，「wa10」APP 提供一站式數位服務，針對旗下品牌會員進行多元化互動，強化行銷宣傳與忠誠顧客連結，達到活化會員經營之目標，成功拓展各品牌潛在客群；同時餐廳導入「送餐機器人」，透過數位工具的應用提升營運效率，並同時確保服務品質及客戶滿意度。114 年旗下品牌重點發展：

- (一)【瓦城泰國料理】現為全台最大的泰式連鎖餐飲第一品牌，看準地區型百貨在地的號召力及商圈人潮，結合地域特色打造新概念店型，持續積極展店強化集客力與品牌效益，截至 114 年底總店數共達 71 家。
- (二)【時時香】作為集團進軍台菜市場的首個成功品牌，重新定義了「新台灣料理」，現為主力拓點品牌，目標每家【瓦城】旁邊都可以開出【時時香】，繼達成六都佈局後，又於屏東地區開出【時時香】首店，持續深化各地區佈點密度，截至 114 年底總店數共達 28 家。
- (三)看準台菜市場為台灣美食重要版圖之一，積極拓展全台中式連鎖餐飲市佔率，113 年推出全新品牌【SHANN SHANN 小香】，以台灣經典料理創意升級並結合紅白酒的餐酒搭配，重新演繹「新潮台灣菜」，成為商務客聚餐及外國顧客體驗嘗鮮的用餐首選，提供優雅與舒適的餐飲體驗。
- (四)集團入主投資美式餐廳品牌【樂子 the Diner】後，憑藉集團既有深厚百貨商場網絡與資源發展，成功插旗台中指標百貨及進駐環球購物中心 A8 開設樂子桃園首店，穩健擴大全台市場版圖，積極深化地區性經營效益，拓展道地美式風味，持續推動集團多品牌策略。

## 二、未來展望

瓦城泰統集團作為台灣第一大東方連鎖餐飲集團，於 114 年啟動「黃金五年」，堅定邁向 30500 目標，在 2030 年達到全球共 30 個品牌、500 家店；亦聚焦雙位數店成長、多品牌佈局、全球研發中心啟用、進軍美國市場及食安高標把關等五大核心策略，驅動集團全方位成長，主要行動說明如下：

### 一、集團精準展店策略，目標雙位數店成長，深耕台灣餐飲版圖

集團將延續精準展店策略，115 年新展店以雙位數店成長為目標，將「瓦城」與「時時香」兩大品牌作為展店主力，鎖定全台重要百貨商場與主要商圈，持續評估各地有潛力的區域，精準選址，進一步擴大市場版圖，深化品牌的市場滲透力與影響力，齊力挹注集團營收成長。

### 二、透過多品牌佈局，開拓市場新興商機，滿足多元化的消費需求

憑藉集團堅實研發技術及強大後勤戰力，每年將至少推出 1 至 2 個新品牌，並根據不同商圈特性與消費需求，因地制宜推出量身打造的品牌，緊扣區域特色與市場趨勢，集團透過多品牌策略，不僅提升了市場競爭力，更積極開拓新興商機，為未來的多元發展奠定穩固基礎。

### 三、啟用「全球研發中心」強化核心競爭力，打造全球拓展加速器

集團持續精進與強化核心競爭力，以深耕多年的台灣為基地，建立「全球



研發中心」，已於 114 年下半年正式啟用，導入更多創新思維及新技術，整合「菜色研發中心、廚藝學院、資源運籌中心、食品安全中心、物流中心」五大功能，成為集團於全球拓展的加速器。同時「食品安全中心」將進一步強化品質控管能力，確保提供消費者最安心的用餐體驗，推動營運效率與後勤實力的全面提升。

#### **四、以美國市場作為全球佈局核心，首店瞄準洛杉磯精華商圈**

海外布局方面，看準美國目前泰系單一連鎖餐廳不超過 5 家，市場發展潛力龐大，集團將於 115 年第一季正式進軍美國市場，首家門店選址洛杉磯知名商場，目標從洛杉磯出發持續在美國各地展店。集團以獨創「東方爐炒連鎖化系統」為核心優勢，結合標準化作業流程和優質餐飲體驗，提升營運效率與顧客滿意度，進一步強化瓦城品牌在國際市場的競爭力，為全球市場的長遠發展奠定堅實基礎。

#### **五、持續以高規格檢驗標準，創造顧客值得信賴的「安心餐廳」**

集團致力於「以真心為你，創造顧客心中最好的餐廳」為使命，並且為全台唯一全品牌、每一家分店皆通過 SGS 食品安全認證的餐飲集團，透過「安心餐廳 3.0」升級計劃，從食材、服務、環境三大環節提高檢驗規格，每月導入 SGS 專業稽核，增加稽查頻率，並落實門市每日高達 517 項檢查標準，從嚴選食材到烹飪過程的精密控管，確保顧客每一次用餐都能吃得安心，提供一致的信賴美味。

自集團成立以來，一直秉持著打造「顧客心中最好餐廳」的核心理念，結合知識管理、科學分析和創新作為，從消費者用餐體驗中獨創出四大面向：美味餐飲（Food）、舒適環境（Environment）、細緻服務（Service）和品牌信賴（Trust）。目標提供「最高 FEST 值」餐飲體驗，持續地貼近顧客的需求和感受，並引領著餐飲市場的潮流。

瓦城泰統集團至今成立 35 年，成功將東方廚藝與科學精神結合，將傳統複雜的東方餐飲產業打造出全新商業模式，種下讓東方餐飲全球化的契機。未來集團將以雄厚的研發實力、多元的通路資源與複製連鎖的優勢，持續突破創新，從台灣走向全球，朝往「成為世界第一大東方美食連鎖餐飲集團」的願景和目標邁進！

董事長：徐承義



總經理：徐承義



會計主管：羅琬萱



## 瓦城泰統股份有限公司

### 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司114年度之決算表冊包含營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案，其中合併、個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所王崧澤、游淑芬會計師查核完竣並出具查核報告。上述財務報表及盈餘分配案之議案經本審計委員會查核，認為並無不符，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，備具本報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司115年股東會

瓦城泰統股份有限公司

審計委員會召集人：阮瓊華



中 華 民 國    1 1 5   年    3    月    13    日

# 瓦城泰統股份有限公司

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司114年度之決算表冊包含營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案，其中合併、個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所王崧澤、游淑芬會計師查核完竣並出具查核報告。上述財務報表及盈餘分配案之議案經本審計委員會查核，認為並無不符，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，備具本報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司115年股東會

瓦城泰統股份有限公司

審計委員會委員：石世賢

石世賢

中 華 民 國    1 1 5    年        3        月        13        日

# 瓦城泰統股份有限公司

## 審計委員會審查報告書

董事會造送本公司114年度之決算表冊包含營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案，其中合併、個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所王崧澤、游淑芬會計師查核完竣並出具查核報告。上述財務報表及盈餘分配案之議案經本審計委員會查核，認為並無不符，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，備具本報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司115年股東會

瓦城泰統股份有限公司

審計委員會委員：陳宏守



中 華 民 國    1 1 5    年    3    月    13    日

# 瓦城泰統股份有限公司

## 審計委員會審查報告書

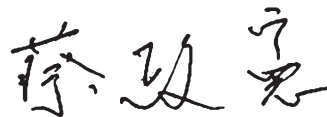
董事會造送本公司114年度之決算表冊包含營業報告書、財務報表、合併財務報表及盈餘分配議案，其中合併、個體財務報表業經資誠聯合會計師事務所王崧澤、游淑芬會計師查核完竣並出具查核報告。上述財務報表及盈餘分配案之議案經本審計委員會查核，認為並無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，備具本報告書，敬請 鑒核。

此 致

本公司115年股東會

瓦城泰統股份有限公司

審計委員會委員：蔡政憲



中 華 民 國    1 1 5    年    3    月    13    日



資誠

會計師查核報告

(115)財審報字第 25005282 號

瓦城泰統股份有限公司 公鑒：

查核意見

瓦城泰統股份有限公司民國 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，足以允當表達瓦城泰統股份有限公司民國 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 日之個體財務績效與個體現金流量。

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，與瓦城泰統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，對瓦城泰統股份有限公司民國 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。

瓦城泰統股份有限公司民國 114 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## POS 系統及零售銷貨收入認列正確性之查核

### 事項說明

有關營業收入之會計政策，請詳個體財務報表附註四(二十四)，營業收入會計項目之說明請詳個體財務報表附註六(十六)。

瓦城泰統股份有限公司主要於台灣從事連鎖餐飲服務事業，其銷貨收入主要係透過其於各地開立之門市直接對消費者之零售所產生，民國 114 年度之銷貨收入淨額為新台幣 5,930,424 仟元。由於門市數量眾多，且每日每店經手之現金及收入主要係為餐飲銷售，收取現金之數額仰賴 POS 系統收集及彙總交易資訊後，產生資料提供予會計單位於會計系統中做適當之會計處理，雖每筆交易金額不大，但每日之交易筆數眾多，因此本會計師將對於公司餐廳 POS 機之設定控制及零售銷貨收入認列正確性之查核列為關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

- 瞭解及評估 POS 機與後台系統環境，並測試 POS 機傳送至後台系統資訊之完整性。
- 抽查 POS 系統商品主檔資訊經權責人員維護，並經適當覆核。
- 檢視銷貨收入傳票係自動產生且未經修改。
- 獨立店抽查營收明細表與每日收現數、信用卡帳單金額及現金禮券一致。
- 賣場店抽查營收明細表與每日營收及賣場收銀日報表/專櫃對帳單一致。
- 檢視獨立店鋪回存現金至總公司與營收明細表及銀行對帳單金額。

## **使用權資產及租賃負債之認列是否完整及正確**

### 事項說明

有關使用權資產及租賃負債之會計政策，請詳個體財務報表附註四(十四)；使用權資產會計項目說明，請詳個體財務報表附註六(七)。

瓦城泰統股份有限公司主要營運門市係向第三方承租，承租對象眾多，致適用國際財務報導準則第16號公報「租賃」而認列之使用權資產及租賃負債金額重大，因此本會計師將瓦城泰統股份有限公司之使用權資產及租賃負債認列之完整性及正確性列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序彙總說明如下：

- 瞭解與評估租賃合約新增、變動、處分及終止之內部控制作業程序。
- 抽樣並複核租賃合約相關條款內容，確認是否與使用權資產及租賃負債計算表中所列示之交易金額及租賃期間一致。
- 抽核租賃合約，並重新執行使用權資產及租賃負債之計算，確認帳務處理符合國際財務報導準則第16號規定。

## **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瓦城泰統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瓦城泰統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。

瓦城泰統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，惟其目的非對瓦城泰統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，以及使瓦城泰統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瓦城泰統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. 對於瓦城泰統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，決定對瓦城泰統股份有限公司民國 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

王崧澤 王崧澤

會計師

游淑芬 游淑芬

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 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 2 5 日

瓦城泰源股份有限公司  
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

|       |                 |        | 114 | 年 | 12        | 月 | 31  | 日 | 113 | 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)   | \$  |   | 137,982   |   | 2   |   | \$  |   | 60,730    |   | 1   |   |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產—流 | 六(二)及八 |     |   |           |   |     |   |     |   |           |   |     |   |
|       | 動               |        |     |   | 18,842    |   | -   |   |     |   | 8,518     |   | -   |   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(三)   |     |   | 387,361   |   | 6   |   |     |   | 397,399   |   | 7   |   |
| 1180  | 應收帳款—關係人淨額      | 七      |     |   | 27,302    |   | -   |   |     |   | 31,008    |   | 1   |   |
| 1210  | 其他應收款—關係人       | 七      |     |   | 33,013    |   | 1   |   |     |   | 26,141    |   | -   |   |
| 1220  | 本期所得稅資產         |        |     |   | 489       |   | -   |   |     |   | -         |   | -   |   |
| 130X  | 存貨              | 六(四)   |     |   | 292,203   |   | 5   |   |     |   | 215,449   |   | 4   |   |
| 1410  | 預付款項            | 七      |     |   | 88,280    |   | 2   |   |     |   | 81,893    |   | 2   |   |
| 1470  | 其他流動資產          |        |     |   | 53,212    |   | 1   |   |     |   | 38,276    |   | 1   |   |
| 11XX  | 流動資產合計          |        |     |   | 1,038,684 |   | 17  |   |     |   | 859,414   |   | 16  |   |
| 非流動資產 |                 |        |     |   |           |   |     |   |     |   |           |   |     |   |
| 1550  | 採用權益法之投資        | 六(五)及七 |     |   | 825,863   |   | 14  |   |     |   | 675,250   |   | 12  |   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(六)及八 |     |   | 2,691,740 |   | 44  |   |     |   | 2,449,805 |   | 44  |   |
| 1755  | 使用權資產           | 六(七)及七 |     |   | 1,381,811 |   | 23  |   |     |   | 1,405,163 |   | 25  |   |
| 1780  | 無形資產            |        |     |   | 43,565    |   | 1   |   |     |   | 28,268    |   | 1   |   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         | 六(二十二) |     |   | 15,329    |   | -   |   |     |   | 16,182    |   | -   |   |
| 1900  | 其他非流動資產         | 六(六)及八 |     |   | 59,778    |   | 1   |   |     |   | 88,822    |   | 2   |   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |        |     |   | 5,018,086 |   | 83  |   |     |   | 4,663,490 |   | 84  |   |
| 1XXX  | 資產總計            |        | \$  |   | 6,056,770 |   | 100 |   | \$  |   | 5,522,904 |   | 100 |   |

(續次頁)

瓦城泰源股份有限公司  
個體資產負債表  
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益                  |                 | 附註     | 114 年 12 月 31 日 |                      | 113 年 12 月 31 日 |                      |
|------------------------|-----------------|--------|-----------------|----------------------|-----------------|----------------------|
|                        |                 |        | 金               | 額 %                  | 金               | 額 %                  |
| <b>流動負債</b>            |                 |        |                 |                      |                 |                      |
| 2100                   | 短期借款            | 六(八)   | \$              | 985,000 16           | \$              | 250,000 4            |
| 2180                   | 應付帳款－關係人        | 七      |                 | 30,803 1             |                 | 19,690 -             |
| 2200                   | 其他應付款           | 六(九)   |                 | 483,100 8            |                 | 432,859 8            |
| 2220                   | 其他應付款項－關係人      | 七      |                 | 181,117 3            |                 | 151,204 3            |
| 2230                   | 本期所得稅負債         |        |                 | 29,365 -             |                 | 29,832 1             |
| 2280                   | 租賃負債－流動         | 七      |                 | 338,567 6            |                 | 327,251 6            |
| 2320                   | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十)及八 |                 | 420,217 7            |                 | 131,501 2            |
| 2399                   | 其他流動負債－其他       |        |                 | 40,992 1             |                 | 49,969 1             |
| 21XX                   | <b>流動負債合計</b>   |        |                 | <u>2,509,161 42</u>  |                 | <u>1,392,306 25</u>  |
| <b>非流動負債</b>           |                 |        |                 |                      |                 |                      |
| 2540                   | 長期借款            | 六(十)及八 |                 | - -                  |                 | 422,795 8            |
| 2550                   | 負債準備－非流動        | 六(十二)  |                 | 38,819 1             |                 | 37,632 1             |
| 2580                   | 租賃負債－非流動        | 七      |                 | 1,061,681 17         |                 | 1,094,505 20         |
| 2600                   | 其他非流動負債         | 六(十一)  |                 | 3,484 -              |                 | 9,787 -              |
| 25XX                   | <b>非流動負債合計</b>  |        |                 | <u>1,103,984 18</u>  |                 | <u>1,564,719 29</u>  |
| 2XXX                   | <b>負債總計</b>     |        |                 | <u>3,613,145 60</u>  |                 | <u>2,957,025 54</u>  |
| <b>權益</b>              |                 |        |                 |                      |                 |                      |
| <b>股本</b>              |                 |        |                 |                      |                 |                      |
| 3110                   | 普通股股本           | 六(十三)  |                 | 430,408 7            |                 | 395,010 7            |
| <b>資本公積</b>            |                 |        |                 |                      |                 |                      |
| 3200                   | 資本公積            | 六(十四)  |                 | 1,368,275 22         |                 | 1,450,565 26         |
| <b>保留盈餘</b>            |                 |        |                 |                      |                 |                      |
| 3310                   | 法定盈餘公積          | 六(十五)  |                 | 326,703 5            |                 | 291,172 5            |
| 3320                   | 特別盈餘公積          |        |                 | 806 -                |                 | 9,615 -              |
| 3350                   | 未分配盈餘           |        |                 | 420,566 7            |                 | 506,343 9            |
| <b>其他權益</b>            |                 |        |                 |                      |                 |                      |
| 3400                   | 其他權益            |        | (               | 19,558) - (          |                 | 806) -               |
| 3500                   | 庫藏股票            | 六(十三)  | (               | 83,575) (            |                 | 86,020) (            |
| 3XXX                   | <b>權益總計</b>     |        |                 | <u>2,443,625 40</u>  |                 | <u>2,565,879 46</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>6,056,770 100</u> | \$              | <u>5,522,904 100</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：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬萱



瓦城泰統股份有限公司  
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(十六)及七             | \$ 5,930,424 100   | \$ 5,897,488 100   |
| 5000 營業成本                                     | 六(四)(十一)(二十)(二十一)及七 | ( 2,936,103) ( 50) | ( 2,890,456) ( 49) |
| 5900 營業毛利                                     |                     | 2,994,321 50       | 3,007,032 51       |
| 營業費用                                          | 六(十一)(二十)(二十一)及七    |                    |                    |
| 6100 推銷費用                                     |                     | ( 2,084,492) ( 35) | ( 2,064,282) ( 35) |
| 6200 管理費用                                     |                     | ( 542,784) ( 9)    | ( 484,649) ( 8)    |
| 6000 營業費用合計                                   |                     | ( 2,627,276) ( 44) | ( 2,548,931) ( 43) |
| 6900 營業利益                                     |                     | 367,045 6          | 458,101 8          |
| 營業外收入及支出                                      |                     |                    |                    |
| 7100 利息收入                                     | 六(二)                | 1,832 -            | 1,129 -            |
| 7010 其他收入                                     | 六(十七)及七             | 24,596 -           | 6,387 -            |
| 7020 其他利益及損失                                  | 六(七)(十八)            | 1,885 -            | 6,995 -            |
| 7050 財務成本                                     | 六(六)(七)(十九)及七       | ( 21,927) -        | ( 17,532) ( 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(五)                | ( 7,053) -         | ( 13,814) -        |
| 7000 營業外收入及支出合計                               |                     | ( 667) -           | ( 16,835) ( 1)     |
| 7900 稅前淨利                                     |                     | 366,378 6          | 441,266 7          |
| 7950 所得稅費用                                    | 六(二十二)              | ( 77,066) ( 1)     | ( 88,636) ( 1)     |
| 8200 本期淨利                                     |                     | \$ 289,312 5       | \$ 352,630 6       |
| 其他綜合損益                                        |                     |                    |                    |
| 不重分類至損益之項目                                    |                     |                    |                    |
| 8311 確定福利計畫之再衡量數                              | 六(十一)               | \$ 4,732 -         | \$ 3,354 -         |
| 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 | 六(五)                | ( 10,252) -        | 2,884 -            |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                           | 六(二十二)              | ( 947) -           | ( 670) -           |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                             |                     | ( 6,467) -         | 5,568 -            |
| 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                        |                     | ( 8,500) -         | 5,925 -            |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額                          |                     | ( 8,500) -         | 5,925 -            |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                               |                     | ( \$ 14,967) -     | \$ 11,493 -        |
| 8500 本期綜合損益總額                                 |                     | \$ 274,345 5       | \$ 364,123 6       |
| 每股盈餘                                          | 六(二十三)              |                    |                    |
| 9750 基本每股盈餘                                   |                     | \$ 6.76            | \$ 8.19            |
| 9850 稀釋每股盈餘                                   |                     | \$ 6.75            | \$ 8.19            |

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：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬萱





瓦城實業股份有限公司

總行：台北市中山區南京東路一段123號12樓

民國114年12月31日

單位：新台幣仟元

| 附註                | 註冊股本       | 發行溢價        | 資本公積金    |            |            |             |             | 盈餘         | 國外營運機構<br>財務報表換算<br>之兌換差額 | 其他權益<br>透過其他綜合損益按<br>公允價值衡量之金融<br>資產未實現評價損益 | 庫藏股票 | 權益總額 |
|-------------------|------------|-------------|----------|------------|------------|-------------|-------------|------------|---------------------------|---------------------------------------------|------|------|
|                   |            |             | 其        | 他          | 法定盈餘公積     | 特別盈餘公積      | 未分配盈餘       |            |                           |                                             |      |      |
|                   |            |             |          |            |            |             |             |            |                           |                                             |      |      |
| 113               | 年          | 度           |          |            |            |             |             |            |                           |                                             |      |      |
| 113年1月1日餘額        | \$ 359,439 | \$1,386,427 | \$64,138 | \$ 243,913 | \$ 28,037  | \$ 571,146  | (\$ 19,376) | \$ 9,761   | (\$86,020)                | \$ 2,557,465                                |      |      |
| 本期淨利              | -          | -           | -        | -          | -          | 352,630     | -           | -          | -                         | 352,630                                     |      |      |
| 本期其他綜合損益          | -          | -           | -        | -          | -          | 2,684       | 5,925       | 2,884      | -                         | 11,493                                      |      |      |
| 本期綜合損益總額          | -          | -           | -        | -          | -          | 355,314     | 5,925       | 2,884      | -                         | 364,123                                     |      |      |
| 民國 112 年度盈餘指派及分配： |            |             |          |            |            |             |             |            |                           |                                             |      |      |
| 法定盈餘公積            | -          | -           | -        | 47,259     | -          | ( 47,259 )  | -           | -          | -                         | -                                           |      |      |
| 特別盈餘公積            | -          | -           | -        | -          | ( 18,422 ) | 18,422      | -           | -          | -                         | -                                           |      |      |
| 現金股利              | -          | -           | -        | -          | -          | ( 355,709 ) | -           | -          | -                         | ( 355,709 )                                 |      |      |
| 股票股利              | 35,571     | -           | -        | -          | -          | ( 35,571 )  | -           | -          | -                         | -                                           |      |      |
| 113年12月31日餘額      | \$ 395,010 | \$1,386,427 | \$64,138 | \$ 291,172 | \$ 9,615   | \$ 506,343  | (\$ 13,451) | \$ 12,645  | (\$86,020)                | \$ 2,565,879                                |      |      |
| 114               | 年          | 度           |          |            |            |             |             |            |                           |                                             |      |      |
| 114年1月1日餘額        | \$ 395,010 | \$1,386,427 | \$64,138 | \$ 291,172 | \$ 9,615   | \$ 506,343  | (\$ 13,451) | \$ 12,645  | (\$86,020)                | \$ 2,565,879                                |      |      |
| 本期淨利              | -          | -           | -        | -          | -          | 289,312     | -           | -          | -                         | 289,312                                     |      |      |
| 本期其他綜合損益          | -          | -           | -        | -          | -          | 3,785       | ( 8,500 )   | ( 10,252 ) | -                         | ( 14,967 )                                  |      |      |
| 本期綜合損益總額          | -          | -           | -        | -          | -          | 293,097     | ( 8,500 )   | ( 10,252 ) | -                         | 274,345                                     |      |      |
| 民國 113 年度盈餘指派及分配： |            |             |          |            |            |             |             |            |                           |                                             |      |      |
| 法定盈餘公積            | -          | -           | -        | 35,531     | -          | ( 35,531 )  | -           | -          | -                         | -                                           |      |      |
| 特別盈餘公積            | -          | -           | -        | -          | ( 8,809 )  | 8,809       | -           | -          | -                         | -                                           |      |      |
| 現金股利              | -          | -           | -        | -          | -          | ( 313,024 ) | -           | -          | -                         | ( 313,024 )                                 |      |      |
| 股票股利              | 39,128     | -           | -        | -          | -          | ( 39,128 )  | -           | -          | -                         | -                                           |      |      |
| 買回庫藏股             | -          | -           | -        | -          | -          | -           | -           | -          | -                         | ( 83,575 )                                  |      |      |
| 註銷庫藏股             | ( 3,730 )  | ( 82,290 )  | -        | -          | -          | -           | -           | -          | -                         | 86,020                                      |      |      |
| 114年12月31日餘額      | \$ 430,408 | \$1,304,137 | \$64,138 | \$ 326,703 | \$ 806     | \$ 420,566  | (\$ 21,951) | \$ 2,393   | (\$83,575)                | \$ 2,443,625                                |      |      |



董事長：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬瑩

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。

瓦城泰統股份有限公司  
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 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|----------------------|------------------------------|------------------------------|
| <u>營業活動之現金流量</u>     |                              |                              |
| 本期稅前淨利               | \$ 366,378                   | \$ 441,266                   |
| 調整項目                 |                              |                              |
| 收益費損項目               |                              |                              |
| 折舊費用                 | 六(六)(七)<br>(二十) 612,697      | 626,495                      |
| 攤銷費用                 | 六(二十) 15,094                 | 19,589                       |
| 利息費用                 | 六(十九) 21,927                 | 17,532                       |
| 利息收入                 | ( 1,832 )                    | ( 1,129 )                    |
| 採用權益法認列之子公司損失之份額     | 六(五) 7,053                   | 13,814                       |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失 | 六(十八)<br>( 1,095 )           | 1                            |
| 租賃修改利益               | 六(七)(十八)<br>( 1,063 )        | ( 5,936 )                    |
| 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       |                              |                              |
| 應收帳款淨額               | 10,038                       | 1,706                        |
| 應收帳款－關係人淨額           | 3,706                        | 77                           |
| 其他應收款－關係人            | 2,280                        | ( 17,128 )                   |
| 存貨                   | ( 76,754 )                   | 32,779                       |
| 預付款項                 | ( 27,498 )                   | ( 26,173 )                   |
| 其他流動資產               | ( 14,647 )                   | 1,568                        |
| 與營業活動相關之負債之淨變動       |                              |                              |
| 應付帳款－關係人             | 11,113                       | 4,547                        |
| 其他應付款                | 824                          | 13,542                       |
| 其他應付款項－關係人           | 29,913                       | ( 45,761 )                   |
| 其他流動負債               | ( 8,977 )                    | 24,888                       |
| 其他非流動負債              | ( 651 )                      | 1,625                        |
| 營運產生之現金流入            | 948,506                      | 1,103,302                    |
| 收取之利息                | 1,543                        | 938                          |
| 收取之股利                | -                            | 951                          |
| 支付之利息                | ( 20,901 )                   | ( 16,321 )                   |
| 支付之所得稅               | ( 78,116 )                   | ( 221,226 )                  |
| 營業活動之淨現金流入           | 851,032                      | 867,644                      |

(續次頁)



瓦城泰統股份有限公司  
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1月1日<br>至12月31日 | 113年1月1日<br>至12月31日 |
|----|---------------------|---------------------|

投資活動之現金流量

|                        |                       |             |
|------------------------|-----------------------|-------------|
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產        | (\$ 10,324)           | (\$ 80)     |
| 取得採用權益法之投資             | 六(五)及七 ( 174,860 )    | ( 81,200 )  |
| 取得不動產、廠房及設備價款          | 六(六)(二十四) ( 429,897 ) | ( 706,576 ) |
| 處分不動產、廠房及設備價款          | 1,095                 | 144         |
| 取得無形資產                 | ( 16,997 )            | ( 14,260 )  |
| 存出保證金(表列「其他非流動資產」)(增加) |                       |             |
| 減少                     | ( 3,014 )             | 1,076       |
| 預付設備款(表列「其他非流動資產」)增加   | ( 12,186 )            | -           |
| 其他非流動資產減少(增加)          | 6,400                 | ( 19,978 )  |
| 投資活動之淨現金流出             | ( 639,783 )           | ( 820,874 ) |

籌資活動之現金流量

|                      |                       |             |
|----------------------|-----------------------|-------------|
| 短期借款增加               | 六(二十五) 735,000        | 10,000      |
| 舉借長期借款               | 六(二十五) -              | 550,000     |
| 償還長期借款               | 六(二十五) ( 134,079 )    | -           |
| 存入保證金(表列「其他非流動負債」)減少 | ( 920 )               | -           |
| 租賃本金償還               | 六(七)(二十五) ( 337,399 ) | ( 349,424 ) |
| 發放現金股利               | 六(十五) ( 313,024 )     | ( 355,709 ) |
| 買回庫藏股                | 六(十三) ( 83,575 )      | -           |
| 籌資活動之淨現金流出           | ( 133,997 )           | ( 145,133 ) |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數     | 77,252                | ( 98,363 )  |
| 期初現金及約當現金餘額          | 六(一) 60,730           | 159,093     |
| 期末現金及約當現金餘額          | 六(一) \$ 137,982       | \$ 60,730   |

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：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬萱





**會計師查核報告**

(115)財審報字第 25005569 號

瓦城泰統股份有限公司 公鑒：

**查核意見**

瓦城泰統股份有限公司及子公司（以下簡稱「瓦城泰統集團」）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，足以允當表達瓦城泰統集團民國 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，與瓦城泰統集團保持超然獨立，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，對瓦城泰統集團民國 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。

瓦城泰統集團民國 114 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## **POS 系統及零售銷貨收入認列正確性之查核**

### 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(二十七)，營業收入會計項目之說明請詳合併財務報表附註六(十八)。

瓦城泰統集團主要於台灣從事連鎖餐飲服務事業，其銷貨收入主要係透過其於各地開立之門市直接對消費者之零售所產生，民國 114 年之銷貨收入淨額為新台幣\$6,103,901 仟元。由於門市數量眾多，且每日每店經手之現金及收入主要係為餐飲銷售，收取現金之數額仰賴 POS 系統收集及彙總交易資訊後，產生資料提供予會計單位於會計系統中做適當之會計處理，雖每筆交易金額不大，但每日之交易筆數眾多，因此本會計師將對於瓦城泰統集團餐廳 POS 機之設定控制及零售銷貨收入認列正確性之查核列為關鍵查核事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師已執行之主要查核程序如下：

- 瞭解及評估 POS 機與後台系統環境，並測試 POS 機傳送至後台系統資訊之完整性。
- 抽查 POS 系統商品主檔資訊經權責人員維護，並經適當覆核。
- 檢視銷貨收入傳票係自動產生且未經修改。
- 獨立店抽查營收明細表與每日收現數、信用卡帳單金額及現金禮券一致。
- 賣場店抽查營收明細表與每日營收及賣場收銀日報表/專櫃對帳單一致。
- 檢視獨立店鋪回存現金至總公司與營收明細表及銀行對帳單金額。

**使用權資產及租賃負債之認列是否完整及正確****事項說明**

有關使用權資產及租賃負債之會計政策，請詳合併財務報表附註四(十四)；使用權資產會計項目說明，請詳合併財務報表附註六(八)。

瓦城泰統集團主要營運門市係向第三方承租，承租對象眾多，致適用國際財務報導準則第 16 號公報「租賃」而認列之使用權資產及租賃負債金額重大，因此本會計師將瓦城泰統集團之使用權資產及租賃負債認列之完整性及正確性列為查核最為重要事項之一。

**因應之查核程序**

本會計師已執行之主要查核程序彙總說明如下：

- 瞭解與評估租賃合約新增、變動、處分及終止之內部控制。
- 抽樣並複核租賃合約相關條款內容，確認是否與使用權資產及租賃負債計算表中所列示之交易金額及租賃期間一致。
- 抽核租賃合約，並重新執行使用權資產及租賃負債之計算，確認帳務處理符合國際財務報導準則第 16 號規定。

**其他事項－個體財務報告**

瓦城泰統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瓦城泰統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瓦城泰統集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

瓦城泰統集團之治理單位(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，惟其目的非對瓦城泰統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，以及使瓦城泰統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瓦城泰統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，決定對瓦城泰統集團民國 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

王崧澤

王崧澤



會計師

游淑芬

游淑芬



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 1030027246 號

中 華 民 國 1 1 5 年 3 月 2 5 日

瓦城泰統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

|       |                 |        | 114 | 年 | 12        | 月 | 31  | 日 |    | 113 | 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)   | \$  |   | 373,590   |   | 6   |   | \$ |     | 271,994   |    | 5   |    |   |
| 1136  | 按攤銷後成本衡量之金融資產－流 | 六(二)及八 |     |   |           |   |     |   |    |     |           |    |     |    |   |
|       | 動               |        |     |   | 42,757    |   | 1   |   |    |     | 49,785    |    | 1   |    |   |
| 1170  | 應收帳款淨額          | 六(三)   |     |   | 394,465   |   | 6   |   |    |     | 403,698   |    | 7   |    |   |
| 1180  | 應收帳款－關係人淨額      | 七      |     |   | 13,464    |   | -   |   |    |     | 14,167    |    | -   |    |   |
| 1200  | 其他應收款           |        |     |   | 46,588    |   | 1   |   |    |     | 36,494    |    | 1   |    |   |
| 130X  | 存貨              | 六(四)   |     |   | 309,132   |   | 5   |   |    |     | 230,469   |    | 4   |    |   |
| 1410  | 預付款項            |        |     |   | 154,493   |   | 2   |   |    |     | 119,712   |    | 2   |    |   |
| 1470  | 其他流動資產          |        |     |   | 19,361    |   | -   |   |    |     | 11,918    |    | -   |    |   |
| 11XX  | 流動資產合計          |        |     |   | 1,353,850 |   | 21  |   |    |     | 1,138,237 |    | 20  |    |   |
| 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       |        |     |   | 13,318    |   | -   |   |    |     | 23,570    |    | 1   |    |   |
| 1550  | 採用權益法之投資        | 六(六)   |     |   | 97,933    |   | 2   |   |    |     | 97,886    |    | 2   |    |   |
| 1600  | 不動產、廠房及設備       | 六(七)及八 |     |   | 3,037,027 |   | 48  |   |    |     | 2,670,957 |    | 47  |    |   |
| 1755  | 使用權資產           | 六(八)   |     |   | 1,573,250 |   | 25  |   |    |     | 1,435,367 |    | 25  |    |   |
| 1780  | 無形資產            | 六(九)   |     |   | 124,878   |   | 2   |   |    |     | 117,569   |    | 2   |    |   |
| 1840  | 遞延所得稅資產         | 六(二十四) |     |   | 60,506    |   | 1   |   |    |     | 61,292    |    | 1   |    |   |
| 1900  | 其他非流動資產         | 六(七)   |     |   | 75,955    |   | 1   |   |    |     | 101,427   |    | 2   |    |   |
| 15XX  | 非流動資產合計         |        |     |   | 4,982,867 |   | 79  |   |    |     | 4,508,068 |    | 80  |    |   |
| 1XXX  | 資產總計            |        | \$  |   | 6,336,717 |   | 100 |   | \$ |     | 5,646,305 |    | 100 |    |   |

(續次頁)



瓦城泰統股份有限公司及子公司  
合併資產負債表  
民國111年及113年12月31日



單位：新台幣仟元

| 負債及權益           |                 |           | 114 年 12 月 31 日 | 113 年 12 月 31 日 |      |    |           |      |
|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|------|----|-----------|------|
| 附註              |                 |           | 金 額             | %               | 金 額  | %  |           |      |
| 流動負債            |                 |           |                 |                 |      |    |           |      |
| 2100            | 短期借款            | 六(十)      | \$              | 985,000         | 15   | \$ | 250,000   | 4    |
| 2170            | 應付帳款            |           |                 | 175,099         | 3    |    | 199,195   | 3    |
| 2200            | 其他應付款           | 六(十一)及七   |                 | 554,714         | 9    |    | 430,384   | 8    |
| 2230            | 本期所得稅負債         |           |                 | 36,446          | -    |    | 37,178    | 1    |
| 2280            | 租賃負債－流動         | 七         |                 | 361,157         | 6    |    | 342,487   | 6    |
| 2320            | 一年或一營業週期內到期長期負債 | 六(十二)、七及八 |                 | 426,351         | 7    |    | 132,301   | 2    |
| 2399            | 其他流動負債－其他       |           |                 | 36,654          | 1    |    | 46,865    | 1    |
| 21XX            | 流動負債合計          |           |                 | 2,575,421       | 41   |    | 1,438,410 | 25   |
| 非流動負債           |                 |           |                 |                 |      |    |           |      |
| 2540            | 長期借款            | 六(十二)、七及八 |                 | 11,000          | -    |    | 452,928   | 8    |
| 2550            | 負債準備－非流動        | 六(十四)     |                 | 40,026          | 1    |    | 38,754    | 1    |
| 2570            | 遞延所得稅負債         | 六(二十四)    |                 | 4,464           | -    |    | 5,101     | -    |
| 2580            | 租賃負債－非流動        | 七         |                 | 1,235,523       | 19   |    | 1,109,042 | 20   |
| 2600            | 其他非流動負債         | 六(十三)     |                 | 3,355           | -    |    | 9,507     | -    |
| 25XX            | 非流動負債合計         |           |                 | 1,294,368       | 20   |    | 1,615,332 | 29   |
| 2XXX            | 負債總計            |           |                 | 3,869,789       | 61   |    | 3,053,742 | 54   |
| 歸屬於母公司業主之權益     |                 |           |                 |                 |      |    |           |      |
| 股本              |                 | 六(十五)     |                 |                 |      |    |           |      |
| 3110            | 普通股股本           |           |                 | 430,408         | 7    |    | 395,010   | 7    |
| 資本公積            |                 | 六(十六)     |                 |                 |      |    |           |      |
| 3200            | 資本公積            |           |                 | 1,368,275       | 21   |    | 1,450,565 | 26   |
| 保留盈餘            |                 | 六(十七)     |                 |                 |      |    |           |      |
| 3310            | 法定盈餘公積          |           |                 | 326,703         | 5    |    | 291,172   | 5    |
| 3320            | 特別盈餘公積          |           |                 | 806             | -    |    | 9,615     | -    |
| 3350            | 未分配盈餘           |           |                 | 420,566         | 7    |    | 506,343   | 9    |
| 其他權益            |                 |           |                 |                 |      |    |           |      |
| 3400            | 其他權益            |           | (               | 19,558)         | -    | (  | 806)      | -    |
| 3500            | 庫藏股票            | 六(十五)     | (               | 83,575)         | ( 1) | (  | 86,020)   | ( 2) |
| 31XX            | 歸屬於母公司業主之權益合計   |           |                 | 2,443,625       | 39   |    | 2,565,879 | 45   |
| 36XX            | 非控制權益           |           |                 | 23,303          | -    |    | 26,684    | 1    |
| 3XXX            | 權益總計            |           |                 | 2,466,928       | 39   |    | 2,592,563 | 46   |
| 重大或有負債及未認列之合約承諾 |                 | 九         |                 |                 |      |    |           |      |
| 重大之期後事項         |                 | 十一        |                 |                 |      |    |           |      |
| 3X2X            | 負債及權益總計         |           | \$              | 6,336,717       | 100  | \$ | 5,646,305 | 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：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬萱





瓦城泰統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(十八)及七              | \$      | 6,103,901  | 100   | \$      | 6,075,752  | 100   |
| 5000 營業成本                          | 六(四)(十三)(二十二)(二十三)及七 | (       | 2,997,845) | ( 49) | (       | 2,963,269) | ( 49) |
| 5900 營業毛利                          |                      |         | 3,106,056  | 51    |         | 3,112,483  | 51    |
| 營業費用                               | 六(十三)(二十二)(二十三)及七    |         |            |       |         |            |       |
| 6100 推銷費用                          |                      | (       | 2,154,587) | ( 35) | (       | 2,138,807) | ( 35) |
| 6200 管理費用                          |                      | (       | 583,322)   | ( 10) | (       | 529,438)   | ( 9)  |
| 6000 營業費用合計                        |                      | (       | 2,737,909) | ( 45) | (       | 2,668,245) | ( 44) |
| 6900 營業利益                          |                      |         | 368,147    | 6     |         | 444,238    | 7     |
| 營業外收入及支出                           |                      |         |            |       |         |            |       |
| 7100 利息收入                          | 六(二)                 |         | 6,108      | -     |         | 3,339      | -     |
| 7010 其他收入                          | 六(十九)及七              |         | 23,970     | -     |         | 4,638      | -     |
| 7020 其他利益及損失                       | 六(八)(二十)             |         | 1,543      | -     |         | 5,656      | -     |
| 7050 財務成本                          | 六(七)(八)(二十一)及七       | (       | 25,611)    | -     | (       | 18,158)    | -     |
| 7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額          | 六(六)                 |         | 47         | -     | (       | 4,488)     | -     |
| 7000 營業外收入及支出合計                    |                      |         | 6,057      | -     | (       | 9,013)     | -     |
| 7900 稅前淨利                          |                      |         | 374,204    | 6     |         | 435,225    | 7     |
| 7950 所得稅費用                         | 六(二十四)               | (       | 87,132)    | ( 2)  | (       | 90,039)    | ( 1)  |
| 8200 本期淨利                          |                      | \$      | 287,072    | 4     | \$      | 345,186    | 6     |
| 其他綜合損益                             |                      |         |            |       |         |            |       |
| 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)                | \$      | 4,732      | -     | \$      | 3,354      | -     |
| 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)                 | (       | 10,252)    | -     |         | 2,884      | -     |
| 8349 與不重分類之項目相關之所得稅                | 六(二十四)               | (       | 947)       | -     | (       | 670)       | -     |
| 8310 不重分類至損益之項目總額                  |                      | (       | 6,467)     | -     |         | 5,568      | -     |
| 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             |                      | (       | 8,500)     | -     |         | 5,925      | -     |
| 8360 後續可能重分類至損益之項目總額               |                      | (       | 8,500)     | -     |         | 5,925      | -     |
| 8300 其他綜合損益(淨額)                    |                      | (       | 14,967)    | -     | \$      | 11,493     | -     |
| 8500 本期綜合損益總額                      |                      | \$      | 272,105    | 4     | \$      | 356,679    | 6     |
| 淨利歸屬於：                             |                      |         |            |       |         |            |       |
| 8610 母公司業主                         |                      | \$      | 289,312    | 4     | \$      | 352,630    | 6     |
| 8620 非控制權益                         |                      | (       | 2,240)     | -     | (       | 7,444)     | -     |
|                                    |                      | \$      | 287,072    | 4     | \$      | 345,186    | 6     |
| 綜合損益總額歸屬於：                         |                      |         |            |       |         |            |       |
| 8710 母公司業主                         |                      | \$      | 274,345    | 4     | \$      | 364,123    | 6     |
| 8720 非控制權益                         |                      | (       | 2,240)     | -     | (       | 7,444)     | -     |
|                                    |                      | \$      | 272,105    | 4     | \$      | 356,679    | 6     |
| 每股盈餘                               | 六(二十五)               |         |            |       |         |            |       |
| 9750 基本每股盈餘                        |                      | \$      |            | 6.76  | \$      |            | 8.19  |
| 9850 稀釋每股盈餘                        |                      | \$      |            | 6.75  | \$      |            | 8.19  |

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：徐承義

經理人：徐承義

會計主管：羅琬萱



瓦城泰隆股份有限公司  
董事長 盧金榮  
民國114年12月31日

單位：新台幣仟元

| 歸屬  | 本 | 溢 | 於 | 公 | 母 | 積 | 係 | 盈 | 司 | 業 | 其 | 他 | 主 | 權 | 之 | 益 | 總 | 額 | 計 | 非 | 權 | 益 | 總 | 額 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
|     |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 附註  | 註 | 普 | 通 | 股 | 本 | 發 | 行 | 溢 | 價 | 其 | 他 | 法 | 定 | 盈 | 餘 | 公 | 積 | 特 | 別 | 盈 | 餘 | 公 | 積 | 未 | 分 | 配 | 盈 | 餘 | 之 | 兌 | 換 | 差 | 額 | 實 | 現 | 評 | 價 | 損 | 益 | 庫 | 藏 | 股 | 票 | 總 | 計 | 非 | 權 | 益 | 總 | 額 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 113 | 年 | 度 |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

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：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬瑩

瓦城泰統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 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 | 113 年 1 月 1 日<br>至 12 月 31 日 |
|--------------------------|------------------|------------------------------|------------------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>         |                  |                              |                              |
| 本期稅前淨利                   |                  | \$ 374,204                   | \$ 435,225                   |
| 調整項目                     |                  |                              |                              |
| 收益費損項目                   |                  |                              |                              |
| 折舊費用                     | 六(七)(八)<br>(二十二) | 645,877                      | 657,743                      |
| 攤銷費用                     | 六(二十二)           | 18,833                       | 26,500                       |
| 利息費用                     | 六(二十一)           | 25,611                       | 18,158                       |
| 利息收入                     | (                | 6,108)                       | ( 3,339)                     |
| 採用權益法認列之關聯企業損益之份額        | 六(六)             | ( 47)                        | 4,488                        |
| 處分及報廢不動產、廠房及設備(利益)損失     | 六(二十)            | ( 1,032)                     | 237                          |
| 租賃修改利益                   | 六(八)(二十)         | ( 1,063)                     | ( 5,999)                     |
| 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           |                  |                              |                              |
| 應收帳款淨額                   |                  | 9,233                        | 4,679                        |
| 應收帳款—關係人淨額               |                  | 703                          | ( 199)                       |
| 存貨                       | (                | 78,663)                      | 29,606                       |
| 其他應收款                    | (                | 9,800)                       | 15,823                       |
| 預付款項                     | (                | 45,181)                      | ( 49,597)                    |
| 其他流動資產                   | (                | 7,443)                       | 10,135                       |
| 與營業活動相關之負債之淨變動           |                  |                              |                              |
| 應付票據                     |                  | -                            | ( 2,530)                     |
| 應付帳款                     | (                | 24,096)                      | ( 5,502)                     |
| 其他應付款                    | (                | 57,688)                      | ( 69,327)                    |
| 其他流動負債                   | (                | 10,211)                      | 11,911                       |
| 其他非流動負債                  | (                | 650)                         | -                            |
| 營運產生之現金流入                |                  | 947,855                      | 1,078,012                    |
| 收取之利息                    |                  | 5,814                        | 1,069                        |
| 支付之利息                    | (                | 24,500)                      | ( 16,506)                    |
| 支付之所得稅                   | (                | 88,490)                      | ( 225,790)                   |
| 營業活動之淨現金流入               |                  | 840,679                      | 836,785                      |
| <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          | (                | 10,324)                      | ( 40,997)                    |
| 按攤銷後成本衡量之金融資產到期還本        |                  | 16,328                       | -                            |
| 取得不動產、廠房及設備價款            | 六(二十六)           | ( 550,957)                   | ( 730,984)                   |
| 處分不動產、廠房及設備價款            |                  | 1,095                        | 4,124                        |
| 取得無形資產                   | 六(九)             | ( 12,572)                    | ( 23,914)                    |
| 預付設備款(表列「其他非流動資產」)增加     | (                | 12,186)                      | -                            |
| 存出保證金(表列「其他非流動資產」)增加     | (                | 6,475)                       | ( 4,134)                     |
| 其他非流動資產減少(增加)            |                  | 5,532                        | ( 1,756)                     |
| 投資活動之淨現金流出               | (                | 569,559)                     | ( 797,661)                   |
| <b>籌資活動之現金流量</b>         |                  |                              |                              |
| 短期借款增加                   | 六(二十七)           | 735,000                      | 9,000                        |
| 舉借長期借款                   | 六(二十七)           | -                            | 580,000                      |
| 償還長期借款                   | 六(二十七)           | ( 147,878)                   | ( 1,533)                     |
| 存入保證金(表列「其他非流動負債」)(減少)增加 | (                | 771)                         | 2,248                        |
| 租賃本金償還                   | 六(八)(二十七)        | ( 350,548)                   | ( 370,877)                   |
| 發放現金股利                   | 六(十七)            | ( 313,024)                   | ( 355,709)                   |
| 非控制權益減少                  | (                | 1,141)                       | -                            |
| 買回庫藏股                    | (                | 83,575)                      | -                            |
| 籌資活動之淨現金流出               | (                | 161,937)                     | ( 136,871)                   |
| 匯率變動對現金之影響               | (                | 7,587)                       | 2,867                        |
| 本期現金及約當現金增加(減少)數         |                  | 101,596                      | ( 94,880)                    |
| 期初現金及約當現金餘額              | 六(一)             | 271,994                      | 366,874                      |
| 期末現金及約當現金餘額              | 六(一)             | \$ 373,590                   | \$ 271,994                   |

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：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬萱



## 瓦城泰統股份有限公司

## 114 年盈餘分配表

單位:新台幣元

| 項目               | 金額            | 備註           |
|------------------|---------------|--------------|
| 期初未分配盈餘          | 127,468,996   |              |
| 民國 114 年度保留盈餘調整數 | 3,784,810     |              |
| 114 年度稅後淨利       | 289,312,469   |              |
| 提列法定盈餘公積         | (29,309,728)  |              |
| 提列特別盈餘公積         | (18,751,493)  |              |
| 可供分配盈餘           | 372,505,054   |              |
| 發放現金             | (247,275,941) | 現金股利每股 5.8 元 |
| 股票股利             | (42,633,790)  | 股票股利每股 1 元   |
| 發放股利合計           | (289,909,731) |              |
| 期末未分配盈餘          | 82,595,323    |              |

董事長：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬萱



瓦城泰統股份有限公司  
114年盈餘分配表—修正後



附件五

單位：新台幣元

| 項目             | 金額            | 備註         |
|----------------|---------------|------------|
| 期初未分配盈餘        | 127,468,996   |            |
| 民國114年度保留盈餘調整數 | 3,784,810     |            |
| 114年度稅後淨利      | 289,312,469   |            |
| 提列法定盈餘公積       | (29,309,728)  |            |
| 提列特別盈餘公積       | (18,751,493)  |            |
| 可供分配盈餘         | 372,505,054   |            |
| 發放現金           | (289,909,724) | 現金股利每股6.8元 |
| 期末未分配盈餘        | 82,595,330    |            |

董事長：徐承義



經理人：徐承義



會計主管：羅琬萱



| 類別 | 姓名  | 所代表<br>法人<br>姓名 | 學歷                                                            | 經歷                                                                                                                                                                                                                                      | 現職                                                                                                                                                                                                                                                 |
|----|-----|-----------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事 | 徐承義 |                 | 瑞士管理學院<br>企管碩士                                                | 瓦城泰統股份有限公司董事長，瓦城股份有限公司董事長，哲泰股份有限公司董事長，第一美味股份有限公司董事長，全球美味股份有限公司董事長，瓦城泰統慈善基金會董事長，泰味國際股份有限公司董事長，功夫廚房有限公司董事長，安鮮股份有限公司董事長，安心環保股份有限公司董事長，大豐贏股份有限公司董事長，快食尚股份有限公司董事長，快食尚數位股份有限公司董事長，台灣第一餐飲股份有限公司董事長，橙食投資股份有限公司董事長，樂子國際股份有限公司董事，華夏海灣塑膠股份有限公司獨立董事 | 瓦城泰統股份有限公司董事長，瓦城股份有限公司董事長，哲泰股份有限公司董事長，第一美味股份有限公司董事長，全球美味股份有限公司董事長，瓦城泰統慈善基金會董事長，泰味國際股份有限公司董事長，功夫廚房有限公司董事長，安鮮股份有限公司董事長，快食尚股份有限公司董事長，快食尚數位股份有限公司董事長，台灣第一餐飲股份有限公司董事長，橙食投資股份有限公司董事長，樂子國際股份有限公司董事，宇藝智能股份有限公司董事，華夏海灣塑膠股份有限公司獨立董事，約光股份有限公司董事長，國巨股份有限公司獨立董事 |
| 董事 | 吳丹鳳 | 哲泰股份有限公司        | 國立台灣大學<br>國際企業管理<br>碩士學位，<br>Tufts<br>University 經濟系及藝術歷史系雙學位 | 瓦城泰統慈善基金會執行長，瓦城泰統股份有限公司董事，非常泰股份有限公司董事長，永昌隆股份有限公司董事長，農贏股份有限公司董事長，億高股份有限公司董事長，星都股份有限公司董事長，一三一三股份有限公司董事長，無限廚房股份有限公司董事長                                                                                                                     | 瓦城泰統慈善基金會執行長，瓦城泰統股份有限公司董事，非常泰股份有限公司董事長，永昌隆股份有限公司董事長，億高股份有限公司董事長，星都股份有限公司董事長，一三一三股份有限公司董事長，無限廚房股份有限公司董事長，第一美味股份有限公司董事，美琪生技股份有限公司董事                                                                                                                  |
| 董事 | 孫大龍 | 哲泰股份有限公司        | 台灣大學法律系                                                       | 江偉儀聯合律師事務所律師，<br>律儀聯合律師事務所律師                                                                                                                                                                                                            | 律儀聯合律師事務所律師                                                                                                                                                                                                                                        |

| 類別   | 姓名  | 所代表法人姓名 | 學歷                              | 經歷                                                                                                                                                                                                                                      | 現職                                                                                                                                               |
|------|-----|---------|---------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 獨立董事 | 石世賢 |         | 國立政治大學財稅系學士暨會計研究所碩士畢業           | 財政部證券管理委員會稽核、財政部財稅人員訓練中心講座、台灣銀行行員訓練中心講座、中華民國農民團體幹部聯合訓練協講座、中國生產力中心講座、財團法中華工商研究院副教授、鼎旺証券股份有限公司副總經理                                                                                                                                        | 亞大聯合會計師事務所會計師，中央大學及中原大學講師、文化大學助理教授                                                                                                               |
| 獨立董事 | 陳宏守 |         | 交通大學運輸工程與管理學系                   | 精業/精誠資訊 ( TW-6214 ) 執行長暨總經理<br>雅虎 ( Yahoo ) 中國總經理 & 北亞洲區營銷副總裁<br>奇摩 ( Kimo ) 營運長<br>IBM, Microsoft, Oracle, Novell 業務代表，業務主管，行銷副總，總經理                                                                                                   | 果實夥伴股份有限公司 OneAD Inc. 創辦人暨董事長<br>中化控股 ( TW-3716 ) 獨立董事<br>瓦城泰統 ( TW-2729 ) 獨立董事<br>中磊電子 ( TW-5388 ) 獨立董事                                         |
| 獨立董事 | 蔡政憲 |         | 美國明尼蘇達大學化工與材料學，博士<br>台灣大學化工系，學士 | 亞洲臍血銀行聯盟主席<br>Regional Vice President of International Society for Cell & Gene Therapy ( I SCD )<br>ISCT steering committee<br>台灣生物產業協會外泌體焦點小組召集人<br>台灣外泌體產學聯盟( TAEV ) Steering committee<br>台灣精準醫療產業發展協會( PMIA ) 理事長<br>台灣生物產業發展協會副理事長 | 訊聯生物科技股份有限公司董事長<br>訊聯基因數位股份有限公司執行長<br>訊聯細胞智藥股份有限公司董事長<br>麗嬰房股份有限公司獨立董事<br>凱美電機股份有限公司獨立董事<br>瓦城泰統股份有限公司獨立董事<br>三和合成股份有限公司董事                       |
| 獨立董事 | 盛保熙 |         | 美國加州大學柏克萊分校經濟學系學士               | 富鼎先進電子股份有限公司獨立董事<br>麗寶新藥生物科技股份有限公司董事<br>台灣泰福生技股份有限公司董事長<br>保瑞管理顧問股份有限公司董事長<br>景德製藥股份有限公司董事長                                                                                                                                             | 保瑞藥業股份有限公司董事長兼總經理<br>益邦製藥股份有限公司董事長<br>保盛藥業股份有限公司董事長<br>晨暉生物科技股份有限公司董事長<br>惠普股份有限公司董事<br>遊戲橘子數位科技股份有限公司獨立董事<br>保瑞聯邦股份有限公司董事長<br>富鼎先進電子股份有限公司 獨立董事 |

| 董事姓名 | 兼任公司名稱及所擔任職務                                                                                                                                    |
|------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 徐承義  | 哲泰股份有限公司董事長，瓦城泰統慈善基金會董事長，橙食投資股份有限公司董事長，樂子國際股份有限公司董事，宇藝智能股份有限公司董事，華夏海灣塑膠股份有限公司獨立董事，約光股份有限公司董事長，國巨股份有限公司獨立董事                                      |
| 吳丹鳳  | 瓦城泰統慈善基金會執行長，永昌隆股份有限公司董事長，億高股份有限公司董事長，星都股份有限公司董事長，一三一三股份有限公司董事長，無限廚房股份有限公司董事長，美琪生技股份有限公司董事                                                      |
| 孫大龍  | 江偉儀聯合律師事務所律師、律儀聯合律師事務所律師                                                                                                                        |
| 石世賢  | 財政部證券管理委員會稽核、財政部財稅人員訓練中心講座、台灣銀行行員訓練中心講座、中華民國農民團體幹部聯合訓練協講座、中國生產力中心講座、財團法中華工商研究院副教授、鼎旺証券股份有限公司副總經理                                                |
| 陳宏守  | 果實夥伴股份有限公司 OneAD Inc. 創辦人暨董事長<br>中化控股 ( TW-3716 )獨立董事<br>中磊電子 ( TW-5388 )獨立董事                                                                   |
| 蔡政憲  | 訊聯生物科技股份有限公司董事長<br>訊聯基因數位股份有限公司執行長<br>訊聯細胞智藥股份有限公司董事長<br>麗嬰房股份有限公司獨立董事<br>凱美電機股份有限公司獨立董事<br>瓦城泰統股份有限公司獨立董事<br>三和合成股份有限公司董事                      |
| 盛保熙  | 保瑞藥業股份有限公司董事長兼總經理<br>益邦製藥股份有限公司董事長<br>保盛藥業股份有限公司董事長<br>晨暉生物科技股份有限公司董事長<br>惠普股份有限公司董事<br>遊戲橘子數位科技股份有限公司獨立董事<br>保瑞聯邦股份有限公司董事長<br>富鼎先進電子股份有限公司獨立董事 |