



統一超商股份有限公司
PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION



101年年度報告書
2012 ANNUAL REPORT



101 年年度報告書

2012 ANNUAL REPORT



公司發言人

發言人姓名 / 吳國軒

職稱 / 副總經理

電話 / (02) 2747-8711

電子郵件信箱 / spokesman@mail.7-11.com.tw

公司代理發言人

代理發言人姓名 / 鍾茂甲

職稱 / 副總經理

電話 / (02)2747-8711

電子郵件信箱 / spokesman@mail.7-11.com.tw

總公司所在地

地址 / 台北市信義區東興路 65 號 2 樓

電話 / (02)2747-8711

北一區辦事處

地址 / 新北市深坑區北深路三段 250 號 2 樓

電話 / (02)2662-8121

北二區辦事處

地址 / 新北市深坑區北深路三段 252 號 2 樓

電話 / (02)2662-9711

北三區辦事處

地址 / 桃園縣龜山鄉文化二路 183 號 2F

電話 / (03)328-8711

桃竹區辦事處

地址 / 桃園縣平鎮市環南路三段 121 號 6 樓

電話 / (03)468-3711

彰中區辦事處

地址 / 台中市忠明南路 497 號 3 樓

電話 / (04)2376-0199

嘉南區辦事處

地址 / 台南市北區西門路四段 271 號 5 樓

電話 / (06)282-5711

高屏區辦事處

地址 / 高雄市鹽埕區建國四路 175 號 5 樓

電話 / (07)533-1711

股票過戶機構

名稱 / 統一綜合證券股份有限公司 股務代理部

地址 / 台北市松山區東興路 8 號地下 1 樓

網址 / www.pscnet.com.tw

電話 / (02)2746-3797

最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名 / 蕭春鴛、曾惠瑾

事務所名稱 / 資誠聯合會計師事務所

地址 / 台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址 / www.pwcglobal.com

電話 / (02)2729-6666

海外有價證券掛牌買賣交易資訊

無

公司網址

<http://www.7-11.com.tw>

目錄

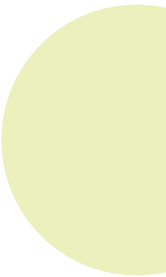
CONTENT

- 012 壹、致股東報告書
- 014 貳、公司簡介
- 016 參、公司治理報告
- 一、組織系統
 - 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料
 - 三、公司治理運作情形
 - 四、會計師資訊
 - 五、董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形
 - 六、大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊
 - 七、綜合持股情形
- 038 肆、募資情形
- 一、資本及股份
 - 二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形
 - 三、資金運用計劃執行情形
- 042 伍、營運概況
- 一、業務內容
 - 二、市場及產銷概況
 - 三、從業員工資料
 - 四、環保支出資訊
 - 五、勞資關係
 - 六、重要契約
- 054 陸、財務概況
- 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表
 - 二、最近五年度財務分析
 - 三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告書
 - 四、最近年度財務報告
 - 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表
 - 六、公司及關係企業財務週轉困難之情事
- 060 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項
- 一、財務狀況分析
 - 二、經營結果分析
 - 三、現金流量分析
 - 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響
 - 五、最近年度轉投資政策分析
 - 六、風險管理之政策與組織架構，風險事項之分析評估
 - 七、其他重要事項
- 066 捌、特別記載事項
- 一、關係企業相關資料
 - 二、私募有價證券辦理情形
 - 三、子公司持有或處分本公司股票情形
 - 四、其他必要補充說明事項
 - 五、有無證券交易法第三十六條第二項第二款之事項
- 067 玖、補充揭露事項
- 一、關鍵績效指標
 - 二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎
 - 三、公司適用避險會計之目標與方法
 - 四、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形



想便利 · 享豐富

嚮往便利生活，
享受豐富多元的即時服務





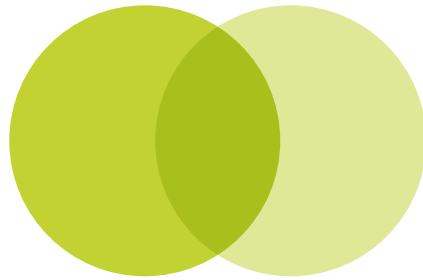


想流行・享時尚



嚮往流行風格，
享受平價時尚的生活提案

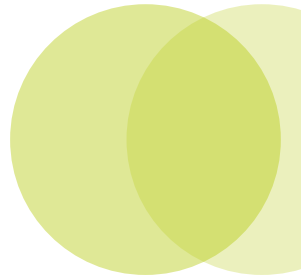






想歡樂 · 享溫馨

嚮往歡樂時光，
享受溫馨零距離的互動







想美麗 · 享健康



嚮往美麗自信，
享受活力充沛的健康人生



統一佳佳(BEING sport)



統一藥品

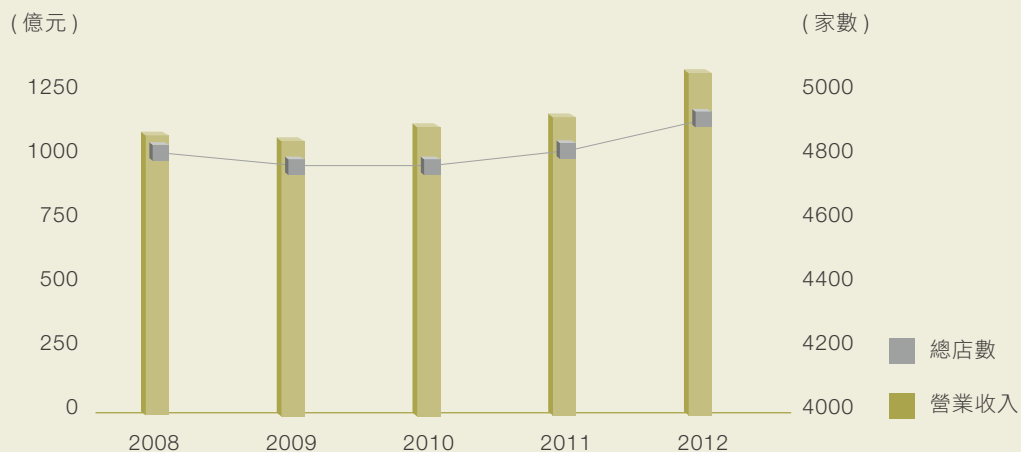


經營成果績效摘要

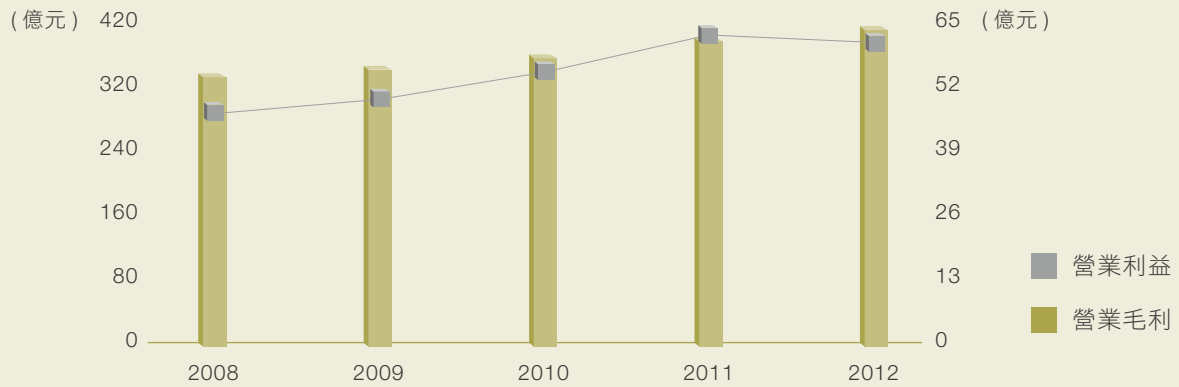
年度損益 (仟元)	2012 年度	2011 年度	成長率
營業收入	134,569,525	122,712,725	9.66%
營業毛利	39,408,208	38,275,309	2.96%
營業利益	5,785,988	6,074,940	-4.76%
稅前淨利	7,779,949	7,430,465	4.70%
稅後淨利	6,789,362	6,352,410	6.88%
每股盈餘 (元)	6.53	6.11	-
加權平均股數 (股)	1,039,622,255	1,039,622,255	-

相關比率	2012 年度	2011 年度
毛利率	29.28%	31.19%
營業費用率	24.99%	26.24%
營業利益率	4.30%	4.95%
稅後淨利率	5.05%	5.18%
資產報酬率 (ROA)	12.52%	12.56%
股東權益報酬率 (ROE)	31.14%	31.06%
存貨週轉率	22.07 次	25.62 次
固定資產週轉率	14.61 次	14.37 次

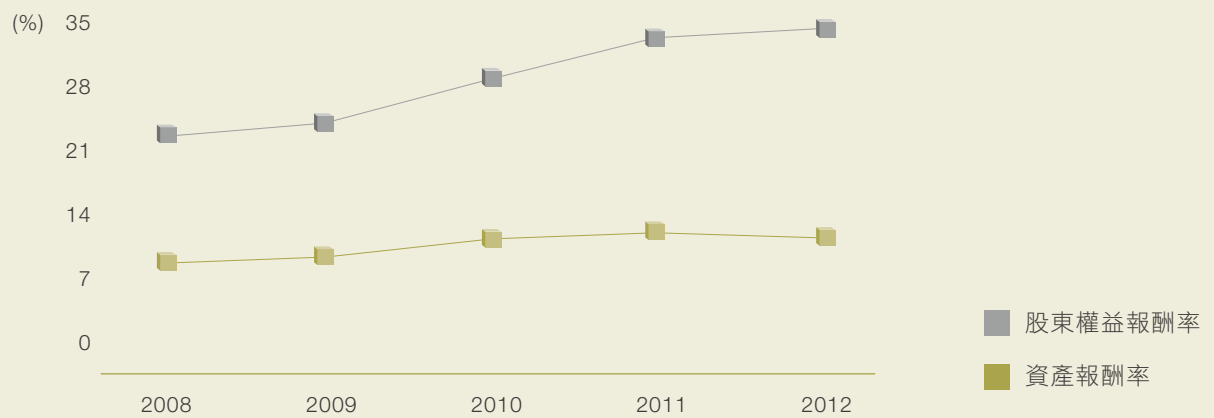
總店數及營業收入



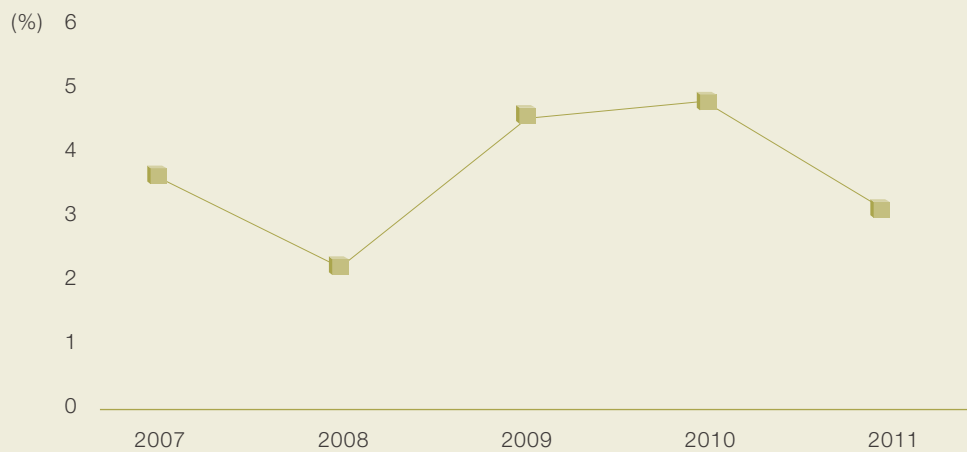
營業毛利及營業利益



股東權益報酬率及資產報酬率



現金股利殖利率



壹 致股東報告書



董事長 吳清德



總經理 陳瑞賓

各位股東先生、女士：

2012 年全球經濟持續受到歐洲債信風暴的影響，國內則有電費、工資等經營成本的增加，使得企業經營環境仍面臨嚴峻的挑戰。縱使外在經濟環境不穩定，但統一超商透過積極調整店質，強化自有品牌，發展虛擬商機，並搭配旗下子公司共同進行全店整合行銷活動，提升整體獲利能力，使得 2012 年度合併總營收及稅後淨利達到 2,082.6 億元及 67.9 億元，分別創下歷史新高紀錄。

營運表現

在門店經營方面，統一超商持續進行大店格策略，以強化自助簡速餐廳的經營概念，提供顧客更舒適友善的消費環境；並透過消費趨勢的掌握，以生活提案的方式，推薦消費者更多元化的鮮食與輕食商品組合。此外，統一超商秉持「台灣新農業」的概念，建置全台唯一具備與歐盟同步之溫室菜園與園藝栽種技術的「7-ELEVEN 光合農場」，並率先建立流通業的品質檢驗實驗室，期望透過溯源管理，為消費者提供全方位的食品安全防護網。其次，CITY CAFÉ 推出至今已邁入第八年，透過多元化的行銷活動及與藝文的結合，成功塑造獨特的咖啡氛圍，呼應了「整個城市，就是我的咖啡館」的品牌理念。另外，強調平價時尚的自有品牌 7-SELECT 的商品發展也不斷跨越領域，從零食、飲料、酒類、美容保健品等，到機能衣、LED 燈泡、環保洗劑，提供消費者多樣化的選擇。而結合交通、娛樂的「ibon 便利生活站」服務持續擴增，至今合作廠商已超過 200 家，提供 600 多項便民服務。「虛擬二樓」7NET 的經營，更進一步強化消費者無縫的購物體驗。

除了台灣 7-ELEVEN 之外，統一超商跨足海內外零售事業，截至 2012 年底，全體總店數為 7,336 店，較前一年度增加 330 店。其中，菲律賓 7-ELEVEN 更與台灣及美國 7-ELEVEN 跨國合作，於 2012 年 2 月開出第一家具島型鮮食自助區及寬敞門市空間的新型態店，並於 7 月份正式跨出呂宋島，進軍菲律賓第二大城宿霧進行展店；上海統一星巴克經營中國華東市場 12 年，2012 年 11 月達到 300 店里程碑；統一藥品旗下品牌「我的美麗日記」已成為在 11 個國家銷售的跨國品牌；統一客樂得自 2002 年成立以來，透過宅急便的物流服務，提供商家高品質代收貨款等金流服務，在 2012 年大和運輸也肯定了統一客樂得登台十年來的經營成果，於 5 月正式將客樂得品牌永久授權給統一客樂得，這也是繼 7-ELEVEN、黑貓宅急便後，統一超商第三個取得的永久授權品牌。

社會責任

長期以來，統一超商積極落實企業社會責任，在災害救援、弱勢關懷及環境保護等方面均不遺餘力。2012年8月啟動 OPEN CARES 系列關懷活動，希望藉由企業代言人 OPEN 小將可愛、活力的形象，為病童帶來安慰。抱持取之於社會、用之於社會的信念，統一超商持續致力善盡企業社會公民責任，2012年再度獲得天下雜誌最佳聲望標竿企業、遠見雜誌企業社會責任獎、以及台北市府績優綠色採購企業獎項肯定。

經營展望

展望 2013 年仍將是充滿挑戰的一年，但統一超商將秉持正直誠信的經營理念，運用單品管理的思維，在人、店、商品、系統、物流、制度、文化等經營七大基本要素持續精進，透過結構性的改變，創造持續性的成長。台灣 7-ELEVEN 將持續朝向美味、安心、便利的自助式簡速餐廳發展，並結合 7NET 購物網站與 ibon 便利生活站，發揮虛實整合效益，推出更具差異化的商品與服務。

在轉投資事業佈局方面，透過聚焦經營及集團海內外資源整合，整體經營績效將更進一步展現。其中，菲律賓 7-ELEVEN 挑戰 2013 年 1,000 店的目標；上海星巴克將積極展店，持續拓展咖啡文化；上海 7-ELEVEN 將透過提供優質的鮮食商品與服務，豐富當地顧客的消費體驗。

完善公司治理、追求股東權益的提升是統一超商長期的經營目標，2012 年導入獨立董事，並設立審計委員會。未來，統一超商將持續以「矢志成為最卓越之零售業者，以提供生活上最便利之服務為宗旨，並善盡良好社會公民之責任」為責無旁貸之使命，盡最大的努力為消費者提供便利生活，為加盟主謀求穩定獲利，為員工建立公平友善的工作環境，為股東創造更高價值。

貳 公司簡介

一、 設立日期：1987年6月10日

二、 公司沿革

1987年 由統一企業(股)公司「超商事業部」獨立成為「統一超商股份有限公司」。

1988年 分區導入電子訂貨系統(EOS)，提高物流效率，增加銷售機會。

1989年 第300店開幕，成為全球7-ELEVEN第三大連鎖便利商店體系。

1990年 與日商菱食商社合作，成立專業物流「捷盟行銷(股)有限公司」。

首次舉辦「委託加盟說明會」，開啟7-ELEVEN門市委託加盟經營之里程碑。

1991年 第100家加盟店「百盟門市」開幕。

1994年 與日本DUSKIN株式會社簽約，合資成立「樂清服務(股)公司」。

1995年 第1,000店「千成門市」開幕。
轉投資事業「統一生活事業(股)公司」成立。

1996年 第一代POS系統全面上線，充份掌握消費者需求及市場情報。

1997年 本公司股票於台灣證券交易所(股)公司掛牌上市。
與美國Starbucks簽約，合資成立「統一星巴克(股)公司」。

1999年 跨海至澎湖、金門等地區展店，為離島居民提供便利服務。

第2,000店「愿景門市」開幕。

轉投資事業「大智通文化行銷(股)公司」、「統昶行銷(股)公司」、「統一武藏野(股)公司」、「統一速達(股)公司」成立。

2000年 與美國7-ELEVEN簽訂永久區域授權合約。
轉投資事業「上海統一星巴克咖啡有限公司」成立。

取得菲律賓7-ELEVEN(Philippine Seven Corp.)經營權，將經營觸角延伸到國際。

2002年 統一超商發行第一次有擔保公司債，發行額度為七億元。

第3,000店「承天門市」開幕。

7-ELEVEN御便當通過中華民國冷凍食品發展協會CAS認證，為台灣第一個獲得認證合格的18°C便當。

2003年 「7-ELEVEN御便當」獲頒「2002年國際行銷傳播卓越獎」全球首獎。

統一超商首次將門市進駐大型複合式商場。

統一超商發行第二次有擔保公司債，發行額度為十五億元。

轉投資事業「台灣無印良品(股)公司」成立。

2004年 「第二代POS服務情報系統」正式全面導入。

7-ELEVEN icash儲值卡上市。

7-ELEVEN御便當通過消基會衛生檢驗，成為唯一符合國家檢驗標準的便利商店業者。

轉投資事業「統一蘭陽藝文(股)公司」、「統一多拿滋(股)公司」、「統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司」成立。

2005年 第4,000店阿里山「奮起湖門市」開幕。

正式跨足中國大陸量販超市事業，「山東統一銀座商業有限公司」、「四川統一量販超市有限公司」成立。

統一超商榮獲行政院2005年國家永續發展獎之「企業永續發展獎」及經濟部頒發之「中華民國第一屆綠色會計獎」。

2006年 推出「ibon便利生活站」，提供購票、繳費、行動辦公室等八大功能，實踐社區服務中心理想。

轉投資事業「統一百華(股)公司」、「酷聖石冰淇淋(股)公司」、「上海酷聖石冰淇淋有限公司」成立。

榮獲遠見雜誌「企業社會責任獎」、「傑出服務獎」；榮獲壹周刊「服務第壹大獎」第一名；榮獲天下雜誌首屆「企業公民獎」，並獲得天下雜誌「十大最佳聲望標竿企業」，連續12年蟬聯產業第一名。

2007年 7-ELEVEN Light Down愛地球，4,000多家門市於夏令期間關燈節能，帶頭加入抗暖行列。

7-ELEVEN CITY CAFÉ鋪機突破1,000店，成為全國最大連鎖咖啡通路。

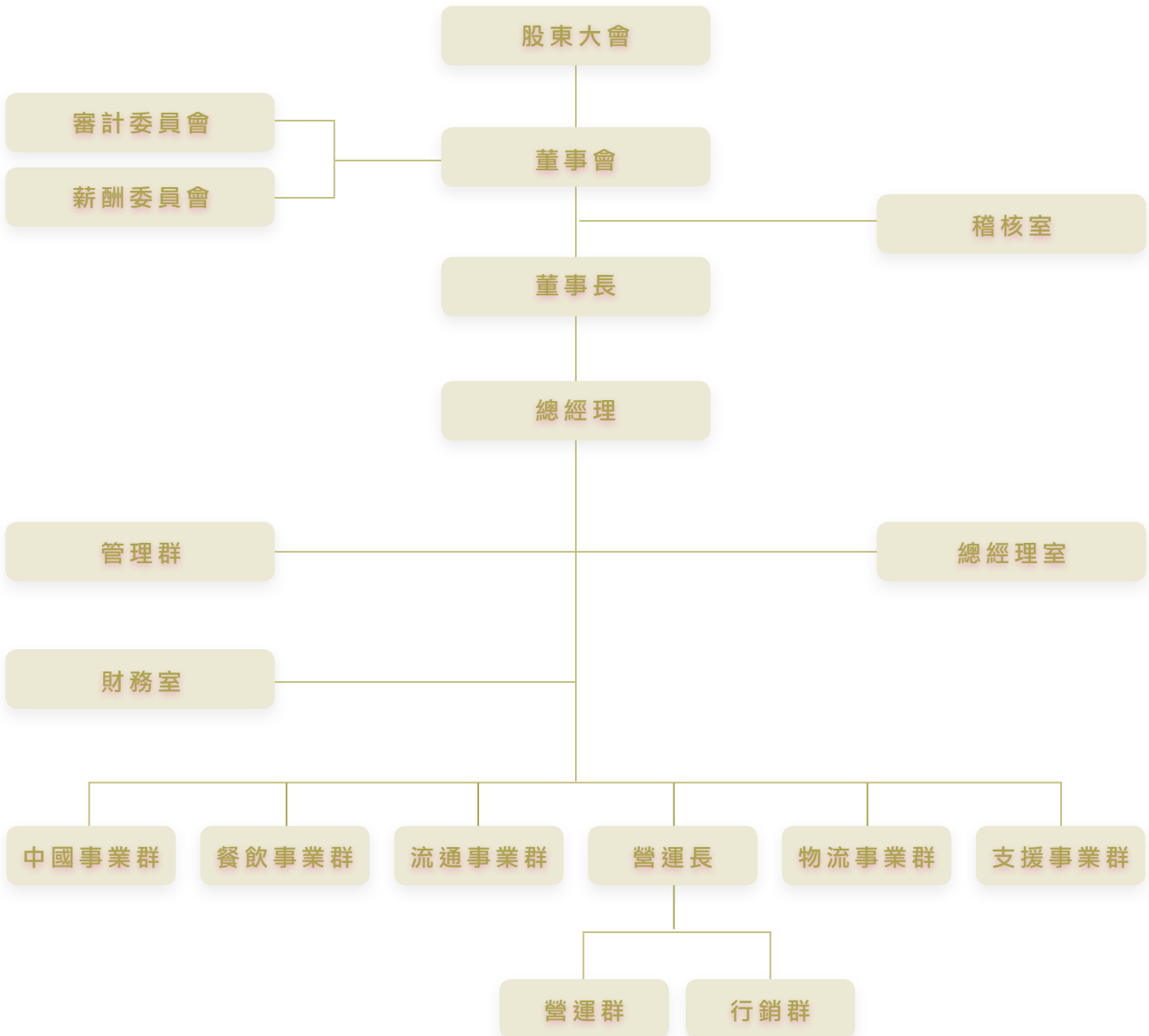
獲得天下雜誌「十大最佳聲望標竿企業」第三名；榮獲壹週刊「服務第壹大獎」第一名；二度蟬聯遠見雜誌2007年十大服務業評鑑中便利商店業首獎。

- 2008年** 轉投資事業「台灣樂天市場(股)公司」，「統一午茶風光(股)公司」。
- 7-ELEVEN 跨足行動電信通訊服務事業，「OPEN 講」行動電話預付卡進攻百億市場。
- 統一超商榮獲「2008 天下企業公民獎」及「遠見企業社會責任獎」。
- 持續推動環保節能工程，並於全台門市實施騎樓燈全年白天不開燈，有效落實節能減碳。
- 2009年** 成立統一超商(上海)便利有限公司，與柒一拾壹(中國)商業有限公司簽署授權合約，7-ELEVEN 正式進駐上海。
- 與日本 DUSKIN 合資成立統一多拿滋(上海)食品有限公司，經營甜甜圈專賣店。
- 連續 15 年榮獲「台灣最佳聲望標竿企業獎」；連續 6 年獲選壹週刊「服務第壹大獎」；榮獲第七屆遠見雜誌「傑出服務獎」便利商店業態首獎及「2009 天下企業公民獎」；榮獲國際聯合勸募頒發「Outstanding Corporate Social Innovation」獎，肯定運用企業核心能力推動公益成效卓著。
- 2010年** 與露天拍賣合作推出全球首創「交貨便」服務，成為全台最大網拍面交中心。
- 「統一超商電信」月租型服務正式開台，瞄準低資費用用戶及第二個門號需求，發動電信新經濟政策。
- 與日本知名連鎖西餐廳品牌 Royal Host 合資成立「統一樂豪(上海)餐飲管理有限公司」。
- 與日本 Sato Restaurant Systems 株式會社合資成立「統一上都(股)公司」。
- 7-ELEVEN 進駐桃園國際機場展店，服務二千萬出境旅客及航站員工。
- 7-ELEVEN 持續推動環保節能，榮獲「台北市金省能獎」第一名以及環保署綠色商店認證，在節能效益方面獲肯定並邁向綠色企業目標。
- 2011年** 關懷日本震災，統一超商及其他關係企業共 16 家店鋪型公司發起門市募款活動。
- 推出「ibon 量販便利購」，利用 ibon 平台、7NET 網購機制及商品採購力，開啟民生量販商品販售新平台。
- 7-ELEVEN 進駐桃園國際機場二航廈打造 800 坪的國際美食廣場，帶動台灣機場餐飲服務跨入新紀元。
- 率超商通路之先，在全省 7-ELEVEN 全面導入電子發票，在國內發票史上寫下新頁。
- 2012年** 7-ELEVEN 成為全國最大交通票務平台，三大航空 ibon 到位、九成國內機票皆可在 ibon 訂位付款刷卡。
- 開發並陸續導入第三代 POS 系統，精準掌握消費趨勢並優化門市營運效能。
- 提出「台灣新農業」概念，建置光合農場，從農場到餐桌全流程溯源管理、食品安全透明化，承諾安心美味。
- 率先建立流通業者品質檢驗實驗室，為消費者提供更嚴密的食品安全防護機制。
- 菲律賓 7-ELEVEN 店數突破 800 店，並跨足南部大城宿霧展店。
- 發表第一部電影「拔一條河」紀錄新甲仙門市故事，推出第一台行動便利車戮力延伸偏鄉新服務。
- 連續 18 年蟬連天下雜誌「台灣最佳聲望標竿企業」，並榮獲數位時代雜誌 2012「數位服務標竿企業獎」及遠見雜誌「企業社會責任獎」，為唯一企業囊括「社區關懷組」、「公益推動組」、「整體績效組」三大獎。
- 2013年** 統一企業、統一超商及統一星巴克，分別獲得數位時代綠色品牌食品飲料類、零售通路類及餐飲服務類獎項。
- 統一超商、統一星巴克展現落實企業社會責任推動成效，蟬聯台北市府績優綠色採購企業獎。

一、 組織系統

(一) 公司之組織結構

日期：2013 年 4 月 30 日



(二) 各主要部門所營業務

- 中國事業群：中國事業之佈局與統籌管理
- 餐飲事業群：餐飲事業之佈局與統籌管理
- 流通事業群：流通事業之佈局與統籌管理
- 物流事業群：物流事業之佈局與統籌管理
- 支援事業群：支援型事業之佈局與統籌管理

- 營運長：台灣 7-ELEVEN 暨垂直型轉投資事業之營運及管理
- 營運群：台灣 7-ELEVEN 門市營運管理暨規劃
- 行銷群：台灣 7-ELEVEN 商品開發暨行銷策略規劃
- 總經理室：策略規劃、經營管理及公共事務之管理暨規劃
- 管理群：後勤資源整合運作暨規劃
- 財務室：財會、稅務業務及投資人關係之管理暨規劃
- 稽核室：內稽與內控作業管理暨執行

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事及監察人資料：

1. 董事及監察人資料：

2013年04月30日

職稱	姓名	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註三)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事 法人股東	統一企業(股)公司	2012.06.21	3	1987.06.10	471,996,430	45.40%	471,996,430	45.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長 (法人代表)	高清愿 (註一)	2012.06.21	3	1987.06.10	29,824	-	29,824	-	-	-	-	-	美國林肯大學法學名譽博士 中山大學管理學名譽博士 成功大學管理學名譽博士	(註四)	董事	羅智先	女婿
															董事	高秀玲	子女
董事 (法人代表)	林蒼生 (註一)	2012.06.21	3	1987.06.10	30,840	-	30,840	-	-	-	-	-	成功大學電機系	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	林隆義 (註一)	2012.06.21	3	2000.06.15	18,759	-	18,759	-	25,139	-	-	-	成功大學會統系	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	羅智先 (註一)	2012.06.21	3	2000.06.15	1,032,215	0.10%	1,032,215	0.10%	1,014,315	0.10%	-	-	美國加州大學洛杉磯分校企研所	(註四)	董事長	高清愿	岳父
															董事	高秀玲	配偶
董事 法人股東	高權投資(股)公司	2012.06.21	3	2009.06.10	4,538,775	0.44%	4,564,775	0.44%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	高秀玲 (註二)	2012.06.21	3	2010.03.20	1,014,315	0.10%	1,014,315	0.10%	1,032,215	0.10%	-	-	(一) Marymount College (二) University of Southern California	(註四)	董事長	高清愿	父
															董事	羅智先	配偶
董事 (法人代表)	蘇崇銘 (註一)	2012.06.21	3	2008.02.14	-	-	-	-	-	-	-	-	美國愛荷華大學企研所	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	吳琮斌 (註一)	2012.06.21	3	2012.06.21	-	-	-	-	-	-	-	-	中原大學會計系	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	楊文隆 (註一)	2012.06.21	3	2003.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學社會系	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	陳瑞堂 (註一)	2012.06.21	3	2012.06.21	13,652	-	13,652	-	-	-	-	-	台灣大學經濟學系	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	賴南貝 (註一)	2012.08.01	3	2012.08.01	-	-	-	-	-	-	-	-	東海大學企業管理系	(註四)	-	-	-
獨立董事	王文宇	2012.06.21	3	2012.06.21	-	-	-	-	20,000	-	-	-	美國史丹福大學法學博士	(註四)	-	-	-
獨立董事	陳明道	2012.06.21	3	2012.06.21	-	-	-	-	-	-	-	-	美國伊利諾香檳城大學會計博士	(註四)	-	-	-
獨立董事	許培基	2012.06.21	3	2012.06.21	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學企管博士	(註四)	-	-	-

註一：統一企業(股)公司法人代表。

註二：高權投資(股)公司法人代表。

註三：董事(含獨立董事)主要經歷請參閱第70頁之「各董事目前兼任其他公司之職務表」。

註四：董事(含獨立董事)目前兼任本公司及其他公司之職務請參閱第70頁之「各董事目前兼任其他公司之職務表」。

註五：本公司已於2012年6月21日成立審計委員會替代監察人。



2. 董事及監察人專業知識及獨立性之情形：

條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註 1)										兼任其他公開發行公司獨立董事家數
	商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所須之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
姓名														
高鴻恩			✓	✓		✓				✓		✓		—
林蒼生			✓			✓	✓			✓	✓	✓		—
林隆義			✓			✓	✓			✓	✓	✓		—
羅智先			✓							✓		✓		—
高秀玲			✓	✓				✓		✓		✓		—
蘇崇銘		✓	✓			✓	✓			✓	✓	✓		—
吳琮斌			✓			✓	✓			✓	✓	✓		—
楊文隆			✓			✓	✓			✓	✓	✓		—
陳瑞堂			✓			✓	✓			✓	✓	✓		—
賴南貝			✓			✓	✓			✓	✓	✓		—
王文宇	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	2
陳明道	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—
許培基	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	—

註 1：於所屬之代號空格中打“✓”者表示董事或監察人符合下列所列之條件：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人 (但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事 (理事)、監察人 (監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事 (理事)、監察人 (監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

註 2：本公司已於 2012 年 6 月 21 日成立審計委員會替代監察人。

3. 董事、監察人屬法人股東代表者，該法人之股東股權比例占前十名之股東名單及其持股比例如下：

2012 年 12 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
統一企業股份有限公司	高權投資股份有限公司 (4.29%)、侯博明 (2.60%)、大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶 (2.49%)、匯豐 (台灣) 託管法國巴黎新加坡分行投資戶 (2.38%)、侯博裕 (2.27%)、花旗台灣銀行託管新加坡政府基金專戶 (1.92%)、高秀玲 (1.64%)、渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶 (1.62%)、劉秀忍 (1.55%)、德意志銀行受託皇家銀行託管 FS 全球新興專戶 (1.40%)
高權投資股份有限公司	高秀玲 (61.65%)、羅智先 (20.17%)、高賴環 (13.45%)、林翰迪 (1.58%)、高茲伊 (1.12%)、高鴻恩 (1.03%)、羅席愛 (1.00%)

註：本公司已於 2012 年 6 月 21 日成立審計委員會替代監察人。

4. 上表「法人股東之主要股東」屬法人者，該法人之股東股權比例占前十名之股東名單及其持股比例如下：

2012 年 12 月 31 日

法人名稱	法人之主要股東
高權投資股份有限公司	高秀玲 (61.65%)、羅智先 (20.17%)、高賴環 (13.45%)、林翰迪 (1.58%)、高茲伊 (1.12%)、高鴻恩 (1.03%)、羅席愛 (1.00%)

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

2013年4月30日

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註一)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	陳瑞堂	2012.06.21	13,652	-	-	-	-	-	台灣大學經濟學系	(註二)	-	-	-
副總經理	張簡雲輝	1999.01.01	-	-	-	-	-	-	中國文化大學化學系	(註二)	-	-	-
營運長 (副總經理)	吳國軒	2012.08.01	-	-	-	-	-	-	和春技術學院行銷與流通管理系	(註二)	-	-	-
副總經理	賴南貝	2008.06.13	-	-	-	-	-	-	東海大學企業管理系	(註二)	-	-	-
副總經理	鍾茂甲	2012.08.01	-	-	-	-	-	-	逢甲大學國際貿易系	(註二)	-	-	-
副總經理	謝伯宗	2013.01.01	-	-	-	-	-	-	國立臺灣師範大學數學系	(註二)	-	-	-
協理	謝蓮塘	2012.08.01	-	-	113	-	-	-	中國文化大學企業管理系	(註二)	-	-	-
協理	張家華	2012.08.01	-	-	3,411	-	-	-	清華大學化學工程系	(註二)	-	-	-
協理	洪金谷	2012.08.01	12,539	-	-	-	-	-	東海大學企業管理系	(註二)	-	-	-
稽核長 (協理)	林文慶	1999.01.01	326	-	-	-	-	-	台南高商	無	-	-	-
協理	王文貴	2004.10.01	15,279	-	-	-	-	-	高雄第一科技大學企管碩士	(註二)	-	-	-
協理	曾繁斌	2013.01.01	-	-	-	-	-	-	東吳大學國際貿易系	(註二)	-	-	-
協理	林啟昌	2013.01.01	717	-	-	-	-	-	東吳大學社工學系	無	-	-	-
協理	李志明 (註三)	2008.10.01	1,121	-	-	-	-	-	東吳大學會計學系	無	-	-	-
財務長 (協理)	吳玟琪	2010.04.01	556	-	737	-	-	-	美國密蘇里大學會計系	(註二)	-	-	-
會計部長	賴新地	2001.04.01	-	-	919	-	-	-	淡江大學經濟系	(註二)	-	-	-
財務部長	鄭雅云	2011.07.01	-	-	-	-	-	-	屏東科技大學企業管理系	(註二)	-	-	-

註一：經理人之主要經歷請參閱第 72 頁之「各經理人目前兼任其他公司之職務表」。

註二：經理人目前兼任本公司及其他公司之職務請參閱第 72 頁之「各經理人目前兼任其他公司之職務表」。

註三：本公司李志明協理因職務調動，於 2013 年 1 月起解任。



2. 監察人之報酬：

2012年12月31日／單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬 (A)		盈餘分配之酬勞 (B)		業務執行費用 (C)		本公司	財務報告內所有公司	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司			
監察人法人股東	凱友投資(股)公司									
監察人	吳琮斌(註一)	150	150	9,672	9,672	300	360	0.15%	0.13%	無
監察人(自然人)	殷建禮									

註一：凱友投資(股)公司之法人代表。

註二：2012年盈餘尚未經股東會決議分派，此數據乃董事會通過之擬議數。本公司已於2012年6月21日成立審計委員會替代監察人

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於2,000,000元	吳琮斌	吳琮斌
2,000,000元(含)~5,000,000元	凱友投資(股)公司	凱友投資(股)公司
5,000,000元(含)~10,000,000元	殷建禮	殷建禮
10,000,000元(含)~15,000,000元	—	—
15,000,000元(含)~30,000,000元	—	—
30,000,000元(含)~50,000,000元	—	—
50,000,000元(含)~100,000,000元	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	3	3

3. 總經理及副總經理之報酬：

2012年12月31日／單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C) (註三)		盈餘分配之員工紅利金額 (D) (註四)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額								
總經理	陳瑞堂																		
副總經理	賴南貝																		
副總經理	吳國軒(註一)																		
副總經理	鍾茂甲(註一)																		
副總經理	張簡雲輝																		
總經理	徐重仁(註二)	25,201	26,723	3,206	3,206	61,068	61,849	6,769	—	6,769	—	1.42%	1.29%	—	—	—	—	—	無
副總經理	謝健南(註二)																		
副總經理	黃千里(註二)																		
副總經理	楊燕申(註二)																		
副總經理	蔡篤昌(註二)																		

註一：吳國軒、鍾茂甲任期自2012年8月1日開始。

註二：徐重仁任期至2012年6月21日止；謝健南、黃千里、楊燕申、蔡篤昌任期至2012年7月31日止。

註三：包含經理人座車之租賃費用。

註四：2012年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數據乃董事會通過之擬議數。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
低於2,000,000元	—	—
2,000,000元(含)~5,000,000元	吳國軒、鍾茂甲、蔡篤昌	吳國軒、鍾茂甲、蔡篤昌
5,000,000元(含)~10,000,000元	張簡雲輝、謝健南、黃千里、楊燕申	張簡雲輝、謝健南、黃千里、楊燕申
10,000,000元(含)~15,000,000元	賴南貝	賴南貝
15,000,000元(含)~30,000,000元	陳瑞堂、徐重仁	陳瑞堂
30,000,000元(含)~50,000,000元	—	徐重仁
50,000,000元(含)~100,000,000元	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	10	10



4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

2012年12月31日／單位：新台幣仟元

職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例	
經理人	總經理	陳瑞堂	-	11,523	11,523	0.17%
	副總經理	張簡雲輝				
	副總經理	吳國軒				
	副總經理	賴南貝				
	副總經理	鍾茂甲				
	協理	謝蓮塘				
	協理	張家華				
	協理	洪金谷				
	稽核長(協理)	林文慶				
	協理	王文貴				
	協理	李志明				
	財務長(協理)	吳玟琪				
	會計部長	賴新地				
	財務部長	鄭雅云				
	總經理(2012年6月21日解任)	徐重仁				
	副總經理(2012年7月31日解任)	謝健南				
	副總經理(2012年7月31日解任)	黃千里				
	副總經理(2012年7月31日解任)	蔡篤昌				
副總經理(2012年7月31日解任)	楊燕申					

註：2012年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數據乃董事會通過之擬議數。

(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析。並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 最近二年度支付酬金占稅後純益比率：

職稱		董事	監察人	總經理及副總經理
2012年度	本公司(註一)	4.31%	0.15%	1.42%
	合併報表所有公司(註二)	4.09%	0.13%	1.29%
2011年度	本公司(註一)	3.82%	0.24%	1.78%
	合併報表所有公司(註二)	3.60%	0.21%	1.62%

註一：2012年度本公司稅後純益 6,789,362 仟元。2011年度本公司稅後純益 6,352,410 仟元。

註二：2012年度合併報表所有公司稅後純益 7,623,507 仟元。2011年度合併報表所有公司稅後純益 7,158,919 仟元。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

- (1) 本公司酬金給付政策係依據公司經營策略、用人政策及給付能力決定。本公司每年亦參加專業薪資調查機構所辦理之薪資調查，並依薪資調查報告結果檢視本公司酬金水準。
- (2) 本公司董事及監察人酬金給付之標準係明訂於公司章程內。(請參閱第 40 頁員工分紅及董事、監察人酬勞)
- (3) 本公司總經理及副總經理之薪資視其個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，依據本公司薪資辦法，並參酌專業機構調查之市場薪資水準給付之。獎金分配係依據本公司績效管理辦法，並參考公司年度經營績效與個人績效表現給付之。

三、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

最近年度及截至年報刊印日為止，董事會開會 7 次【A】，董事及監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數 【B】	委託出席次數	實際出席(列)席率 【B/A】	備註
董事長	統一企業(股)公司 高鴻恩	0	7	0%	於 2012 年 6 月 21 日改選連任
董事	統一企業(股)公司 林蒼生	6	1	86%	於 2012 年 6 月 21 日改選連任
董事	統一企業(股)公司 林隆義	7	0	100%	於 2012 年 6 月 21 日改選連任
董事	統一企業(股)公司 羅智先	7	0	100%	於 2012 年 6 月 21 日改選連任
董事	高權投資(股)公司 高秀玲	7	0	100%	於 2012 年 6 月 21 日改選連任
董事	統一企業(股)公司 蘇崇銘	7	0	100%	於 2012 年 6 月 21 日改選連任
董事	統一企業(股)公司 吳琮斌	4	1	80%	新任法人董事代表任期自 2012 年 6 月 21 日開始
董事	統一企業(股)公司 楊文隆	7	0	100%	於 2012 年 6 月 21 日改選連任
董事	統一企業(股)公司 陳瑞堂	5	0	100%	新任法人董事代表任期自 2012 年 6 月 21 日開始
董事	統一企業(股)公司 賴南貝	3	0	100%	新任法人董事代表任期自 2012 年 8 月 1 日開始
董事	統一企業(股)公司 徐重仁	2	0	100%	舊任法人董事代表任期至 2012 年 6 月 20 日止
董事	統一企業(股)公司 張簡雲輝	2	0	100%	舊任法人董事代表任期至 2012 年 6 月 20 日止
董事	統一企業(股)公司 謝健南	1	1	50%	舊任法人董事代表任期至 2012 年 7 月 31 日止
監察人	殷建禮	2	0	100%	舊任監察人任期至 2012 年 6 月 20 日止
監察人	凱友投資(股)公司 吳琮斌	2	0	100%	舊任法人監察人代表任期至 2012 年 6 月 20 日止
獨立董事	王文宇	5	0	100%	新任獨立董事任期自 2012 年 6 月 21 日開始
獨立董事	陳明道	5	0	100%	新任獨立董事任期自 2012 年 6 月 21 日開始
獨立董事	許培基	5	0	100%	新任獨立董事任期自 2012 年 6 月 21 日開始

【註】實際出席率(%)，以其在職期間參與董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算。

1. 新任法人董事代表任期分別自 2012 年 6 月 21 日與 2012 年 8 月 1 日開始，其應參與董事會次數分別為 5 次與 3 次。
2. 舊任法人董事代表任期分別至 2012 年 6 月 20 日與 2012 年 7 月 31 日止，其應參與董事會次數分別為 2 次。
3. 舊任監察人與法人監察人代表任期至 2012 年 6 月 20 日止，其應參與董事會次數共計 2 次。
4. 新任獨立董事任期自 2012 年 6 月 21 日開始，其應參與董事會次數共計 5 次。

其他應記載事項：

一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理。

【說明】本公司已於 2012 年 6 月 21 日設置獨立董事，並無證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。

【說明】董事如有與本公司利害關係之議案，得陳述意見及答詢，不得加入討論與表決。本公司無此情形。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估。

【說明】本公司已於 2005 年 3 月 8 日依公司治理實務守則訂定董事會議事規範，於 2005 年 6 月 14 日股東常會中報告。配合獨立董事導入及行政院金管會法令規定，本公司分別於 2012 年 3 月 21 日及 2012 年 12 月 19 日董事會中，修訂獨立董事之相關職能及董事利益迴避之制度。

本公司於 2011 年 8 月 19 日成立薪資報酬委員會，於 2012 年 6 月 21 日成立審計委員會，使董事會運作更加完善。

(二) 審計委員會運作情形：

最近年度及截至年報刊印日為止，審計委員會開會 4 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數【B】	實際出席(列)席率【B/A】	備註
獨立董事	王文宇	3	75%	新任獨立董事任期自 2012 年 6 月 21 日開始
獨立董事	陳明道	4	100%	新任獨立董事任期自 2012 年 6 月 21 日開始
獨立董事	許培基	4	100%	新任獨立董事任期自 2012 年 6 月 21 日開始

其他應記載事項：

一、證券交易法第 14 之 5 條所列之事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。



【說明】本公司無證交法第 14 條之 5 所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。

【說明】如獨立董事成員對於會議事項，與其自身有利害關係，致有害於公司利益之虞者，應予迴避。若致委員會無法決議者，應向董事會報告，由董事會為決議。本公司無此情形。

三、獨立董事及內部稽核主管及會計師之溝通情形（例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等）。

【說明一】本公司內部稽核主管定期與審計委員會委員溝通稽核報告結果，並於每季的審計委員會會議中進行內部稽核報告，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。2012 年並無上述特殊狀況，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。

【說明二】本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當季財務報表查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。2012 年並無上述特殊狀況，本公司審計委員會與簽證會計師溝通狀況良好。

(三) 監察人參與董事會運作情形：

最近年度及截至年報刊印日為止，董事會開會 7 次，監察人應參與董事會次數 2 次【A】，監察人出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	實際出(列)席率【B/A】	備註
監察人	殷建禮	2	100%	舊任監察人任期至 2012 年 6 月 20 日止
監察人	凱友投資(股)公司 吳琮斌	2	100%	舊任法人監察人代表任期至 2012 年 6 月 20 日止

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

【說明一】本公司無證交法第 14 條之 5 所列事項暨其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項。

監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人可透過各種報告或管道（如電話、傳真、電子郵件等），與員工及股東進行溝通。

【說明二】監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：監察人透過稽核單位定期提供之稽核報告，了解公司營運狀況及稽核情形。監察人亦可透過電話、郵件、傳真、會議方式與會計師進行溝通，了解公司之財務、業務狀況。

二、監察人列席董事如有陳述意見，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對監察人陳述意見之處理：

【說明】本公司無此情形。

(四) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
一、公司股權結構及股東權益		
(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	本公司除委由股務代理機構為處理相關業務外，並依法架構完整的發言人制度，同時設置投資人關係 Team 負責處理股東相關事務。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	本公司透過股務代理機構，充分掌握及了解主要股東結構，並定期申報董事、監察人及經理人股權異動情形。主要股東之最終控制者名單，除自然人外，因本公司與主要股東間具有相互之關係，若有需要本公司將向該公司取得最終控制者名單。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，訂定「對子公司之監理作業辦法」，以落實對子公司風險控管機制。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(四) 其他保障股東權益之事項	1. 本公司依法於每年會計年度終了後的六個月內，由董事會召開股東常會。會後依法製作股東會議事錄，載明出席狀況及議案表決情形，並於公開資訊觀測站及公司網站進行公告。 2. 本公司除依法召開股東會之外，同時訂有股東會議事規則，作為股東會進行之進行依據。 3. 本公司將依行政院金融監督管理委員會 2012 年 2 月 20 日發布之「公司應採電子投票之適用範圍」，於 2013 年股東常會導入電子投票及逐案表決制度。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
二、董事會之組成及職責		
(一) 董事會結構	本公司設董事(含獨立董事)十三人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，依公司法第一九八條規定之累計算法選任之。董事會應由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互推一人為董事長。董事長對外代表公司，對內為股東會、董事會主席，依照法令、章程及股東會、董事會之議決執行本公司一切事務。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(二) 公司設置獨立董事之情形	1. 依公司法第 192 條之 1 及本公司章程第 17 條之規定，本公司獨立董事選任係採候選人提名制度。本屆獨立董事係由董事會討論通過，並依公司法第 192 條之 1 規定，於 101 年 4 月 13 日至 101 年 4 月 25 日，受理持股 1% 以上股份之股東提出候選人名單。另於受理期間後，於 101 年 5 月 3 日董事會審理獨立董事候選人名單，經董事會評估其符合獨立董事所應具備條件後，送請股東會選任之。本公司 101 年 6 月 21 日股東常會經股東就獨立董事候選人名單選任之，當選之獨立董事名單為王文宇、陳明道、許培基。 2. 本公司獨立董事具備商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上之資格。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。



項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
(三) 董事會議事規範	依據本公司董事會議事規範之規定： 1. 本公司董事會應至少每年召開四次，每季召集一次。 2. 董事對於會議事項，若與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論與表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 3. 董事會對於證券交易法第十四條之三應經董事會決議事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 4. 董事會之議事，應作成議事錄，議事錄應詳實記載會議屆次及時間地點、主席姓名、董事出席狀況、列席狀況、紀錄之姓名、報告及討論事項、臨時動議等其他應記載事項。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(四) 定期評估簽證會計師獨立性之情形	本公司內部每年自行評估所屬簽證會計師之獨立性，查其未擔任本公司之董事及監察人，也非本公司之股東，亦未在本公司支薪，非利害關係人，其獨立性應屬無疑。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形		
	1. 對於往來銀行及其他債權人，本公司皆秉持誠信公開原則，提供其需要之財務、業務資訊，以便其對公司之經營狀況，作出判斷與進行決策。 2. 本公司鼓勵員工與管理階層直接進行溝通，並設有同仁討論區，讓員工充分反應對公司經營之意見。 3. 本公司設有內部員工關懷組織，主動給予同仁及時有效的諮商與輔導。 4. 本公司設有公開網站，除充分揭露公司業務、財務相關資訊外，並充分表達本公司作為企業公民所應盡之責任及義務。 5. 本公司設有「聯合服務中心」，以建立本公司與廠商、員工、消費者之溝通管道。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
四、資訊公開		
(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	本公司網址為 www.7-11.com.tw，並有專人負責揭露財務、業務及公司治理相關資訊。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(二) 公司採行其他資訊揭露之方式	1. 本公司網址為 www.7-11.com.tw，並已架設英文網站。由專責單位投資人關係 Team 負責公司資訊之蒐集及揭露，並即時更新網站相關資訊。 2. 本公司依法架構完整之發言人制度，由副總經理吳國軒擔任發言人，副總經理鍾茂甲擔任代理發言人。 3. 本公司每年舉辦及參加法人說明會之簡報資料已於公開資訊觀測站與公司網站中公告，提供各界查詢。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形		
審計委員會之運作情形	1. 本公司已依照「公開發行公司審計委員會行使職權辦法」規定，於 2012 年 6 月 21 日設立審計委員會。 2. 截至年報刊印日止，本公司於最近年度已召開 4 次審計委員會。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
薪資報酬委員會之運作情形	1. 本公司已依照「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」規定，於 2011 年 8 月 19 日設立薪資報酬委員會。 2. 截至年報刊印日止，本公司於最近年度已召開 3 次薪資報酬委員會。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
六、公司治理實務之運作及其與公司治理實務守則差異情形： 本公司尚未訂定公司治理實務守則，但公司運作均遵循法令規定，並逐步落實公司治理。目前已訂定「股東會議事規則」、「董事選舉辦法」、「董事會議事規範」、「企業社會責任實務守則」、「薪資報酬委員會組織規程」、「審計委員會組織規程」、「獨立董事之職責範疇規則」、「經理人授權辦法」等。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊： 1. 本公司董事長與總經理並無配偶或一等親之關係。 2. 本公司依據上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例之規定，於 101 年度安排董事林蒼生、林隆義、羅智先、楊文隆、蘇崇銘、高秀玲以及監察人殷建禮、吳琮斌參加「社團法人中華公司治理協會」主辦「公司法新修正暨公司實務應注意事項」3 小時。 3. 本公司經理人進修情形，於 101 年度安排總經理徐重仁、副總經理張簡雲輝和楊燕申、財務長吳玖琪與財務主管參加「社團法人中華公司治理協會」主辦「公司法新修正暨公司實務應注意事項」3 小時，並安排會計主管參加「財團法人中華民國會計研究發展基金會」主辦「合併報表實務研習」、「大陸與我國財會體制比較含 (IFRS)」、「兩岸內線交易法規制度比較」、「最新企業稅務行政救濟案例研討」和「薪酬委員會運作及實務」共計 18 小時。 4. 董事如有與本公司利害關係之議案，得陳述意見及答詢，不得加入討論與表決。 5. 公司已為董事、監察人及重要職員購買責任保險。 6. 本公司皆依法揭露財務、業務相關資訊，並持續強化資訊透明度，另設置投資人關係 Team，作為公司與投資人直接溝通之管道。 7. 本公司依法令、政策及市場之變化，訂定各項策略、程序與指標，定期分析及評估相關風險的變化狀況，並採取適當的因應措施，以降低公司整體潛在的風險。 8. 其他公司治理相關事宜，本公司未來將配合相關明確法令，確實依法辦理，並隨時注意國內與國際公司治理制度之發展，以持續改進公司之運作。		
八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評 (或委託評鑑) 結果、主要缺失 (或建議) 事項及改善情形： 本公司已於 2012 年導入公司治理自評制度，完成公司治理自評報告，並上傳於公開資訊觀測站。		



(五) 本公司薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形(註)								兼任其他公開發 行公司薪資報酬 委員會成員家數	備註
		商務、法務、財務、 會計或公司業務所需 相關料系之公私立大 專院校講師以上	法官、檢察官、律 師、會計師或其他與 公司業務所需之國家 考試及格領有證書之 專門職業及技術人員	具有商務、法務、財 務、會計或公司業務 所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	王文宇	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	3	-
獨立董事	陳明道	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1	-
獨立董事	許培基	✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	-	-

註：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第30條各款情事之一。

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(2) 本屆委員任期：2012年7月19日至2015年6月20日。

最近年度及截至年報刊印日止，薪資報酬委員會開3次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)(B/A)(註)	備註
召集人	王文宇	3	0	100%	於2012年7月19日改選連任
委員	陳明道	3	0	100%	於2012年7月19日改選連任
委員	許培基	3	0	100%	於2012年7月19日改選連任

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)。
【說明】本公司董事會並無不採納或修正薪資報酬委員會之建議之情事，薪資報酬委員亦無反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理。
【說明】本公司並無薪資報酬委員會之成員反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之議決事項。

(六) 履行社會責任情形：

項目	運作情形	與上市上櫃公司 企業社會責任實務守則 差異情形及原因
一、落實推動公司治理		
(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。 (二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。 (三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。	1. 2010年由公共事務室設立之CSR整合專案小組主導召開7-ELEVEN CSR整合專案，並宣布正式成立統一超商CSR委員會，正式將公司治理面向納入CSR經營變革策略。現階段推展重點，對內：建立全員CSR共識，對外：全力聚焦在綠色與社區關懷等議題經營。 2. 統一超商CSR委員會定位在公司治理層級，採取由上而下的管理方式，由7-ELEVEN營運長擔任主委，群級主管擔任委員，公共事務室主管擔任執行長。共分成四大部會，分別為企業倫理部會、環境管理部會、公平交易部會、社區參與部會。2012年完成企業社會責任實務守則之訂定、幸福合作社員工照顧、綠色商品銷售、社區進階經營等專案。	符合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」規定。
二、發展永續環境		

項目	運作情形	與上市上櫃公司 企業社會責任實務守則 差異情形及原因
(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。 (二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。 (三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。 (四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。	1. 統一超商建立資源回收有價化模式，導入門市業務用空瓶回收作業及廢筆電及廢手機回收，並在全台門市推出首見「回收物換現金抵用」優惠，成為全國最大環保回收平台。 2. 近 4,800 家門市節約能源、進行資源回收及減少廢棄物，同時運用通路宣傳的力量，讓環保觀念廣泛的傳播給社會大眾。從門市自身的環保做起，透過逆物流建構資源回收平台已經超過 15 年；2012 年電池回收 275 噸、廢光碟片 102 噸等，總回收高度相當於 3,500 座台北 101 大樓。 3. 7-ELEVEN 完整規劃整體回收流程，除廢乾電池及廢光碟片回收採用密閉黏貼設計的專用回收袋，可避免二次污染外，再為廢筆電及廢手機特別開發專屬耐重的破壞袋，確保在整個回收流程不會被拆開，並透過逆物流系統，交由嚴格篩選的專業合格回收商來進行處理，全面落实環保，也號召民眾及志工清境植樹、導入綠色認證商品並獲環保署綠色商店的肯定，希望號召全民與 7-ELEVEN 一起努力善盡地球公民責任，落實綠色環保生活。 4. 身為台灣零售業標竿，繼 2011 年率先啟動跨部門溫室氣體盤查作業，2012 年更首次將溫室氣體盤查作業拓展至物流型關係企業包括捷盟、捷盛、統昶、大智通、統一速達，持續朝節能減碳目標邁進。	符合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」規定。
三、維護社會公益		
(一) 公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。 (二) 公司提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育之情形。 (三) 公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。 (四) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。 (五) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。 (六) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。	1. 為遵守相關勞動法規，提供安全無虞工作環境，保障及尊重員工之合法權益，本公司訂定「公司勞動政策」，作為核心推動事項，並於 2012 年啟動勞動稽核員培訓，共有 60 位夥伴完成訓練課程。 2. 統一超商提供員工完善的教育訓練規劃、良好的福利制度 (例如健康檢查補助、結婚補助等)，並落實人性關懷、提昇同仁身心健康，委由「張老師基金會」協助員工諮商輔導，共創溫暖、和諧及安全的工作環境。 3. 為鼓勵員工與管理階層直接進行溝通，除設立聯合服務中心及 Email 信箱協助解答員工問題外，更於內部設立提案制度，即時與員工互動，讓員工充分反應對公司經營之意見，並設立內部溝通平台，即時將各項訊息發佈傳遞給所有員工。 4. 統一超商設置「聯合服務中心」，廠商、消費者與員工可透過免付費專線 0800-008-711，或電子郵件 public@mail.7-11.com.tw 反應其意見。聯合服務中心以服務窗口單一化、專人處理，確保反應事件獲得妥善處理及第一時間回應顧客的需求為期許。 5. 為鼓勵門市夥伴將 CSR 落實於每日工作之中，並建立 CSR 於 4,800 家門市實踐 Model，2012 年持續推動「CSR 幸福大使培訓」計畫，透過課程安排，帶領店長們由門市本身的核心業務開始思考，運用商品、服務及賣場空間等營運架構，關注 CSR 議題，鼓勵門市成為 CSR 實踐基地。兩年來培訓共 60 位門市店長。 6. 為了造福社區居民，讓門市成為真正的社區服務中心，由統一超商好鄰居文教基金會在各門市發起「好鄰居同樂會」活動，2012 年全省舉辦超過 700 個場次，總計超過 11 萬 7 千人次參與，透過許多活潑多元的活動方式，與社區民眾共創難忘的記憶。	符合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」規定。
四、加強資訊揭露		
(一) 公司揭露具關聯性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。 (二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。	每兩年定期出版中英文版企業社會責任報告書，並於本公司網站 www.7-11.com.tw 中揭露。且本公司於 2010 年開始使用 GRI G3 架構，作為報告書之製作依據，增加可比較性及完整性。	符合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」規定。
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形		
本公司依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」於 2012 年 3 月 21 日經董事會通過，訂定本公司之企業社會責任實務守則，包括落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強企業社會責任資訊揭露，以利本公司員工共同遵循，管理其環境社會風險與影響。		符合「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」規定。
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： 7-ELEVEN 長期投入公益活動，並隨著社會環境趨勢改變募款模式，近兩年舉辦的愛心封館讓急難家庭小朋友在門市免費購物，也號召關係企業志工及贊助物資，募集愛心福箱給 1,500 個弱勢家庭。並進一步架構 ibon 雲端募款平台機制，提供規模較小、資源較少的弱勢團體使用，便於民眾捐款。2012 年 ibon 慈善捐款平台協助 28 個團體，將公益當作事業經營。2012 年門市募款零錢捐和 ibon 慈善捐款總計金額高達 1.82 億元，全數支持國內各社福團體。透過各團體專業服務網絡，將關懷送至各個角落。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明： 7-ELEVEN 為了讓消費者安心享用蔬食，擴大推動光合農場認證，與台灣 10 個縣市產銷班合作，分別透過產銷履歷、吉園圃認證，對鮮食商品的栽種與採收進行嚴格把關。		



(七) 本公司履行誠信經營情形及採行措施：

項目	運作情形	與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
一、訂定誠信經營政策及方案		
<p>(一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三) 公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>1. 本公司遵循公司法、上市上櫃公司相關規章及其他商業行為有關法令，作為落實誠信經營之基本前提。</p> <p>2. 本公司訂有品德管理通報，由稽核長擔任企業倫理長，推動全公司「品德管理」活動。透過自律公約簽署活動，推廣全體員工良善行為典範；此外，每季定期向公司所有同仁宣導品德管理案例，以內化同仁之品德，建立良好企業文化。</p> <p>3. 本公司除訂定「獎懲規範」嚴守品德操守外，更針對涉外業務人員執行定期輪調以杜絕收賄之行為。</p>	<p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p>
二、落實誠信經營		
<p>(一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>1. 為確保商業活動雙方之交易清廉，維護雙方共同利益，特設立清廉切結書，而切結書亦為雙方合約內容之一。所屬職員、相關廠商，如有提出不當利益回饋要求時，需立即主動以書面或口頭告知本公司稽核室。本公司法務單位並將在2013年於超商制式合約中，制定誠信與不得收受賄賂條款。</p> <p>2. 本公司由稽核長擔任企業倫理長，推動全公司「品德管理」活動。透過自律公約簽署活動，推廣全體員工良善行為典範；此外，每季定期向公司所有同仁宣導品德管理案例，以內化同仁之品德，建立良好企業文化。</p> <p>3. 本公司「董事會議事規範」規定，董事對於會議事項，若與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論與表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>4. 本公司建有內部控制制度，內部稽核人員亦定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會；此外，為確保該制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂作業，以建立良好公司治理與風險控管機制，作為評估整體內部控制制度有效性及出具內部控制制度聲明書之依據。</p>	<p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p>
三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。		
<p>本公司設有稽核室及聯合服務中心，以作為檢舉管道並建立申訴制度。稽核室秉持公平客觀進行處理，並透過獎懲委員會，依據公司規定進行評議，評議結果並於公司內部網頁中公告。</p>		
四、加強資訊揭露		
<p>(一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露放置公司網站等)。</p>	<p>本公司架設投資人關係網站，揭露公司治理運作情形，包括薪酬委員會運作情形、審計委員會運作情形，以及董事會運作情形等；另架設英文網站，以利外國投資人了解本公司公司治理運作情形，並指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露，並放置於公司網站等。</p>	<p>符合「上市上櫃公司誠信經營守則」規定。</p>
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：		
<p>本公司尚未訂定公司上市上櫃公司誠信經營守則，但公司運作除遵循法令規定，並訂定「品德管理通報」、「股東會議事規則」、「董事選舉辦法」、「董事會議事規範」、「企業社會責任實務守則」、「薪資報酬委員會組織規程」、「審計委員會組織規程」、「獨立董事之職責範疇規則」、「經理人授權辦法」等。</p>		
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)：		
<p>本公司雖未訂定公司上市上櫃公司誠信經營守則，但公司運作除遵循法令規定，並訂定上述規則辦法外，對內亦訂有「品德管理通報」，就全體員工之品德操守、兩性互動、送禮宴請及涉外行為訂定相關準則，且於每季定期宣導，並建立合宜懲戒等制度；另為確保誠信經營之落實，建立有效之內部控制制度，內部稽核人員亦定期查核其遵循情形等。</p>		

(八) 公司內部重大資訊處理作業程序：

本公司雖無訂定內部重大資訊處理作業程序，但為管理公司內部重大訊息，本公司已建立「不定期公告作業規範」，作為本公司之董事、經理人以及全體員工應遵循準則，並將此制度規章放置於本公司內部網站公佈區以供全體員工遵循之，同時每年依據法令進行檢視及修訂作業。未來將遵循相關法令，依法辦理。

(九) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱第 73 頁。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。**(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：**

1. 股東會重要決議事項：(下列議案已全數執行完畢)

本公司於 2012 年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會。本公司 2012 年度股東常會於 2012 年 6 月 21 日舉行。會中出席股東決議通過事項摘要如下：

- (1) 2011 年度決算表冊：包括營業報告書、財務報表及盈餘分配表

執行情形：決議通過。

- (2) 2011 年度盈餘分派議案：本公司 2011 年可分配盈餘為新台幣 50 億 3,918 萬 4,716 元，擬發放現金股利每股 4.80 元

執行情形：決議通過，並已於 2012 年 8 月 30 日分派現金股利每股 4.80 元。

- (3) 公司章程修訂案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

- (4) 取得或處分資產處理程序修訂案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

- (5) 資金貸與他人作業程序修訂案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

- (6) 背書保證作業程序修訂案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

- (7) 董事及監察人選舉辦法修訂案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

- (8) 股東會議事規則修訂案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

- (9) 改選董事及選任獨立董事案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。

- (10) 董事競業禁止之限制解除案

執行情形：決議通過，並已依股東會決議執行完成。



2. 董事會重要決議事項：

(下列議案除「統杰法寶(北京)超市有限公司」和「統一超商(上海)便利有限公司」增資議案，與終止投資與經營「寵物達人(股)公司」、終止經營「統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司」和「統一上都(上海)餐飲管理有限公司」，及終止經營「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」議案、出售「越南 Uni-mart 超市」股權等議案尚在進行中，另本公司 2012 年盈餘分配及股利分派案、修訂本公司章程、修訂本公司資金貸與他人作業程序和股東會議事規則等議案尚需經 2013 年股東常會討論通過外，餘業已執行完畢。)

本公司於 2012 年度及截至年報刊印日共計召開 7 次董事會，會中重要決議事項摘要如下：

(1) 第九屆第十三次(召開日期：2012 年 3 月 21 日)

- 通過本公司 2011 年營業報告書、財務報表。
- 通過本公司 2011 年度提列資產減損案
- 通過本公司 2011 年盈餘分配及股利分派案。
- 通過改選本公司董事及選任獨立董事案。
- 通過解除本公司董事競業禁止之限制案。
- 通過訂定受理持股 1% 以上之股東提名獨立董事之相關作業案。
- 通過本公司章程修訂案。
- 通過本公司『取得與處分資產處理程序』修訂案。
- 通過本公司『資金貸與他人作業程序』修訂案。
- 通過本公司『背書保證作業程序』修訂案。
- 通過本公司『董事及監察人選舉辦法』修訂案。
- 通過本公司『股東會議事規則』修訂案。
- 通過本公司『薪資報酬委員會組織規程』修訂案。
- 通過本公司『經理人授權辦法』修訂案。
- 通過本公司『董事會議事規範』修訂案。
- 通過『審計委員會組織規程』增訂案。
- 通過『獨立董事之職責範疇規則』增訂案。
- 通過『企業社會責任實務守則』增訂案。
- 通過取消本公司給予統杰法寶(北京)超市有限公司人民幣 1,108 萬 2,000 元之背書保證額度案。
- 通過本公司之子公司統一超商維京控股有限公司，購入「統杰(中國)股份有限公司」股權案。
- 通過本公司增資「統杰(中國)股份有限公司」與「統杰法寶(北京)超市有限公司」。
- 通過本公司對「統一超商維京控股有限公司」增資案。
- 通過金融機構授信額度新增及續約申請案。
- 通過「簽證會計師」變更案。
- 通過「寵物達人(股)公司」終止投資與經營案。
- 通過「點鑽整合行銷(股)公司」增資案。
- 通過本公司門市部設立案。
- 通過本公司分公司撤銷案。

- 通過本公司分公司遷址及經理人變更案。
 - 呈報本公司 2011 年度「內部控制聲明書」。
 - 通過 2012 年度「統一超商(股)公司內部管理控制制度」修訂案。
 - 通過本公司配合業務需要進行人事提升作業案。
 - 通過訂定受理股東提案權之相關作業事宜案。
 - 通過本公司 2012 年度第九屆第十四次董事會召開事宜案。
 - 通過本公司 2012 年度股東常會召開事宜及議程內容。
- (2) 第九屆第十四次(召開日期:2012年5月3日)
- 通過本公司獨立董事候選人資格審查案。
 - 通過本公司審計委員會成立日案。
 - 呈報第一屆第二次薪資報酬委員會決議事項。
 - 通過本公司獨立董事之酬薪與福利給付標準案。
 - 通過本公司董監酬勞分配權數修訂案。
 - 通過本公司薪資報酬委員會委員之酬薪與福利給付標準修訂案。
 - 通過本公司將部份轉投資公司 1 股股權,移轉至仁暉投資(股)公司案。
 - 通過「統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司」終止經營案。
 - 通過「統一午茶風光(上海)餐飲有限公司」終止經營案。
 - 通過「安源通訊股份有限公司」增資案。
 - 通過本公司 2012 年度第十屆第一次董事會召開相關事宜案。
- (3) 第十屆第一次(召開日期:2012年6月21日)
- 通過第十屆董事長選舉案。
 - 通過新任總經理聘任案。
 - 通過本公司 2012 年度第十屆第二次董事會召開相關事宜案。
- (4) 第十屆第二次(召開日期:2012年7月19日)
- 通過為本公司董事及重要職員責任險續保案。
 - 通過本公司 2011 年度盈餘分派之配息基準日暨現金股利發放日訂定案。
 - 通過本公司印鑑章之保管人變更案。
 - 通過本公司增資上海酷聖石人民幣 6,000 萬元。
 - 通過本公司出售統一友友股權案。
 - 通過本公司第二屆薪資報酬委員會委員委任案。
 - 通過本公司學術捐贈案。
 - 通過本公司分公司及門市部設立、變更、撤銷案。
 - 通過本公司 2012 年度第十屆第三次董事會召開相關事宜案。
 - 通過經理人任命案。
 - 通過解除本公司經理人競業之禁止案。
- (5) 第十屆第三次(召開日期:2012年8月27日)
- 通過配合業務需要進行人事提升作業案。



- 通過本公司 101 年上半年度財務報表、合併財務報表案。
 - 通過金融機構授信額度續約申請案。
 - 通過本公司增資寵物達人新台幣 3,850 萬元案。
 - 通過本公司出售菲律賓 7-11(Philippine Seven Corp.) 股權案。
 - 通過本公司降低給予安源通訊背書保證額度案。
 - 通過本公司分公司及門市部變更、撤銷案。
 - 通過本公司第十屆第四次董事會召開相關事宜案。
- (6) 第十屆第四次 (召開日期：2012 年 12 月 19 日)
- 呈報 2013 年度稽核計劃。
 - 通過金融機構授信額度新增及續約申請案。
 - 通過本公司「背書保證、資金貸與審核政策」增訂案。
 - 通過本公司『董事會議事規範』修訂案。
 - 通過本公司終止經營「勇將、勇嘉」二家加油站，並進行經營權移轉案。
 - 通過本公司購入金財通股權案。
 - 通過本公司增資「二十一世紀生活事業(股)公司」案。
 - 通過本公司變更「icash 電子錢跨業專營公司」投資比例案。
 - 通過本公司增資「統一超商(上海)便利有限公司」案。
 - 通過點鑽整合行銷公司撤資案。
 - 通過本公司出售「武漢統一聖娜多堡烘培有限公司」案。
 - 通過本公司終止「統一上都(上海)餐飲管理有限公司」經營案。
 - 通過本公司出售越南 Uni-mart 股權案。
 - 呈報第二屆第一次薪資報酬委員會決議事項。
 - 通過第十屆董事、獨立董事、薪資報酬委員之酬薪與福利給付標準等相關制度案。
 - 通過本公司 2013 年度計劃性捐贈案。
 - 通過本公司 2013 年度分公司及門市部設立、變更、撤銷案。
 - 通過配合業務需要進行人事異動暨提升作業案。
 - 通過本公司 2013 年度第十屆第五次董事會召開相關事宜案。
- (7) 第十屆第五次 (召開日期：2013 年 3 月 21 日)
- 通過本公司處分群創光電股權案。
 - 通過本公司 2012 年年度財務報表、合併財務報表及營業報告書。
 - 通過本公司 2012 年度提列資產減損案。
 - 通過本公司 2012 年度盈餘分配案。
 - 通過本公司 2012 年度股利分派案。
 - 呈報本公司 2012 年度「內部控制聲明書」。

- 通過本公司章程修訂案。
- 通過本公司『資金貸與他人作業程序』修訂案。
- 通過本公司『股東會議事規則』修訂案。
- 通過金融機構授信額度續約申請案。
- 通過 2013 年度「統一超商(股)公司內部管理控制制度」修訂案。
- 通過訂定受理股東提案權之相關作業事宜案。
- 通過本公司終止經營「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」案。
- 通過本公司 2013 年度分公司及門市部設立、變更、撤銷案
- 通過本公司 2012 年度第十屆第六次董事會召開相關事宜案。
- 通過本公司 2013 年度股東常會召開事宜及議程內容。

(十二) 最近年度及截至年報刊印日止董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者：本公司無此情形。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管及研發主管等辭職解任情形之彙總：

2013 年 04 月 30 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	徐重仁	1987.07.01	2012.06.21	屆齡退休



四、會計師資訊

(一) 會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	蕭春鴛 曾惠瑾	2012 年度	—

單位：新台幣仟元

金額級距	公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元	—	—	—
2	2,000 千元(含)～4,000 千元	—	2,148	2,148
3	4,000 千元(含)～6,000 千元	—	—	—
4	6,000 千元(含)～8,000 千元	—	—	—
5	8,000 千元(含)～10,000 千元	—	—	—
6	10,000 千元(含)以上	12,820	—	12,820
	合計	12,820	2,148	14,968

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計		
資誠聯合會計師事務所	蕭春鴛	12,820	—	—	—	2,148	2,148	2012 年度	其他非審計公費包含 IFRS 專案公費、移轉訂價服務費用及稅務顧問公費。
	曾惠瑾								

(二) 更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露相關事項：

1. 關於前任會計師

更換日期	2011.04.01	2012.01.01
更換原因及說明	資誠聯合會計師事務所內部工作調整	
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	無	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無	
與發行人有無不同意見	無	
其他揭露事項(本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者)	無	

2. 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所	
會計師姓名	曾惠瑾	蕭春鴛
委任之日期	2011.04.01	2012.01.01
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無	
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無	

3. 前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函：無。

(三) 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露相關資訊：本公司無此情形。

五、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 持股變動情形：

單位：股

職 稱	姓 名	2012 年度		當年度截至 4 月 30 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事法人股東、大股東	統一企業(股)公司	0	0	0	0
董事法人股東	高權投資(股)公司	0	0	26,000	0
監察人法人股東	凱友投資(股)公司(註二)	0	0	0	0
董事長	高清愿	0	0	0	0
董事	林蒼生	0	0	0	0
董事	林隆義	0	0	0	0
董事	羅智先	0	0	0	0
董事	高秀玲	0	0	0	0
董事	蘇崇銘	0	0	0	0
董事	吳琮斌(註二)	0	0	0	0
董事	楊文隆	0	0	0	0
董事/本公司總經理	陳瑞堂(註四)	0	0	0	0
董事/本公司副總經理	賴南貝	0	0	0	0
董事/本公司副總經理	張簡雲輝(註一)	0	0	0	0
獨立董事	王文宇	0	0	0	0
獨立董事	陳明道	0	0	0	0
獨立董事	許培基	0	0	0	0
營運長(副總經理)	吳國軒(註四)	0	0	0	0
副總經理	鍾茂甲(註四)	0	0	0	0
副總經理	謝伯宗(註四)	0	0	0	0
協理	謝蓮塘(註四)	0	0	0	0
協理	張家華(註四)	0	0	0	0
協理	洪金谷(註四)	0	0	0	0
稽核長(協理)	林文慶	0	0	0	0
協理	王文貴	0	0	0	0
協理	曾繁斌(註四)	0	0	0	0
協理	林啟昌(註四)	0	0	0	0
協理	李志明(註三)	0	0	-	-
財務長(協理)	吳玖琪	0	0	0	0
會計部長	賴新地	0	0	0	0
財務部長	鄭雅云	0	0	0	0
董事	徐重仁(註一、三)	0	0	-	-
董事	謝健南(註一、三)	0	0	-	-
監察人	殷建禮(註二)	0	0	-	-
副總經理	黃千里(註三)	0	0	-	-
副總經理	蔡篤昌(註三)	0	0	-	-
副總經理	楊燕申(註三)	0	0	-	-

註一：統一企業(股)公司法人董事代表人徐重仁、張簡雲輝於 2012 年 6 月 21 日解任、謝健南於 2012 年 7 月 31 日解任。

註二：凱友投資(股)公司法人監察人代表吳琮斌與監察人殷建禮於 2012 年 6 月 21 日解任。董事吳琮斌於 2012 年 6 月 21 日代表統一企業(股)公司出任法人董事代表。

註三：本公司總經理徐重仁於 2012 年 6 月 21 日解任；副總經理謝健南、黃千里、蔡篤昌與楊燕申於 2012 年 7 月 31 日解任；協理李志明於 2013 年 1 月 1 日解任。

註四：本公司總經理陳瑞堂於 2012 年 6 月 21 日就任；副總經理吳國軒與鍾茂甲於 2012 年 8 月 1 日就任、謝伯宗於 2013 年 1 月 1 日就任；協理謝蓮塘、張家華、洪金谷於 2012 年 8 月 1 日就任、曾繁斌與林啟昌於 2013 年 1 月 1 日就任。

(二) 股權移轉相對人為關係人資訊：本公司無此情形。

(三) 股權質押相對人為關係人資訊：本公司無此情形。



六、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

2013年4月30日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
統一企業(股)公司	471,996,430	45.40%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
統一企業(股)公司法人代表：高清愿	29,824	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	統一企業(股)公司 法人代表：羅智先	女婿	—
統一企業(股)公司法人代表：林蒼生	30,840	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
統一企業(股)公司法人代表：林隆義	18,759	0.00%	25,139	0.00%	0	0.00%	無	無	—
統一企業(股)公司法人代表：羅智先	1,032,215	0.10%	1,014,315	0.10%	0	0.00%	統一企業(股)公司 法人代表：高清愿	岳父	—
統一企業(股)公司法人代表：蘇崇銘	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
統一企業(股)公司法人代表：吳琮斌	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
統一企業(股)公司法人代表：楊文隆	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
統一企業(股)公司法人代表：陳瑞堂	13,652	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
統一企業(股)公司法人代表：賴南貝	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
德銀託管西敏斯特 F 全球新興市場領導投資專戶	29,840,776	2.87%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
德銀託管西敏斯特 F 太平洋領導投資專戶	25,491,208	2.45%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	23,850,456	2.29%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
匯豐商銀託管馬修國際基金投資專戶	23,489,608	2.26%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
中國信託受統一超商員工福儲綜合信託專戶	17,612,162	1.69%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
大通託管 J P 摩根資產管理 (U K)	12,901,000	1.24%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
摩根大通託管 T 羅派斯新亞洲基金	12,776,000	1.23%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
勞工保險基金	11,547,000	1.11%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶	11,482,647	1.10%	0	0.00%	0	0.00%	無	無	—

七、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之綜合持股情形：

2012年12月31日 / 單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
統一超商維京控股有限公司	138,899,045	100.00%	-	0.00%	138,899,045	100.00%
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	8,746,008	100.00%	-	0.00%	8,746,008	100.00%
統一生活事業(股)公司	40,000,000	100.00%	-	0.00%	40,000,000	100.00%
二十一世紀生活事業(股)公司	13,000,000	100.00%	-	0.00%	13,000,000	100.00%
仁暉投資(股)公司	53,194,997	100.00%	-	0.00%	53,194,997	100.00%
首阜企業管理顧問(股)公司	2,500,000	100.00%	-	0.00%	2,500,000	100.00%
大智通文化行銷(股)公司	10,847,421	100.00%	-	0.00%	10,847,421	100.00%
統一聖娜多堡(股)公司	6,511,963	100.00%	-	0.00%	6,511,963	100.00%



轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
統一佳佳(股)公司	3,000,000	100.00%	-	0.00%	3,000,000	100.00%
統一蘭陽藝文(股)公司	15,000,000	100.00%	-	0.00%	15,000,000	100.00%
統超保險經紀人(股)公司	1,500,000	100.00%	-	0.00%	1,500,000	100.00%
酷聖石冰淇淋(股)公司	12,244,390	100.00%	-	0.00%	12,244,390	100.00%
統一超商東京行銷株式會社	9,800	100.00%	-	0.00%	9,800	100.00%
統一武藏野(股)公司	48,519,891	90.00%	-	0.00%	48,519,891	90.00%
安源資訊(股)公司	24,382,921	86.76%	-	0.00%	24,382,921	86.76%
統一上都(股)公司	4,860,000	81.00%	-	0.00%	4,860,000	81.00%
統一精工(股)公司	55,858,815	80.87%	13,046,358	18.89%	68,905,173	99.76%
統一藥品(股)公司	22,121,963	73.74%	-	0.00%	22,121,963	73.74%
統一速達(股)公司	69,999,999	70.00%	20,000,000	20.00%	89,999,999	90.00%
統一客樂得服務(股)公司	1,050,000	70.00%	-	0.00%	1,050,000	70.00%
統一百華(股)公司	111,999,999	70.00%	48,000,000	30.00%	159,999,999	100.00%
寵物達人(股)公司	10,850,000	70.00%	-	0.00%	10,850,000	70.00%
統昶行銷(股)公司	19,563,272	60.00%	6,521,090	20.00%	26,084,362	80.00%
統一資訊(股)公司	25,714,475	86.00%	-	0.00%	25,714,475	86.00%
金財通商務科技服務(股)公司	7,874,999	58.33%	-	0.00%	7,874,999	58.33%
樂清服務(股)公司	10,200,000	51.00%	-	0.00%	10,200,000	51.00%
統一午茶風光(股)公司	8,670,000	51.00%	-	0.00%	8,670,000	51.00%
博客來數位科技(股)公司	9,999,999	50.03%	-	0.00%	9,999,999	50.03%
統一多拿滋(股)公司	8,791,268	50.00%	-	0.00%	8,791,268	50.00%
台灣樂天(股)公司	27,146,000	49.00%	-	0.00%	27,146,000	49.00%
台灣無印良品(股)公司	13,995,907	51.00%	-	0.00%	13,995,907	51.00%
統一生機開發(股)公司	1,833,333	36.67%	2,833,333	56.67%	4,666,666	93.34%
統一星巴克(股)公司	10,691,337	30.00%	7,127,558	20.00%	17,818,895	50.00%
點鑽整合行銷(股)公司	8,599,999	44.45%	-	0.00%	8,599,999	44.45%
捷盟行銷(股)公司	6,430,000	25.00%	5,144,000	20.00%	11,574,000	45.00%
統一開發(股)公司	72,000,000	20.00%	108,000,000	30.00%	180,000,000	50.00%
統合開發(股)公司	19,930,000	19.93%	72,120,000	72.12%	92,050,000	92.05%
家福(股)公司	130,801,027	19.50%	137,511,893	20.50%	268,312,920	40.00%
統正開發(股)公司	209,000,000	19.00%	445,500,000	40.50%	654,500,000	59.50%
統智科技(股)公司	750,000	15.00%	-	0.00%	750,000	15.00%
統一雅瑪珂(股)公司	650,000	10.00%	-	0.00%	650,000	10.00%
統一證券投資信託(股)公司	2,667,600	7.60%	2,129,400	6.07%	4,797,000	13.67%
坤基創業投資(股)公司	6,666,667	6.67%	6,666,667	6.67%	13,333,334	13.34%
就業情報資訊(股)公司	837,753	5.37%	-	0.00%	837,753	5.37%
統一國際開發(股)公司	44,100,000	3.33%	924,790,230	69.90%	968,890,230	73.23%
統一綜合證券(股)公司	35,604,872	2.69%	393,360,044	29.73%	428,964,916	32.42%
高雄捷運(股)公司	20,000,000	2.00%	20,000,000	2.00%	40,000,000	4.00%
日本 Duskin 株式會社	300,000	0.45%	-	0.00%	300,000	0.45%
群創光電(股)公司	18,556,967	0.25%	1,064,388	0.001%	19,621,355	0.25%
萬通票券金融(股)公司	108,160	0.02%	89,574,848	16.56%	89,683,008	16.58%

肆 募資情形

一、 資本及股份

(一) 股本來源：

1. 已發行股份：

2013年4月30日 / 單位：新台幣元；股

年/月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	生效核准日期與文號
2002/07	10	900,000,000	9,000,000,000	772,031,899	7,720,318,990	盈餘轉增資	無	2002.07.19(91)台財證(一)第0910140565號
2003/07	10	900,000,000	9,000,000,000	858,499,471	8,584,994,710	盈餘轉增資	無	2003.07.17(92)台財證(一)第0920132220號
2004/08	10	960,000,000	9,600,000,000	915,160,436	9,151,604,360	盈餘轉增資	無	2004.7.20金管證一字第0930132295號函核准在案
2009/08	10	1,050,000,000	10,500,000,000	1,039,622,255	10,396,222,550	盈餘轉增資	無	2009.7.16金管證發字第0980035714號函核准在案

註：本公司於1987年6月設立時之原始設立認股金額為100,000,000元，經歷年來的盈餘轉增資後，截至2013年4月30日止之實收資本額為10,396,222,550元。

2. 資本及股份種類：

單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	1,039,622,255	10,377,745	1,050,000,000	屬上市公司股票

(二) 股東結構：

2013年4月30日 / 單位：股

股東結構 數量	股東結構					
	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人數	1	0	161	19,514	641	20,317
持有股數	5	0	553,539,071	41,464,760	444,618,419	1,039,622,255
持股比例	0.00%	0.00%	53.25%	3.99%	42.77%	10.00%

(三) 股權分散情形：

2013年4月30日 / 每股面額十元

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	10,190	2,188,786	0.21%
1,000 至 5,000	8,158	15,228,349	1.47%
5,001 至 10,000	769	5,558,099	0.54%
10,001 至 15,000	296	3,651,789	0.35%
15,001 至 20,000	121	2,186,453	0.21%
20,001 至 30,000	147	3,673,406	0.35%
30,001 至 50,000	128	5,003,987	0.48%
50,001 至 100,000	144	10,372,173	1.00%
100,001 至 200,000	102	14,465,783	1.39%
200,001 至 400,000	82	22,744,749	2.19%
400,001 至 600,000	42	20,654,911	1.99%
600,001 至 800,000	19	13,378,447	1.29%
800,001 至 1,000,000	21	19,023,161	1.83%
1,000,001 以上	98	901,492,162	86.71%
合計	20,317	1,039,622,255	100.00%

(四) 主要股東名單：

2013年4月30日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
統一企業(股)公司		471,996,430	45.40%
德銀託管西敏斯特 F S 全球新興市場領導投資專戶		29,840,776	2.87%
德銀託管西敏斯特 F S 太平洋領導投資專戶		25,491,208	2.45%
大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶		23,850,456	2.29%
匯豐商銀託管馬修國際基金投資專戶		23,489,608	2.26%
中國信託受統一超商員工福儲綜合信託專戶		17,612,162	1.69%
大通託管 J P 摩根資產管理(U K)		12,901,000	1.24%
摩根大通託管 T 羅派斯新亞洲基金		12,776,000	1.23%
勞工保險基金		11,547,000	1.11%
渣打託管梵加德新興市場股票指數基金專戶		11,482,647	1.10%

(五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

單位：新台幣元

項目	年度	2011年	2012年	當年度截至 2013年4月30日	
每股市價	最高	195	172	185	
	最低	119.50	135	155.5	
	平均	156.49	157.11	166.96	
每股淨值	分配前	19.91	22.04	22.15	
	分配後	15.11	(註一)	(註一)	
每股盈餘	加權平均股數(股)	1,039,622,255	1,039,622,255	1,039,622,255	
	每股盈餘(追溯前)	6.11	6.53	1.94(註二)	
	每股盈餘(追溯後)	6.11	(註一)	—	
每股股利	現金股利	4.80	4.85	—	
	無償配股	盈餘配股	0	(註一)	—
		資本公積配股	0	(註一)	—
	累積未付股利	0	(註一)	—	
投資報酬分析	本益比	25.61	24.06	—	
	本利比	32.60	(註一)	—	
	現金股利殖利率	3.07%	(註一)	—	

註一：2012年度以及2013年第一季之盈餘尚未經股東會決議分派。

註二：2013年第一季之每股盈餘為1.94元。

(六) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司每年決算如有盈餘，除依法彌補以往年度虧損並繳納所得稅外，如尚有餘額，應先提法定公積百分之十，另就當年度發生之帳列股東權益減項餘額提撥相同數額之特別盈餘公積。嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部分轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘，稱為累積可分配盈餘，依公司所處之產業環境由董事會依據未來業務或轉投資需要等相關因素，擬具盈餘分配議案，提請股東會決議後分派之。

本公司累積可分配盈餘，按下列百分比由股東會決議分派：

- (一) 董事酬勞：訂為本年度盈餘額之百分之二。
- (二) 員工紅利：不得少於本年度盈餘額之百分之零點二。
- (三) 股東股息及紅利：累積可分配盈餘減除(一)、(二)項後百分之八十至一百，其中百分之五十至一百以現金股利發放，其餘為未分配盈餘。
- (四) 因應國際財務報導準則之導入及實務運作所需，本公司擬於2013年6月17日股東常會提案修訂公司章程中股利配發之相關規定。

2.2013 年股東常會擬議之 2012 年度盈餘分配案，業經 2013 年 3 月 21 日董事會決議如下：擬以 2012 年度累積盈餘中提撥新台幣 50 億 4,216 萬 7,936 元發放現金股利，每股分配金額為新台幣 4.85 元，俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日辦理之。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開 2013 年財務預測資訊，因此，依 2000 年 2 月 1 日台財證(一)第 00371 號函規定，本公司無須揭露此資訊。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 依本公司章程規定，本公司每年決算如有盈餘，除依法彌補以往年度虧損並繳納所得稅外，如尚有餘額，應先提法定公積百分之十，另就當年度發生之帳列股東權益減項餘額提撥相同數額之特別盈餘公積。嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部分轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘，連同上一年度累積未分配盈餘，稱為累積可分配盈餘，依公司所處之產業環境由董事會依據未來業務或轉投資需要等相關因素，擬具盈餘分配議案，提請股東會決議後分派之。其中，董事酬勞為當年度盈餘額之百分之二，員工紅利不得少於當年度盈餘額之百分之零點二。

2. 董事會通過擬議 2012 年盈餘分配之員工紅利及董事、監察人酬勞資訊如下：

(1) 擬配發員工現金紅利總額為新台幣 3 億 9,172 萬 1,706 元及董事、監察人酬勞總額為新台幣 1 億 3,057 萬 3,902 元。

(2) 擬議配發員工股票紅利股數及其占盈餘轉增資之比例：本公司員工紅利發放方式皆擬以現金發放之。

董事會決議實際配發數

配發情形：(單位：新台幣仟元)	
員工紅利	\$ 391,722
董事、監察人酬勞	\$ 130,574
每股盈餘資訊：(單位：新台幣元)	
設算每股盈餘	\$ 6.53

3. 2011 年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞之情形：

本公司 2011 年度盈餘實際配發員工紅利及董事、監察人酬勞之有關資訊如下：

股東會及董事會決議實際配發數

配發情形：(單位：新台幣仟元)	
員工紅利	\$ 296,901
董事、監察人酬勞	\$ 98,967

4. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列，係依當期之稅後淨利乘以公司章程所定之成數估計紅利金額，然實際配發金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，列為次年度之損益。

5. 2011 年度財務報表帳列員工分紅為新台幣 2 億 9,690 萬 827 元、董監事酬勞為新台幣 9,896 萬 6,943 元。上述金額與股東會決議配發員工分紅及董監事酬勞金額無差異。

6.2011 年取得前十大員工分紅人士之姓名及配發情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計
經理人	總經理	徐重仁	—	10,996	10,996
	副總經理	張簡雲輝			
	副總經理	謝健南			
	副總經理	賴南貝			
	副總經理	黃千里			
	副總經理	陳瑞堂			
	副總經理	楊燕申			
	副總經理	蔡篤昌			
	稽核長(協理)	林文慶			
	協理	王文貴			
	協理	李志明			
	財務長(協理)	吳玟琪			
	協理	洪金谷			
	會計部長	賴新地			
財務部長	鄭雅云				

(九) 公司買回本公司股份情形：本公司無此情形。

二、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證、限制員工權利新股及併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形

(一) 公司債辦理情形：本公司無此情形。

(二) 特別股辦理情形：本公司無此情形。

(三) 海外存託憑證辦理情形：本公司無此情形。

(四) 員工認股權憑證辦理情形：本公司無此情形。

(五) 限制員工權利新股辦理情形：本公司無此情形。

(六) 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：本公司無此情形。

三、資金運用計劃執行情形

(一) 計劃內容：

截至 2013 年 3 月 31 日止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者：本公司無此情形。

(二) 執行情形：

就前款之各次計劃之用途，逐項分析截至 2013 年 3 月 31 日止，其執行情形及與原預計效益之比較：本公司無此情形。

伍 營運概況

一、業務範圍

(一)業務範圍

1. 本公司主要營業項目

- | | |
|----------------------------------|-------------------------------------|
| (1) F203020 菸酒零售業。 | (31) F401171 酒類輸入業。 |
| (2) F206020 日常用品零售業。 | (32) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 |
| (3) F203010 食品什貨、飲料零售業。 | (33) F301010 百貨公司業。 |
| (4) F208040 化粧品零售業。 | (34) F301020 超級市場業。 |
| (5) F399990 其他綜合零售業。 | (35) F399010 便利商店業。 |
| (6) IZ01010 影印業。 | (36) F501030 飲料店業。 |
| (7) F201070 花卉零售業。 | (37) F501060 餐館業。 |
| (8) F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 | (38) G902011 第二類電信事業。 |
| (9) JE01010 租賃業。 | (39) I301010 資訊軟體服務業。 |
| (10) IE01010 電信業務門號代辦業。 | (40) I301030 電子資訊供應服務業。 |
| (11) I401010 一般廣告服務業。 | (41) F206010 五金零售業。 |
| (12) F207050 肥料零售業。 | (42) F212011 加油站業。 |
| (13) F210010 鐘錶零售業。 | (43) F212050 石油製品零售業。 |
| (14) F210020 眼鏡零售業。 | (44) JA01990 其他汽車服務業。 |
| (15) F216010 照相器材零售業。 | (45) F212061 加氣站業。 |
| (16) JZ99030 攝影業。 | (46) I101090 食品顧問業。 |
| (17) F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。 | (47) IZ09010 管理系統驗證業。 |
| (18) A102060 糧商業。 | (48) J701020 遊樂園業。 |
| (19) F213010 電器零售業。 | (49) F102040 飲料批發業。 |
| (20) F208031 醫療器材零售業。 | (50) F102170 食品什貨批發業。 |
| (21) F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。 | (51) F106020 日常用品批發業。 |
| (22) F 207030 清潔用品零售業。 | (52) I103060 管理顧問業。 |
| (23) F401010 國際貿易業。 | (53) J304010 圖書出版業。 |
| (24) JA01010 汽車修理業。 | (54) J303010 雜誌(期刊)出版業。 |
| (25) F214030 汽、機車零件配備零售業。 | (55) IZ12010 人力派遣業。 |
| (26) G202010 停車場經營業。 | (56) JA03010 洗衣業。 |
| (27) IZ14011 公益彩券代理業。 | (57) F201010 農產品零售業。 |
| (28) JZ99050 仲介服務業。 | (58) F501990 其他餐飲業。 |
| (29) IZ99990 其他工商服務業。 | |
| (30) F401161 菸類輸入業。 | |

2. 最近二年度主要商品銷售金額與比例

單位：新台幣仟元

主要商品類別	銷售金額與比例			
	2011 年度		2012 年度	
	銷售金額	銷售比例	銷售金額	銷售比例
食品服務類	19,054,692	16.29%	20,947,008	16.37%
出版品類	14,428,448	12.34%	13,559,464	10.60%
飲料類	42,322,758	36.19%	45,125,584	35.27%
非食品類	28,689,284	24.53%	35,627,394	27.84%
一般食品類	12,057,525	10.31%	12,323,606	9.63%
其他類	383,753	0.33%	366,271	0.29%
銷貨收入	116,936,461	100.00%	127,949,328	100.00%
銷貨折讓	-85,931	—	-48,904	—
銷貨收入淨額	116,850,530	—	127,900,424	—
其他營業收入	5,862,195	—	6,669,102	—
營業收入總額	122,712,725	—	134,569,525	—

3. 公司目前之商品 (服務) 項目及計劃開發之新商品 (服務)

7-ELEVEN 秉持對食品安全的堅持，提出「台灣新農業」概念，投入建置光合農場系統，包括蔬菜及肉品溯源機制，直接參與鮮食四大原料 - 菜、米、肉跟蛋的供應鏈管理作業。此項從農場到餐桌的全流程溯源管理，能讓消費者享受最便利安心的食品，同時可扶植台灣農業，把過去流失的農業人才引導回到農村，期許帶動台灣新農業的成長。

觀察近年來不斷發生重大食品安全事件，促使消費者對食品衛生的期待遠超過法令標準，加上消費者對於食品安全有高度的關心，故 7-ELEVEN 持續自我要求，在食品安全上做全面性把關，於 2012 年 10 月正式成立品質檢測實驗室，希望透過更多深入的自主檢驗，架構最完善的食品安全防護網。

在 7-SELECT 自有品牌經營上，持續開發飲料、零食、冷凍食品、用品、紡織品、酒類、美容保健等優質商品；在商品包裝設計上，由國內外知名設計師操刀之外，更啟用名模代言宣傳品牌，成功打造 7-SELECT 「平價時尚、正在流行」的品牌形象。另外，更成功跨足燈泡及洗衣精領域，推出全 LED 燈泡 (8W) 及 2.5 倍極致濃縮抗菌洗衣精，打破市場現有規格及售價，讓民眾以相對便宜價格，即可輕鬆達到省水、省電、省時需求並帶動綠能環保的新生活主張。未來 7-SELECT 仍會以平價時尚的品牌精神，帶給消費者更多品味生活的商品。

隨著漲價議題引起民眾關注，7-ELEVEN 觀察到消費者對價格敏感度提高，且結合智慧型手機高度便利的優勢，「7-ELEVEN 新經濟政策」再升級，從購物方式及商品優惠同步進行，集合一線大廠品牌共 200 多項商品，開發全新 QR Code 智慧型手機行動購物，加上實體門市 7-WiFi 無線上網的便利性，更能符合消費者購物的需求。此外，選擇到店取貨，消費者可以省下時間、油錢及運費，所以在既有的實體門市、7NET 網路購物之外，再結合 QR Code 行動購物機制，提升購物便利性。

一直深受國人喜愛的「卡路里日記簿」，不斷鼓勵國人要「懂吃、多動」的健康概念，除了均衡輕食餐之外，更從飲食選擇、名師教戰、減重工具等三面向全新升級，而所使用的卡路里日記工具，從紙本擴充到電腦網頁，並首次結合智慧型手機，推出「7-ELEVEN 卡路里日記簿 APP」，將便利管理、隨身減重的概念融入消費者生活中。隨者手機 APP 軟體推陳出新與 ibon 系統不斷更新，符合消費者的購物習慣，7-ELEVEN 於 2012 年蟬聯「數位服務標竿企業獎」，成為最具有數位服務力標竿的企業品牌。

面對 2013 年，統一超商將以提供極致便利為目標，讓消費者享受安心、安全、美味的商品，7-ELEVEN 將隨時隨地掌握消費者的喜好與趨勢，持續提供物超所值的優質商品。

(二) 總體經濟及產業概況

1. 總體經濟環境分析

2012 年全球經濟因為受到歐美債信危機以及美國、中國成長趨緩等影響下，經濟走勢呈現疲軟，國內經濟表現也隨外在因素影響呈現反轉，惟第四季經濟有逐漸穩定的態勢。2012 上半年國內經濟成長緩慢，平均成長率約 0.23%，雖然下半年國際經濟局勢趨穩，但 2012 年全年經濟成長率約為 1.3%，仍低於 2011 年的 4.1%。在國內物價走勢方面，2012 年 CPI 年增率 1.93%，較 2011 年 1.42% 略為上升。在就業市場方面，2012 年平均失業率為 4.25%，較 2011 年的 4.39% 微幅改善。

2. 產業概況說明

2012 年整體零售業營業額為 3 兆 8,131 億元，較 2011 年成長 2.40%。綜合商品零售業營業額為 1 兆 280 億元，較 2011 年成長 5.11%。其中，以便利商店業貢獻最大，整體營業額為 2,677 億元，較 2011 年成長 8.82%。

全球氣候異象頻傳，國際原物料供給短缺，加上國際原油價格不斷上漲，國內物價受到不小衝擊，2012 年消費者物價指數 (CPI) 全年平均上漲 1.93%，核心物價 (扣除易受短期或偶發事件因素干擾的能源、新鮮蔬果及水產品等) 亦上漲 0.93%。在國人實質所得並未明顯增加的情形下，庶民經濟依舊盛行，各通路仍持續以平價為核心概念，發展超值組合餐、民生量販與自有品牌等商品，同時積極提升產品附加價值與差異化，致力於帶給消費者物超所值的消費體驗。

2012 年底，連鎖式便利商店產業主要經營業者店數分佈如下：

	統一超商	全家	萊爾富	OK	合計
總店數	4,852	2,851	1,304	890	9,897

3. 產業上、中、下游之關聯性

在鮮食原物料方面，統一超商從源頭控管品質，參與生產流程並致力創新生產技術，做到品質保證的承諾。在零售產業經營上，運用完整的物流體系結合供應鏈管理，以提供專業迅速的配送服務，全力提升顧客滿意度。此外，透過不斷創新的資訊技術搭配門市 24 小時的服務，提供消費者全方位的便利，以創造新優質生活型態為目標。

4. 產品發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

台灣經濟成長趨緩、消費者信心下滑，對於物價波動持續關心，消費者的節約行為亦逐漸反應在日常生活費用上，同時善用資訊工具與群體力量來進行消費決策。所有產業因應消費趨勢的改變持續開創商機，如自有品牌商品的價格與品質，網路購物、銀髮族消費商機、健康飲食、單身生活與外食需求的生活型態，皆具有高度成長潛力。

(2) 產品競爭情形

- 自有品牌：在經濟景氣成長未如預期，消費者非必要性支出產生縮減，購買較便宜的日常生活用品與食品比重增加，高品質及高品牌力的商品帶動消費者的接受度，銷售成長動能值得期待。
- 網路購物：媒體、網際網路大幅改變消費者生活型態，網路購物結合實體通路將產生更強大的差異化。

(三) 技術及研發概況

統一超商結合多項創新的服務持續深耕，以因應不斷推陳出新的賣場型態、不同業態的競爭模式：

1. ibon 便利生活站平台升級：2012 年新增三大航空購票服務、行動生活站、台鐵訂票服務上線、出票機全面更新作業，為民眾提供各種即時便利的服務，ibon 也成為台灣最大的售票平台。
2. QR Code 行動購物：行動購物方式提供給民眾更多的購物優惠，開發全新 QR Code 智慧型手機行動購物，滿足民眾的購物需求。透過「掃描、商品確認、下單」輕鬆三步驟，快速採購抗漲商品，提升購物便利性。
3. 7-Mobile：首推月租型行動上網「不綁約」，提供「免綁約、更便宜、網內簡訊免費、7-WiFi 上網吃到飽」，相較市場上平價實惠，滿足節費需求，吸引消費者加入。
4. 影音禮物卡：「Hallmark 影音禮物卡」率先結合智慧型手機 QR Code 功能，錄製個人專屬影音祝福，收禮者只要透過手機 ibon APP 就能讀取播放，提供一個新的時尚送禮選擇。

5. 門市訂貨機 (GOT)：為提供門市訂貨更完整的情報參照，以達成準確及有效率訂貨，降低機會損失及報廢，故開發新一代訂貨機。
6. 電子發票：響應政府政策導入電子發票，為節能減碳盡一份心力。
7. 2012 年系統相關之開發及研發費用 189,583 仟元。

(四)長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計劃

- (1) 持續商圈整合，建立大店格競爭利基。
- (2) 強化單店自主，創造差異化經營優勢。
- (3) 擴大虛實整合，掌握虛擬與服務性商機。
- (4) 提升組織運作效率。

2. 長期業務發展計劃

- (1) 貫徹高價值行銷，創造有效差異化。
- (2) 落實低成本營運模式，降低營業費用率。
- (3) 建立加盟店永續經營模式。
- (4) 整合集團資源，追求穩健獲利。
- (5) 加速培育全方位事業經營人才。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品、服務之銷售 (提供) 地區：

在商品與服務的提供上，統一超商除了提供消費者基本需求的商品與服務外，更致力於便利與優質生活型態的形塑。為此，統一超商積極掌握消費趨勢的變化，以開發符合消費者需要的高價值感商品與顧客需求的創新服務。

在銷售網絡的建置，以成為「顧客最便利、安心、歡樂的社區服務中心」為目標，故服務範圍遍佈台灣本島與澎湖、金門、馬祖、綠島等外島地區，形成密集的門市網絡，並秉持著只要有顧客需求的地方就有 7-ELEVEN 的理念，積極克服物流配送困難，進駐偏遠地區，力求讓台灣所有居民皆能享有便利的優質生活。

2. 市場未來之供需狀況與成長性：

截至 2012 年底，統一超商在便利商店業之店數市佔率為 49%，仍居業界領導地位，亦為消費者心目中的第一品牌。近年來持續在強化單店經營體質、開發市場零基商品與提升虛實整合的效益下，持續帶動營收與獲利的成長。

未來，在激烈的異業競爭環境下，各業態經營勢必面臨更嚴峻的挑戰，但瞬息萬變的市場亦養成消費者求新求變的消費心理，只要能掌握隨之產生的商機，台灣便利商店產業依然深具成長潛力。

3. 競爭利基：

儘管台灣便利商店產業競爭激烈，但只要能善用本身優勢，掌握顧客需求，必定能在產業中脫穎而出。統一超商的主要競爭優勢如下：

- (1) 企業形象佳與品牌知名度高。
- (2) 具備因應消費型態變化，開發商品(服務)與創新整合行銷之能力。
- (3) 通路規模優勢有利商品開發、議價與銷售。
- (4) 具備完整的物流支援體系，且持續建構更完整的供應鏈。
- (5) 強大 IT 系統平台及 Infra 支援系統，並針對消費需求導向有效開發，可創造更多商機。
- (6) 集團資源豐富，利於整合與共享。

4. 發展遠景之有利/不利因素與因應對策：

(1) 有利因素：

- 台灣外食市場持續穩定成長，且天然、有機健康的飲食需求增加。
- 人口高齡化、晚婚化及少子化，高齡者與個人精緻化商機興起。
- 智慧型手機等多元網路活動快速成長，資訊高度透明，網購事業崛起，精明化、娛樂化與時效化意識抬頭。
- 陸客自由行相關規定鬆綁，大陸人士來台觀光增加。

(2) 不利因素：

- 便利商店市場趨於飽和，平價超市崛起，產業界限模糊，競爭越趨激烈。

- 原物料價格上漲和公用事業費率提高，增加整體經營成本。
- 通貨膨脹影響實質所得下滑，消費行為仍偏向謹慎保守。

(3) 因應對策：

- 針對快速變化的消費市場與新興消費趨勢，統一超商將不斷創新變革，推出差異化產品與服務，以滿足消費者需求，進而擴大競爭差距。秉持「商品豐富、品質優良、衛生保證、服務親切」之經營理念，確實控管商品品質、提供優質顧客服務，並持續追求自我突破與成長，確保消費者心中最佳便利商店品牌之龍頭地位。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 重要用途：提供消費者商品之需求與創新服務。
2. 產製過程：無。

(三) 主要原料之供應狀況：無。**(四) 最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨淨額百分之十以上之客戶資訊：**

1. 最近二年度占銷貨淨額百分之十以上之客戶名單：

本公司為門市零售買賣業，商品主要銷售對象皆為不特定之消費大眾。

2. 最近二年度占進貨淨額百分之十以上之客戶名單：

(1) 進貨占進貨淨額百分之十以上客戶之名單：

單位：新台幣仟元

項目	名稱	2011 年度			2012 年度			名稱	2013 年截至第一季止		
		金額	佔全年度進貨淨額比例	與發行人之關係	金額	佔全年度進貨淨額比例	與發行人之關係		金額	佔全年度進貨淨額比例	與發行人之關係
1	捷盟行銷(股)公司	46,770,244	54%	子公司	55,250,090	57%	子公司	統一企業(股)公司	3,216,759	11%	最終母公司
2	統昶行銷(股)公司	22,221,357	26%	子公司	24,132,013	25%	子公司	-	-	-	-
3	大智通文化行銷(股)公司	10,006,527	12%	子公司	11,083,850	11%	子公司	-	-	-	-
4	其它	7,145,140	8%	-	6,210,728	7%	-	-	-	-	-
	進貨淨額	86,143,268	100%	-	96,676,681	100%	-	進貨淨額	29,945,266	100%	-

(2) 主要增減變動原因：進貨金額增減係因門市營收波動所致。

(五) 最近二年度生產量值：無。

(六) 最近二年度銷售量值：

單位：新台幣仟元

年度	2011 年度	2012 年度
銷售值	內銷	內銷
主要商品	值	值
食品服務類	19,054,692	20,947,008
出版品類	14,428,448	13,559,464
飲料類	42,322,758	45,125,584
非食品類	28,689,284	35,627,394
一般食品類	12,057,525	12,323,606
其他類	383,753	366,271
銷貨折讓	-85,931	-48,904
銷貨收入合計	116,850,530	127,900,424

註：產品全部為內銷，銷售全數以值表示。

三、人力資源：

(一) 從業員工資料：

年度	2011 年度	2012 年度	當年度截至 2013 年 4 月 30 日	
員工人數	門市人員	1,993	2,015	1,975
	管理人員	1,938	1,782	1,764
	臨時僱員	4,842	4,944	4,518
	合計	8,773	8,741	8,257
平均年歲	29 歲	29 歲	29 歲	
平均服務年資	5.3 年	5.4 年	5.8 年	
學歷分布比率	博士	-	0.03	0.03
	碩士	6.9	7	7.1
	大專	52.6	53.4	53.2
	高中	39.3	38.2	38.4
	高中以下	1.2	1.37	1.23

(二) 訓練發展

統一超商提供全方位學習環境與訓練課程，員工可以規劃個人發展計劃，統一超商將全力協助員工個人的學習與成長。

1. 個人發展計劃

伍

營運概況 Operating Highlights

統一超商員工有一份與直屬主管共同依據個人學經歷背景、工作需求、績效評核結果與職涯發展需要，量身訂作的「個人發展計劃書」，規劃員工在公司不同期間最佳的進修課程組合。幫助同仁有目標、有計劃、有紀律地學習與成長，循序漸進充實各項專業知識及技能。

2. 訓練規劃

提供全方位人才所需要的培訓課程，除了透過內部自製外，並引進優質的外部訓練課程，以提昇同仁素質及整體競爭力。課程進行方式多元，在課程講授之外，並根據課程的屬性及對象設計不同的學習活動，包括進行個案研討或小組討論、體驗活動等，讓學習更加生動、活潑，也更有成效；數位學習平台更提供多元且優質的線上 E-learning 課程，讓員工隨時隨地有效的進行學習活動。

本公司 2012 年教育訓練辦理時間統計如下表所示：

營業自辦				後勤自辦				派外			線上學習	
訓練梯次	訓練人次	訓練時數	訓練費用	訓練梯次	訓練人次	訓練時數	訓練費用	訓練人次	訓練時數	訓練費用	訓練人次	訓練時數
2,533 梯次	48,164 人次	358,792 小時	52,271 仟元	356 梯次	26,209 人次	144,730 小時	50,451 仟元	305 人次	2,728 小時	1,058 仟元	107,686 人次	19,090 小時

3. 進修管道

在統一超商，同仁可以透過多元化的進修管道，隨時隨地豐富學習生活，這些管道包括：主管及同儕指導、知識管理系統、外訓課程、公司內訓練課程、講座與座談會、線上學習、工作現場教育、在職進修、實體圖書館及數位圖書館。

4. 職涯發展

(1) 多管道的職涯發展機會

統一超商對同仁的訓練與發展不遺餘力，全力支持同仁充實新知與提昇技能。透過訓練課程、線上資源與導師制度強化個人發展的計畫，協助同仁規劃個人化的職涯發展，提供同仁豐富多樣化的成長機會。

(2) 工作輪調

統一超商鼓勵同仁多方嘗試與學習，在不同單位學習與歷練，拓展視野與專業能力的範圍。

(3) 海外派任

公司拓展國際化的同時，也提供同仁海外派任的機會，此一獨特機會是同仁經驗與能力發揮的另一個舞台，並可豐富國際視野，增加公司與個人的競爭力。

四、環保支出資訊

(一) 環境會計 (綠色會計)：

統一超商持續秉持著企業社會責任 (CSR) 的精神，提供消費者健康樂活的產品與服務，同時追求節能減碳與愛惜地球之環保生活，為台灣社會公益活動作更多的貢獻。透過綠色會計制度，我們將這些具體行動轉化為財務數據，並彙整出環境支出統計表 (如下表)。2012 年於環境保護上之各項資產投資及費用支出合計約有 10 億 2 仟 1 佰萬元，主要包括：(1) 商品環保包材及檢驗支出約 3 億 9 仟萬 (2) 門市實施節能減碳及變頻電器導入等支出約 1 億 7 仟萬 (3) 環境清潔、綠化及廢棄物處理支出約 2 億 2 仟萬 (4) 門市環保設備及設備延長使用投資支出約 1 億 5 仟萬 (5) 綠色採購與電子發票費用支出約 3,179 萬 (6) 舉辦及參與社會公益性活動支出約 3,993 萬。其他持續推動的政策，尚包括：食品無添加、塑化劑檢驗、無紙化環境、門市資源回收、社區清潔響應活動等。

(二) 環境支出概況：

1. 環境支出統計表

單位：新台幣仟元

分類	項目	內容	效果及資源有效利用(量)/ 溫室氣體減量	投資	費用	合計
商品	對於販售商品考量安全性及環境影響，改採環保材質；並對鮮食商品不使用防腐劑、味精等添加物	採購紙製便當盒；環境及一般商品檢驗、鮮食商品檢驗	考量安全性及環境影響，保護人體健康	—	387,324	387,324
門市	實施能源節約	購置省電器 225 店、賣場冷氣循環扇導入 1,615 台、變頻式冷氣 1,085 台、T5 28W 節能燈管 - 導入 2,606 店、2012 減燈專案。	節約能源	145,608	21,351	166,959
	清潔、廢棄物處理以及實施資源回收	門市環境清潔、綠化美化及廢棄物處理 - 舊制服	維護乾淨的環境、資源再利用	—	220,927	220,927
	延長設備、建材等使用壽命	導入鋼製櫃檯 512 店	減少砍伐樹木	76,800	75,482	152,282
		其他環保性設備(例如：設備整新再利用 3,524 項)	設備回收整備再利用，減少浪費	—	—	—
採購綠色用品	採購節能設備、環保材料，導入電子發票	符合節能標章，減少砍伐樹木，減少碳排放	—	31,793	31,793	
社會貢獻	對外宣傳環境資訊	宣導節約惜物及企業責任，贊助環保等相關團體	對外宣傳環境資訊，推廣環境教育。	—	27,049	39,930
	舉辦或參與環保及社會公益活動	舉辦美化協會十周年全國大會；9/08 舉辦 clean up the world 活動，並贊助飢餓 30 等公益活動	善盡企業社會責任。減少 10,318 袋垃圾，資源回收總重 1,548 公斤，參與志工 47,988 人。	—	12,881	
內部環境教育	環保教育宣導、辦公室資源回收	促進無紙化環境，環境清潔綠化及廢棄物資源回收	收賣特瓶 3,024 公斤，紙類 19,943 公斤，鐵鋁 1,025 公斤。	—	18,211	18,211
配送	提升配送效率、實施資源回收	門市逆物流回收作業人力及設備投入	資源回收成果：廢乾電池 293 噸、廢光碟片 106 噸、廢筆電 1.4 萬台、廢手機 23.8 萬支、手機座旅充 34.7 萬個。	—	3,818	3,818
合計				222,408	798,837	1,021,245

2. 2012 年度本公司部分營業門市因違反噪音管制法、違反建築法、電費遲繳等因素，經主管機關罰款者為 592,831 元。

改善措施：本公司業已要求各營業門市確實改善，並對各門市加強宣導相關規定。另 2011 年度公平交易委員會因便利商店業咖啡漲價案開罰 1600 萬元，公司取得一審勝訴，公平會上訴中。

(三) 主要環保投資之效益展現：

1. 主要環保設備節能省源效益展現：

(1)101 年度賣場冷氣加裝循環扇

導入 1,615 台冷氣循環扇，投資 371 萬元，共節省電力 20 萬度電 / 月，約 240 萬度電 / 年。

(2)101 年度導入省電器

225 家店導入，投資 1,890 萬元，共節省電力 29.5 萬度電 / 月，約 354 萬度電 / 年。

(3)101 年度導入鋼製櫃檯

導入 512 套，投資 7,680 萬元，減少砍伐樹木約 2,560 棵。若櫃檯採取木製方式，除需砍伐樹木外，其使用年限亦短，且無法回收再利用；鋼製櫃檯，使用年限長，可回收再利用。

(4)101 年導入變頻冷氣

導入 1,085 台變頻冷氣機，投資 9,765 萬元，共節省電力 43 萬度電 / 月，約 516 萬度電 / 年。

(5)101 年導入非變頻冰箱加裝變頻器

670 家店加裝變頻器，投資 2,274 萬元，共節省電力 45.5 萬度電 / 月，約 546 萬度電 / 年。

(6)101 年度賣場導入 T5 28W 日光燈具

2,606 家店導入，共節省電力 73 萬度電 / 月，約 873 萬度電 / 年。

(7)101 年賣場導入 LED 燈

295 家店導入，共節省電力 0.75 萬度電 / 月，約 9 萬度電 / 年。

(8)101 年思樂冰機淡季停機 / 休眠

3,203 家店導入，共節省電力 152 萬度電 / 月，全年約節省電數 609 萬度。

2. 消費者食品安全保護：

本公司為確保消費者吃的安心，並為消費者健康把關，每項鮮食產品上市前，都會進行不含防腐劑、微生物及包材的嚴格檢驗。2012 年投入鮮食商品檢驗費約 1,154 萬元，約有 300 項鮮食產品無添加防腐劑 (皆有標示無添加防腐劑)。

(四) 改善措施：本公司業已要求各營業門市確實改善，並對各門市加強宣導相關規定。

(五) 因應歐盟環保指令 (RoHS) 之相關資訊：本公司與各子公司的產品均無直、間接外銷歐洲或無涉及歐盟環保指令 (RoHS) 相關規範。

五、勞資關係**(一) 福利健全：**

1. 整合集團人事制度與人資系統：

統一超商與所屬關係企業，共同進行各項人資制度的整合與修訂，健全集團人才庫與職涯規劃制度，為集團建立公平、合理的人才發展環境。

2. 完善的員工福利措施：

(1) 本公司於 1987 年 12 月 21 日奉台北市政府社會局 (76) 北市社二字第 58459 號函成立職工福利委員會，由勞

資雙方推舉委員，定期舉辦各項活動，並辦理員工健康檢查及在職進修補助等各項福利措施。

(2) 統一超商提供之福利措施包含自選式福利、資深員工旅遊、員工健康檢查、員工福儲信託、社團補助、圖書中心、優惠購物活動、結婚喪葬補助、支薪陪產假、女性員工宿舍、員工團體保險、員工旅遊及職工福利委員會各項優惠補助等多項優質福利措施。

(3) 為協同仁有效管理工作、生活、健康等壓力事件，能擁有良好身心與人際互動關係，自 2009 年起委託張老師基金會，提供員工諮商晤談服務與辦理幸福講座，範圍包含身心健康、生活旅遊、親子關係。

(4) 2010 年以積極方式主動關懷同仁身心狀況，於 5 月成立『幸福合作社』並招募內部志工；2012 年共有 59 名志工，並建置個案分級管理，累積共完成 1,084 件關懷個案。

3. 提供內部創業機會：

鼓勵員工加入委託加盟行列，並給予各項優惠，以期員工與公司一同成長。

4. 安全和諧的工作環境：

統一超商提供員工安全及兩性互動和諧的工作環境，並訂有相關「危機處理作業辦法」。並遵循「勞工安全衛生法」，落實自主管理作業：

(1) 建立安全衛生組織：

成立安全衛生委員會與勞安室，以研議、操作安全衛生業務。

(2) 執行安全衛生管理：

依勞安法訂定公司勞安通報，以供同仁業務執行遵行。

(3) 實施安全衛生教育訓練與演練：

新進及在職同仁安全衛生教育訓練，並定期舉辦「緊急應變」逃生演練，使同仁掌握逃生技能。

(4) 實施安全衛生檢查：

檢視是否有不安全的設施並加以改善。2012 年執行工作場所無預警現場稽核共 24 場，並提出改善建議及落實追蹤。

檢測室內空氣品質、水質、照明度及定期清潔消毒。

(5) 醫療保健：

每位員工自到職日起，即加保團體意外險、壽險、醫療險，並提供健康檢查補助。

(6) 安全衛生活動：

每月製作「職災案例宣導」，提醒同仁安全衛生的重要性，並達到警惕之效。

(7) 推動週三家庭日，提醒同仁重視工作與家庭平衡。

5. 退休制度：

(1) 勞動基準法舊制退休辦法：

本公司於 2007 年 1 月 29 日修訂員工退休辦法，適用所有正式聘僱之職工。依該辦法規定，年資之計算係自受僱日起算，每位員工 15 年以內(含)之服務年資每滿一年給予兩個基數；第十六年起每增滿一年給予一個基數之退休金。不足一年之年資，未滿半年者以半年計，滿半年以一年計，最高基數以 45 個基數計算。員工

退休金之支付係根據服務年資及其核准退休時一個月平均工資計算(平均工資之計算依勞動基準法有關規定辦理)。

(2) 調任同仁舊制年資退休金保障辦法：

統一超商暨轉投資事業和統一企業集團成員互調，人員年資照計。

關係企業間之退休金分擔，依調任員工任職各關係企業之工作年資比例計算。

(3) 勞工退休金條例(新制)：

自2005年7月1日起本公司配合勞工退休金條例實施，適用所有聘僱員工，既有員工依規定可依照個人意願，選擇勞動基準法公司退休辦法(同(1))或勞工退休金新制；依照勞工退休金條例規定，提繳方式以員工每月依勞工退休金提繳工資分級表，按月提撥6%退休金至勞保局個人帳戶內。

(二) 勞資關係：

1. 暢通的溝通管道：

除於總部設立聯合服務中心及E-MAIL信箱協助解答員工問題外，更於內部網站成立同仁線上討論區，以提供員工在工作及生活上之溝通與意見交流的橋樑。

2. 人事制度：

本公司訂有員工手冊、獎懲及激勵辦法，設有委員會執行相關作業，更訂定員工自律公約，以明確規範員工行為與操守。本公司之員工自律公約，針對員工行為、品德與倫理操守要求事項如下：

- (1) 員工不得營私舞弊、挪用或虧欠公款、涉及各項非法行為、違反各種契約、損壞公物與損害公司名譽等行為。
- (2) 員工不得以性要求、具性意味或性別歧視之言語、行為，對他人造成侵犯、影響其工作表現或作為勞務契約成立、報酬、考績、升遷降調、獎懲之交換條件。
- (3) 員工不得送禮或宴請上司，上司得以慰勞部屬辛勞致贈物品或宴請下屬。
- (4) 員工不得與業務相關廠商或個人，做非公務行為之金錢交易活動。
- (5) 員工不得向業務相關廠商或個人拿取任何利益。
- (6) 員工不得擅自以公司名義對外做發表、陳述、展示之行為。
- (7) 員工對本身承辦之業務負有保密之責，且絕不協助任何與公司利益相左、處於競爭狀態之企業或個人，知悉公司業務機密。
- (8) 員工之出勤與各項行為規範，需符合人事彙編之規定。

3. 勞資協商情形：

統一超商視員工為公司最大資產，努力將公司未來願景與同仁的發展目標相結合，並依法召開勞資會議，因此，長年以來勞資雙方互動良好，勞資關係和諧。

4. 勞資糾紛所遭受之損失：

本公司提供員工完善福利制度與優良工作環境，且設置暢通溝通管道，故不至於產生重大勞資糾紛或導致重大損失。

六、重要契約

2013年4月30日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
區域授權合約	美國 7-ELEVEN, INC.	2000.07.20 ~ 永久契約	1. 契約期間內，美國 7-ELEVEN, INC. 授與本公司單獨於授權區域內關於「超級商店」之特別經營權，並使用有關 7-ELEVEN 系統、商號、營業秘密、商標及服務標章之權利。 2. 本公司每月須給付權利金予美國 7-ELEVEN。	應盡最大能力，管理及擴展在授權領域內經營「超級商店」之義務。並不得於授權領域外從事超級商店之經營業務，或本約終止後一年內在任任何 7-ELEVEN, INC. 登記商標國家從事超商之經營。
長期履保合約	遠東銀行	2012.06.14~2013.09.14	0.3 億元履約保證。	無
長期借款合同	臺灣銀行	2012.12.17~2014.12.17	3 億元信用貸款。	無
長期借款合同	玉山銀行	2013.01.15~2015.01.15	3 億元信用貸款。	無
長期借款合同	匯豐銀行	2012.09.28~2014.06.30	1,200 萬美金信用貸款。	無
長期借款合同	彰化銀行	2013.01.01~2015.02.28	5 億元信用貸款。	無
長期借款合同	國泰世華商業銀行	2011.11.03~2014.11.03	6 億元信用貸款。	無
長期借款合同	三菱東京日聯銀行	2012.07.31~2015.07.31	6.9 億元信用貸款。	無
長期借款合同	加拿大豐業銀行	2013.02.27~2015.02.27	10 億元信用貸款。	無
長期履保合約	中國信託銀行	2012.09.01~2014.11.30	10 億元履約保證。	無
長期借款合同	台北富邦銀行	2012.11.09~2014.11.09	14 億元信用貸款。	無
長期借款合同	華南商業銀行	2012.06.06~2014.06.06	15 億元信用貸款。	無
長期借款合同	第一銀行	2012.06.15~2014.06.15	15 億元信用貸款。	無
長期借款合同	永豐商業銀行	2012.06.30~2014.06.30	15 億元信用貸款。	無
長期借款合同	瑞穗銀行	2012.09.28~2015.09.28	15 億元信用貸款。	無
長期借款合同	兆豐國際商業銀行	2012.01.26~2014.01.25	19 億元信用貸款。	無
長期借款合同	星展銀行	2011.09.08~2016.09.07	20 億元信用貸款。	無

陸 財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

(一) 簡明資產負債表—國際財務報導準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)					當年度截至 2013年3月31日 財務資料 (註二)
		2008年	2009年	2010年	2011年	2012年	
流動資產		—	—	—	—	—	45,321,977
不動產、廠房及設備		—	—	—	—	—	21,641,549
無形資產		—	—	—	—	—	1,387,246
其他資產		—	—	—	—	—	14,155,412
資產總額		—	—	—	—	—	82,506,184
流動負債	分配前	—	—	—	—	—	47,300,987
	分配後	—	—	—	—	—	尚未分配
非流動負債		—	—	—	—	—	8,598,673
負債總額	分配前	—	—	—	—	—	55,899,660
	分配後	—	—	—	—	—	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		—	—	—	—	—	23,023,494
股本		—	—	—	—	—	10,396,223
資本公積		—	—	—	—	—	890,233
保留盈餘	分配前	—	—	—	—	—	11,175,040
	分配後	—	—	—	—	—	尚未分配
其他權益		—	—	—	—	—	561,998
庫藏股票		—	—	—	—	—	0
非控制權益		—	—	—	—	—	3,583,030
權益總額	分配前	—	—	—	—	—	26,606,524
	分配後	—	—	—	—	—	尚未分配

註一：本公司因採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度，故另編製下表(二)採用我國財務會計準則之財務資料。

註二：2013年第一季財務資料則係採用國際財務報導之準則，並業經會計師核閱。

(二) 簡明資產負債表 - 我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)				
		2008 年	2009 年	2010 年	2011 年	2012 年 (註一)
流動資產		\$16,919,915	\$17,414,985	\$18,319,352	\$21,581,358	\$23,703,570
基金及投資		19,847,572	21,280,468	20,750,019	19,635,754	20,870,339
固定資產		7,803,868	7,619,825	7,764,809	8,540,837	9,210,594
無形資產		273,206	282,820	171,030	222,356	395,969
其他資產		2,286,031	2,252,397	2,266,648	2,298,263	2,396,992
資產總額		47,130,592	48,850,495	49,271,858	52,278,568	56,577,464
流動負債	分配前	19,242,516	20,236,262	21,492,215	25,496,055	29,330,748
	分配後	21,109,443	23,978,902	26,586,364	30,486,241	尚未分配
長期負債		9,100,000	7,100,000	5,000,000	3,400,000	1,200,000
其它負債		2,340,433	2,593,381	2,567,442	2,688,204	3,136,306
負債總額	分配前	30,682,949	29,929,643	29,059,657	31,584,259	33,667,054
	分配後	32,549,876	33,672,283	34,153,806	36,574,445	尚未分配
股本		9,151,604	10,396,222	10,396,222	10,396,222	10,396,222
資本公積		—	5,082	5,082	5,082	5,082
保留盈餘	分配前	6,872,870	7,820,448	9,803,565	11,061,826	12,847,558
	分配後	5,005,943	4,077,808	4,709,416	6,071,640	尚未分配
金融商品未實現重估增值		54,010	52,646	51,281	49,917	48,553
金融商品未實現損益		258,551	595,033	234,124	-634,091	488,133
累積換算調整數		110,608	56,081	-222,559	-51,876	-256,925
未認列為退休金成本之淨損失		—	-4,660	-55,514	-132,771	-618,213
股東權益總額	分配前	16,447,643	18,920,852	20,212,201	20,694,309	22,910,410
	分配後	14,580,716	15,178,212	15,118,052	15,704,123	尚未分配

註一：截至年報刊印日止，2012 年度之盈餘尚未經股東常會決議分派。

(三) 簡明綜合損益表—國際財務報導準則

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)					當年度截至 2013年3月31日 財務資料 (註二)
		2008年	2009年	2010年	2011年	2012年	
營業收入		—	—	—	—	—	\$48,374,210
營業毛利		—	—	—	—	—	14,907,147
營業利益		—	—	—	—	—	2,428,819
營業外收入及支出		—	—	—	—	—	373,831
稅前淨利		—	—	—	—	—	2,802,650
繼續營業單位本期淨利		—	—	—	—	—	2,268,424
停業單位損失		—	—	—	—	—	—
本期淨利		—	—	—	—	—	2,268,424
本期其他綜合損益 (淨額)		—	—	—	—	—	184,982
本期綜合損益總額		—	—	—	—	—	2,453,406
淨利歸屬於母公司業主		—	—	—	—	—	2,021,859
淨利歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—	246,565
綜合損益總額歸屬於母公司業主		—	—	—	—	—	2,206,841
綜合損益總額歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—	246,565
每股盈餘		—	—	—	—	—	1.94

註一：本公司因採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度，故另編製下表(四)採用我國財務會計準則之財務資料。
 註二：2013年第一季財務資料則係採用國際財務報導之準則，並業經會計師核閱。

(四) 簡明損益表 - 我國財務會計準則

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		2008年	2009年	2010年	2011年	2012年 (註一)
營業收入		\$102,191,258	\$101,756,386	\$114,663,893	\$122,712,725	\$134,569,525
營業毛利		32,734,914	32,965,767	35,922,611	38,275,309	39,408,208
營業損益		4,606,927	4,893,463	5,527,488	6,074,940	5,785,988
營業外收入及利益		1,049,786	1,363,859	1,931,706	2,285,947	3,159,156
營業外費用及損失		1,274,969	1,613,582	830,258	930,422	1,165,195
繼續營業部門稅前損益		4,381,744	4,643,740	6,628,936	7,430,465	7,779,949
繼續營業部門稅後損益		3,519,681	4,059,124	5,725,757	6,352,410	6,789,362
停業部門損益		—	—	—	—	—
非常損益		—	—	—	—	—
會計原則變動之累積影響數		—	—	—	—	—
本期損益		3,519,681	4,059,124	5,725,757	6,352,410	6,789,362
每股盈餘 (元)		3.85	3.90	5.51	6.11	6.53

註一：截至年報刊印日止，2012年度之盈餘尚未經股東常會決議分派。

(五) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所	簽證會計師姓名		查核意見
2008年	資誠會計師事務所	張明輝	蔡金拋	修正式無保留意見
2009年	資誠聯合會計師事務所	張明輝	蔡金拋	修正式無保留意見
2010年	資誠聯合會計師事務所	陳美姿	蔡金拋	修正式無保留意見
2011年	資誠聯合會計師事務所	陳美姿	曾惠瑾	修正式無保留意見
2012年	資誠聯合會計師事務所	蕭春鴛	曾惠瑾	修正式無保留意見
2013年第一季	資誠聯合會計師事務所	蕭春鴛	曾惠瑾	保留式核閱意見

註：2013年度第一季財務報告係經會計師核閱，然其中對採權益法評價之長期股權投資所認列之投資損益及附註十一等資料，係依各被投資公司同期自編未經會計師核閱之財務報表評價及揭露，因此會計師據此出具保留式核閱報告。

(六) 最近五年度更換會計師說明

因資誠聯合會計師事務所內部工作調整，本公司自2010年度起之財務報表查核簽證會計師變更為陳美姿及蔡金拋會計師；2011年第二季起之財務報表查核簽證會計師變更為陳美姿及曾惠瑾會計師；2012年第一季起之財務報表查核簽證會計師變更為蕭春鴛及曾惠瑾會計師。

二、最近五年度財務分析**(一) 財務分析—國際財務報導準則**

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)					當年度截至 2013年3月31日 財務資料 (註三)	
		2008年	2009年	2010年	2011年	2012年		
財務結構	負債占資產比率 (%)	—	—	—	—	—	67.75	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	—	—	—	—	—	162.67	
償債能力	流動比率 (%)	—	—	—	—	—	95.82	
	速動比率 (%)	—	—	—	—	—	72.34	
	利息保障倍數	—	—	—	—	—	92.71	
經營能力	應收款項週轉率 (次) (註二)	—	—	—	—	—	—	
	平均收現日數 (註二)	—	—	—	—	—	—	
	存貨週轉率 (次)	—	—	—	—	—	3.28	
	應付款項週轉率 (次)	—	—	—	—	—	1.58	
	平均銷貨日數	—	—	—	—	—	27	
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	—	—	—	—	—	2.25	
獲利能力	總資產週轉率 (次)	—	—	—	—	—	0.59	
	資產報酬率 (%)	—	—	—	—	—	2.78	
	權益報酬率 (%)	—	—	—	—	—	8.94	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	—	—	—	—	—	23.36
		稅前純益	—	—	—	—	—	26.96
	純益率 (%)	—	—	—	—	—	4.69	
每股盈餘 (元)	—	—	—	—	—	1.94		
現金流量	現金流量比率 (%)	—	—	—	—	—	0.97	
	現金流量允當比率 (%)	—	—	—	—	—	133.17	
	現金再投資比率 (%)	—	—	—	—	—	1.45	
槓桿度	營運槓桿度	—	—	—	—	—	2.07	
	財務槓桿度	—	—	—	—	—	1.01	

註一：本公司因採用國際財務報導準則之財務資料不滿5個年度，故另編製下表(二)採用我國財務會計準則之財務資料。

註二：本公司因屬零售現銷作業，故不適用。

註三：2013年第一季財務資料則係採用國際財務報導準則，並業經會計師核閱。

註四：以上財務比率之計算公式如下：採用國際財務報導準則

• 財務結構

- (1) 負債佔資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
 (2) 長期資金佔不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

• 償債能力

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
 (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
 (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

• 經營能力

- (1) 應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 餘額。
 (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
 (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
 (4) 應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 餘額。
 (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
 (6) 不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。
 (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

• 獲利能力

- (1) 資產報酬率 = (稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)) / 平均資產總額。
 (2) 權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。
 (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
 (4) 每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

• 現金流量

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
 (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度 (資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
 (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。

• 槓桿度：

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
 (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

(二) 財務分析 - 我國財務會計準則

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)					
		2008年	2009年	2010年	2011年	2012年	
財務結構	負債佔資產比率 (%)	65.10	61.27	58.98	60.42	59.51	
	長期資金佔固定資產比率 (%)	327.37	341.49	324.70	282.11	261.77	
償債能力	流動比率 (%)	87.93	86.06	85.24	84.65	80.81	
	速動比率 (%)	66.98	68.25	70.91	69.78	63.26	
	利息保障倍數	29.41	112.91	195.94	232.59	251.47	
經營能力	應收款項週轉率 (次) (註二)	—	—	—	—	—	
	平均收現日數 (註二)	—	—	—	—	—	
	存貨週轉率 (次)	22.09	22.05	26.79	25.62	22.07	
	應付款項週轉率 (次)	7.91	6.46	7.67	7.81	7.58	
	平均銷貨日數	17	17	14	14	17	
	固定資產週轉率 (次)	13.09	13.35	14.77	14.37	14.61	
	總資產週轉率 (次)	2.17	2.08	2.33	2.35	2.38	
獲利能力	資產報酬率 (%)	8.10	8.52	11.72	12.56	12.52	
	股東權益報酬率 (%)	21.53	22.95	29.26	31.06	31.14	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	50.34	47.07	53.17	58.43	55.65
		稅前純益	47.88	44.67	63.76	71.47	74.83
	純益率 (%)	3.44	3.99	4.99	5.18	5.05	
	每股盈餘 (元)	3.85	3.90	5.51	6.11	6.53	
現金流量	現金流量比率 (%)	28.49	36.79	34.72	59.10	45.92	
	現金流量允當比率 (%)	127.83	152.08	146.03	145.51	153.97	
	現金再投資比率 (%)	6.68	13.97	9.33	25.37	21.39	
槓桿度	營運槓桿度	1.93	1.78	1.81	1.80	1.85	
	財務槓桿度	1.03	1.01	1.01	1.01	1.01	

請說明最近兩年各項財務比率變動原因：

■ 長期資金佔固定資產比率 (%)：2012年主要係因長期負債較去年同期減少所致。

■ 平均銷貨日數：因應國際財務報導準則之導入，2012年底調整物流之存貨為超商持有。

註一：本公司因屬零售現銷作業，故不適用。

註二：以上財務比率之計算公式如下：採用我國財務會計準則

- **財務結構**

- (1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。
- (2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

- **償債能力**

- (1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。
- (2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。
- (3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

- **經營能力**

- (1) 應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項 (包括應收帳款與因營業而產生之應收票據) 餘額。
- (2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。
- (3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。
- (4) 應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項 (包括應付帳款與因營業而產生之應付票據) 餘額。
- (5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。
- (6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。
- (7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

- **獲利能力**

- (1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。
- (2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。
- (3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。
- (4) 每股盈餘 = (稅後淨利 - 特別股利) / 加權平均已發行股數。

- **現金流量**

- (1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。
- (2) 淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度 (資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。
- (3) 現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (固定資產毛額 + 長期投資 + 其他資產 + 營運資金)。

- **槓桿度：**

- (1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。
- (2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告書：請參閱第 74 頁。

四、最近年度財務報告：請參閱第 75 頁 ~ 第 109 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請參閱第 110 頁 ~ 158 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止財務週轉困難之事：本公司及關係企業無財務週轉困難之情事。

柒 財務狀況及經營結果之 檢討分析與風險事項

一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	2011 年度	2012 年度	差異	
				增 (減) 金額	變動比例
流動資產		\$21,581,358	\$23,703,570	\$2,122,212	9.83%
長期投資		19,635,754	20,870,339	1,234,585	6.29%
固定資產		8,540,837	9,210,594	669,757	7.84%
無形資產		222,356	395,969	173,613	78.08%
其他資產		2,298,263	2,396,992	98,729	4.30%
資產總額		52,278,568	56,577,464	4,298,896	8.22%
流動負債		25,496,055	29,330,748	3,834,693	15.04%
長期負債		3,400,000	1,200,000	-2,200,000	-64.71%
其他負債		2,688,204	3,136,306	448,102	16.67%
負債總額		31,584,259	33,667,054	2,082,795	6.59%
股本		10,396,222	10,396,222	0	0.00%
資本公積		5,082	5,082	0	0.00%
保留盈餘		11,061,826	12,847,558	1,785,732	16.14%
股東權益總額		20,694,309	22,910,410	2,216,101	10.71%

1. 最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1) 無形資產增加：係電腦軟體成本增加所致。
- (2) 長期負債減少：主要係本年度償還部份銀行長期借款所致。

2. 最近二年度財務狀況變動影響：上述變動對本公司並無重大影響。

3. 未來因應計畫：本公司未來營運活動所產生之營運資金及部分運用金融機構融資所得之資金，將足以支應本公司未來營運之需求。

二、經營結果分析

單位：新台幣仟元

項目	年度	2011 年度	2012 年度	差異	
				增 (減) 金額	變動比例
營業收入		\$122,712,725	\$134,569,525	\$11,856,800	9.66%
營業毛利		38,275,309	39,408,208	1,132,899	2.96%
營業費用		32,200,369	33,622,220	1,421,851	4.42%
營業淨利		6,074,940	5,785,988	-288,952	-4.76%
營業外收入及利益		2,285,947	3,159,156	873,209	38.20%
營業外費用及損失		930,422	1,165,195	234,773	25.23%
繼續營業部門稅前淨利		7,430,465	7,779,949	349,484	4.70%
所得稅費用		1,078,055	990,587	-87,468	-8.11%
本期淨利		6,352,410	6,789,362	436,952	6.88%

1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 營業外收入及利益增加：主要係因業外轉投資事業獲利成長所致。
- (2) 營業外費用及損失增加：主要係因認列轉投資事業減損損失增加所致。

2. 預期未來一年度銷售數量及其依據，以及對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司預計透過各種創新差異化的產品及服務，致力維持業績持續穩定成長。

三、現金流量分析

(一) 本年度現金流量變動情形分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
9,811,022	13,469,704	(11,027,205)	12,253,521	—	—

- 營業活動：來自營業活動之淨現金流入約 134.7 億元，主要係因本公司獲利穩定，因而維持穩定的現金流入。
- 投資活動：來自投資活動之淨現金流出約 39.2 億元，主要係本年度新增長期股權投資及購置營業相關之固定資產。
- 融資活動：來自融資活動之淨現金流出約 71.1 億元，主要係本年度償還部分銀行長期借款及發放現金股利所致。

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司無現金不足額之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘(不足) 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
12,253,521	8,969,283	(8,437,760)	12,785,044	—	—

- 營業活動：2013 年預估可以維持穩定之銷貨收入，因此營業活動可產生淨現金流入。
- 投資活動：主要係支付購置固定資產價款及新增長期股權投資等。
- 融資活動：主要係預估支付現金股利。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣仟元

計劃項目	實際或預計 之資金來源	實際或預期 完工日期	所需 資金總額	實際或預定資金運用情形				
				2010 年度	2011 年度	2012 年度	2013 年度	2014 年度
投資新門市店	營運資產及金融機構	各年度	8,349,126	951,886	2,578,466	1,689,472	1,564,651	1,564,651
購買 P.O.S. 設備	營運資產及金融機構	各年度	2,252,966	26,104	170,098	1,539,647	517,117	0
既有門市重新裝潢	營運資產及金融機構	各年度	1,779,198	475,597	313,564	449,827	270,105	270,105
門市其他設備新增 / 汰換	營運資產及金融機構	各年度	3,294,478	753,153	350,834	661,231	764,630	764,630

(二) 預計可能產生效益：

- 預計可增加之產銷量、值及毛利：

單位：新台幣仟元

年度	項目	銷售值	毛利
2013 年	投資新(舊)門市店	3,260,850	988,363
2014 年	投資新(舊)門市店	3,423,000	1,037,854
2015 年	投資新(舊)門市店	3,595,050	1,090,379
2016 年	投資新(舊)門市店	3,774,800	1,144,142
2017 年	投資新(舊)門市店	3,963,580	1,201,757

2. 預計可產生之其他效益說明：

本年度資本支出主要用於導入三代 POS 設備及擴大門市店格，預計可產生效益如下：

- (1) 三代 POS 系統可使營業端與後台間之資訊傳送更快速、即時，讓銷售情報分析更精準，以提供更多符合市場需求之服務及商品。同時也使訂貨系統更人性化，提升門市作業之便利性與時效性。
- (2) 擴大門市店格可增加座位區空間，並提升門市的可遊逛性，提供消費者在家、學校或辦公室之外，另一個舒適的生活空間。

五、最近年度轉投資政策分析

(一) 轉投資政策與計畫：

統一超商轉投資事業涵蓋便利商店、餐飲、藥妝、生活百貨、量販超市及網路購物等事業體，經營區域橫跨台灣、中國大陸、菲律賓及日本。為了帶給消費者豐富多元的生活體驗，統一超商持續拓展優質事業體。菲律賓 7-ELEVEN 在 2012 年已突破 800 店；統一藥品旗下品牌「我的美麗日記」已成為在 11 個國家銷售的跨國品牌，未來將持續聚焦核心事業之經營，提升長期投資效益。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因：

本公司 2012 年度重要之長期投資情形如下：

單位：新台幣仟元

公司	說明	2012 年度投資金額	獲利或虧損之主要原因
統杰法寶 (北京) 超市有限公司		140,445	營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
統一超商 (上海) 便利有限公司		283,342	營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
上海酷聖石冰淇淋有限公司		278,649	營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
點鑽整合行銷 (股) 公司		86,020	處於經營前籌備期，故仍處於虧損狀態。
安源通訊 (股) 公司		40,918	營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。

註：統杰法寶 (北京) 超市有限公司 2012 年部分投資金額係由統一超商維京控股公司注資。

(三) 轉投資改善計畫及未來一年投資計畫

針對目前尚屬虧損狀態的轉投資事業，將調整其營運模式，改善其產品結構，有效落實成本控制，以提升經營績效。

本公司 2013 年度預計主要長期投資情形如下：

公司	說明	2013 年度投資金額
統一超商 (上海) 便利有限公司		新台幣 3.84 億元
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司		新台幣 1.58 億元
統杰法寶 (北京) 超市有限公司		新台幣 1.36 億元

六、風險管理之政策與組織架構，風險事項之分析評估

(一) 風險管理之政策與組織架構

本公司致力於維護完整的風險管理系統。並將整個集團組織與子公司列為風險管理範圍。由公司之董事會、各階層管理人員及員工共同參與並推動風險管理的執行。

除遵守相關法令的規定外，對各項營運活動中可能面臨之潛在風險，本公司也主動依據其風險特性與影響程度予以辨識、分析、衡量、監控、回應、報告及改進。在合理確保公司達成策略目標的同時，亦能有效維持並控制相關潛在的風險。

本公司主要風險管理組織及各項風險管理執行與負責單位如下：

1. 策略營運風險：各事業群及子公司制定投資與營運的事前計劃與風險評估，由本公司總經理室定期進行相關的指標分析，並於每月的「統一超商暨轉投資事業經營交流會」中進行營運績效追蹤及分析，以確保每個事業體的經營策略能符合其營運目標及經營願景。
2. 財務風險、流動性風險、信用風險：由本公司財務室依據法令、政策及市場之變化，訂定各項策略、程序與指標，定期分析及評估相關風險的變化狀況，並採取適當的因應措施，以降低公司整體潛在的風險。
3. 市場風險：各事業單位依據功能執掌，針對國內外重要政策、法令及科技變動，進行分析評估，並據此採取適當因應措施，以降低未來潛在經營風險。此外，本公司亦成立跨單位之法規鑑別小組，並定期召開「法規鑑別會議」，隨時掌握最新法規變動資訊，以採取適當之因應措施。另外，各單位主管也組成「危機處理小組」，針對可能發生或已發生的市場風險與危機進行有效的控管與處理。
4. 稽核室透過風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行檢查程序及方法，藉由稽核計畫及自行檢查作業之執行，不斷對以上各項潛在之風險進行控管，並定期將結果上呈董事會。

(二) 風險事項的分析評估

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動：

行政院主計處公布 2012 年經濟成長率約 1.26%，並預測 2013 年經濟成長率將增加至 3.59%。因歐債危機影響全球經濟減緩，主要貿易夥伴需求減弱，影響我國出口成長及民間消費，故央行自 2011 年 9 月即停止調升利率。

因應措施：將持續觀察利率走勢，與各金融機構往來議價及利用其他資本市場籌資管道，將公司融資成本控制在市場利率相對之低點。

(2) 匯率變動：

本公司進銷貨均以新台幣為主，進口商品佔總銷貨比重極低，因此匯率變動對損益並不會有重大之影響。

(3) 通貨膨脹：

2012 年消費者物價（CPI）年增率約 1.93%，主計處預測 2013 年 CPI 年增率約 1.37%，物價水準趨於穩定。

因應措施：本公司持續致力於調整產品組合、改善毛利結構，並搭配多元的行銷策略，以降低未來通貨膨脹帶來之成本增加壓力及對公司營運之影響。

2. 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

(1) 公司政策：

本公司專注經營相關的零售流通事業，並未從事高風險及高槓桿的投資。然為能有效控管相關風險，提昇財務運作安全性，本公司已依據證期局的相關法令規定，訂定包括「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」以及「背書保證作業程序」等相關作業規範。同時本公司之稽核單位依據證期局頒訂「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有相關制度進行風險管理及評估作業。

(2) 本公司資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形，獲利或虧損之原因如下：

a. 資金貸與他人：本公司無資金貸與他人情形。

b. 背書保證：

因應本公司之轉投資公司實際營運資金之需求，本公司對各該公司之銀行融資額度提供合理之背書保證金額，對各該公司背書保證明細如下：

被背書保證對象	關係	2012 年之期末背書保證餘額	截至 2013 年 03 月 31 日止之背書保證餘額
統一百華(股)公司	本公司之子公司	新台幣 2,172 仟元	新台幣 1,614 仟元
大智通文化行銷(股)公司	本公司之子公司	新台幣 50,000 仟元	新台幣 50,000 仟元
安源通訊(股)公司	共同投資關係	新台幣 21,770 仟元	新台幣 19,600 仟元

註：本公司對外背書保證總額以淨值 50% 為限，對單一企業背書保證之金額以不超過淨值 20% 為限。

c. 衍生性商品交易：本公司並無承做衍生性金融商品。

(3) 未來因應措施：

a. 本公司所從事之風險控制及避險策略，係以規避經營風險為主要目標。為達成上述目標，本公司操作衍生性金融商品時均建立財務避險部位，交易商品之選擇應以規避本公司業務經營所產生之利息支出、資產或負債等風險為之。

b. 在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) POS COUPON：擬推出多樣化促銷型態 Coupon，透過提供給目標客層優惠券與廣告宣傳訊息，累積忠誠度並提高消費者續購率。

(2) ibon 服務內容強化：預計擴大導入全國性便民服務，規劃導入「勞健保繳費證明列印」服務以及「水電、瓦斯補單」等，只要到 7-ELEVEN 就一指搞定。

(3) 三代 POS 研發：以業務運用在地化、合理系統投資、支援新商機、新技術建構安定基盤為目標，規劃軟硬體及網路架構。

(4) 2013 年系統相關研發費用預估約 210,000 仟元。其中主要項目如下：

最近年度計劃	目前進度	應再投入之研發費用	完成時間	未來研發得以成功之主要影響因素
POS 3G 新軟體導入	整合測試中	1.52 億	2013/12	透過新硬體、軟體、網路等的整合，強化門市及總部管理
預購系統更新	流程規劃中	2,500 萬	2014/03	提供消費者及門市更好的購物服務
集團版供應鏈平台	流程規劃中	1,500 萬	2013/12	透過單一系統整合，強化管理情報及資訊共享機制，以協助達成降低缺貨、安定供給。

4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

- (1) 公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施，因此對本公司財務業務並未產生重大之影響。
- (2) 為因應 2011 年 3 月金管會證期局公佈之「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法」，本公司於 2011 年 6 月成立薪酬委員會。另因應 2011 年 3 月「公開發行公司應設置獨立董事適用範圍」之公布，同時完善公司治理，本公司於 2012 年 6 月進行董事改選並導入獨立董事，同時設立審計委員會。
- (3) 為因應上市櫃公司應於 2013 年開始全面採用國際財務報導準則（IFRS），本公司已於 2009 年成立跨部門專案小組負責推動，並訂定集團內關係企業之因應計劃。另公司業也成立跨單位的法規鑑別小組，隨時掌握最新法規變動資訊。

5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司密切觀察網路商務、電信發展趨勢及消費金融相關產業變化與科技發展。綜觀最近年度變化之情形，對本公司財務業務並無重大影響。

6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

統一超商致力於提供社會大眾最安心、便利、優質的商品及服務，以高於國家規範之標準自我要求，確保消費者權益。統一超商積極參與社會公益及環保活動，善盡良好企業公民責任，邁向企業永續發展的經營目標。除連續 18 年入選天下雜誌「十大最佳聲望標竿企業」之外。2012 年更一舉囊括遠見企業社會責任獎「社區關懷組」、「公益推動組」、「整體績效組」楷模獎三大獎肯定，成為當屆得獎最多之企業。此外，針對颱風、地震、火災、人員傷亡等各種天然或人為災害的防治，統一超商均已詳定完善的應變措施，並有快速動員的豐富經驗。一旦面臨重大危機事件，總部也會立即成立跨部門緊急應變小組，即時了解情況，商討最適解決方案，迅速將災害對企業可能造成的傷害性降至最低。同時並定期於內部召開「法規鑑別會議」，積極找出相關應遵守的一切法令規章與其他要求事項，評估內部各類活動是否符合其要求。

7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：本公司無此情形。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司無此情形。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司無此情形。

10. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：本公司無此情形。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司無此情形。

12. 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：本公司無此情形。

13. 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌 特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 2012 年度關係企業合併營業報告書：請參閱第 159 頁 ~ 第 172 頁。

(二) 2012 年度關係報告書：請參閱第 173 頁 ~ 第 176 頁。

二、私募有價證券辦理情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。

三、子公司持有或處分本公司股票情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。

四、其他必要補充說明事項：無。

五、有無證券交易法第三十六條第二項第二款之事項：最近年度及截至年報刊印日止，並無發生證券交易法第三十六條第二項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項。

玖 補充揭露事項

一、關鍵績效指標

	2011 年度	2012 年度
營業利率 (%)	4.95%	4.30%
純益率 (%)	5.18%	5.05%
每股盈餘 (元)	6.11	6.53
股東權益報酬率 (%)	31.06%	31.14%
存貨週轉率 (次)	25.62 次	22.07 次

二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

(一) 備抵呆帳和備抵存貨跌價及呆滯損失

資產負債評價科目	評價依據	評價基礎
備抵呆帳	帳齡分析法	應收帳款逾一年以上且回收性低者，提列備抵呆帳 (提列比率 100%)
備抵存貨跌價及呆滯損失	成本與市價 (重置成本或淨變現價值) 孰低	成本採零售價法估算，相關評價依照財務會計準則公報第十號規定處理

(二) 金融資產

1. 公平價值變動列入損益之金融資產

- (1) 屬權益性質者係採交易日會計；屬受益憑證係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
- (2) 公平價值變動列入損益之金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

2. 備供出售金融資產

- (1) 屬權益性質之投資係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
- (2) 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市 (櫃) 股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
- (3) 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目。

3. 以成本衡量之金融資產

- (1) 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
- (2) 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

4. 採權益法之長期股權投資

- (1) 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產之公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價，並於每季編製合併報表。
- (2) 對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資

玖 補充揭露事項

公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失。若對被投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，應全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

- (3) 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

三、公司適用避險會計之目標與方法

(一) 以避險為目的：符合適用避險會計之所有條件時，依據不同之避險關係以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：

1. 公平價值避險：避險工具以公平價值在衡量，或帳面價值因匯率變動所產生的損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
2. 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

四、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

(一) 取得專業證照情形：

國際內部稽核師 (CIA)：1 位。

企業內部控制基本能力測驗：7 位。

會計師：1 位。

國際專案管理師 (PMP)：1 位。

TPIPAS 個資管理師：1 位。

TPIPAS 個資內評師：1 位。

(二) 接受專業訓練情形：

會計主管：上市櫃公開發行公司財會主管專業認證班 (18 小時)。

稽核主管及所有內部稽核人員：依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之規定，依規定時數，每年進修與內控制度相關的課程，並申報於證期局。



附錄

Appendix

- 070 1、各董事目前兼任其他公司之職務表
- 072 2、各經理人目前兼任其他公司之職務表
- 073 3、內部控制制度聲明書
- 074 4、審計委員會審查報告書
- 075 5、財務報告
- 110 6、合併財務報表暨會計師查核報告
- 159 7、關係企業合併營業報告書
- 173 8、關係報告書

各董事目前兼任 其他公司之職務表

姓名	目前兼任其他公司之職務
高鴻恩	<p>董事長：統一企業(股)公司；統一實業(股)公司；大統益(股)公司；統正開發(股)公司；統一國際開發(股)公司</p> <p>董事：台南紡織(股)公司；高權投資(股)公司；統一超商納閩島控股有限公司；統一超商藥妝事業中國控股有限公司；統一超商維京控股有限公司；漢通創業投資(股)公司；統一企業中國控股有限公司；Kai Yu(BVI) Investment Co., Ltd.；Global Strategic Investment Inc.；President Energy Development (Cayman Islands) Ltd.；Cayman President Holdings Ltd.</p>
林蒼生	<p>董事長：統一棒球隊(股)公司；統一藥品(股)公司；統仁藥品(股)公司；統一星巴克(股)公司；統一百華(股)公司；統昶行銷(股)公司；統一生命科技(股)公司；統一時代(股)公司；統欣生物科技(股)公司；凱友投資(股)公司；凱南投資(股)公司；統宇投資(股)公司；統仁實業(股)公司；張家港統清食品有限公司；統一企業(中國)投資有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；統一超商(上海)便利有限公司；統一開發(股)公司；統一(上海)保健品商貿有限公司；President Global Corp.</p> <p>副董事長：統清(股)公司</p> <p>董事：統一企業(股)公司；統一咖啡開曼控股有限公司；南聯國際貿易(股)公司；統萬(股)公司；統樂開發事業(股)公司；統上開發建設(股)公司；統一實業(股)公司；大統益(股)公司；統一精工(股)公司；統合開發(股)公司；統正開發(股)公司；統一國際開發(股)公司；台灣神隆(股)公司；開發國際投資(股)公司；東鼎液化瓦斯興業(股)公司；觀塘工業專用港(股)公司；大統營實業(股)公司；統一資產管理(股)公司；昆山統萬微生物科技有限公司；翔鷺實業有限公司；統一企業中國控股有限公司；Uni-President Foodstuff (BVI) Holdings Ltd.；Uni-President Asia Holdings Ltd.；President International Trade & Investment Corp.；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；統一超商藥妝事業中國控股有限公司；President (BVI) International Investment Holdings Ltd.；Uni-President Logistics (BVI) Holdings Limited；President Energy Development (Cayman Islands) Ltd.；President Life Sciences Cayman Co., Ltd.</p> <p>總經理：凱南投資(股)公司；凱友投資(股)公司</p>
林隆義	<p>董事長：統義玻璃工業(股)公司；統一生機開發(股)公司</p> <p>副董事長：統一企業(中國)投資有限公司</p> <p>董事：統一實業(股)公司；南聯國際貿易(股)公司；統樂開發事業(股)公司；統上開發建設(股)公司；捷盟行銷(股)公司；統清(股)公司；統一精工(股)公司；統合開發(股)公司；統一東京(股)公司；統一東京小客車租賃(股)公司；統萬(股)公司；凱友投資(股)公司；統正開發(股)公司；統一國際開發(股)公司；凱南投資(股)公司；統一速達(股)公司；統一開發(股)公司；大統營實業(股)公司；統一生活事業(股)公司；統一時代(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；台灣神隆(股)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；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；President Energy Development (Cayman Islands) Ltd.；萬通票券金融(股)公司</p>
羅智先	<p>董事長：統一數網(股)公司；維力食品工業(股)公司；統奕包裝(股)公司；統一夢公園生活事業(股)公司；統一友友旅行社(股)公司；昕亞企業(股)公司；統享企業(股)公司；統舜企業(股)公司；統健實業(股)公司；佛山市三水健力寶貿易有限公司；統一企業中國控股有限公司；Uni-President (Philippines) Corp.；Uni-President (Thailand) Ltd.；Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.；Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.；新疆統一企業食品有限公司；北京統一食品有限公司；武漢統一企業食品有限公司；昆山統一企業食品有限公司；昆明統一企業食品有限公司；成都統一企業食品有限公司；廣州統一企業有限公司；瀋陽統一企業有限公司；合肥統一企業有限公司；北京統一飲品有限公司；福州統一企業有限公司；南昌統一企業有限公司；統一(上海)商貿有限公司；鄭州統一企業有限公司；巴馬統一礦泉水有限公司；哈爾濱統一企業有限公司；資溪統一企業飲品有限公司；成都統一巧麵館餐飲文化有限公司；長沙統一企業有限公司；湛江統一企業有限公司；南寧統一企業有限公司；泰州統一企業有限公司；重慶統一企業有限公司；長春統一企業有限公司；上海統一寶麗時代實業有限公司；石家莊統一企業有限公司；海南統一企業有限公司；武穴統一企業礦泉水有限公司；濟南統一企業有限公司；白銀統一企業有限公司；徐州統一企業有限公司；貴陽統一企業有限公司；阿克蘇統一企業有限公司；杭州統一企業有限公司；陝西統一企業有限公司；上海統一企業管理諮詢有限公司；河南統一企業有限公司；統一商貿(昆山)有限公司；婺源統一企業礦泉水有限公司；江蘇統一企業有限公司</p> <p>副董事長：統萬(股)公司；統一企業(中國)投資有限公司；煙台統利飲料工業有限公司；今麥郎飲品(北京)有限公司；浙江統冠物流發展有限公司</p>

附錄

Appendix

各董事目前兼任
其他公司之職務表

2012年12月31日

姓名	目前兼任其他公司之職務
	<p>董事：統一企業(股)公司；統一開發(股)公司；統一實業(股)公司；統一棒球隊(股)公司；南聯國際貿易(股)公司；統昶行銷(股)公司；統樂開發事業(股)公司；統合開發(股)公司；統一生機開發(股)公司；統正開發(股)公司；德記洋行(股)公司；捷盟行銷(股)公司；統清(股)公司；凱友投資(股)公司；凱南投資(股)公司；統宇投資(股)公司；統一星巴克(股)公司；光泉牧場(股)公司；光泉食品(股)公司；萊爾富國際(股)公司；台灣神隆(股)公司；統一國際開發(股)公司；坤基創業投資(股)公司；統義玻璃工業(股)公司；家福(股)公司；明大企業(股)公司；大統營實業(股)公司；南紡流通事業(股)公司；上海統夢商貿有限公司；張家港統清食品有限公司；昆山統萬微生物科技有限公司；統萬珍極食品有限公司；統一嘉吉(東莞)飼料蛋白科技有限公司；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；President Energy Development (Cayman Islands) Ltd.；PT ABC President Enterprises Indonesia；Cargill President Holdings Pte Ltd.；Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.；統上開發建設(股)公司</p> <p>監察人：高權投資(股)公司</p> <p>總經理：統一企業(股)公司；統一數網(股)公司</p>
高秀玲	<p>董事長：高權投資(股)公司、統一佳佳(股)公司</p> <p>董事：統一證券投資信託(股)公司；台灣神隆(股)公司；統一實業(股)公司；統一國際開發投資(股)公司；統一藥品(股)公司；統一生活事業(股)公司；統一百華(股)公司；統正開發(股)公司</p>
蘇崇銘	<p>董事：統一國際開發(股)公司；統一企業中國控股有限公司；康那香企業(股)公司；聯合創業投資(股)公司；程智科技(股)公司；南紡流通事業(股)公司；Origene Technologies Inc.；AndroSciences Corp.；興能高科技(股)公司；統正開發(股)公司；Outlook Investment Pte Ltd.；Uni-Home Tech Corp.；Tanvex Biologics, Inc.；統一企業香港控股有限公司；統一東京(股)公司；統一東京小客車租賃(股)公司；統一生命科技(股)公司；偶動漫娛樂事業(股)公司；台灣神隆(股)公司；統宇投資(股)公司</p> <p>監察人：東鼎液化瓦斯興業(股)公司；觀塘工業專用港(股)公司；統一開發(股)公司；大統營實業(股)公司；萬通票券金融(股)公司；統一數網(股)公司；家福(股)公司</p> <p>總經理：統一國際開發(股)公司；統一生命科技(股)公司</p>
吳琮斌	<p>董事：光泉牧場(股)公司；光泉食品(股)公司；萊爾富國際(股)公司；統一企業香港控股有限公司</p> <p>監察人：統一棒球隊(股)公司；統一證券投資信託(股)公司；統圓事業(股)公司；德記洋行(股)公司</p>
楊文隆	<p>董事：統一速邁自販(股)公司；德記洋行(股)公司；統一國際開發(股)公司；統一企業(中國)投資有限公司；Uni-President (Thailand) Ltd.；Uni-President Marketing Co., Ltd.；Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.；PT ABC President Enterprises Indonesia；Saigon Beverages Joint Stock Company；佛山市三水健力寶貿易有限公司；統一實業(股)公司</p>
陳瑞堂	<p>董事長：統一生活事業(股)公司；統一蘭陽藝文(股)公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；台灣無印良品(股)公司；捷盟行銷(股)公司；統一武藏野(股)公司；仁暉投資(股)公司</p> <p>董事：統一超商香港控股有限公司；統一百華(股)公司；統一佳佳(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一星巴克(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統昶行銷(股)公司；統一國際開發(股)公司；統一超商(上海)便利有限公司；山東統一銀座商業有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；Philippine Seven Corp.；南聯國際貿易(股)公司</p> <p>總經理：仁暉投資(股)公司</p>
賴南貝	<p>董事長：樂清服務(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.</p> <p>副董事長：Philippine Seven Corp.</p> <p>董事：博客來數位科技(股)公司；統一生活事業(股)公司；統一精工(股)公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；統一百華(股)公司；台灣無印良品(股)公司；統一生機開發(股)公司；統一上都(股)公司；安源資訊(股)公司；仁暉投資(股)公司；統一上都(上海)餐飲管理有限公司；統合開發(股)公司；安源通訊(股)公司</p> <p>總經理：博客來數位科技(股)公司</p>
王文宇	<p>獨立董事：創意電子(股)公司；萬泰商業銀行(股)公司</p>
陳明道	<p>董事：揚博科技(股)公司；根基營造(股)公司；環球購物中心(股)公司</p>

附錄

各經理人目前兼任其他公司之職務表

2012年12月31日

姓名	目前兼任其他公司之職務
陳瑞堂	<p>董事長：統一生活事業(股)公司；統一蘭陽藝文(股)公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；台灣無印良品(股)公司；捷盟行銷(股)公司；統一武藏野(股)公司；仁暉投資(股)公司</p> <p>董事：統一超商香港控股有限公司；統一百華(股)公司；統一佳佳(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一星巴克(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統昶行銷(股)公司；統一國際開發(股)公司；統一超商(上海)便利有限公司；山東統一銀座商業有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；Philippine Seven Corp.；南聯國際貿易(股)公司</p> <p>總經理：仁暉投資(股)公司</p>
張簡雲輝	<p>董事長：二十一世紀生活事業(股)公司；統一聖娜多堡(股)公司；酷聖石冰淇淋(股)公司；統一上都(股)公司；統一午茶風光(股)公司；統一多拿滋(股)公司</p> <p>董事：統一上都(上海)餐飲管理有限公司；統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；深圳市康是美麗珠寶連鎖經營有限公司；統一超商午茶開曼控股有限公司；統一超商好鄰居文教基金會</p> <p>總經理：酷聖石冰淇淋(股)公司</p>
吳國軒	<p>董事長：統一精工(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統一超商東京行銷株式會社；仲鴻(股)公司；捷盛運輸(股)公司；捷順運輸(股)公司；統精(股)公司</p> <p>董事：統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；統昶行銷(股)公司；捷盟行銷(股)公司；首阜企業管理顧問(股)公司；點鑽整合行銷(股)公司；仁暉投資(股)公司；統一超商香港控股有限公司；統杰中國控股有限公司</p>
賴南貝	<p>董事長：樂清服務(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.</p> <p>副董事長：Philippine Seven Corp.</p> <p>董事：博客來數位科技(股)公司；統一生活事業(股)公司；統一精工(股)公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；統一百華(股)公司；台灣無印良品(股)公司；統一商機開發(股)公司；統一上都(股)公司；安源資訊(股)公司；仁暉投資(股)公司；統一上都(上海)餐飲管理有限公司；統合開發(股)公司；安源通訊(股)公司</p> <p>總經理：博客來數位科技(股)公司</p>
鍾茂甲	<p>董事長：首阜企業管理顧問(股)公司；統一資訊(股)公司；統超保險經紀人(股)公司；統一超商好鄰居文教基金會</p> <p>董事：統一生活事業(股)公司；統一佳佳(股)公司；統一藥品(股)公司；博客來數位科技(股)公司；安源資訊(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；點鑽整合行銷(股)公司；家福(股)公司；坤基創業投資(股)公司；Philippine Seven Corp.；統一超商(上海)便利有限公司；統一(上海)保健品商貿有限公司；統杰中國控股有限公司；統一藥品香港控股有限公司</p>
謝蓮塘	<p>董事：樂清服務(股)公司；統昶行銷(股)公司；Philippine Seven Corp.</p> <p>監察人：首阜企業管理顧問(股)公司</p>
張家華	<p>董事長：安源資訊(股)公司；安源通訊(股)公司</p> <p>董事：博客來數位科技(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；統一超商東京行銷株式會社；統一武藏野(股)公司；統一資訊(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；點鑽整合行銷(股)公司；統一數網(股)公司</p> <p>監察人：統一佳佳(股)公司；統昶行銷(股)公司</p> <p>總經理：統一資訊(股)公司</p>
洪金谷	<p>董事長：四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；上海統超物流有限公司；統一樂豪(上海)餐飲管理有限公司；統一多拿滋(上海)食品有限公司；統杰法寶(北京)超市有限公司</p> <p>董事：山東統一銀座商業有限公司；浙江統冠物流發展有限公司；樂清中國控股有限公司</p> <p>總經理：上海酷聖石冰淇淋有限公司；統杰法寶(北京)超市有限公司；統一超商(上海)便利有限公司</p>
王文貴	<p>董事：統一蘭陽藝文(股)公司；樂清服務(股)公司；統一超商好鄰居文教基金會；台灣傳統藝術推廣基金會</p>
吳玟琪	<p>董事：Philippine Seven Corp.；統一超商午茶開曼控股有限公司；統一證券投資信託(股)公司</p> <p>監察人：台灣無印良品(股)公司；博客來數位科技(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；統一多拿滋(股)公司；統一星巴克(股)公司；安源資訊(股)公司；統一資訊(股)公司；點鑽整合行銷(股)公司；仁暉投資(股)公司；統一超商(上海)便利有限公司；統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；統一(上海)保健品商貿有限公司；統一生活事業(股)公司；統一精工(股)公司；統一藥品(股)公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；統一百華(股)公司；寵物達人(股)公司</p>
賴新地	<p>監察人：統一蘭陽藝文(股)公司；統一午茶風光(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；捷盟行銷(股)公司；台灣傳統藝術推廣基金會</p>
鄭雅云	<p>監察人：二十一世紀生活事業(股)公司；統一聖娜多堡(股)公司；酷聖石冰淇淋(股)公司；統一超商東京行銷株式會社；統超保險經紀人(股)公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司</p>

統一超商股份有限公司內部控制制度聲明書

日期：民國 102 年 3 月 21 日

本公司民國 101 年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊及溝通，及 5. 監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國 101 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 102 年 3 月 21 日董事會通過，出席董事 12 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

統一超商股份有限公司



董事長：高清愿 簽章



總經理：陳瑞堂 簽章



審計委員會審查報告書

統一超商股份有限公司

審計委員會審查報告書

茲准

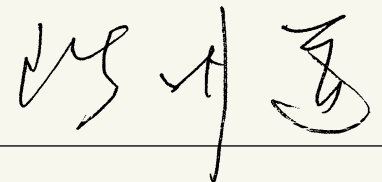
董事會造送本公司民國 101 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所蕭春鴛會計師及曾惠瑾會計師查核完竣，並出具修正式無保留意見之查核報告。上述表冊經本審計委員會審議完竣，全體委員均認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

統一超商股份有限公司 102 年股東常會

統一超商股份有限公司

審計委員會召集人



中 華 民 國 102 年 5 月 8 日

會計師查核報告

統一超商股份有限公司 公鑒：

(102) 財審報字第 12002958 號

統一超商股份有限公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。統一超商股份有限公司民國 101 年及 100 年度採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之轉投資事業相關資訊，係依各該轉投資公司所委任其他會計師查核之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表；民國 101 年及 100 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益淨額分別為新台幣 226,167 仟元及新台幣 183,815 仟元，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 666,279 仟元及新台幣 682,997 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達統一超商股份有限公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。統一超商股份有限公司已編製民國 101 年度及 100 年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所

蕭春鴛

蕭春鴛



會計師

曾惠瑾

曾惠瑾



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79) 台財證(一) 第 27815 號

中華民國 102 年 3 月 21 日

附錄

統一超商股份有限公司 資產負債表

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

資產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 12,253,521	22	\$ 9,811,022	19
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)	4,800,000	8	6,350,000	12
1140	應收帳款淨額		537,384	1	523,775	1
1178	其他應收款	五	841,217	2	977,328	2
120X	存貨	四(三)	4,966,007	9	3,658,771	7
1260	預付款項	七	183,165	-	132,515	-
1298	其他流動資產 - 其他	四(十五)	122,276	-	127,947	-
11XX	流動資產合計		<u>23,703,570</u>	<u>42</u>	<u>21,581,358</u>	<u>41</u>
基金及投資						
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(四)(八)	1,048,747	2	898,243	2
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)(八)	7,353,599	13	7,667,281	15
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)及五	12,467,993	22	11,070,230	21
14XX	基金及投資合計		<u>20,870,339</u>	<u>37</u>	<u>19,635,754</u>	<u>38</u>
固定資產						
四(七)(八)						
成本						
1501	土地		1,354,991	2	1,432,614	3
1521	房屋及建築		874,934	2	906,835	2
1571	營業器具		12,662,634	22	12,288,978	23
1631	租賃改良		6,654,111	12	6,378,052	12
1681	其他設備		7,798	-	7,083	-
15X8	重估增值		55,374	-	55,374	-
15XY	成本及重估增值		<u>21,609,842</u>	<u>38</u>	<u>21,068,936</u>	<u>40</u>
15X9	減：累計折舊		(12,365,623)	(22)	(12,473,410)	(24)
1599	減：累計減損		(33,625)	-	(54,689)	-
15XX	固定資產淨額		<u>9,210,594</u>	<u>16</u>	<u>8,540,837</u>	<u>16</u>
無形資產						
1750	電腦軟體成本		395,969	1	222,356	1
其他資產						
1800	出租資產	四(九)及七	1,334,135	2	1,248,400	2
1820	存出保證金	七	1,045,205	2	1,034,589	2
1888	其他資產 - 其他	四(十五)	17,652	-	15,274	-
18XX	其他資產合計		<u>2,396,992</u>	<u>4</u>	<u>2,298,263</u>	<u>4</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 56,577,464</u>	<u>100</u>	<u>\$ 52,278,568</u>	<u>100</u>

附錄

Appendix

財務報告

負債及股東權益		附註	101年12月31日		100年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動負債						
2120	應付票據		\$ 369,591	1	\$ 282,884	1
2130	應付票據 – 關係人	五	4,628,907	8	4,516,270	9
2140	應付帳款		453,042	1	374,165	1
2150	應付帳款 – 關係人	五	7,875,231	14	6,598,356	13
2160	應付所得稅	四(十五)	485,304	1	604,528	1
2170	應付費用	四(十)及五	2,899,801	5	2,876,295	5
2228	其他應付款 – 其他	四(十一)	10,563,690	19	8,111,258	15
2260	預收款項	四(十二)	2,055,182	3	2,132,299	4
21XX	流動負債合計		<u>29,330,748</u>	<u>52</u>	<u>25,496,055</u>	<u>49</u>
長期負債						
2420	長期借款	四(十三)	<u>1,200,000</u>	<u>2</u>	<u>3,400,000</u>	<u>6</u>
其他負債						
2810	應計退休金負債	四(十四)	848,615	2	474,243	1
2820	存入保證金		1,946,052	3	1,865,516	3
2880	其他負債 – 其他		341,639	1	348,445	1
28XX	其他負債合計		<u>3,136,306</u>	<u>6</u>	<u>2,688,204</u>	<u>5</u>
2XXX	負債總計		<u>33,667,054</u>	<u>60</u>	<u>31,584,259</u>	<u>60</u>
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四(十六)	10,396,222	18	10,396,222	20
資本公積						
3240	處分資產增益		5,082	-	5,082	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四(十七)	5,253,820	9	4,618,579	9
3320	特別盈餘公積		768,822	1	-	-
3350	未分配盈餘		6,824,916	12	6,443,247	12
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(256,925)	-	(51,876)	-
3430	未認為退休金成本之淨損失	四(十四)	(618,213)	1	(132,771)	-
3450	金融商品之未實現損益	四(四)	488,133	1	(634,091)	(1)
3460	未實現重估增值		48,553	-	49,917	-
3XXX	股東權益總計		<u>22,910,410</u>	<u>40</u>	<u>20,694,309</u>	<u>40</u>
重大承諾及或有事項		五及七				
重大期後事項		九				
負債及股東權益總計			<u>\$ 56,577,464</u>	<u>100</u>	<u>\$ 52,278,568</u>	<u>100</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春篤、曾惠瑾會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。

附錄

Appendix

財務報告

統一超商股份有限公司 損益表

民國 101 年及 100 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	101 年度		100 年度	
		金額	%	金額	%
營業收入					
4110 銷貨收入		\$ 130,178,319	97	\$ 118,751,042	97
4800 其他營業收入	五	4,391,206	3	3,961,683	3
4000 營業收入合計		134,569,525	100	122,712,725	100
營業成本					
5110 銷貨成本	四(三)及五	(95,161,317)	(71)	(84,437,416)	(69)
5910 營業毛利		39,408,208	29	38,275,309	31
營業費用					
6100 推銷費用	四(十九)及五	(30,721,645)	(23)	(29,221,346)	(24)
6200 管理及總務費用		(2,900,575)	(2)	(2,979,023)	(2)
6000 營業費用合計		(33,622,220)	(25)	(32,200,369)	(26)
6900 營業淨利		5,785,988	4	6,074,940	5
營業外收入及利益					
7110 利息收入		43,808	-	38,670	-
7121 採權益法認列之投資收益	四(六)	1,795,244	2	1,173,243	1
7122 股利收入		243,584	-	112,649	-
7140 處分投資利益		44,251	-	111,141	-
7480 什項收入	五	1,032,269	1	850,244	1
7100 營業外收入及利益合計		3,159,156	3	2,285,947	2
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(31,061)	-	(32,084)	-
7530 處分固定資產損失		(68,520)	-	(42,747)	-
7630 減損損失	四(四)(五)(八)	(1,012,942)	(1)	(777,209)	(1)
7880 什項支出		(52,672)	-	(78,382)	-
7500 營業外費用及損失合計		(1,165,195)	(1)	(930,422)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		7,779,949	6	7,430,465	6
8110 所得稅費用	四(十五)	(990,587)	(1)	(1,078,055)	(1)
9600 本期淨利		\$ 6,789,362	5	\$ 6,352,410	5
		稅前	稅後	稅前	稅後
普通股每股盈餘					
基本每股盈餘					
9750 本期淨利	四(十八)	\$ 7.48	\$ 6.53	\$ 7.15	\$ 6.11
稀釋每股盈餘					
9850 本期淨利		\$ 7.46	\$ 6.51	\$ 7.13	\$ 6.10

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、曾惠瑾會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。

統一超商股份有限公司

股東權益變動表

民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘			累積換算調整數	未認列為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	合計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
100 年 度										
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 4,046,004	\$ 4,660	\$ 5,752,901	(\$ 222,559)	(\$ 55,514)	\$ 234,124	\$ 51,281	\$ 20,212,201
99 年度盈餘指撥及分派 (註)：										
提列法定盈餘公積	-	-	572,575	-	(572,575)	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(4,660)	4,660	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(5,094,149)	-	-	-	-	(5,094,149)
100 年度淨利	-	-	-	-	6,352,410	-	-	-	-	6,352,410
固定資產未實現重估增值變動數	-	-	-	-	-	-	-	(1,364)	(1,364)	(1,364)
金融商品未實現損益變動數	-	-	-	-	-	-	(868,215)	-	(868,215)	(868,215)
國外長期投資換算調整變動數	-	-	-	-	-	170,683	-	-	-	170,683
未認列為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	-	(77,257)	-	-	(77,257)
100 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 4,618,579	\$ -	\$ 6,443,247	(\$ 51,876)	(\$ 132,771)	(\$ 634,091)	\$ 49,917	\$ 20,694,309
101 年 度										
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 4,618,579	\$ -	\$ 6,443,247	(\$ 51,876)	(\$ 132,771)	(\$ 634,091)	\$ 49,917	\$ 20,694,309
100 年度盈餘指撥及分派 (註)：										
提列法定盈餘公積	-	-	635,241	-	(635,241)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	768,822	(768,822)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(4,990,186)	-	-	-	-	(4,990,186)
101 年度淨利	-	-	-	-	6,789,362	-	-	-	-	6,789,362
固定資產未實現重估增值變動數	-	-	-	-	-	-	-	(1,364)	(1,364)	(1,364)
金融商品未實現損益變動數	-	-	-	-	-	-	-	1,122,224	-	1,122,224
國外長期投資換算調整變動數	-	-	-	-	-	(205,049)	-	-	-	(205,049)
未認列為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	-	(485,442)	-	-	(485,442)
取得子公司屬組織架構調整之影響數	-	-	-	-	(10,292)	-	-	-	-	(10,292)
採權益法之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	-	(3,152)	-	-	-	-	(3,152)
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 5,253,820	\$ 768,822	\$ 6,824,916	(\$ 256,925)	(\$ 618,213)	\$ 488,133	\$ 48,553	\$ 22,910,410

註：民國 100 年及 99 年度盈餘分派案中之員工紅利分別為 \$296,901 及 \$309,471，董監酬勞分別為 \$98,967 及 \$51,578，已分別於民國 100 及 99 年度損益表中扣除。

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、曾惠瑾會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。

附錄

Appendix

財務報告

統一超商股份有限公司 現金流量表

民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

	101 年 度		100 年 度	
營業活動之現金流量				
本期淨利	\$	6,789,362	\$	6,352,410
調整項目				
金融資產評價損失		-		250
呆帳費用		11,767		23,013
存貨評價損失		10,893		-
折舊費用		2,063,234		1,923,839
出租資產折舊費用		14,719		14,161
各項攤提		57,084		125,190
備供出售金融資產減損損失		658,772		-
以成本衡量之金融資產減損損失		354,170		722,520
處分以成本衡量之金融資產利益	(	138)	(	80,115)
採權益法之長期股權投資現金股利		1,413,937		1,083,509
採權益法認列之投資收益淨額	(	1,795,244)	(	1,173,243)
處分採權益法之長期股權投資利益		-	(	1,275)
處分固定資產損失淨額		68,856		42,747
固定資產減損損失		-		54,689
資產及負債科目之變動				
公平價值變動列入損益之金融資產		1,550,000		2,710,000
應收帳款	(	13,609)	(	65,946)
其他應收款		124,344	(	187,134)
存貨	(	1,318,129)	(	727,126)
預付款項	(	50,650)		14,485
遞延所得稅資產	(	6,966)	(	29,133)
其他流動資產		11,756		167,362
應付票據		199,344		781,376
應付帳款		1,355,752		1,133,321
應付所得稅	(	119,224)	(	188,035)
應付費用		23,506		339,487
其他應付款		2,150,775		1,647,882
預收款項	(	77,117)		349,917
應計退休金負債	(	12,357)		25,785
其他負債		4,867		7,077
營業活動之淨現金流入		13,469,704		15,067,013
投資活動之現金流量				
以成本衡量之被投資公司減資退回股款	\$	-	\$	33,333
取得以成本衡量之金融資產價款	(	40,918)		-
處分以成本衡量之金融資產價款		402		270,000
以成本衡量之金融資產清算股利		167		-
採權益法之長期股權投資增加	(	1,110,113)	(	454,738)
採權益法之被投資公司減資退回股款		86,000		-
採權益法之被投資公司清算退回股款		-		34,221
處分採權益法之長期股權投資價款		-		5,024
購置固定資產及出租資產付現款	(	2,671,237)	(	2,895,484)
處分固定資產價款		57,555		22,203
購置電腦軟體成本	(	228,795)	(	174,629)
存出保證金增加	(	10,616)	(	39,344)
投資活動之淨現金流出	(	3,917,555)	(	3,199,414)
融資活動之現金流量				
舉借長期借款		10,190,000		16,000,000
償還長期借款	(	12,390,000)	(	17,600,000)
發放現金股利	(	4,990,186)	(	5,094,149)
存入保證金增加		80,536		11,564
融資活動之淨現金流出	(	7,109,650)	(	6,682,585)
本期現金及約當現金增加		2,442,499		5,185,014
期初現金及約當現金餘額		9,811,022		4,626,008
期末現金及約當現金餘額	\$	12,253,521	\$	9,811,022
現金流量資訊之補充揭露				
本期支付利息	\$	9,276	\$	8,540
本期支付所得稅	\$	1,116,777	\$	1,295,223
支付部份現金之投資活動				
購置固定資產及出租資產總價款	\$	2,972,894	\$	2,835,376
加：期初應付設備款		491,889		551,997
減：期末應付設備款	(	793,546)	(	491,889)
本期支付現金	\$	2,671,237	\$	2,895,484

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、曾惠瑾會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。

統一超商股份有限公司

財務報表附註

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一) 統一超商股份有限公司(以下簡稱「本公司」)設立於民國 76 年 6 月 10 日，主要業務係從事連鎖便利商店之投資與經營、食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售買賣，及前項有關產品之進出口代理經銷與買賣等。本公司股票於民國 86 年 8 月奉准於台灣證券交易所掛牌交易。

(二) 本公司之母公司及最終母公司均為統一企業股份有限公司。

(三) 截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司員工人數(含兼職人員)約為 8,600 人。

二、重要會計政策之彙總說明

本財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 資產與負債區分流動與非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：

- (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：

- (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而發生者。
- (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
- (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(二) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金為基礎所編製。

(三) 外幣交易

1. 外幣交易按交易當日之即期匯率作為入帳基準，其與實際收付時之兌換差異，列為當期損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益；惟與國外營運機構間具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額則列為股東權益調整項目。

3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(四) 公平價值變動列入損益之金融資產

1. 屬權益性質者係採交易日會計；屬受益憑證者採交割日會計；於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。開放型基金係以資產負債表日該基金之淨資產價值為公平價值。

(五) 應收帳款及帳款、其他應收款

1. 應收票據及應收帳款係因出售商品而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量。
2. 本公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(六) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質之投資係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市/上櫃股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額，認列為股東權益調整項目。

(七) 以成本衡量之金融資產

1. 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(八) 存貨

本公司進貨係以實際成本為入帳基礎，成本結算係採零售價法估算。

(九) 採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價，並於每季編製合併財務報表。凡與被投資公司間交易所產生之未實現內部損益，均加以沖銷。

2. 對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失。若對被投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，應全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止，
3. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

(十) 固定資產

1. 除已依法辦理資產重估之項目外，固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產係按估計經濟耐用年限，採平均法計提折舊。各項資產之耐用年限，除房屋及建築主要為 50 ~ 55 年外，其餘固定資產為 3~10 年
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 凡自有資產出售後再行租回時，出售資產損益遞延以「未實現售後租回損益」科目列帳，依租約性質於未來期間攤銷。惟出售時，該資產公平市價若低於帳面價值，則出售資產損失於當期認列。

(十一) 無形資產

電腦軟體以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年限為三年。

(十二) 非金融資產減損

1. 本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。
2. 商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不予迴轉。

(十三) 退休金計劃

1. 退休金辦法屬確定給付退休辦法者，依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。
2. 退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十四) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
2. 本公司未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十五) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會 (96) 基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會 (97) 基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值 (收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十六) 收入成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十七) 交割日會計

本公司採用交割日會計時，對於交易日及交割日 / 資產負債表日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者，不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者，認列為當期損益，屬備供出售者，則認列為股東權益調整項目。

(十八) 營運部門

本公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定，於合併報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

(十九) 會計估計

本公司編製財務報表時，業已依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損 (呆帳) 損失。此項會計原則變動對本公司民國 100 年度之淨利及每股盈餘並無重大影響。

(二) 營運部門

本公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，本公司於首次適用時，並依公報規定重編前一年度之部門資訊。此項會計原則變動並不影響本公司民國 100 年度之淨利及每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
門市週轉金	\$	2,891,273	\$	1,762,049
活期及支票存款		4,503,060		2,831,992
定期存款		1,309,592		1,316,838
約當現金				
短期票券		3,549,596		3,900,143
	\$	12,253,521	\$	9,811,022

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
交易目的金融資產				
開放型基金	\$	4,800,000	\$	6,350,000

本公司於民國 101 年及 100 年度認列之淨收益分別為 \$44,113 及 \$29,502。

(三) 存貨

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
商 品	\$	4,976,900	\$	3,658,771
備抵存貨評價損失	(	10,893)		-
	\$	4,966,007	\$	3,658,771

當期認列之存貨相關費損：

	101 年度		100 年度	
已出售存貨成本	\$	93,511,372	\$	82,973,904
壞 品		1,390,665		1,243,472
其 他		259,280		220,040
	\$	95,161,317	\$	84,437,416

(四) 備供出售金融資產 - 非流動

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
上市櫃公司股票	\$	1,213,867	\$	1,213,867
評價調整		493,652	(	315,624)
累計減損	(	658,772)		-
	\$	1,048,747	\$	898,243

本公司民國 101 年度因評估部份持有之標的業已發生減損，故認列減損損失 \$658,772。

(五) 以成本衡量之金融資產 - 非流動

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
非上市櫃公司股票	\$	10,235,408	\$	10,194,920
累計減損	(	2,881,809)	(	2,527,639)
合 計	\$	7,353,599	\$	7,667,281

1. 本公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

2. 本公司於民國 101 年及 100 年度因評估部份持有之標的其價值業已減損且回復希望甚小，故分別認列減損損失 \$354,170 及 722,520。

附錄

Appendix

財務報告

(六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	持股比例	金額	持股比例
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司	\$ 4,079,707	100.00	\$ 2,782,507	100.00
統一生活事業股份有限公司	781,656	100.00	825,948	100.00
統一速達股份有限公司	875,609	70.00	793,006	70.00
統一精工股份有限公司	668,294	80.87	679,289	80.87
統一藥品股份有限公司	733,656	73.74	585,963	73.74
統一百華股份有限公司	500,556	70.00	600,740	70.00
統一武藏野股份有限公司	517,574	90.00	556,407	90.00
統祖行銷股份有限公司	479,398	60.00	456,790	60.00
統一資訊股份有限公司	465,413	86.00	463,855	86.00
安源資訊股份有限公司	327,524	86.76	320,742	86.76
台灣無印良品股份有限公司	303,446	51.00	270,321	51.00
大智通文化行銷股份有限公司	213,132	100.00	258,313	100.00
博客來數位科技股份有限公司	252,525	50.03	231,464	50.03
統一蘭陽藝文股份有限公司	209,848	100.00	221,442	100.00
樂清服務股份有限公司	150,767	51.00	143,270	51.00
仁暉投資股份有限公司	164,208	100.00	136,750	100.00
酷聖石冰淇淋股份有限公司	141,796	100.00	145,585	100.00
金財通商務科技股份有限公司	124,472	58.33	109,554	53.33
捷盟行銷股份有限公司	140,706	25.00	152,442	25.00
統一開發股份有限公司	653,809	20.00	607,466	20.00
統一星巴克股份有限公司	286,081	30.00	263,122	30.00
統一聖娜多堡股份有限公司等	397,816	36.67 ~ 100.00	465,254	30.00 ~ 100.00
	<u>\$ 12,467,993</u>		<u>\$ 11,070,230</u>	

1. 本公司民國 101 年及 100 年度採權益法評價認列之長期股權投資收益分別為 \$1,795,244 及 1,173,243。

2. 本公司持有有表決權股份比例達 50% 以上或具有控制力之被投資公司，均已列為合併財務報表之編製個體。

(七) 固定資產

	101 年 12 月 31 日					
	原始成本	重估增值	合計	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 1,354,991	\$ -	\$ 1,354,991	\$ -	\$ -	\$ 1,354,991
房屋及建築	874,934	55,374	930,308	(224,574)	-	705,734
營業器具	12,662,634	-	12,662,634	(8,057,179)	(33,625)	4,571,830
租賃改良	6,654,111	-	6,654,111	(4,077,124)	-	2,576,987
其他設備	7,798	-	7,798	(6,746)	-	1,052
	<u>\$ 21,554,468</u>	<u>\$ 55,374</u>	<u>\$ 21,609,842</u>	<u>(\$ 12,365,623)</u>	<u>(\$ 33,625)</u>	<u>\$ 9,210,594</u>

	100 年 12 月 31 日					
	原始成本	重估增值	合計	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 1,432,614	\$ -	\$ 1,432,614	\$ -	\$ -	\$ 1,432,614
房屋及建築	906,835	55,374	962,209	(215,019)	-	747,190
營業器具	12,288,978	-	12,288,978	(8,491,224)	(54,689)	3,743,065
租賃改良	6,378,052	-	6,378,052	(3,760,084)	-	2,617,968
其他設備	7,083	-	7,083	(7,083)	-	-
	<u>\$ 21,013,562</u>	<u>\$ 55,374</u>	<u>\$ 21,068,936</u>	<u>(\$ 12,473,410)</u>	<u>(\$ 54,689)</u>	<u>\$ 8,540,837</u>

(八) 減損損失

	101 年 度		100 年 度	
	列於損益表 金 額	列於股東 權益金額	列於損益表 金 額	列於股東 權益金額
減損損失				
備供出售金融資產	\$ 658,772	\$ -	\$ -	\$ -
以成本衡量之金融資產	354,170	-	722,520	-
固定資產	-	-	54,689	-
	<u>\$ 1,012,942</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 777,209</u>	<u>\$ -</u>

(九) 出租資產

	101 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ 992,706	\$ -	\$ 992,706
房屋及建築	457,899	(116,470)	341,429
	<u>\$ 1,450,605</u>	<u>(\$ 116,470)</u>	<u>\$ 1,334,135</u>

	100 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土 地	\$ 915,084	\$ -	\$ 915,084
房屋及建築	424,091	(90,775)	333,316
	<u>\$ 1,339,175</u>	<u>(\$ 90,775)</u>	<u>\$ 1,248,400</u>

(十) 應付費用

	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
應付薪資及獎金	\$ 1,335,560	\$ 1,220,739
應付加盟績效獎金	500,502	488,576
應付員工紅利及董監酬勞	523,264	395,868
應付系統開發維護費	157,146	262,656
其 他	383,329	508,456
	<u>2,899,801</u>	<u>\$ 2,876,295</u>

(十一) 其他應付款項

	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
門市代收款項	\$ 9,159,688	\$ 6,789,515
應付購置固定資產價款	793,546	491,889
其 他	610,456	829,854
	<u>\$ 10,563,690</u>	<u>\$ 8,111,258</u>

(十二) 預收款項

	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
預收禮券款	\$ 1,006,135	\$ 1,062,438
預收 iCash 卡儲值款	640,120	715,080
預收商品卡款	185,260	207,198
其 他	223,667	147,583
	<u>\$ 2,055,182</u>	<u>\$ 2,132,299</u>

(十三) 長期借款

	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
信用借款	\$ 1,200,000	\$ 3,400,000
年 利 率	0.92%	0.90%~1.00%

上列本公司所借入之信用借款，合約期間為 2 ~ 3 年，本公司於不超過合約總額度之範圍內得循環動用授信額度。

附錄

Appendix

財務報告

(十四) 退休金

1. 本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)之服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司按月就薪資總額之 8.4% ~ 9.4% 提撥勞工退休準備金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。
2. 本公司依精算報告列示退休金之相關資訊如下：

(1) 淨退休金成本之內容：

	101 年度	100 年度
服務成本	\$ 41,263	\$ 40,863
利息成本	51,203	41,768
基金資產之預期報酬	(20,506)	(16,318)
攤銷：		
未認列過渡性淨資產	-	-
未認列退休金損失	75,618	64,779
淨退休金成本	\$ 147,578	\$ 131,092

(2) 退休金提撥狀況表：

	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 470,930)	(\$ 338,886)
非既得給付義務	(1,584,357)	(1,214,611)
累積給付義務	(2,055,287)	(1,553,497)
未來薪資增加之影響數	(1,075,030)	(1,141,389)
預計給付義務	(3,130,317)	(2,694,886)
退休基金資產公平價值	1,206,672	1,079,254
提撥狀況	(1,923,645)	(1,615,632)
未認列退休金損失	1,572,890	1,252,519
補列之應計退休金負債	(497,860)	(111,130)
應計退休金負債	(\$ 848,615)	(\$ 474,243)
既得給付	\$ 559,218	\$ 396,193

(3) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
折現率	1.75%	1.90%
未來薪資水準增加率	3.00%	4.00%
基金資產預期長期投資報酬率	1.50%	1.90%

3. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國 101 年及 100 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$176,417 及 \$150,763。

(十五) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅：

	101 年度		100 年度	
所得稅費用	\$	1,146,587	\$	1,105,040
投資抵減之所得稅影響數	(	156,000)	(	33,354)
以前年度所得稅高(低)估數	(	3,195)		28,148
未分配盈餘加徵 10% 所得稅		-		6,369
加：遞延所得稅資產淨變動數		6,966		29,133
減：預付所得稅	(	509,054)	(	530,808)
應付所得稅	\$	485,304	\$	604,528

2. 遞延所得稅資產明細如下：

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
流動項目				
未實現銷貨折讓	\$ 134,719	\$ 22,902	\$ 118,471	\$ 20,140
備抵存貨呆滯及跌價損失	11,564	1,966	-	-
職工福利	2,489	423	23,569	4,007
呆帳損失	34,044	5,787	4,978	846
表列「其他流動資產-其他」項下		\$ 31,078		\$ 24,993
非流動項目				
海外投資損失	\$ 578,167	\$ 98,288	\$ 1,124,219	\$ 191,117
固定資產減損損失	33,624	5,716	54,689	9,297
未實現費用	73,035	12,416	46,787	7,954
金融商品未實現利益	(32,464)	(5,519)	(52,455)	(8,917)
		110,901		199,451
減：備抵評價		(98,288)		(191,117)
表列「其他資產-其他」項下		\$ 12,613		\$ 8,334

3. 本公司營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至民國 99 年度。

4. 本公司依促進民間參與公共建設法所產生之投資抵減明細列示如下：

抵減項目	可抵減總額	本期抵減	尚未抵減餘額	最後抵減年限
重大公共建設	\$ 156,000	(\$ 156,000)	\$ -	105 年

5. 兩稅合一實施前後未分配盈餘明細如下：

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
86 年及以前年度	\$	26,823	\$	26,823
87 年及以後年度		6,798,093		6,416,424
合計	\$	6,824,916	\$	6,443,247

6. 兩稅合一相關資訊：

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$	683,539	\$	551,501

	101 年度 (預計)	100 年度 (實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	10.05%	20.62%

上列民國 101 年度之預計稅額扣抵比率係以 101 年 12 月 31 日之股東可扣抵稅額帳戶餘額估計之，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎，是以本公司股東於分配 87 年及以後年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率尚須調整股利或盈餘分配日前，本公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額。

(十六) 股本

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司額定股本皆為 \$10,500,000，分為 1,050,000 仟股；流通在外股數皆為 1,039,622,255 股，每股面額均為 10 元。

(十七) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列 10% 為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提撥相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部份轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘連同上一年度累積未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之。其中董監事酬勞為本年度盈餘之 2%，員工紅利不得少於本年度盈餘之 0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之 80% ~ 100%，其中 50% ~ 100% 以現金股利發放，其餘為未分配盈餘。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 依相關法令規定，本公司於分配盈餘時，須就股東權益減項金額，自當年度稅後盈餘提列等額之特別盈餘公積後方得以分配，嗣後股東權益減項數額如有迴轉時，得經股東會決議就迴轉金額分配盈餘。
4. 本公司於民國 101 年 6 月 21 日及 100 年 6 月 22 日，經股東常會決議通過之民國 100 年度及 99 年度盈餘分派案如下：

	100 年 度		99 年 度	
	金 額	每股股利 (元)	金 額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 635,241		\$ 572,575	
現金股利	4,990,186	\$ 4.80	5,094,149	\$ 4.90
員工現金紅利	296,901		309,471	
董監事酬勞	98,967		51,578	
合計	\$ 6,021,295		\$ 6,027,773	

本公司民國 100 年度盈餘實際配發情形如上列所述，其中員工現金紅利及董監酬勞與民國 100 年度財務報表認列之金額一致。

5. 本公司於民國 102 年 3 月 21 日經董事會提議之民國 101 年度盈餘分派案如下：

	101 年 度	
	金 額	每 股 股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 677,592	
現金股利	5,042,168	\$ 4.85
員工現金紅利	391,722	
董監事酬勞	130,574	
合計	\$ 6,242,056	

前述民國 101 年度盈餘分派議案，截至民國 102 年 3 月 21 日止，尚未經股東會決議。

6. 本公司民國 101 年度員工紅利及董監酬勞估列金額係以民國 101 年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積及特別盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列，帳載估列數與董事會提議分派數並無重大差異。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊，請至「公開資訊觀測站」查詢

(十八) 普通股每股盈餘

	101 年 度				
	金 額		加權平均 流通在外 股數 (仟股)	每 股 盈 餘 (單位：新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益	\$ 7,779,949	\$ 6,789,362	1,039,622	\$ 7.48	\$ 6.53
具稀釋作用之潛在普通股之影響					
員工紅利	-	-	2,604		
稀釋每股盈餘	\$ 7,779,949	\$ 6,789,362	1,042,226	\$ 7.46	\$ 6.51

	100 年 度				
	金 額		加權平均 流通在外 股數 (仟股)	每 股 盈 餘 (單位：新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
屬於普通股股東之本期純益	\$ 7,430,465	\$ 6,352,410	1,039,622	\$ 7.15	\$ 6.11
具稀釋作用之潛在普通股之影響					
員工紅利	-	-	1,855		
稀釋每股盈餘	\$ 7,430,465	\$ 6,352,410	1,041,477	\$ 7.13	\$ 6.10

因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。

(十九) 用人、折舊、攤銷費用

本公司發生之用人、折舊及攤銷費用均屬於營業費用，彙總如下：

	101 年度	100 年度
用人費用		
薪資費用	\$ 4,931,059	\$ 4,421,004
勞健保費用	359,442	321,414
退休金費用	323,995	322,045
其他用人費用	336,585	321,964
	\$ 5,951,081	\$ 5,386,427
折舊費用 (註)	\$ 2,063,234	\$ 1,923,839
攤銷費用	\$ 57,084	\$ 125,190

註：未含民國 101 年及 100 年出租資產提列之折舊費用分別計 \$14,719 及 \$14,161。

附錄

Appendix

財務報告

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司之關係
統一企業股份有限公司(統一企業)	母公司
統一數網股份有限公司(統一數網)	統一企業採權益法評價之被投資公司
統冠生活事業股份有限公司(統冠生活)	"
統昂企業股份有限公司(統昂企業)	"
統一棒球隊股份有限公司(統一棒球隊)	"
統一生活事業股份有限公司(統一生活)	子公司
大智通文化行銷股份有限公司 (大智通文化行銷)	"
樂清服務股份有限公司(樂清服務)	"
首阜企業管理顧問股份有限公司(首阜企管)	"
統一資訊股份有限公司(統一資訊)	"
統昶行銷股份有限公司(統昶行銷)	"
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公 司(統一超商 BVI)	"
統一速達股份有限公司(統一速達)	"
博客來數位科技股份有限公司(博客來)	"
統一百華股份有限公司(統一百華)	"
安源資訊股份有限公司(安源資訊)	"
台灣無印良品股份有限公司(無印良品)	"
統一超商東京行銷株式會社(統一東京行銷)	"
金財通財務科技股份有限公司	"
統一星巴克股份有限公司(統一星巴克)	本公司採權益法評價之被投資公司
捷盟行銷股份有限公司(捷盟行銷)	"
安源通訊股份有限公司(安源通訊)	本公司為該公司董事
董事、獨立董事、總經理及副總經理	本公司之主要管理階層

其他關係人與本公司無重大交易，其名稱與關係請參閱附註十一、(二)「轉投資相關資訊」。

(二) 與關係人間重大交易事項

1. 其他營業收入

(1) 行銷獎金收入

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	估該科目 金 額 百分比	金 額	估該科目 金 額 百分比
捷盟行銷	\$ 649,614	34	\$ 525,332	30
統一企業	57,507	3	61,830	4
其 他	58,722	3	39,698	2
	<u>\$ 765,843</u>	<u>40</u>	<u>\$ 626,860</u>	<u>36</u>

上列向關係人收取之行銷獎金係依雙方所簽訂之合約辦理，收款條件為月結 10 天 ~54 天。

(2) 代收業務佣金收入

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	估該科目 金 額 百分比	金 額	估該科目 金 額 百分比
統一數網	\$ 381,939	18	\$ 351,547	18
博客來	176,198	9	172,674	9
其 他	92,831	4	86,172	5
	<u>\$ 650,968</u>	<u>31</u>	<u>\$ 610,393</u>	<u>32</u>

2. 進貨 (減除進貨獎勵金後淨額)

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	佔進貨淨 額百分比	金 額	佔進貨淨 額百分比
捷盟行銷	\$ 55,250,090	57	\$ 46,770,244	56
統昶行銷	24,132,013	25	22,221,357	27
大智通文化行銷	11,083,850	11	10,006,527	12
統一企業	3,005,301	3	2,938,015	4
其 他	545,148	1	398,892	-
	<u>\$ 94,016,402</u>	<u>97</u>	<u>\$ 82,335,035</u>	<u>99</u>

(1) 上開進貨除捷盟行銷、統昶行銷及大智通文化行銷外，係按一般價格計價，且其進貨獎勵金之計算比率及收款方式，均與一般供應商相當，付款條件為月結 10 天 ~70 天。

(2) 本公司向捷盟行銷、統昶行銷及大智通文化行銷進貨之條件，係依雙方簽訂之商品及物品委託運送合約辦理；依書面協議，本公司所有向供應商採購並經上開關係人代為配送之應稅商品及門市用品，均係以向各該公司採購之方式辦理。上述進貨成本係按雙方協議費率計算。

3. 商品變質補助款 (帳列銷貨成本減項)

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	佔該科目 金 額 百分比	金 額	佔該科目 金 額 百分比
統昶行銷	\$ 195,207	62	\$ 216,562	64
捷盟行銷	91,166	29	90,830	27
統一企業	28,678	9	29,669	9
	<u>\$ 315,051</u>	<u>100</u>	<u>\$ 337,061</u>	<u>100</u>

4. 營業費用

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	佔各該 科目金額 百分比	金 額	佔各該 科目金額 百分比
(1) 清潔服務費				
樂清服務	\$ 182,402	70	\$ 129,562	59
(2) 門市用品包裝費等				
捷盟行銷	\$ 332,594	46	\$ 243,330	32
(3) 門市盤點費用				
首阜企管	\$ 140,306	100	\$ 142,890	100
(4) 電子訂貨系統處理費等				
統一資訊	\$ 598,369	66	\$ 562,322	62
(5) 運 費				
統昶行銷	\$ 39,927	29	\$ 40,318	32
大智通	39,135	29	30,967	25
統一速達	35,702	26	22,940	18
捷盟行銷	11,052	8	17,363	14
	<u>\$ 125,816</u>	<u>92</u>	<u>\$ 111,588</u>	<u>89</u>
(6) 廣告費				
統一棒球隊	\$ 46,716	7	\$ 48,894	6
統一東京行銷	32,421	5	27,420	4
統一數網	29,861	4	44,834	6
	<u>\$ 108,998</u>	<u>16</u>	<u>\$ 121,148</u>	<u>16</u>

附錄

Appendix

財務報告

5. 營業外收入

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	佔該科目 金 額 百分比	金 額	佔該科目 金 額 百分比
捷盟行銷	\$ 238,654	23	\$ 211,310	25
統昶行銷	167,775	16	157,066	18
統一超商 (BVI)	130,464	13	132,377	16
統一星巴克	59,884	6	50,506	6
統一生活	29,898	3	29,752	3
其 他	149,755	14	172,140	21
	<u>\$ 776,430</u>	<u>75</u>	<u>\$ 753,151</u>	<u>89</u>

本公司向捷盟行銷及統昶行銷主要係收取電子訂貨系統處理費補助及其他補貼款等收入，來自其他關係人之營業外收入則包括租金收入等收入。

6. 應收 (付) 關係人款項

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	金 額	佔各該 科目金額 百分比	金 額	佔各該 科目金額 百分比
(1) 其他應收款				
捷盟行銷	\$ 85,224	10	\$ 64,791	7
大智通文化行銷	79,836	10	30,727	3
統昶行銷	55,437	7	66,423	7
統一超商 BVI	51,072	6	51,465	5
統一企業	35,627	4	30,432	3
統一星巴克	20,428	2	16,685	2
其 他	92,877	11	88,736	9
	<u>\$ 420,501</u>	<u>50</u>	<u>\$ 349,259</u>	<u>36</u>
(2) 應付票據及帳款				
捷盟行銷	\$ 6,612,680	50	\$ 5,879,315	50
統昶行銷	3,534,257	27	3,226,874	27
大智通文化行銷	1,465,518	11	1,198,106	10
統一企業	565,029	4	542,817	5
其 他	326,654	2	267,514	2
	<u>\$ 12,504,138</u>	<u>94</u>	<u>\$ 11,114,626</u>	<u>94</u>

(3) 應付費用

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	金 額	佔各該 科目金額 百分比	金 額	佔各該 科目金額 百分比
統一資訊	\$ 72,228	3	\$ 102,761	4
樂清服務	16,736	1	13,865	-
統一棒球隊	14,000	-	6,567	-
其 他	8,889	-	75,738	2
	<u>\$ 111,853</u>	<u>4</u>	<u>\$ 198,931</u>	<u>6</u>

7. 財產交易－購買長期股權投資

交易對象	101 年 度		
	交易標的	購買股數	購買價款
統一企業	金財通	675,000	\$ 20,189
交易對象	100 年 度		
	交易標的	購買股數	購買價款
統一企業	無印良品	1,243,000	\$ 92,090
	統一資訊	8,970,166	226,712
			<u>\$ 318,802</u>

8. 主要管理階層薪酬資訊

	101 年 度		101 年 度	
薪資及獎金	\$	213,197	\$	204,575
業務執行費用		6,493		6,123
董監酬勞及員工紅利		137,343		106,141
	\$	357,033	\$	316,839

(1) 薪資及獎金包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等。

(2) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。

(3) 董監酬勞及員工紅利係指當期估列於損益表之董監酬勞及員工紅利。

9. 背書保證

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司為關係人背書保證明細如下：

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
統一百華	\$	2,172	\$	2,385
大智通文化行銷		50,000		50,000
安源通訊		21,770		29,978
	\$	73,942	\$	82,363

10. 承諾

本公司與統一資訊簽訂有應用軟體系統維護合約，提供本公司及各營業場所間電子訂購系統等操作與系統維護服務，合約總價款為 \$817,368，合約期間至 106 年 5 月。截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司尚未估列價款計 \$95,669。

六、抵(質)押之資產

無。

七、重大承諾事項及或有事項

(一) 本公司與美國 7-ELEVEN Inc. 簽訂有長期技術合作契約，依雙方約定，本公司於合作期間內應就各門市每月銷售額依約定比率按月計付技術報酬金。

(二) 本公司將所持有之統一國際大樓出租予非關係人(表列於「出租資產」科目項下)：

1. 商場部份：租賃期間自民國 94 年 6 月 15 日起計 18 年又 6.5 個月，租金依商場之營業額按約定比例計算。

2. 辦公室部份：租賃期間自民國 101 年 10 月 1 日至 106 年 10 月 31 日，共計 5 年。本公司預計未來各年度之租金收入如下：

租 賃 期 間	租 金 總 額	
102 年度	\$	24,928
103 年度		24,928
104 年度		25,053
105 年度		25,676
106 年度以後		19,257
	\$	119,842

附錄

Appendix

財務報告

(三) 本公司向非關係人承租各門市及營業場所簽訂之租賃合約，期間為 3 年至 20 年不等。截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司依合約規定已預付之租金及保證金分別為 \$116,422 及 \$1,035,885，依其性質列於「預付款項」及「存出保證金」科目項下。本公司預計未來各年度應支付之租金支出明細如下：

租 賃 期 間	租金總額
102 年度	\$ 4,964,673
103 年度	4,729,104
104 年度	4,397,349
105 年度	3,953,910
106 年度	3,361,726
107 年度及以後年度 (折現值為 \$7,807,123)	8,082,559
	<u>\$ 29,489,321</u>

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

本公司民國 102 年 3 月 21 日經董事會通過之民國 101 年度盈餘分派議案請詳附註四 (十七)。

十、其他

(一) 公平價值之資訊

	101 年 12 月 31 日		
	帳面價值	公平價值 公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資 產</u>			
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 13,632,122	\$ -	\$ 13,632,122
公平價值變動列入損益之金融資產	4,800,000	4,800,000	-
以成本衡量之金融資產	7,353,599	-	-
備供出售金融資產	1,048,747	1,048,747	-
存出保證金	1,045,205	-	1,010,471
<u>負 債</u>			
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 26,790,262	\$ -	\$ 26,790,262
長期借款	1,200,000	-	1,200,000
存入保證金	1,946,052	-	1,891,194
	100 年 12 月 31 日		
	帳面價值	公平價值 公開報價 決定之金額	評價方法 估計之金額
<u>非衍生性金融商品</u>			
<u>資 產</u>			
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 11,312,125	\$ -	\$ 11,312,125
公平價值變動列入損益之金融資產	6,350,000	6,350,000	-
以成本衡量之金融資產	7,667,281	-	-
備供出售金融資產	898,243	898,243	-
存出保證金	1,034,589	-	1,005,249
<u>負 債</u>			
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 22,759,228	\$ -	\$ 22,759,228
長期借款	3,400,000	-	3,400,000
存入保證金	1,865,516	-	1,823,316

本公司估計金融商品公平價值所使用之評價方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，非屬公開報價決定或評價方法估計之金額。此方法應用於現金及約當現金、應收帳款、其他應收款、應付票據及帳款（含關係人）、應付費用及其他應付款項等。
2. 備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，以此市場價格為公平價值。
3. 存出保證金及存入保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平市價，折現率則以郵政儲金匯業局之一年期定期存款利率為準。
4. 循環動用之長期借款，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。

(二) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司民國 101 年及 100 年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金額分別為 \$809,276 及 (\$635,689)，從股東權益調整項目中扣除並列入當期損益之金額分別為 (\$658,772) 及 \$0。

(三) 利率風險部位資訊

本公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日具利率變動之公平價值風險之金融負債分別為 \$1,200,000 及 \$3,400,000；無具利率變動之現金流量風險之金融負債。

(四) 財務風險控制及避險策略

1. 本公司所從事之風險控制及避險策略，係以規避經營風險為主要目標。為達成上述目標，本公司操作衍生性金融商品時均建立財務避險部位，交易商品之選擇應以規避本公司業務經營所產生之利息支出、資產或負債等風險為之。
2. 在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(五) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

- (1) 本公司投資之基金多為貨幣市場型基金，持有之短期票券持有期間均甚短，經評估應無重大市場風險。
- (2) 本公司投資之備供出售金融資產皆為上市櫃公司股票，受市場價格變動之影響。
- (3) 本公司借入之長期借款係採固定利率計息，因係循環使用額度，期間不長，經評估應無重大市場風險。
- (4) 本公司持有之股權投資涉及若干非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產資訊如下：

(外幣：功能性貨幣)	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	外幣	匯率	外幣	匯率
金融資產				
非貨幣性資產				
日幣：台幣	468,300 仟元	0.3364	454,500 仟元	0.3906
採權益法之長期股權投資				
美金：台幣	142,404 仟元	29.04	93,685 仟元	30.28

附錄

Appendix

財務報告

2. 信用風險

(1) 本公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係透過集中交易市場下單交易，或係與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約。

(2) 本公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，主要係對本公司之子公司及因共同投資關係而為之。由於該等公司之信用狀況均能有效掌握，故未要求提供擔保品。若其均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

3. 流動性風險

(1) 本公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均具活絡市場，可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售，預期不致產生重大之流動性風險。

(2) 本公司投資之以成本衡量之金融資產均無活絡市場，故預期具有重大之流動性風險。

(3) 本公司之應付款項主要為 90 天內到期，借入之款項多為循環使用額度，本公司之營運資金應足以支應本公司之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

(1) 本公司投資之權益類金融商品均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。

(2) 本公司投資之短期票券屬固定利率商品，其目的以獲取利息收入為主，故持有期間無利率變動之現金流量風險。

(3) 本公司所持有之基金多為貨幣型基金，經評估並無重大利率變動之現金流量風險。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

本公司 101 年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

1. 資金貸與他人；無

2. 為他人背書保證：

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背 書保證限額 (註 2)	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔 保之背書 保證金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證最 高限額 (註 2)	備註
		公司名稱	關係							
0	統一超商	統一百華	子公司	\$ 4,582,082	\$ 3,295	\$ 2,172	\$ -	0.01	\$ 11,455,205	
0	統一超商	大智通文化行銷	子公司	4,582,082	50,000	50,000	-	0.23	11,455,205	
0	統一超商	安源通訊	註 1	4,582,082	29,978	21,770	-	0.10	11,455,205	

註 1：係因共同投資關係而由各出資股東依持股比例對其背書保證。

註 2：對外背書保證總額為公司淨值之 50%，對單一企業保證限額則為淨值之 20%。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數 / 單位數	帳面金額	持股比例	市價	備註
本公司	統一強棒貨幣市場基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	98,579,227	\$ 1,600,000	-	\$ 1,600,000	
	瀚亞威寶貨幣市場基金	"	"	64,370,532	850,000	-	850,000	
	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	76,167,263	1,000,000	-	1,000,000	
	元大寶來萬泰貨幣市場基金	"	"	91,745,613	1,350,000	-	1,350,000	
					4,800,000		4,800,000	
			加：評價調整		-			
					\$ 4,800,000			
	統一綜合證券股份有限公司	統一企業採權益法評價之被投資公司	備供出售金融資產－非流動	35,604,872	\$ 140,534	2.69	\$ 601,722	
	日本 Duskin 樂清服務株式會社	無	"	300,000	125,072	0.45	157,536	
	群創光電股份有限公司 (原奇美電子股份有限公司)	"	"	18,556,967	948,261	0.25	289,489	
					1,213,867		\$ 1,048,747	
			加：評價調整		493,652			
			減：累計減損		(658,772)			
					\$ 1,048,747			

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數 / 單位數	帳面金額	持股比例	市價	備註
本公司	家福	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產－非流動	130,801,027	\$ 5,220,628	19.50	略	
	統正開發	"	"	209,000,000	1,442,477	19.00	略	
	統一國際開發	"	"	44,100,000	441,000	3.33	略	
	統合開發等	略	略	略	249,494	略	略	
					\$ 7,353,599			
	統一超商 BVI	子公司	採權益法之長期股權投資	138,899,045	\$ 4,079,707	100.00	\$ 4,079,707	
	統一生活	"	"	40,000,000	781,656	100.00	781,656	
	統一速達	"	"	69,999,999	875,609	70.00	856,767	
	統一精工	"	"	55,858,815	668,294	80.87	621,017	
	統一藥品	"	"	22,121,963	733,656	73.74	574,858	
	統一百華	"	"	111,999,999	500,556	70.00	500,556	
	統一武藏野	"	"	48,519,891	517,574	90.00	469,013	
	統昶行銷	"	"	19,563,272	479,398	60.00	473,677	
	統一資訊	"	"	25,714,475	465,413	86.00	356,572	
	安源資訊	"	"	24,382,921	327,524	86.76	314,371	
	台灣無印良品	"	"	13,995,907	303,446	51.00	250,974	
	大智通文化行銷	"	"	10,847,421	213,132	100.00	216,238	
	博客來數位科技	"	"	9,999,999	252,525	50.03	252,525	
	統一蘭陽藝文	"	"	15,000,000	209,848	100.00	206,700	
	樂清服務	"	"	10,200,000	150,767	51.00	150,767	
	仁暉投資	"	"	53,194,997	164,208	100.00	164,208	
	酷聖石冰淇淋	"	"	12,244,390	141,796	100.00	141,796	
	金財通商務科技	"	"	7,874,999	124,472	58.33	116,699	
	捷盟行銷	"	"	6,430,000	140,706	25.00	132,753	
	統一開發	本公司採權益法評價之被投資公司	"	72,000,000	653,809	20.00	653,809	
	統一星巴克	"	"	10,691,337	286,081	30.00	286,081	
	統一聖娜多堡等	略	"	略	397,816	36.67~100	389,341	
					\$ 12,467,993		\$ 11,990,085	

附錄

Appendix

財務報告

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣 之公司	有價證券 種類及名稱	帳列 科目	交易 對象	關係	期 初		買 入		賣 出			其他調整 (註三)	期 末		
					單 位 數 / 股 數	金 額	單 位 數 / 股 數	金 額	單 位 數 / 股 數	售 價	帳面成本		處分 利益	單 位 數 / 股 數	金 額
本公司	元大寶來萬泰貨幣 市場基金	註一	不適用	不適用	92,427,137	\$ 1,350,000	91,745,613	\$ 1,350,000	92,427,137	\$ 1,360,028	\$ 1,350,000	\$ 10,028	\$ -	91,745,613	\$ 1,360,000
	保德信貨幣市場基 金	"	"	"	32,756,170	500,000	90,814,771	1,390,000	123,570,941	1,890,261	1,890,000	261	-	-	-
	統一強棒貨幣市場 基金	"	"	"	31,020,449	500,000	259,445,569	4,200,000	191,886,791	3,105,563	3,100,000	5,563	-	98,579,227	1,600,000
	寶來得寶基金	"	"	"	-	-	43,073,000	500,000	43,073,000	502,171	500,000	2,171	-	-	-
	日盛貨幣市場基金	"	"	"	35,064,835	500,000	-	-	35,064,835	502,462	500,000	2,462	-	-	-
	兆豐國際寶實貨幣 市場基金	"	"	"	82,883,689	1,000,000	-	-	82,883,689	1,006,390	1,000,000	6,390	-	-	-
	瀚亞威寶貨幣市場 基金	"	"	"	76,289,289	1,000,000	128,986,712	1,700,000	140,905,469	1,853,595	1,850,000	3,595	-	64,370,532	850,000
	第一金全家福貨幣 市場基金	"	"	"	-	-	2,901,124	500,000	2,901,124	501,578	500,000	1,578	-	-	-
	安泰 ING 貨幣市場 基金	"	"	"	63,545,321	1,000,000	0	-	63,545,321	1,004,664	1,000,000	4,664	-	-	-
	新光吉星貨幣市場 基金	"	"	"	33,443,250	500,000	0	-	33,443,250	503,384	500,000	3,384	-	-	-
	台新 1699 貨幣市場 基金	"	"	"	-	-	190,740,687	2,500,000	114,573,423	1,504,017	1,500,000	4,017	-	76,167,263	1,000,000
	統一超商 BVI	註二	現金增資	"	106,575,196	2,782,507	32,323,849	938,685	-	-	-	-	358,515	138,899,045	4,079,707

註一：係帳列「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」科目。

註二：係帳列「採權益法之長期股權投資」科目。

註三：係本期採權益法認列之投資損益及累積換算調整數。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨 之公司	交易對象	關 係	交 易 情 形				交易條件與一般交易 不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		
			進(銷)貨	金 額	佔總進 (銷)貨 之比率	授信期間	單 價	授信期間	餘 額	佔總應收 (付)票據、 帳款之比率	備註
本公司	捷盟行銷	子公司	進 貨	\$ 55,250,090	57	月結 10 ~ 54 天	註一	無重大差異	(\$ 6,612,680)	(	50)
	統昶行銷	子公司	進 貨	24,132,013	25	月結 20 ~ 70 天	註一	無重大差異	(3,534,257)	(	27)
	大智通文化行銷	子公司	進 貨	11,083,850	11	月結 30~60 天	註一	無重大差異	(1,465,518)	(	11)
	統一企業	母公司	進 貨	3,005,301	3	月結 30 ~ 40 天	無重大差異	無重大差異	(565,029)	(	4)
	安源資訊	子公司	進 貨	346,591	-	月結 45 天	註二	無重大差異	(68,340)	(	1)
	統冠生活事業	聯屬公司	進 貨	168,696	-	月結 55 天	無重大差異	無重大差異	(36,385)	(-

註一：本公司對捷盟行銷公司、統昶行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加成給付貨款，請參閱附註五(二)說明。

註二：本公司與安源資訊交易之品項僅向該公司進貨，故不適用。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

9. 從事衍生性商品交易：無。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期(損)益		統一超商認列之投資(損)益		備註
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
統一超商	統一超商 B.V.I	英屬維京群島	專業投資公司	新台幣	\$ 4,885,624	新台幣	\$ 3,931,261	138,899,045	100.00	新台幣	\$ 4,079,707	新台幣	\$ 541,539	新台幣	\$ 541,539	子公司
統一超商	統一生活	台灣	藥妝日用百貨買賣	新台幣	288,559	新台幣	288,559	40,000,000	100.00	新台幣	781,656	新台幣	282,925	新台幣	282,925	子公司
統一超商	統一速達	台灣	宅配貨運業	新台幣	711,576	新台幣	711,576	69,999,999	70.00	新台幣	875,609	新台幣	253,536	新台幣	177,475	子公司
統一超商	統一精工	台灣	加油站及電梯安裝工程業	新台幣	904,475	新台幣	904,475	55,858,815	80.87	新台幣	668,294	新台幣	37,764	新台幣	30,531	子公司
統一超商	統一藥品	台灣	藥品、醫療儀器之批發及零售	新台幣	330,216	新台幣	330,216	22,121,963	73.74	新台幣	733,656	新台幣	412,566	新台幣	302,163	子公司
統一超商	統一開發	台灣	轉運站及附屬設施之營運	新台幣	720,000	新台幣	720,000	72,000,000	20.00	新台幣	653,809	新台幣	231,725	新台幣	46,343	註一
統一超商	統一百華	台灣	百貨公司業	新台幣	1,680,000	新台幣	1,680,000	111,999,999	70.00	新台幣	500,556	新台幣	(143,119)	新台幣	(100,184)	子公司
統一超商	統一武藏野	台灣	食品製造業	新台幣	520,141	新台幣	520,141	48,519,891	90.00	新台幣	517,574	新台幣	(33,116)	新台幣	(29,804)	子公司
統一超商	統一行銷	台灣	冷凍食品等低溫物流	新台幣	237,437	新台幣	237,437	19,563,272	60.00	新台幣	479,398	新台幣	298,919	新台幣	179,607	子公司
統一超商	統一資訊	台灣	企業資訊管理顧問服務	新台幣	320,741	新台幣	320,741	25,714,475	86.00	新台幣	465,413	新台幣	76,049	新台幣	65,402	子公司
統一超商	安源資訊	台灣	企業資訊管理顧問服務	新台幣	332,482	新台幣	332,482	24,382,921	86.76	新台幣	327,524	新台幣	74,461	新台幣	64,602	子公司
統一超商	統一星巴克	台灣	咖啡連鎖	新台幣	59,400	新台幣	59,400	10,691,337	30.00	新台幣	286,081	新台幣	466,954	新台幣	140,086	註一
統一超商	無印良品	台灣	日式百貨零售	新台幣	133,367	新台幣	133,367	13,995,907	51.00	新台幣	303,446	新台幣	136,905	新台幣	69,821	子公司
統一超商	大智通文化行銷	台灣	雜誌等物流	新台幣	50,000	新台幣	50,000	10,847,421	100.00	新台幣	213,132	新台幣	46,209	新台幣	46,705	子公司
統一超商	博客來數位科技	台灣	網路書店	新台幣	100,400	新台幣	100,400	9,999,999	50.03	新台幣	252,525	新台幣	241,951	新台幣	121,061	子公司
統一超商	統一蘭陽藝文	台灣	藝文展覽業等	新台幣	150,000	新台幣	150,000	15,000,000	100.00	新台幣	209,848	新台幣	38,775	新台幣	38,775	子公司
統一超商	捷盟行銷	台灣	食品常溫物流	新台幣	91,414	新台幣	91,414	6,430,000	25.00	新台幣	140,706	新台幣	203,093	新台幣	50,771	註一
統一超商	樂清服務	台灣	清潔用品買賣及清潔服務	新台幣	102,000	新台幣	102,000	10,200,000	51.00	新台幣	150,767	新台幣	85,395	新台幣	43,610	子公司
統一超商	仁輝投資	台灣	專業投資公司	新台幣	728,037	新台幣	728,037	53,194,997	100.00	新台幣	164,208	新台幣	(282,091)	新台幣	(282,091)	子公司
統一超商	酷聖石冰淇淋	台灣	冰淇淋販售等餐飲業	新台幣	170,000	新台幣	170,000	12,244,390	100.00	新台幣	141,796	新台幣	15,191	新台幣	15,191	子公司
統一超商	金財通商務科技	台灣	企業資訊管理顧問服務	新台幣	94,554	新台幣	74,304	7,874,999	58.33	新台幣	124,472	新台幣	47,031	新台幣	24,111	子公司
統一超商	統一聖潔多堡等	其他	略	新台幣	1,851,889	新台幣	1,802,369	-	-	新台幣	397,816	新台幣	(110,985)	新台幣	(33,395)	註二

註一：係本公司採權益法評價之被投資公司。

註二：係本公司之子公司或採權益法評價之被投資公司。

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期(損)益		統一超商認列之投資(損)益		備註
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
捷盟行銷等	捷盟運輸(股)公司等	其他	略	新台幣	\$ -	新台幣	\$ -	-	-	新台幣	\$ 505,913	新台幣	\$ -	新台幣	\$ -	略
統一超商 B.V.I	統一超商納閩島控股有限公司	其他	專業投資	新台幣	600,673	新台幣	600,673	20,684,321	100	新台幣	1,709,554	新台幣	1,117,010	新台幣	-	孫公司
統一超商 B.V.I	統一超商香港控股有限公司	香港	專業投資	新台幣	3,181,379	新台幣	2,616,166	109,551,632	100	新台幣	2,064,128	新台幣	(355,843)	新台幣	-	孫公司
統一超商 B.V.I	Presiclerc Limited 等	英屬維京群島	專業投資	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	208,926	新台幣	-	新台幣	-	略
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	菲律賓	食品及用品零售	新台幣	599,859	新台幣	599,859	205,544,408	52	新台幣	702,875	新台幣	338,831	新台幣	-	孫公司
統一超商香港控股公司	統一超商(上海)便利有限公司	中國大陸	連鎖便利商店	新台幣	1,327,914	新台幣	1,053,367	-	100	新台幣	383,211	新台幣	(447,073)	新台幣	-	孫公司
統一超商香港控股公司	統一多拿滋(上海)食品有限公司	中國大陸	食品零售	新台幣	157,896	新台幣	157,896	-	50	新台幣	59,965	新台幣	(70,886)	新台幣	-	孫公司
統一超商香港控股公司	英屬開曼群島商統一咖啡開曼控股有限公司	英屬開曼群島	專業投資	新台幣	52,272	新台幣	52,272	-	30	新台幣	605,456	新台幣	1,005,222	新台幣	-	註
統一超商香港控股公司	上海酷聖石冰淇淋有限公司	中國大陸	冰淇淋銷售	新台幣	693,610	新台幣	419,763	-	100	新台幣	336,498	新台幣	(46,751)	新台幣	-	孫公司
統一超商香港控股公司	成都統一量販超市有限公司	中國大陸	商品批發零售	新台幣	376,431	新台幣	376,431	-	100	新台幣	179,238	新台幣	7,178	新台幣	-	孫公司
統一超商香港控股公司	山東統一銀座商業有限公司	中國大陸	商品批發零售	新台幣	118,435	新台幣	118,435	-	55	新台幣	370,683	新台幣	38,826	新台幣	-	孫公司
統一超商香港控股公司等	統一超商午茶開曼控股有限公司等	其他	略	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	(77,222)	新台幣	-	新台幣	-	略
英屬開曼群島商統一咖啡開曼控股有限公司	上海統一星巴克咖啡有限公司	中國大陸	咖啡及附屬商販零售	新台幣	174,240	新台幣	174,240	-	100	新台幣	1,844,997	新台幣	1,108,730	新台幣	-	註
統昶維京控股有限公司等	浙江統冠物流發展有限公司等	其他	略	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	132,217	新台幣	-	新台幣	-	略
統昶行銷等	統昶維京控股有限公司等	其他	略	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	174,551	新台幣	-	新台幣	-	略
統一藥品香港控股有限公司等	統一(上海)保健品商貿有限公司等	其他	略	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	140,860	新台幣	-	新台幣	-	略
統一藥品股份有限公司	統一藥品香港控股有限公司	香港	專業投資	新台幣	87,120	新台幣	31,789	-	100	新台幣	85,975	新台幣	20,310	新台幣	-	註
樂清服務股份有限公司	英屬維京群島樂清中國控股有限公司	其他	專業投資	新台幣	23,023	新台幣	23,023	7,000	100	新台幣	20,188	新台幣	(35)	新台幣	-	註

註：係採權益法評價之被投資公司。

附錄

Appendix

財務報告

2. 本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，相關資訊揭露如下：

(1) 資金貸與他人情形：

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來科目	本期最高餘額	期末餘額	利率區間	資金貸與性質	業務往來金額	有短期融通資金必要之原因	提列備抵呆帳金額	擔保品名稱	價值	對個別對象資金貸與限額(註一)	資金貸與總限額(註一)
1	統杰中國有限公司	統杰法寶(北京)超市有限公司	長期借款	\$ 314,035	\$ -	-	註二	\$ -	營運週期	\$ -	-	\$ -	\$ -	\$ -
2	統一超商香港控股有限公司	統杰法寶(北京)超市有限公司	其他應收款	46,464	46,464	2.55	註二	-	營運週轉	-	-	-	87,120	838,827

註一：對外資金貸與總額以淨值 40% 為限；對個別對象資金貸與限額為公司淨值之 10%，惟不得超過美金 3,000 仟元。

註二：有短期融通資金之必要者。

(2) 為他人背書保證：

編號	背書保證者公司名稱	被背書保證對象公司名稱	關係	對單一企業背書保證限額(註)	本期最高背書保證餘額	期末背書保證餘額	以財產擔保之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近期財務報表淨值之比率	背書保證最高限額(註)	備註
1	大智通文化行銷	統一生活	統一超商之子公司	43,248	7,000	7,000	7,000	3.24	108,119	

註：對外背書保證總額為公司淨值之 50%，對單一企業背書保證限額則為淨值之 20%。

(3) 期末持有有價證券情形：(期末帳面價值低於 \$100,000 者合併列示)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數	帳面金額	持股比例	市價
捷順運輸股份有限公司	瀚亞威實貨幣市場基金等	無	公平價值變動列入損益之金融資產-流動	略	29,834	略	29,834
統一蘭陽藝文股份有限公司	瀚亞威實貨幣市場基金等	"	"	"	141,471	"	141,471
統一星巴克股份有限公司	寶來得實貨幣市場基金等	"	"	"	490,000	"	490,000
統一生活股份有限公司	第一全家福貨幣市場基金	"	"	109,653	19,000	"	19,000
統一資訊股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金等	"	"	略	215,990	"	215,990
捷盛運輸股份有限公司	瀚亞威實貨幣市場基金等	"	"	"	48,415	"	48,415
統一藥品股份有限公司	台新大眾貨幣市場基金等	"	"	"	304,061	"	304,061
仁暉投資股份有限公司	第一全家福貨幣市場基金	"	"	173,123	30,000	"	30,000
捷盟行銷股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金等	"	"	略	123,583	"	123,583
伸鴻股份有限公司	第一全家福貨幣市場基金	"	"	121,161	20,996	"	20,996
統一聖娜多堡股份有限公司	復華貨幣市場基金	"	"	2,846,469	40,000	"	40,000
高見文化行銷股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	2,713,960	44,049	"	44,049
安源資訊股份有限公司	瀚亞威實貨幣市場基金等	"	"	略	198,178	"	198,178
仁暉投資股份有限公司	群創光電股份有限公司(原奇美電子股份有限公司)	"	備供出售金融資產-非流動	7,957,569	124,138	10.88	124,138
英屬維京群島樂清中國控股有限公司	樂清(上海)清潔用具租賃有限公司	"	以成本衡量之金融資產	7,000	19,449	15.00	4,889
英屬維京群島商統一超商維京控股公司	全球策略投資股份有限公司	"	"	1,500,000	17,562	1.89	36,864
統一藥品股份有限公司等	統一藥品香港控股有限公司等	"	採權益法之長期股權投資	略	170,202	略	略
統一咖啡開曼控股有限公司	上海統一星巴克咖啡有限公司	"	"	"	1,844,997	100.00	1,845,014
統一茶開曼控股有限公司等	統一茶風光(上海)餐飲有限公司等	"	"	"	92,805	略	"
統杰中國股份有限公司	統杰法寶(北京)超市有限公司	"	"	"	(23,398)	87.85	(23,398)
統一超商香港控股	統一咖啡開曼控股有限公司等	"	"	"	1,857,828	略	略
英屬維京群島商統一超商維京控股公司	統一超商香港控股等	"	"	"	3,982,608	"	"
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	"	"	205,544,408	702,875	51.56	719,293
統一超商藥妝事業中國控股有限公司等	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司等	"	"	略	77,797	略	略
捷盟行銷股份有限公司等	捷盛運輸股份有限公司等	"	"	"	186,369	"	"
捷盛運輸股份有限公司	捷順運輸股份有限公司	"	"	"	18,216,900	100	216,806
Philippine Seven Corp.	Retail Distribution & warehousing 等	"	"	略	103,140	略	略
統一銀行銷股份有限公司等	英屬維京群島商統一超商維京控股有限公司等	"	"	"	212,805	"	"
大智通文化行銷股份有限公司	高見文化行銷等	"	"	"	106,870	"	"

(4) 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末		
					單位數 / 股 數	金 額	單位數 / 股 數	金 額	單位數 / 股 數	售 價	帳面成本	處分利益	其他調整 (註二)	單位數 / 股 數	金 額
捷順運輸	瀚亞威實貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	1,298,328	17,018	31,172,459	409,950	30,832,190	405,550	405,328	222 (4)	1,638,597	21,637
	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	1,274,324	20,540	17,966,977	290,440	18,726,286	302,960	302,775	185 (8)	505,014	8,197
統一星巴克	寶來得實貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	8,628,947	100,000	34,358,790	400,000	34,421,033	400,725	400,000	725 -	8,566,705	100,000
	聯邦貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	7,851,142	100,000	31,263,066	400,000	31,318,943	400,715	400,000	715 -	7,795,265	100,000
統一生活事業股份有限公司	瀚亞威實貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	7,628,929	100,000	35,347,757	465,000	42,976,686	565,422	565,000	422 -	0	-
	復華貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	37,116,654	520,000	30,000,482	420,330	420,000	330 -	7,116,172	100,000
	第一金台灣貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	6,785,135	100,000	31,771,246	470,000	34,514,426	510,481	510,000	481 -	4,041,956	60,000
	台新真吉利貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	24,146,430	260,000	24,146,430	260,139	260,000	139 -	-	-
	安泰 ING 貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	1,906,360	30,000	34,525,939	545,000	36,432,299	575,260	575,000	260 -	-	-
	日盛貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	7,012,967	100,000	39,090,287	560,000	39,141,308	560,479	560,000	479 -	6,961,946	100,000
	群益安穩基金	註一	不適用	不適用	-	-	11,526,034	180,000	11,526,034	180,060	180,000	60 -	-	-
	華南永昌鳳翔貨幣市場基金			不適用	-	-	10,756,291	170,000	8,861,203	140,056	140,000	56 -	1,895,088	30,000
	日盛貨幣市場基金			不適用	-	-	15,805,722	226,000	15,805,722	226,049	226,000	49 -	-	-
	第一金全家福貨幣市場基金			不適用	-	-	1,604,138	277,000	1,494,485	258,079	258,000	79 -	109,653	19,000

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末		
					單位數 / 股 數	金 額	單位數 / 股 數	金 額	單位數 / 股 數	售 價	帳面成本	處分利益	其他調整 (註二)	單位數 / 股 數	金 額
統一生活事業股份有限公司	聯邦貨幣市場基金			不適用	-	-	16,191,366	207,000	16,191,366	207,050	207,000	50 -	-	-
統一資訊股份有限公司	元大寶來萬泰貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	3,888,696	56,798	16,928,877	248,000	20,058,469	294,000	293,449	551 (179)	759,104	11,170
	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	4,600,687	74,156	8,964,637	145,000	10,140,127	164,000	163,457	543 (106)	3,425,198	55,593
捷盛運輸	復華貨幣市場基金			不適用	3,637,544	50,751	6,211,066	87,000	7,138,990	100,000	99,614	386 (61)	2,709,620	38,077
	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	3,136,596	50,562	24,824,428	401,460	26,808,176	430,180	430,053	127 (12)	1,352,847	21,958
捷盟行銷	瀚亞威實貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	3,126,672	40,984	30,036,392	395,200	31,159,469	409,855	409,722	133 (6)	2,003,595	26,457
	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	40,088,812	649,400	36,213,153	586,577	586,500	77 4	3,875,659	62,904
大智通文化行銷	第一金全家福貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	67,266	11,574	4,502,584	776,800	4,569,850	788,488	788,373	115 (1)	-	-
	台新 1699 貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	62,492,368	818,250	62,492,368	818,354	818,250	104 -	-	-
	群益安穩基金	註一	不適用	不適用	-	-	56,026,592	875,900	52,152,309	815,317	815,226	91 5	3,874,283	60,679
	第一金台灣貨幣市場基金			不適用	-	-	6,737,046	100,000	6,737,046	100,007	100,000	7 -	-	-
高見文化行銷股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	8,382,099	135,169	15,488,699	250,000	23,870,799	385,246	385,000	246 (169)	-	-
高見文化行銷股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	4,414,002	71,147	18,049,587	291,954	19,749,629	319,651	318,954	697 (98)	2,713,960	44,049

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末			
					單位數 / 股 數	金 額	單位數 / 股 數	金 額	單位數 / 股 數	售 價	帳面成本	處分利益	其他調整 (註二)	單位數 / 股 數	金 額
高見文化行銷股份有限公司	安泰 ING 貨幣市場基金			不適用	-	-	1,895,507	30,000	1,895,507	30,036	30,000	36 -	-	-	
統一藥品股份有限公司	復華貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	8,245,776	115,020	103,344,209	1,447,000	103,336,850	1,447,025	1,446,148	877 188,586	8,253,135	116,061	
	台新大眾貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	13,637,851	188,000	-	-	-	-	13,637,851	188,000	
伸鴻股份有限公司	第一金全家福貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	124,186	21,360	1,267,044	218,900	1,270,070	219,368	219,267	101 3	121,161	20,996	
安源資訊股份有限公司	瀚亞威實貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	5,722,771	75,014	41,896,610	551,000	40,796,035	536,442	536,000	442 74	6,822,346	90,088	
	復華貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	3,226,015	45,010	21,632,110	303,000	20,727,651	290,340	290,000	340 33	4,130,474	58,042	
統一超商維京控股	元大寶來萬泰貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	2,739,613	40,015	42,630,007	625,000	41,968,375	615,511	615,000	511 33	3,401,245	50,048	
	統一超商香港控股	註三	現金增資	不適用	90,088,347	1,828,327	19,463,285	565,214	-	-	-	- (329,412)	109,551,632	2,064,128	
統一超商香港控股	統杰中國	註三	現金增資	不適用	18,039,500	-	23,023,423	328,676	-	-	-	- (134,938)	41,062,923	193,738	
	統一超商(上海)便利有限公司	註三	現金增資	不適用	-	544,353	-	274,547	-	-	-	- (435,690)	-	383,210	
統杰中國	上海酷聖石冰淇淋有限公司	註三	現金增資	不適用	-	101,580	-	273,847	-	-	-	- (38,929)	-	336,498	
	統杰法寶(北京)	註三	現金增資	不適用	-	-	-	140,064	-	-	-	- (163,462)	-	(23,398)	
統一超商納蘭島控股	Philippine Seven Corp.	註三	現金交易	不適用	224,804,518	623,340	-	-	19,260,110	997,778	64,161	933,617	143,696	205,544,408	702,875

註一：係帳列「公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動」科目。

註二：係公平價值變動列入損益之金融資產評價調整之變動，暨本期採權益法認列之投資損益及累積換算調整數。

註三：係帳列「採權益法之長期股權投資」科目。

附錄

Appendix

財務報告

(5) 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
統一武藏野	房屋及建築	2011.5.1	\$ 278,500	已支付 \$278,500	銓興營造	無	不適用	不適用	不適用	不適用	參考市場行情雙方議價	營運使用	無
統一速達	預付工程款	2012.1.1~2012.9.1	\$ 496,144	已支付 \$496,144	統營營造等	"	"	"	"	"	"	"	"

(6) 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

取得之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之參考依據	取得目的及使用情形	其他約定事項
							所有人	與發行人之關係	移轉日期	金額			
統一百華	高雄分公司	2012.12.31	\$ 299,250	依合約收取	統正開發	關係人	不適用	不適用	不適用	不適用	帳面價值	出售分公司	無

(7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形					應收(付)票據、帳款		
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因		餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率
							單價	授信期間		
統一行銷	統一企業	最終母公司	進貨	\$ 7,859,592	35	月結 30-55 天	無重大差異	無重大差異	(\$ 874,961)	(24)
	統一武藏野	統一超商之子公司	"	1,867,696	8	月結 45 天	"	"	(456,933)	(13)
	二十一世紀	統一超商之子公司	"	114,831	1	月結 50 天	"	"	(32,623)	(1)
	統一聖娜多堡	統一超商之子公司	"	172,533	1	月結 50 天	"	"	(29,325)	(1)
	光泉牧場	聯屬公司	"	253,187	1	月結 65 天	"	"	(61,954)	(2)
	統一超商	母公司	銷貨	(24,548,270)	(99)	月結 20-70 天	"	"	3,720,647	99
	萊爾富	聯屬公司	"	(286,811)	(1)	月結 45 天	"	"	39,058	1
統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	(718,689)	(75)	月結 30 天	"	"	80,738	60
大智通文化行銷	高見	子公司	進貨	825,995	8	月結 65 天	"	"	(245,644)	(11)
	安源通訊	統一超商之子公司	"	242,060	2	月結 60 天	"	"	(31,201)	(1)
	紅心辣椒	本公司之聯屬公司為該公司之董事	"	307,716	3	月結 60 天	"	"	(13,210)	(1)
	統一超商	母公司	銷貨	(11,128,131)	(94)	月結 30-60 天	"	"	1,363,684	95
統一武藏野	統一行銷	統一超商之子公司	銷貨	(1,945,806)	(100)	月結 45 天	無重大差異	無重大差異	456,854	100
	統一雅瑪珂	聯屬公司	進貨	120,066	9	月結 60 天	"	"	(40,019)	(9)
統一星巴克	統展企業	聯屬公司	"	707,034	28	月結 30 天	"	"	(86,269)	(31)
	捷盟行銷	統一超商之子公司	"	559,513	22	月結 30 天	"	"	(46,219)	(17)
捷盛運輸	統一行銷	統一超商之子公司	配送收入	(927,293)	(41)	月結 20 天	"	"	79,910	39
	捷盟行銷	母公司	"	(689,599)	(31)	月結 20 天	"	"	59,476	29
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	"	(298,420)	(13)	月結 20 天	"	"	38,597	19
	捷順運輸	子公司	進貨	313,291	15	月結 20 天	"	"	(38,334)	(32)
	統一精工	統一超商之子公司	"	142,955	7	月結 45 天	"	"	(11,770)	(10)
伸鴻	捷盟行銷	母公司	銷貨	(289,283)	(80)	月結 15-20 天	"	"	26,796	70
高見文化	大智通文化行銷	母公司	"	(742,051)	(46)	月結 65 天	"	"	658,404	75
安源資訊	統一超商	母公司	"	(495,824)	(72)	月結 40 天	"	"	91,707	73
首阜企管	統一超商	母公司	勞務收入	(206,350)	(90)	月結 60 天	"	"	32,878	84
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	配送收入	(575,216)	(62)	月結 40 天	"	"	120,302	78
	捷盛運輸	母公司	"	(313,291)	(34)	月結 20 天	"	"	33,259	21
統一速達	捷盟行銷	統一超商之子公司	銷貨收入	(243,865)	(3)	月結 45 天	"	"	61,207	6
統一生活事業	捷盟行銷	統一超商之子公司	進貨	7,102,380	98	月結 52 天	"	"	(1,453,316)	(100)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率
捷盟行銷	統一超商	母公司	銷貨	\$ 54,602,226	(88)	月結 10-54 天	"	"	\$ 4,919,398	75
	統一生活事業	統一超商之子公司	"	(6,056,839)	(10)	月結 45-60 天	"	"	1,455,571	22
	統昂企業	聯屬公司	進貨	2,308,044	4	月結 30 天	"	"	(167,240)	(2)
	統一企業	最終母公司	"	2,824,796	5	月結 30-95 天	"	"	(322,864)	(4)
	聯柏企業	聯屬公司	"	770,862	1	月結 15-70 天	"	"	(99,980)	(1)
	統一藥品	統一超商之子公司	"	1,511,009	3	月結 30-80 天	"	"	(441,591)	(6)
	統一星巴克	統一超商採權益法評價之被投資公司	銷貨	(599,400)	-	月結 15-28 天	"	"	69,281	1
	統奕包裝	聯屬公司	進貨	318,653	1	月結 30-50 天	"	"	(82,516)	(1)
	維力食品工業	聯屬公司	"	319,712	1	月結 30-60 天	"	"	(67,237)	(1)
	光泉牧場	聯屬公司	"	119,736	-	月結 30-65 天	"	"	(26,784)	-
	統一速達	統一超商之子公司	"	219,438	-	月結 30-45 天	"	"	(54,583)	(1)
	德記洋行	聯屬公司	"	215,072	-	月結 30-90 天	"	"	(44,475)	(1)
	東京行銷	統一超商之子公司	"	128,389	-	國外出港日起算 14 天	"	"	(19,372)	-
二十一世紀	統昶行銷	統一超商之子公司	銷貨	(148,997)	(16)	月結 50 天	"	"	35,047	29
樂清	統一超商	母公司	勞務收入	(204,105)	(28)	月結 45-60 天	"	"	45,269	36
統一聖娜多堡	統昶行銷	統一超商之子公司	銷貨	(172,536)	(42)	月結 50 天	"	"	29,329	83
統一藥品	捷盟行銷	統一超商之子公司	"	(1,462,744)	(44)	月結 75 天	"	"	589,795	65
統一精工	捷盛運輸	統一超商之子公司	進貨	(142,861)	(1)	月結 30 天	"	"	8,879	2
東京行銷	捷盟行銷	統一超商之子公司	銷貨	(128,389)	(56)	提單後 14 天付款	"	"	15,162	63
統一百華	台灣無印良品	統一超商之子公司	進貨	156,377	3	月結 30 天	"	"	(28,382)	(3)
上海星巴克	昆山統一	聯屬公司	"	234,748	9	月結 45 天	"	"	(40,898)	(8)

(8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人 款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金額	處理方式		
統昶行銷	統一超商	母公司	\$ 3,720,647	6.90	\$ -	-	\$ 3,720,647	\$ -
捷盟行銷	統一超商	母公司	4,919,398	12.45	-	-	4,919,398	-
捷盟行銷	統一生活	統一超商之子公司	1,455,571	5.47	-	-	1,455,571	-
大智通文化行銷	統一超商	母公司	1,363,684	8.16	-	-	1,363,684	-
統一武藏野	統昶行銷	統一超商之子公司	456,854	5.36	-	-	456,854	-
統一客樂得	統一速達	統一超商之子公司	727,960	1.00	-	-	727,960	-
博客來數位科技	統一超商	母公司	184,160	17.78	-	-	184,160	-
高見文化行銷	大智通文化行銷	母公司	658,404	6.55	-	-	261,420	-
統一藥品	捷盟行銷	統一超商之子公司	589,795	3.90	-	-	271,680	-
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	120,302	5.38	-	-	58,604	-

(9) 從事衍生性商品交易：無。

附錄

Appendix

財務報告

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸之公司之基本資料：

大陸被投資 公司名稱	主要 營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列投 資損益 (註 7)	期末投資 帳面價值	截至本期止 已匯回台灣 之投資收益	備註
					匯出	收回						
統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	食品零售	\$ 276,165	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	\$ 131,516	-	-	\$ 131,516	51.00	\$ (21,877)	\$ 18,964	-	註 6
上海統一星巴克咖啡有限公司	咖啡及附屬商品販賣	361,621	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 1)	58,080	-	-	58,080	30.00	323,578	553,499	-	註 6
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	百貨類商品零售	466,114	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 5)	252,532	-	-	252,532	65.00	(9,455)	54,761	-	註 6
統一超商(上海)便利有限公司	連鎖便利商店經營	1,398,341	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	1,053,367	274,547	-	1,327,914	100.00	(447,073)	383,211	-	註 6
統一多拿滋(上海)食品有限公司	食品零售	479,160	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	157,896	-	-	157,896	50.00	(35,443)	59,965	-	註 6
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	食品零售	265,685	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	139,247	-	-	139,247	100.00	(35,872)	(135,754)	-	註 6
上海統冠物流有限公司	物流整合	58,080	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	58,080	-	-	58,080	100.00	4,736	36,151	-	註 6
上海酷聖石冰淇淋有限公司	冰淇淋銷售	693,610	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	419,763	273,847	-	693,610	100.00	(46,751)	336,498	-	註 6
四川統一量販超市有限公司	商品批發零售	372,891	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	294,175	-	-	294,175	100.00	(35,809)	(9,832)	-	註 6
成都統一量販超市有限公司	商品批發零售	466,114	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	376,431	-	-	376,431	100.00	7,178	179,238	-	註 6
統一上都(上海)餐飲管理有限公司	日式餐飲	102,938	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	51,458	-	-	51,458	81.00	(29,079)	3,012	-	註 6
統一樂家(上海)餐飲管理有限公司	日式餐飲	87,120	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	29,636	14,795	-	44,431	51.00	(13,716)	9,614	-	註 6
山東統一銀座商業有限公司	商品批發零售	279,668	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	118,435	-	-	118,435	55.00	17,051	370,683	-	註 6
統一(上海)保健品商貿有限公司	商品買賣	89,295	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	30,492	56,628	-	87,120	73.74	20,277	84,227	-	註 6
浙江統冠物流發展有限公司	物流倉儲	186,445	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	86,174	-	-	86,174	30.00	548	77,513	-	註 6
樂清(上海)清潔用品租賃有限公司	清潔用品之銷售	129,731	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	19,449	-	-	19,449	8.00	-	19,449	-	註 6
統杰法寶(北京)超市有限公司	商品批發零售	469,820	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 2)	-	140,064	-	140,064	86.20	(73,180)	(22,958)	-	註 6
北京博客來諮詢有限公司	諮詢	436	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司	892	-	-	892	50.03	914	305	-	註 6

註 1：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司英屬開曼群島商統一咖啡開曼控股公司再投資大陸公司。

註 2：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司 Presiclerc Limited 再投資大陸公司。

註 3：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司英屬開曼群島商統一超商香港控股有限公司再投資大陸公司。

註 4：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司英屬開曼群島商統一超商午茶開曼控股公司再投資大陸公司。

註 5：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商藥妝事業中國控股有限公司再投資大陸公司。

註 6：係依與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表評價。

註 7：係依經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表評價。

公司名稱	本期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
統一超商股份有限公司	\$ 3,034,550	\$ 4,358,383	\$ 13,746,246
統一藥品股份有限公司	87,120	87,120	467,744
樂清服務股份有限公司	19,449	19,449	177,373
統昶行銷股份有限公司	86,174	86,174	473,676

2. 本公司直接或間接由第三地區轉投資大陸被投資公司所發生之下列重大交易事項，暨其價格、付款條件、未

實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資訊：

- (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
- (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
- (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
- (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：請詳附註十一(二)重大交易事項相關資訊 2.(2)之說明。
- (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：請詳附註十一(二)轉投資事業相關資訊 2.(1)之說明。
- (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

十二、營運部門資訊

營運部門資訊係依財務會計準則公報第四十一號規定，另於合併財務報表中揭露。

統一超商股份有限公司 現金及約當現金明細表

民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
門市週轉金		\$ 2,891,274
活期及支票存款		4,503,060
定期存款－新台幣	到期日為 102.7.9；年利率為 0.85% ~ 1.08%	1,309,592
約當現金		
短期票券	一個月內到期，利率為 0.68% ~ 0.74%	3,549,596
		<u>\$ 12,253,522</u>

統一超商股份有限公司 公平價值變動列入損益之金融資產－流動明細表

民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

金融商品名稱	摘要	單位數	面值(元)	總 額	利 率	取得成本	公 平 價 值		備註
							單價(元)	總 額	
國內開放型基金									
統一強棒貨幣市場基金		98,579,227	\$ 10	\$ 985,792	不適用	\$ 1,600,000	\$ 16.2306	\$ 1,600,000	
瀚亞威實貨幣市場基金		64,370,532	\$ 10	643,705	不適用	850,000	13.2048	850,000	
台新 1699 貨幣市場基金		76,167,263	\$ 10	761,673	不適用	1,000,000	13.1290	1,000,000	
元大寶來萬泰貨幣市場基金		91,745,613	\$ 10	917,456	不適用	1,350,000	14.7146	1,350,000	
						4,800,000		<u>\$ 4,800,000</u>	
評價調整						-			
						<u>\$ 4,800,000</u>			

統一超商股份有限公司 存貨明細表

民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額		備 註
		成 本	市 價	
商 品		\$ 4,966,007	\$ 5,177,500	以淨變現價值為市價

統一超商股份有限公司 以成本衡量之金融資產－非流動變動明細表

民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

名 稱	期 初		本 期 增 加		本 期 減 少		期 末		提供擔保或 質押情形
	股 數	帳 面 價 值	股 數	金 額	股 數	金 額	股 數	帳 面 價 值	
非上市櫃公司股票									
家福股份有限公司	130,801,027	\$ 6,818,529	-	\$ -	-	\$ -	130,801,027	\$ 6,818,529	無
統正開發股份有限公司	209,000,000	2,321,500	-	-	-	-	209,000,000	2,321,500	"
統一國際開發股份有限公司	44,100,000	441,000	-	-	-	-	44,100,000	441,000	"
高雄捷運股份有限公司	20,000,000	203,714	-	-	-	-	20,000,000	203,714	"
統合開發股份有限公司	19,930,000	199,300	-	-	-	-	19,930,000	199,300	"
統一證券投資信託股份有限公司等	略	210,877	-	40,918	略	(430)	略	251,365	"
小 計		10,194,920		\$ 40,918		(\$ 430)		10,235,408	
累計減損		(2,527,639)		(\$ 354,170)		\$ -		(2,881,809)	
		<u>\$ 7,667,281</u>						<u>\$ 7,353,599</u>	

附錄

Appendix

財務報告

統一超商股份有限公司 採權益法之長期股權投資變動明細表

民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額			市價或股權淨值		提供擔保或質押情形
	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	持股比例	金額	單價 (元)	總價	
統一超商 BVI	106,575,196	\$ 2,782,507	32,323,849	\$ 1,495,882	-	(\$ 198,682)	138,899,045	100.00%	\$ 4,079,707	\$ 29.37	\$ 4,079,707	無
統一生活	40,000,000	825,948	-	284,811	-	(329,103)	40,000,000	100.00%	781,656	19.54	781,656	"
統一速達	70,000,000	793,006	-	177,910	(1)	(95,307)	69,999,999	70.00%	875,609	12.24	856,767	"
統一精工	55,858,816	679,289	-	30,540	(1)	(41,535)	55,858,815	80.87%	668,294	11.12	621,017	"
統一藥品	19,909,765	585,963	2,212,198	316,889	-	(169,196)	22,121,963	73.74%	733,656	25.99	574,858	"
統一百華	112,000,000	600,740	-	561	(1)	(100,745)	111,999,999	70.00%	500,556	4.47	500,556	"
統一武藏野	48,519,891	556,407	-	1,963	-	(40,796)	48,519,891	90.00%	517,574	9.67	469,013	"
統一行銷	19,563,272	456,790	-	179,730	-	(157,122)	19,563,272	60.00%	479,398	24.21	473,677	"
統一資訊	25,714,476	463,855	-	65,554	(1)	(63,996)	25,714,475	86.00%	465,413	13.87	356,572	"
安源資訊	24,382,922	320,742	-	76,803	(1)	(70,021)	24,382,921	86.76%	327,524	12.89	314,371	"
台灣無印良品	8,431,269	270,321	5,564,638	71,937	-	(38,812)	13,995,907	51.00%	303,446	17.93	250,974	"
大智通文化行銷	10,847,421	258,313	-	46,710	-	(91,891)	10,847,421	100.00%	213,132	19.93	216,238	"
博客來數位科技	10,000,000	231,464	-	121,061	(1)	(100,000)	9,999,999	50.03%	252,525	25.25	252,525	"
統一蘭陽藝文	15,000,000	221,442	-	38,775	-	(50,369)	15,000,000	100.00%	209,848	13.78	206,700	"
樂清服務	10,200,000	143,270	-	43,914	-	(36,417)	10,200,000	51.00%	150,767	14.78	150,767	"
仁輝投資	53,194,997	136,750	-	309,549	-	(282,091)	53,194,997	100.00%	164,208	3.09	164,208	"
酷聖石冰淇淋	12,244,390	145,585	-	15,191	-	(18,980)	12,244,390	100.00%	141,796	11.58	141,796	"
金財通	7,200,000	109,554	675,000	45,414	(1)	(30,496)	7,874,999	58.33%	124,472	14.82	116,699	"
捷盟行銷	6,430,000	152,442	-	50,775	-	(62,511)	6,430,000	25.00%	140,706	20.65	132,753	"
統一開發	72,000,000	607,466	-	46,343	-	-	72,000,000	20.00%	653,809	9.08	653,809	"
統一星巴克	10,691,337	263,122	-	140,086	-	(117,127)	3,691,337	0.00%	286,081	26.76	286,081	"
統一聖多堡(股) 公司等	略	465,254	略	243,487	略	(310,925)	略	略	397,816	略	389,341	"
		\$ 11,070,230		\$ 3,803,885		(\$ 2,406,122)			\$ 12,467,993			

統一超商股份有限公司 固定資產變動明細表

民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	本期移轉	期末餘額	提供擔保或質押情形
成本						
土地	\$ 1,432,614	\$ -	\$ -	(\$ 77,623)	\$ 1,354,991	無
房屋及建築	906,835	-	-	(31,901)	874,934	"
營業器具	12,288,978	2,108,678	(1,735,022)	-	12,662,634	"
租賃改良	6,378,052	879,818	(603,759)	-	6,654,111	"
其他設備	7,083	1,221	(506)	-	7,798	"
重估增值	55,374	-	-	-	55,374	"
	21,068,936	\$ 2,989,717	(\$ 2,339,287)	(\$ 109,524)	21,609,842	
累計折舊						
房屋及建築	(209,561)	(\$ 19,166)	\$ -	\$ 10,975	(217,752)	"
營業器具	(8,491,224)	(1,197,848)	1,631,893	-	(8,057,179)	"
租賃改良	(3,760,084)	(846,058)	529,018	-	(4,077,124)	"
其他設備	(7,083)	(169)	506	-	(6,746)	"
重估增值	(5,458)	(1,364)	-	-	(6,822)	"
	(12,473,410)	(\$ 2,064,605)	\$ 2,161,417	\$ 10,975	(12,365,623)	
累計減損	(54,689)	\$ -	\$ 21,064	\$ -	(33,625)	
帳面價值	\$ 8,540,837				\$ 9,210,594	

統一超商股份有限公司 長期借款明細表明細表

民國 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

債權人	摘要	借款金額	契約期間	利率	抵押或擔保	備註
日商瑞穗實業銀行股份有限公司	信用借款	900,000	2012/09/28~2015/09/28	0.92%	"	
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司	信用借款	300,000	2012/06/30~2014/06/30	0.92%	"	
		<u>\$ 1,200,000</u>				

統一超商股份有限公司 營業收入明細表

民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額	備 註
門市收入	\$ 130,178,319	係銷售各種食品、罐頭、飲料、日常用品等家庭百貨之收入
其他營業收入	4,391,206	係代收業務之佣金收入及向供應商收取之經常性行銷獎金等收入
	<u>\$ 134,569,525</u>	

統一超商股份有限公司 營業成本明細表

民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
期初存貨	\$ 3,658,771
本期進貨	96,159,632
廠商進貨獎勵金	(1,341,025)
商品變質補貼款	(315,051)
期末存貨	(4,966,007)
壞品	1,705,716
其他	259,281
營業成本	<u>\$ 95,161,317</u>

統一超商股份有限公司 推銷費用明細表

民國 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
加盟店績效獎金	\$ 12,961,066
租金支出	5,399,216
薪資支出	3,223,814
水電瓦斯費	2,304,686
各項折舊	2,025,426
其他費用	4,807,437
	<u>\$ 30,721,645</u>

合併財務報表 暨會計師查核報告

統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國 101 年度（自 101 年 1 月 1 日至 101 年 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

統一超商股份有限公司



負責人：高清愿



中華民國 102 年 3 月 21 日

會計師查核報告

(102) 財審報字第 12003787 號

統一超商股份有限公司 公鑒：

統一超商股份有限公司及其子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事，上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。列入上開合併財務報表之部份子公司，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 3,756,964 仟元及新台幣 3,043,155 仟元，各占合併資產總額之 4.63% 及 4.09%；民國 101 年及 100 年度之營業收入淨額分別為新台幣 9,455,046 仟元及新台幣 7,401,412 仟元，各占合併營業收入淨額之 4.54% 及 3.91%。統一超商股份有限公司及其子公司民國 100 年度採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益係依該被投資公司所委任其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核其財務報表；民國 100 年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損失為新台幣 4,343 仟元，截至民國 100 年 12 月 31 日止其相關之長期股權投資餘額為新台幣 81,637 仟元。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作及其他會計師之查核報告可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述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」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達統一超商股份有限公司及其子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併經營成果與現金流量。

統一超商股份有限公司自民國 102 年 1 月 1 日起採用金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告 (IFRSs) 及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」編製統一超商股份有限公司及其子公司之合併財務報表。統一超商股份有限公司依前行政院金融監督管理委員會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號函規定，於附註十三所揭露採用 IFRSs 之相關資訊，其所依據之 IFRSs 規定可能有所改變，因此採用 IFRSs 之影響亦可能有所改變。

資誠聯合會計師事務所

蕭春鴛

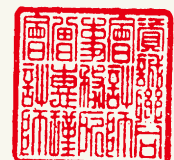
蕭春鴛



會計師

曾惠瑾

曾惠瑾



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79) 台財證(一) 第 27815 號

中華民國 102 年 3 月 21 日

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

統一超商股份有限公司 合併資產負債表

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

資產	附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日		
		金額	%	金額	%	
流動資產						
1100	現金及約當現金	四(一)	\$ 20,024,944	25	\$ 16,380,040	22
1310	公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動	四(二)	6,162,576	8	7,520,591	10
1140	應收帳款淨額	五	4,124,748	5	3,609,498	5
1164	其他應收款	五	2,376,872	3	1,884,593	2
120X	存貨	四(三)	10,609,550	13	10,468,975	14
1260	預付款項	七	1,121,437	1	907,780	1
1281	其他流動資產	四(十七)	711,006	1	413,399	1
11XX	流動資產合計		<u>45,131,133</u>	<u>56</u>	<u>41,184,876</u>	<u>55</u>
基金及投資						
1450	備供出售金融資產 - 非流動	四(四)(十)	1,172,885	1	995,325	1
1480	以成本衡量之金融資產 - 非流動	四(五)(十)	7,390,610	9	7,751,278	11
1421	採權益法之長期股權投資	四(六)	765,099	1	769,031	1
14XX	基金及投資合計		<u>9,328,594</u>	<u>11</u>	<u>9,515,634</u>	<u>13</u>
固定資產						
四(八)(十)、五、六及七						
成本						
1501	土地		2,131,418	2	2,208,284	3
1521	房屋及建築		3,756,153	5	2,974,959	4
1551	運輸設備		4,123,236	5	3,543,743	5
1571	營業器具		18,686,207	23	18,160,000	24
1631	租賃改良		11,179,710	14	10,844,236	15
1681	其他設備		3,974,035	5	3,801,210	5
15X8	重估增值		55,374	-	55,374	-
15XY	成本及重估增值		43,906,133	54	41,587,806	56
15X9	減：累計折舊		(23,564,241)	(29)	(23,532,544)	(32)
1599	減：累計減損		(67,452)	-	(92,182)	-
1670	未完工程及預付設備款		1,161,336	1	800,764	1
15XX	固定資產淨額		<u>21,435,776</u>	<u>26</u>	<u>18,763,844</u>	<u>25</u>
無形資產						
1750	電腦軟體成本		533,785	1	370,400	1
1760	商譽	四(十)(十一)	781,151	1	588,472	1
1780	其他無形資產		178,498	-	182,706	-
17XX	無形資產合計		<u>1,493,434</u>	<u>2</u>	<u>1,141,578</u>	<u>2</u>
其他資產						
1800	出租資產	四(九)	1,052,604	1	960,844	1
1810	閒置資產		-	-	171,706	-
1820	存出保證金	六及七	2,106,754	3	2,047,623	3
1888	其他資產 - 其他	四(十七)	664,445	1	587,554	1
18XX	其他資產合計		<u>3,823,803</u>	<u>5</u>	<u>3,767,727</u>	<u>5</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 81,212,740</u>	<u>100</u>	<u>\$ 74,373,659</u>	<u>100</u>

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

負債及股東權益		附註	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
			金額	%	金額	%
流動負債						
2100	短期借款	四 (十二)	\$ 3,037,639	4	\$ 2,759,583	4
2110	應付短期票券		390,000	-	240,000	-
2120	應付票據	五	1,886,516	2	1,849,532	3
2140	應付帳款		16,747,553	21	15,581,142	21
2150	應付帳款 - 關係人	五	2,462,514	3	2,275,898	3
2160	應付所得稅	四 (十七)	921,295	1	962,191	1
2170	應付費用	四 (十三) 及五	6,490,442	8	6,392,853	9
2228	其他應付款 - 其他	四 (十四)	12,903,049	16	9,752,068	13
2260	預收款項		3,147,385	4	2,870,726	4
2270	一年或一營業週期內到期長期負債	四 (十五) 及五	186,736	-	161,930	-
21XX	流動負債合計		<u>48,173,129</u>	<u>59</u>	<u>42,845,923</u>	<u>58</u>
長期負債						
2420	長期借款	四 (十五)	2,138,719	3	3,795,015	5
2450	長期應付票據及款項 - 關係人	五	124,849	-	163,759	-
24XX	長期負債合計		<u>2,263,568</u>	<u>3</u>	<u>3,958,774</u>	<u>5</u>
其他負債						
2810	應計退休金負債	四 (十六)	1,300,270	1	734,302	1
2820	存入保證金		2,354,743	3	2,165,781	3
2888	其他負債 - 其他		486,726	1	445,075	-
28XX	其他負債合計		<u>4,141,739</u>	<u>5</u>	<u>3,345,158</u>	<u>4</u>
2XXX	負債總計		<u>54,578,436</u>	<u>67</u>	<u>50,149,855</u>	<u>67</u>
股東權益						
股本						
3110	普通股股本	四 (十八)	10,396,222	13	10,396,222	14
資本公積						
3240	處分資產增益		5,082	-	5,082	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	四 (十九)	5,253,820	6	4,618,579	6
3320	特別盈餘公積		768,822	1	-	-
3350	未分配盈餘		6,824,916	8	6,443,247	9
股東權益其他調整項目						
3420	累積換算調整數		(256,925)	-	(51,876)	-
3430	未認列為退休金成本之淨損失	四 (十六)	(618,213)	(1)	(132,771)	-
3450	金融商品之未實現損益	四 (四)	488,133	1	(634,091)	(1)
3460	未實現重估增值		48,553	-	49,917	-
361X	母公司股東權益合計		<u>22,910,410</u>	<u>28</u>	<u>20,694,309</u>	<u>28</u>
3610	少數股權		<u>3,723,894</u>	<u>5</u>	<u>3,529,495</u>	<u>5</u>
3XXX	股東權益總計		<u>26,634,304</u>	<u>33</u>	<u>24,223,804</u>	<u>33</u>
重大承諾及或有事項						
重大期後事項						
負債及股東權益總計						
			<u>\$ 81,212,740</u>	<u>100</u>	<u>\$ 74,373,659</u>	<u>100</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鴛、曾惠瑾會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

統一超商股份有限公司及子公司 合併損益表

民國 101 年及 100 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	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
營業收入	五				
4110 銷貨收入		\$ 191,951,013	92	\$ 174,961,995	92
4800 其他營業收入		16,312,962	8	14,289,573	8
4000 營業收入合計		208,263,975	100	189,251,568	100
營業成本	四(三)(二十一)及五				
5110 銷貨成本		(134,724,183)	(65)	(120,117,797)	(63)
5800 其他營業成本		(10,320,046)	(5)	(8,765,804)	(5)
5000 營業成本合計		(145,044,229)	(70)	(128,883,601)	(68)
5910 營業毛利		63,219,746	30	60,367,967	32
營業費用	四(二十一)及五				
6100 推銷費用		(46,614,680)	(22)	(43,388,813)	(23)
6200 管理及總務費用		(7,877,906)	(4)	(8,059,404)	(4)
6000 營業費用合計		(54,492,586)	(26)	(51,448,217)	(27)
6900 營業淨利		8,727,160	4	8,919,750	5
營業外收入及利益					
7110 利息收入		102,931	-	84,758	-
7121 權益法認列之投資收益	四(六)	12,488	-	-	-
7122 股利收入		243,584	-	112,648	-
7140 處分投資利益		986,760	1	118,918	-
7210 租金收入		193,143	-	87,387	-
7480 什項收入		1,002,939	1	905,964	1
7100 營業外收入及利益合計		2,541,845	2	1,309,675	1
營業外費用及損失					
7510 利息費用		(115,273)	-	(95,411)	-
7521 採權益法認列之投資損失	四(六)	-	-	(35,313)	-
7530 處分固定資產損失		(108,211)	-	(74,575)	-
7630 減損損失	四(十)	(1,295,623)	(1)	(812,955)	(1)
7880 什項支出		(276,170)	-	(249,513)	-
7500 營業外費用及損失合計		(1,795,277)	(1)	(1,267,767)	(1)
7900 繼續營業單位稅前淨利		9,473,728	5	8,961,658	5
8110 所得稅費用	四(十七)	(1,850,221)	(1)	(1,802,739)	(1)
9600XX 合併總損益		\$ 7,623,507	4	\$ 7,158,919	4
歸屬於：					
9601 合併淨損益		\$ 6,789,362	3	\$ 6,352,410	3
9602 少數股權損益		834,145	1	806,509	1
		\$ 7,623,507	4	\$ 7,158,919	4
		稅前	稅後	稅前	稅後
普通股每股盈餘	四(二十)				
基本每股盈餘					
9710 繼續營業單位淨利		\$ 9.12	\$ 7.33	\$ 8.62	\$ 6.89
9740AA 少數股權		(1.03)	(0.80)	(0.98)	(0.78)
9750 本期淨利		\$ 8.09	\$ 6.53	\$ 7.64	\$ 6.11
稀釋每股盈餘					
9810 繼續營業單位淨利		\$ 9.10	\$ 7.31	\$ 8.61	\$ 6.88
9840AA 少數股權		(1.03)	(0.80)	(0.98)	(0.78)
9850 本期淨利		\$ 8.07	\$ 6.51	\$ 7.63	\$ 6.10

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春篤、曾惠瑾會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。

統一超商股份有限公司及子公司
合併股東權益變動表民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

	普通股股本	資本公積	保留盈餘			累積換算調整數	未認為退休金成本之淨損失	金融商品之未實現損益	未實現重估增值	少數股權	合計
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘						
100 年 度											
100 年 1 月 1 日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 4,046,004	\$ 4,660	\$ 5,752,901	(\$ 222,559)	(\$ 55,514)	\$ 234,124	\$ 51,281	\$ 3,185,022	\$ 23,397,223
99 年度盈餘指撥及分派 (註)：											
提列法定盈餘公積	-	-	572,575	-	(572,575)	-	-	-	-	-	-
特別盈餘公積迴轉	-	-	-	(4,660)	4,660	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(5,094,149)	-	-	-	-	-	(5,094,149)
100 年度合併總損益	-	-	-	-	6,352,410	-	-	-	-	806,509	7,158,919
固定資產未實現重估增值變動數	-	-	-	-	-	-	-	(1,364)	-	(1,364)	-
金融商品未實現損益變動數	-	-	-	-	-	-	(868,215)	-	-	(868,215)	-
國外長期投資換算調整變動數	-	-	-	-	-	170,683	-	-	-	-	170,683
未認為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	(77,257)	-	-	-	(77,257)	-
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(462,036)	(462,036)	-
100 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 4,618,579	\$ -	\$ 6,443,247	(\$ 51,876)	(\$ 132,771)	(\$ 634,091)	\$ 49,917	\$ 3,529,495	\$ 24,223,804
101 年 度											
101 年 1 月 1 日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 4,618,579	\$ -	\$ 6,443,247	(\$ 51,876)	(\$ 132,771)	(\$ 634,091)	\$ 49,917	\$ 3,529,495	\$ 24,223,804
100 年度盈餘指撥及分派 (註)：											
提列法定盈餘公積	-	-	635,241	-	(635,241)	-	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	768,822	(768,822)	-	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(4,990,186)	-	-	-	-	-	(4,990,186)
101 年度合併總損益	-	-	-	-	6,789,362	-	-	-	-	834,145	7,623,507
固定資產未實現重估增值變動數	-	-	-	-	-	-	-	(1,364)	-	(1,364)	-
金融商品未實現損益變動數	-	-	-	-	-	-	-	1,122,224	-	-	1,122,224
國外長期投資換算調整變動數	-	-	-	-	(205,049)	-	-	-	-	(205,049)	-
未認為退休金成本之淨損失變動	-	-	-	-	-	(485,442)	-	-	-	(485,442)	-
取得子公司屬組織架構調整之影響數	-	-	-	-	(10,292)	-	-	-	-	(10,292)	-
採權益法之被投資公司股權淨值變動	-	-	-	-	(3,152)	-	-	-	-	(3,152)	-
少數股權變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(639,746)	(639,746)	-
101 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 5,253,820	\$ 768,822	\$ 6,824,916	(\$ 256,925)	(\$ 618,213)	\$ 488,133	\$ 48,553	\$ 3,723,894	\$ 26,634,304

註：民國 100 年及 99 年度盈餘分派案中之員工紅利分別為 \$296,901 及 \$309,471，董監酬勞分別為 \$98,967 及 \$51,578，已分別於民國 100 年及 99 年度損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、曾惠瑾會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

統一超商股份有限公司及子公司 合併現金流量表

民國 101 年及 100 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
單位：新台幣仟元

	101 年 度	100 年 度
營業活動之現金流量		
合併總損益	\$ 7,623,507	\$ 7,158,919
調整項目		
金融資產評價利益	(651)	(1,065)
呆帳費用	18,903	32,028
存貨評價損失	51,537	33,413
折舊費用	4,310,123	4,099,386
出租資產折舊費用	6,788	10,891
各項攤提	400,773	324,791
處分投資利益	(986,622)	(38,759)
備供出售金融資產減損損失	941,266	-
以成本衡量之金融資產減損損失	354,170	723,520
處分以成本衡量之金融資產利益	(138)	(80,159)
非金融資產減損損失	187	89,435
採權益法評價認列之投資 (收益) 損失	(12,488)	35,313
採權益法評價長期股權投資現金股利	16,440	12,724
處分固定資產損失淨額	108,211	74,575
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產	1,358,666	2,624,382
應收帳款	(515,250)	(911,509)
其他應收款	(511,182)	(78,446)
存貨	(192,112)	(1,242,698)
預付款項	(213,657)	220,214
遞延所得稅資產	(12,753)	(11,763)
其他流動資產	(297,607)	225,657
應付票據	36,984	830,962
應付帳款	1,353,027	1,730,014
應付所得稅	(40,896)	(154,762)
應付費用	97,589	808,013
其他應付款	2,735,169	1,357,390
預收款項	276,659	385,019
應計退休金負債	80,525	32,780
營業活動之淨現金流入	16,987,168	18,290,265

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

	101 年 度	100 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>		
取得以成本衡量之金融資產價款	(\$ 40,918)	\$ -
以成本衡量之被投資公司減資退回股款	43,450	33,333
處分以成本衡量之金融資產價款	402	275,342
取得採權益法之長期股權投資價款	(86,020)	(134,980)
採權益法評價之被投資公司減資退回股款	86,000	-
處分採權益法之長期股權投資價款	981,044	5,024
購置固定資產及出租資產付現數	(7,037,863)	(6,813,621)
處分固定資產價款	231,716	247,357
無形資產增加	(495,323)	(425,311)
存出保證金增加	(59,131)	(77,176)
其他資產 - 其他增加	(77,259)	(94,840)
投資活動之淨現金流出	(6,453,902)	(6,984,872)
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款增加	278,056	1,298,996
應付短期票券增加 (減少)	150,000	(155,919)
舉借長期借款	11,192,242	16,079,321
償還長期借款	(12,823,733)	(17,669,283)
長期應付票據及款項增加	(38,909)	22,222
存入保證金增加	188,962	77,965
發放現金股利	(4,990,186)	(5,094,149)
少數股權減少	(639,745)	(462,036)
融資活動之淨現金流出	(6,683,313)	(5,902,883)
外幣財務報表匯率影響數	(205,049)	170,683
本期現金及約當現金增加	3,644,904	5,573,193
期初現金及約當現金餘額	16,380,040	10,806,847
期末現金及約當現金餘額	\$ 20,024,944	\$ 16,380,040
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 88,328	\$ 66,787
本期支付所得稅	\$ 1,906,695	\$ 2,111,596
<u>支付部分現金之投資活動</u>		
購置固定資產及出租資產總價款	\$ 7,373,642	\$ 6,520,603
加：期初應付設備款	1,145,204	1,438,222
減：期末應付設備款	(1,480,983)	(1,145,204)
	\$ 7,037,863	\$ 6,813,621
<u>不影響現金流量之融資活動</u>		
一年內到期之長期負債	\$ 186,736	\$ 161,930

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所蕭春鶯、曾惠瑾會計師民國 102 年 3 月 21 日查核報告。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

統一超商股份有限公司 合併財務報表附註

民國 101 年及 100 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元 (除特別註明者外)

一、公司沿革

(一) 本公司係依中華民國公司法於民國 76 年 6 月 10 日登記設立，主要業務係從事連鎖便利商店之投資與經營、食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售、買賣及前項有關產品之進出口代理經銷與買賣等。本公司股票於民國 86 年 8 月奉准於台灣證券交易所掛牌買賣。截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司及子公司員工人數 (含兼職人員) 合計約為 43,950 人。

(二) 本公司之母公司及最終母公司均為統一企業股份有限公司。

二、重要會計政策之彙總說明

本合併財務報表係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併財務報表編製基礎

1. 合併財務報表編製原則

本公司對於直接或間接持有有表決權股份比例超過 50% 以上之被投資公司及符合有控制能力之條件者，全數納入合併財務報表之編製個體，並按季編製合併財務報表。本公司與合併子公司相互間重大交易事項及資產負債表科目餘額均予以沖銷。

2. 列入合併財務報表編製個體之子公司及本期增減變動情形

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			民國 101 年 12 月 31 日	民國 100 年 12 月 31 日	
本公司	英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司 (統一超商 BVI)	專業投資公司	100.00	100.00	
本公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司 (統一超商藥妝中國控股公司)	專業投資公司	100.00	100.00	(1)
本公司	大智通文化行銷股份有限公司 (大智通文化行銷)	雜誌等物流	100.00	100.00	
本公司	統一生活事業股份有限公司 (統一生活)	藥妝日用百貨買賣	100.00	100.00	
本公司	仁暉投資股份有限公司 (仁暉投資)	專業投資公司	100.00	100.00	
本公司	首阜企業管理顧問股份有限公司 (首阜企管)	企業管理顧問	100.00	100.00	
本公司	統一蘭陽藝文股份有限公司 (統一蘭陽藝文)	藝文展覽業	100.00	100.00	
本公司	酷聖石冰淇淋股份有限公司 (酷聖石冰淇淋)	冰淇淋販售等餐飲業	100.00	100.00	
本公司	統超保險經紀人股份有限公司 (原名統一時尚事業股份有限公司)	人身及財產保險	100.00	100.00	
本公司	二十一世紀生活事業股份有限公司 (二十一世紀)	連鎖餐飲業	100.00	100.00	
本公司	統一佳佳股份有限公司 (統一佳佳)	運動休閒業	100.00	100.00	
本公司	統一聖娜多堡股份有限公司 (統一聖娜多堡)	麵包零售販賣	100.00	100.00	
本公司	統一超商東京行銷株式會社 (統一東京行銷)	企業管理顧問	100.00	100.00	
本公司	統一武藏野股份有限公司 (統一武藏野)	食品製造業	90.00	90.00	
本公司	安源資訊股份有限公司 (安源資訊)	企業資訊管理顧問服務	86.76	86.76	
本公司	統一資訊股份有限公司 (統一資訊)	企業資訊管理顧問服務	86.00	86.00	
本公司	統一上都股份有限公司 (統一上都)	餐飲業	81.00	81.00	
本公司	統一精工股份有限公司 (統一精工)	加油站及電梯安裝工程業	80.87	80.87	
本公司	統一藥品股份有限公司 (統一藥品)	藥品批發及零售	73.74	73.74	
本公司	統一客樂得服務股份有限公司 (統一客樂得)	接受事業機關委託收費	70.00	70.00	
本公司	統一百華股份有限公司 (統一百華)	百貨公司業	70.00	70.00	
本公司	統一速達股份有限公司 (統一速達)	宅配貨運業	70.00	70.00	
本公司	寵物達人股份有限公司 (寵物達人)	寵物美容	70.00	70.00	

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			民國 101 年 12 月 31 日	民國 100 年 12 月 31 日	
本公司	統昶行銷股份有限公司 (統昶行銷)	冷凍食品等低溫物流	60.00	60.00	
本公司	金財通商務科技服務股份有限公司 (金財通)	企業資訊管理顧問服務	58.33	53.33	
本公司	樂清服務股份有限公司 (樂清服務)	清潔用品零售販賣	51.00	51.00	
本公司	統一午茶風光股份有限公司 (統一午茶風光)	餐飲業	51.00	51.00	
本公司	博客來數位科技股份有限公司 (博客來)	網路書店	50.53	50.53	
本公司	台灣無印良品股份有限公司 (無印良品)	百貨用品零售販賣	51.00	51.00	
本公司	捷盟行銷股份有限公司 (捷盟行銷)	食品等常溫物流	25.00	25.00	(2)
統一超商 BVI	統一超商納閩島控股公司 (統一超商納閩島)	專業投資公司	100.00	100.00	
統一超商 BVI	統一超商香港控股公司 (統一超商香港控股)	專業投資公司	100.00	100.00	
統一超商 BVI	PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	零售量販超市	51.00	51.00	
統一超商 BVI	Presiclirc Limited (統杰中國)	專業投資公司	98.12	48.93	(3)
統一超商藥妝中國控股公司	統一康是美商業連鎖 (深圳) 有限公司 (深圳統一康是美)	藥妝日用百貨買賣	65.00	65.00	
大智通文化行銷	捷盛運輸股份有限公司 (捷盛運輸)	汽車貨運	20.00	20.00	
大智通文化行銷	高見文化行銷股份有限公司 (高見文化行銷)	雜誌、圖書出版業	60.00	60.00	
統昶行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	25.00	25.00	
統昶行銷	統昶維京控股有限公司 (統昶維京控股)	專業投資公司	100.00	100.00	
捷盟行銷	伸鴻股份有限公司 (伸鴻)	食品常溫物流配送	51.00	51.00	
捷盟行銷	捷盛運輸股份有限公司 (捷盛運輸)	汽車貨運	49.00	49.00	
伸鴻	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	6.00	6.00	
捷盛運輸	捷順運輸股份有限公司 (捷順運輸)	汽車貨運	100.00	100.00	
樂清服務	樂清中國 (英屬維爾京群島) 控股有限公司	專業投資公司	100.00	100.00	
博客來	博客來 (英屬維京群島) 有限公司 (博客來 BVI)	專業投資公司	100.00	100.00	(4)
博客來 BVI	北京博客來諮詢有限公司 (北京博客來)	網路書店	100.00	-	(4)
統一精工	安全科技股份有限公司	電梯之安裝及保養等	100.00	100.00	
統一精工	統精股份有限公司	加油站及其他汽車服務業等	60.00	60.00	
統一藥品	統一藥品香港控股有限公司	專業投資公司	100.00	100.00	
統一藥品香港控股有限公司	統一 (上海) 保健品商貿有限公司	買賣業	100.00	100.00	
深圳統一康是美	深圳市康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司 (深圳康是美麗珠)	藥妝日用百貨買賣	100.00	100.00	
統一超商納閩島	Philippine Seven Corporation	連鎖便利店經營	51.56	56.59	
Philippine Seven Corporation	Convenience Distribution Corporation	物流配送	100.00	100.00	
統一超商香港控股	統一超商 (上海) 便利有限公司	連鎖便利店經營	100.00	100.00	
統一超商香港控股	上海統超物流有限公司	物流配送	100.00	100.00	
統一超商香港控股	武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	麵包零售販賣	100.00	100.00	
統一超商香港控股	統一午茶開曼控股有限公司 (統一午茶開曼)	專業投資公司	51.00	51.00	
統一超商香港控股	山東統一銀座商業有限公司 (山東統一銀座)	零售量販超市	55.00	55.00	(1)
統一超商香港控股	四川統一量販超市有限公司	零售量販超市	100.00	100.00	
統一超商香港控股	成都統一量販超市有限公司	零售量販超市	100.00	100.00	
統一超商香港控股	上海酷聖石冰淇淋有限公司	冰淇淋販售等餐飲業	100.00	100.00	
統一超商香港控股	統一上都 (上海) 餐飲管理有限公司	餐飲業	81.00	81.00	
統一超商香港控股	統一樂樂 (上海) 餐飲管理有限公司	餐飲業	51.00	51.00	
統一午茶開曼	統一午茶風光 (上海) 餐飲有限公司	餐飲業	100.00	100.00	
統杰中國	統杰法寶 (北京) 超市有限公司 (統杰北京)	零售量販超市	87.85	75.50	(3)

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

(1) 本公司於民國 100 年度調整組織架構，將統一超商中國控股公司持有之統一超商藥妝中國控股公司之股權移轉由本公司持有；統一超商超市中國控股公司所持有之山東統一銀座之股權則移轉由統一超商香港控股持有，並將統一超商中國控股公司及統一超商超市中國控股公司予以清算。

(2) 本公司因可控制捷盟行銷之財務、營運及人事方針，故依財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，將其視為子公司並納入本合併財務報表之編製個體。

(3) 本公司之子公司－統一超商 BVI 於民國 101 年度以現金取得統杰中國 48.93% 股權後對其持股比例為 97.86%，故自取得控制力之日起編入本合併報表。嗣後該公司辦理現金增資，增資後本公司對其持股比例為 98.12%。有關以現金取得 48.93% 股份部分，請參閱附註四(十一)之說明。

(4) 本公司之子公司－博客來於民國 101 年度以現金取得北京博客來全數股權，並自取得控制力之日起編入本合併財務報表。

3. 列入合併財務報表之聯合控制個體

本公司及子公司為合資投資公司之合資控制者，明細如下：

投資公司名稱	合資公司名稱	業務性質	所持股權百分比	
			民國 101 年 12 月 31 日	民國 100 年 12 月 31 日
本公司	統一多拿滋股份有限公司	麵包零售販賣	50.00	50.00
本公司	統一星巴克股份有限公司(統一星巴克)	咖啡連鎖	30.00	30.00
統一超商香港控股公司	統一多拿滋(上海)食品有限公司	麵包零售販賣	50.00	50.00
統一超商香港控股公司	統一咖啡開曼控股有限公司(統一咖啡開曼)	專業投資公司	30.00	30.00
統一咖啡開曼	上海統一星巴克咖啡有限公司	咖啡連鎖	100.00	100.00
統昶維京控股	浙江統冠物流發展有限公司	物流配送	50.00	50.00

本公司對上列被投資公司係依財務會計準則公報第 31 號「合資投資之會計處理準則」之規定，按各該公司經會計師查核之財務報表依科目別合併之比例合併法編入本合併財務報表。

4. 未列入合併財務報表之子公司：無。

5. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無。

6. 國外子公司營業之特殊風險：無重大之營業特殊風險。

7. 子公司將資金移轉予母公司之能力受有重大限制者，該限制之本質與程度：無。

8. 子公司持有母公司發行證券之內容：無。

9. 子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：子公司並無發行轉換公司債及新股而對本公司股東權益有重大影響者。

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司財務報表於轉換時，所有資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算，損益科目按加權平均匯率換算。換算產生之差額，列入「累積換算調整數」，作為股東權益之調整項目。

(三) 外幣交易

1. 外幣交易按交易當日之即期匯率作為入帳基礎，其與實際收付時之兌換差異，列為當期損益。
2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。
3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益；屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(四) 資產與負債區分流動及非流動之分類標準

子公司統一精工股份有限公司之工程承攬業務，由於營業週期通常長於一年，故與工程承攬相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動與非流動之標準，其餘科目之分類標準如下：

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：
 - (1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
 - (2) 主要為交易目的而持有者。
 - (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
 - (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。
2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：
 - (1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。
 - (2) 主要為交易目的而發生者。
 - (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
 - (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(五) 約當現金

約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。

本公司現金流量表係以現金及約當現金為基礎所編製。

(六) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 屬權益性質者係採交易日會計，屬受益憑證者係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。開放型基金係以資產負債表日該基金之淨資產價值為公平價值。

(七) 應收票據及帳款、其他應收款

應收票據及應收帳款係因出售商品而發生之債權，其他應收款係不屬於應收票據及帳款之其他應收款項。應收票據及帳款、其他應收款原始認列時以公平價值衡量。

本公司及子公司於資產負債表日評估是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。若有減損之客觀證據，則認列減損損失。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關，則迴轉先前認列之金融資產減損金額，該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本，迴轉之金額認列為當期損益。

(八) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質之投資係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價，且其價值變動列為股東權益調整項目，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

(九) 以成本衡量之金融資產

1. 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

(十) 存貨

1. 存貨以實際成本為入帳基礎，合併個體所營業如屬經營連鎖便利商店，其成本計價方法係採零售價法；其餘子公司按所營業之不同，選用一致的成本結算方式。
2. 期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(十一) 採權益法之長期股權投資(含合資投資)

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。
2. 對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失。
3. 海外投資採權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

4. 本公司及子公司對聯合控制個體之合資採權益法處理，並於每一季依科目別合併之比例合併法編入本公司之合併財務報表。

(十二) 固定資產、出租資產及未供營業使用資產

1. 除已依法辦理資產重估之項目外，固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
2. 固定資產按估計經濟耐用年限，採平均法計提折舊。各項資產之耐用年限，除房屋及建築為 50~55 年，其餘固定資產為 1 ~ 15 年。
3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
4. 凡自有資產出售後再行租回時，出售資產損益遞延以「未實現售後租回損益」科目列帳，依租約性質於未來期間攤銷。惟出售時，該資產公平市價低於帳面價值，則出售資產損失於當期認列。

(十三) 無形資產

1. 電腦軟體以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年數為 3 ~ 5 年。
2. 其他無形資產主要係地上權及許可權等，以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數或合約約定期限採直線法攤銷，攤銷年數為 20 ~ 30 年。

(十四) 非金融資產減損

1. 本公司及子公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。
2. 商譽、非確定耐用年限無形資產及尚可供使用無形資產，應定期估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不予迴轉。

(十五) 退休金計劃

1. 退休金辦法屬確定給付退休辦法者，依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按平均剩餘攤銷年限攤提。
2. 退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十六) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用 (利益)。
2. 因購置設備及人才培訓等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
3. 未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

(十七) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司及子公司之員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會 (96) 基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會 (97) 基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值 (收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十八) 收入及成本

收入於獲利過程大部份已完成，且已實現或可實現時認列。相關成本配合收入於發生時承認。費用則依權責發生制於發生時認列為當期費用。

(十九) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日 / 資產負債表日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者，不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者，認列為當期損益，屬備供出售者，則認列為股東權益調整項目。

(二十) 會計估計

本公司於編製合併財務報表時，業已依照中華民國一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

(二十一) 合併

本公司進行事業合併時，係依財務會計準則公報第二十五號「企業合併 - 購買法之會計處理」之規定處理。

(二十二) 營運部門

本公司及子公司營運部門資訊與提供給營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

本公司依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」規定，於合併財務報表揭露部門資訊，而不於個別財務報表揭露部門資訊。

三、會計變動之理由及其影響

(一) 應收票據及帳款、其他應收款

本公司及子公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」，就應收票據及帳款、其他應收款等各項債權，於有減損之客觀證據時認列減損 (呆帳) 損失。此項會計原則變動對本公司及子公司民國 100 年度之合併淨利益及每股盈餘並無重大影響。

(二) 營運部門

本公司及子公司自民國 100 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」，以取代原財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」，本公司於首次適用時，並依公報規定重編前一年度之部門資訊。此項會計原則變動並不影響本公司及子公司民國 100 年度之合併淨利益及每股盈餘。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
庫存現金及門市週轉金	\$	3,335,478	\$	2,181,901
活期及支票存款		9,281,301		6,628,896
定期存款		2,867,514		2,607,589
約當現金				
短期票券		4,540,651		4,961,654
	\$	20,024,944	\$	16,380,040

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產 - 流動

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
交易目的金融資產				
開放型基金	\$	6,160,150	\$	7,518,816
評價調整		2,426		1,775
	\$	6,162,576	\$	7,520,591

本公司及子公司於民國 101 年及 100 年度認列之淨收益分別為 \$53,655 及 \$37,834。

(三) 存貨

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
商 品	\$	10,640,883	\$	10,432,905
原物料及在製品等		131,514		147,380
		10,772,397		10,580,285
減：備抵存貨評價損失	(	162,847)	(	111,310)
	\$	10,609,550	\$	10,468,975

當期認列之存貨相關費損：

	101 年 度		100 年 度	
已出售存貨成本	\$	132,701,136	\$	118,437,894
壞 品		1,609,559		1,370,801
評價損失		51,537		33,413
其 他		361,951		275,689
	\$	134,724,183	\$	120,117,797

(四) 備供出售金融資產 - 非流動

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
上市公司股票	\$	1,620,499	\$	1,620,499
評價調整		493,652	(	625,174)
減：累計減損	(	941,266)		-
	\$	1,172,885	\$	995,325

本公司及子公司民國 101 年度因評估部份持有之標的業已發生減損，故認列減損損失 \$941,266。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

(五) 以成本衡量之金融資產 - 非流動

	101年12月31日		100年12月31日	
非上市櫃公司股票	\$	10,273,959	\$	10,280,457
減：累計減損	(	2,883,349)	(	2,529,179)
合計	\$	7,390,610	\$	7,751,278

1. 本公司及子公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。
2. 本公司及子公司民國 101 年及 100 年度因部份持有之標的其價值業已減損且回復希望甚小，故分別認列減損損失計 \$354,170 及 \$723,520。

(六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	持股比例 %	金額	持股比例 %
統一開發股份有限公司	\$ 653,809	20.00	\$ 607,466	20.00
統一生機開發股份有限公司	42,119	36.67	38,910	36.67
點鑽整合行銷股份有限公司等	69,171	44.45-49.00	122,655	30.00-49.00
	\$ 765,099		\$ 769,031	

本公司及子公司民國 101 年及 100 年度採權益法評價之長期股權投資分別認列投資收益 \$12,488 及投資損失 \$35,313。

(七) 合資投資

本公司對合資投資公司各科目類別所分享之金額如下，合資投資標的詳附註二 (一)3。

	101年度		100年度	
流動資產	\$	1,181,462	\$	887,562
非流動資產	\$	880,627	\$	684,295
流動負債	\$	987,655	\$	644,636
收入	\$	4,657,924	\$	3,605,344
成本及費用	\$	3,972,210	\$	3,111,366

(八) 固定資產

資產名稱	101年12月31日				
	原始成本	重估增值	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 2,131,418	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,131,418
房屋及建築	3,756,153	55,374	(1,153,567)	-	2,657,960
運輸設備	4,123,236	-	(2,388,884)	-	1,734,352
營業器具	18,686,207	-	(11,504,727)	(36,246)	7,145,234
租賃改良	11,179,710	-	(6,154,656)	(5,105)	5,019,949
其他設備	3,974,035	-	(2,362,407)	(26,101)	1,585,527
未完工程及預付設備款	1,161,336	-	-	-	1,161,336
	\$ 45,012,095	\$ 55,374	(\$ 23,564,241)	(\$ 67,452)	\$ 21,435,776

資產名稱	100年12月31日				
	原始成本	重估增值	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 2,208,284	\$ -	\$ -	\$ -	\$ 2,208,284
房屋及建築	2,974,959	55,374	(984,321)	-	2,046,012
運輸設備	3,543,743	-	(2,182,387)	-	1,361,356
營業器具	18,160,000	-	(12,242,891)	(59,884)	5,857,225
租賃改良	10,844,236	-	(6,024,187)	(4,697)	4,815,352
其他設備	3,801,210	-	(2,098,758)	(27,601)	1,674,851
未完工程及預付設備款	800,764	-	-	-	800,764
	\$ 42,333,196	\$ 55,374	(\$ 23,532,544)	(\$ 92,182)	\$ 18,763,844

(九) 出租資產

	101 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 804,176	\$ -	\$ 804,176
房屋及建築物	339,073	(90,645)	248,428
	<u>\$ 1,143,249</u>	<u>(\$ 90,645)</u>	<u>\$ 1,052,604</u>

	100 年 12 月 31 日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 726,554	\$ -	\$ 726,554
房屋及建築物	309,556	(75,266)	234,290
	<u>\$ 1,036,110</u>	<u>(\$ 75,266)</u>	<u>\$ 960,844</u>

(十) 減損損失

	101 年 度		100 年 度	
	列於損益表 金 額	列於股東 權益金額	列於損益表 金 額	列於股東 權益金額
減損損失				
備供出售金融資產	\$ 941,266	\$ -	\$ -	\$ -
以成本衡量之金融資產	354,170	-	723,520	-
固定資產	187	-	78,818	-
商譽	-	-	10,617	-
	<u>\$ 295,623</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 812,955</u>	<u>\$ -</u>

(十一) 事業合併及商譽

事業合併

本公司於民國 101 年 3 月經董事會決議通過，透過子公司統一超商 BVI 以現金 \$186,667 仟元 (人民幣 40,000 仟元) 取得統杰中國有限公司 48.93% 股權，新增投資後本公司對其持比例為 97.86%。

1. 統杰中國有限公司為控股公司，旗下投資之相關資訊說明如下：

統杰法寶 (北京) 超市有限公司係成立於西元 2003 年，營運據點為中國北京，主要業務係從事連鎖超市之投資與經營。

2. 本次股權交易無或有價金，認股權或承諾事項及因取得股權而產生之重大資產處分決策。

3. 本次股權交易之交割日為民國 101 年 5 月 15 日，會計處理係依財務會計準則公報第二十五號「企業合併 - 購買法之會計處理」之規定，相關資訊如下：

	金 額
收購成本	\$ 186,667
減：可辨認有形資產及負債之公平價值	-
可辨認無形資產公平價值	-
帳列商譽	<u>\$ 186,667</u>

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

4. 損益合併期間及經營成果之擬制性補充資訊

自民國 101 年 5 月 15 日起，統杰中國有限公司之經營成果即併入本公司合併損益表。民國 101 年度之擬制性合併損益表，係假設本公司於民國 101 年 1 月 1 日即已合併統杰中國有限公司之經營成果。另為編製比較損益表，假設於前一會計年度期初亦已合併，以資比較，有關擬制性合併損益表如下：

	101 年度		100 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入	\$ 208,986,043	100	\$ 191,058,124	100
營業成本	(145,603,981)	(70)	(130,279,192)	(68)
營業毛利	63,382,062	30	60,778,932	32
營業費用	(54,681,319)	(26)	(51,943,192)	(27)
營業淨利	8,700,743	4	8,835,740	5
營業外收入	2,529,429	1	1,311,890	1
營業外支出	(1,783,286)	(1)	(1,268,208)	(1)
繼續營業單位稅前淨利	9,446,886	4	8,879,422	5
所得稅費用	(1,850,221)	(1)	(1,802,739)	(1)
本期淨利	\$ 7,596,665	3	\$ 7,076,683	4
歸屬於：				
合併淨損益	\$ 6,777,824	4	\$ 6,321,183	5
少數股權損益	818,841	-	755,500	-
	\$ 7,596,665	4	\$ 7,076,683	5

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	稅前	稅後	稅前	稅後
擬制基本每股盈餘				
本期淨利(元)	\$ 8.08	\$ 6.52	\$ 7.61	\$ 6.08
擬制稀釋每股盈餘				
本期淨利(元)	\$ 8.06	\$ 6.50	\$ 7.60	\$ 6.07

商譽

本公司於報導期間結束日對商譽之可回收金額進行減損評估，並以使用價值及公平價值作為可回收金額之計算基礎。使用價值之計算係以本公司未來五年度財務預測之現金流量作為估計基礎，並依各商譽所屬之現金產生單位使用年折現率 3.16%~13.07% 予以計算，以反映相關現金產生單位之特定風險。財務預測之現金流量係估計未來每年收入、毛利及資本支出之變動作為編製基礎。公平價值係以資產基礎法進行評估。依前開方式評估結果，本公司民國 101 年及 100 年度認列商譽之減損損失為 \$0 及 \$10,617。

(十二) 短期借款

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
信用借款	\$ 2,193,639		\$ 1,588,630	
擔保借款	844,000		1,170,953	
	\$ 3,037,639		\$ 2,759,583	
利率區間	1% ~ 6.44%		0.97% ~ 7.625%	

(十三) 應付費用

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
應付薪資及獎金	\$ 2,821,316		\$ 2,661,502	
應付加盟店績效獎金	500,502		488,576	
應付員工紅利及董監酬勞	665,824		546,689	
應付勞健保費	231,899		182,458	
應付退休金	90,140		131,452	
應付系統開發維護費	84,929		159,894	
其他應付費用	2,095,832		2,222,282	
	\$ 6,490,442		\$ 6,392,853	

(十四) 其他應付款項

	101年12月31日	100年12月31日
門市代收款項	\$ 9,159,688	\$ 6,789,515
應付購置固定資產價款	1,480,983	1,145,204
代收集貨款	1,030,774	706,416
其他	1,231,604	1,110,933
	<u>\$ 12,903,049</u>	<u>\$ 9,752,068</u>

(十五) 長期借款

	101年12月31日	100年12月31日
信用借款	\$ 1,950,000	\$ 3,400,000
擔保借款	273,729	132,912
其他長期借款	-	300,000
	<u>2,223,729</u>	<u>3,832,912</u>
減：一年內到期部份	(85,010)	(37,897)
	<u>\$ 2,138,719</u>	<u>\$ 3,795,015</u>
年利率	<u>0.92% ~ 2.87%</u>	<u>0% ~ 2.525%</u>

1. 上述信用借款合同期間為 2 ~ 3 年，於不超過合約總額度之範圍內得循環動用授信額度。
2. 其他長期借款係台灣中油股份有限公司依合約無息貸與子公司－統一精工之週轉金，此借款由銀行提供保證函，業已於民國 101 年 4 月全數償還。

(十六) 退休金

1. 本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國 94 年 7 月 1 日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前 6 個月之平均薪資計算，15 年以內(含)之服務年資每滿一年給予兩個基數，超過 15 年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以 45 個基數為限。本公司及國內子公司按月就薪資總額 2% ~ 9.4% 提撥勞工退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。另，子公司 Philippine Seven Corporation 係採相對提撥基金之退休辦法。

本公司及子公司依精算報告列示退休金之相關資訊如下：

(1) 淨退休金成本之內容：

	101 年度	100 年度
服務成本	\$ 77,171	\$ 79,663
利息成本	85,294	74,176
退休基金資產之預期報酬	(35,780)	(29,003)
攤銷：		
未認列過渡性淨給付義務	5,794	5,748
未認列退休金損失	110,806	109,463
其他	1,978	12,473
淨退休金成本	<u>\$ 245,263</u>	<u>\$ 252,520</u>

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

(2) 退休金提撥狀況表：

	101年12月31日	100年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 680,619)	(\$ 480,073)
非既得給付義務	(2,691,611)	(1,982,182)
累積給付義務	(3,372,230)	(2,462,255)
未來薪資增加之影響數	(1,860,616)	(1,632,108)
預計給付義務	(5,232,846)	(4,094,363)
退休基金資產公平價值	2,073,070	1,758,994
提撥狀況	(3,159,776)	(2,335,369)
未認列前期服務成本	8,008	15,235
未認列過渡性淨給付義務	37,347	20,497
未認列退休金損失	2,572,428	1,726,788
補列之應計退休金負債	(758,277)	(147,875)
應計退休金負債	(\$ 1,300,270)	(\$ 720,724)
最低退休金負債	(\$ 1,300,676)	(\$ 104,650)
既得給付	(\$ 627,831)	(\$ 553,027)

(3) 退休金精算假設彙總如下：

	101年12月31日	100年12月31日
折現率		
本公司及國內子公司	1.75%	1.90%~2%
國外子公司	5.18%	5.80%
未來薪資水準增加率		
本公司及國內子公司	2% ~ 4%	2% ~ 4%
國外子公司	5.5%	5.5%
基金資產預期長期投資報酬率		
本公司及國內子公司	1.5% ~ 2%	1.90%
國外子公司	5.5%	5.5%

2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司及國內子公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6% 提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶。

本公司之大陸子公司係按中華人民共和國政府規定之養老保險制度，每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金；每位員工之退休金係由該政府管理及統籌安排，公司除按月提撥外，無進一步義務。

民國 101 年及 100 年度，本公司及子公司依上開退休金辦法認列之退休金成本及養老保險金分別為 \$826,939 及 \$737,063。

(十七) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅：

	101 年度	100 年度
所得稅費用	\$ 1,849,727	\$ 1,795,527
以前年度所得稅(低)高估數	(14,833)	15,667
未分配盈餘加徵 10% 所得稅	494	7,212
加：遞延所得稅資產淨變動數	12,753	11,763
應收退稅款	2,825	73
減：預付所得稅	(929,671)	(868,051)
應付所得稅	\$ 921,295	\$ 962,191

2. 遞延所得稅資產明細如下：

	101年12月31日		100年12月31日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
流動項目				
呆帳損失	\$ 165,674	\$ 28,165	\$ 151,545	\$ 25,772
存貨跌價損失	189,867	32,277	142,365	24,202
未實現銷貨折讓	169,848	28,874	175,430	29,823
其他	296,241	63,105	223,126	50,325
虧損扣抵	56,463	9,599	82,691	14,468
投資抵減		-		1,568
		162,020		146,158
減：備抵評價		(11,653)		(14,437)
表列「其他流動資產」項下		\$ 150,367		\$ 131,721
非流動項目				
海外投資損失	\$ 562,526	\$ 95,629	\$ 1,164,286	\$ 197,929
未實現費用	171,884	29,220	137,088	23,304
退休金財稅差異	120,751	20,528	123,849	21,383
金融商品未實現利益	(32,464)	(5,519)	(52,455)	(8,917)
其他	15,394	2,617	32,683	5,557
虧損扣抵	3,134,309	533,106	3,067,511	519,113
投資抵減		-		1,191
		675,581		759,560
減：備抵評價		(613,436)		(694,920)
表列「其他資產－其他」項下		\$ 62,145		\$ 64,640

3. 本公司營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至民國 99 年度。

4. 本公司依促進民間參與公共建設法所產生之投資抵減明細列示如下：

抵減項目	可抵減總額	本期抵減	尚未抵減餘額	本期抵減
重大公共建設	\$ 156,000	(\$ 156,000)	\$ -	-

5. 截至民國 101 年 12 月 31 日止，子公司營業虧損可供未來年度純益中扣抵之金額為 \$3,190,772，有效期限至民國 111 年度止。

6. 本公司未分配盈餘明細如下：

	101年12月31日	100年12月31日
86年及以前年度	\$ 26,823	\$ 26,823
87年及以後年度	6,798,093	6,416,424
合計	\$ 6,824,916	\$ 6,443,247

7. 本公司兩稅合一相關資訊：

	101年12月31日	100年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 683,539	\$ 551,501

	101年度(預計)	100年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	10.05%	20.62%

上列民國 101 年度預計稅額扣抵比率係以 101 年 12 月 31 日股東可扣抵稅額帳戶餘額預估之，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶餘額為計算基礎，是以本公司股東於受配 87 及以後年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率尚須調整股利或盈餘分配日前，本公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額。

(十八) 股本

截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，本公司額定股本皆為 \$10,500,000，分為 1,050,000 仟股；流通在外股數皆為 1,039,622,255 股，每股面額均為 10 元。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

(十九) 保留盈餘及期後事項

1. 依本公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列 10% 為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提撥相同數額之特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部份轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘連同上一年度累積未分配盈餘為累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提請股東會議分派之。其中董監事酬勞為本年度盈餘之 2%，員工紅利不得少於本年度盈餘之 0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之 80% ~ 100%，其中 50% ~ 100% 以現金股利發放，其餘為未分配盈餘。
2. 法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
3. 依相關法令規定，本公司於分配盈餘時，須就股東權益減項金額，自當年度稅後盈餘提列等額之特別盈餘公積後方得以分配，嗣後股東權益減項數額如有迴轉時，得經股東會決議就迴轉金額分配盈餘。
4. 本公司於民國 101 年 6 月 21 日及 100 年 6 月 22 日，經股東常會決議通過之民國 100 年度及 99 年度盈餘分派案如下：

	100 年 度		99 年 度	
	金 額	每股股利 (元)	金 額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 635,241		\$ 572,575	
現金股利	4,990,186	\$ 4.80	5,094,149	\$ 4.90
員工現金紅利	296,901		309,471	
董監事酬勞	98,967		51,578	
合計	\$ 6,021,295		\$ 6,027,773	

本公司民國 100 年度盈餘實際分派情形如上列所述，其中員工現金紅利及董監酬勞金額與民國 100 年度財務報表認列之金額一致。

5. 本公司於民國 102 年 3 月 21 日經董事會提議之民國 101 年度盈餘分派案如下：

	101 年 度	
	金 額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 677,592	
現金股利	5,042,168	\$ 4.85
員工現金紅利	391,722	
董監事酬勞	130,574	
合計	\$ 6,242,056	

前述民國 101 年度盈餘分派議案，截至民國 102 年 3 月 21 日止，尚未經股東會決議。

6. 本公司民國 101 年度員工紅利及董監酬勞估列金額係以民國 101 年度之稅後淨利，考量法定盈餘公積及特別盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列，帳載估列數與董事會提議分派數並無重大差異。有關本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊，請至「公開資訊觀測站」查詢。

(二十) 普通股每股盈餘

	101 年 度				
	金 額		加權平均 流通在外 股數 (仟股)	每 股 盈 餘 (單位：新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
合併淨損益	\$ 8,407,229	\$ 6,789,362	1,039,622	\$ 8.09	\$ 6.53
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工紅利	-	-	2,604		
稀釋每股盈餘	\$ 8,407,229	\$ 6,789,362	1,042,226	\$ 8.07	\$ 6.51

	100 年 度				
	金 額		加權平均 流通在外 股數 (仟股)	每 股 盈 餘 (單位：新台幣元)	
	稅 前	稅 後		稅 前	稅 後
基本每股盈餘					
合併淨損益	\$ 7,944,960	\$ 6,352,410	1,039,622	\$ 7.64	\$ 6.11
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工紅利	-	-	1,855		
稀釋每股盈餘	\$ 7,944,960	\$ 6,352,410	1,041,477	\$ 7.63	\$ 6.10

因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。

(二十一) 用人、折舊及攤銷費用

本公司及子公司發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

	101 年 度				
	屬於營業 成本者		屬於營業 費用者		合 計
用人費用					
薪資費用	\$ 3,539,907	\$ 11,996,086	\$	15,535,993	
勞健保費用	302,492	1,024,180		1,326,672	
退休金費用	176,978	895,224		1,072,202	
其他用人費用	103,492	675,248		778,740	
	\$ 4,122,869	\$ 14,590,738	\$	18,713,607	
折舊費用 (註)	\$ 773,622	\$ 3,536,501	\$	4,310,123	
攤銷費用	\$ 29,044	\$ 371,729	\$	400,773	

	100 年 度				
	屬於營業 成本者		屬於營業 費用者		合 計
用人費用					
薪資費用	\$ 2,893,119	\$ 11,344,341	\$	14,237,460	
勞健保費用	246,402	965,583		1,211,985	
退休金費用	146,796	885,351		1,032,147	
其他用人費用	103,249	1,010,542		1,113,791	
	\$ 3,389,566	\$ 14,205,817	\$	17,595,383	
折舊費用 (註)	\$ 668,028	\$ 3,431,358	\$	4,099,386	
攤銷費用	\$ 37,769	\$ 287,022	\$	324,791	

註：未含民國 101 年及 100 年出租資產提列之折舊費用分別計 \$6,788 及 \$10,891。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

五、關係人交易

(一) 關係人之名稱及關係

關 係 人 名 稱	與 本 公 司 及 子 公 司 之 關 係
統一企業股份有限公司(統一企業)	母公司
統一數網股份有限公司(統一數網)	統一企業之子公司
統一開發股份有限公司(統一開發)	"
統一夢公園生活事業股份有限公司(統一夢公園)	"
統一棒球隊股份有限公司(統一棒球隊)	"
統正開發股份有限公司(統正開發)	"
統一東京股份有限公司(統一東京)	"
統昂企業股份有限公司(統昂企業)	統一企業之孫公司
統冠生活事業股份有限公司	"
聯柏企業股份有限公司(聯柏企業)	"
統奕包裝股份有限公司(統奕包裝)	統一企業採權益法評價之被投資公司
光泉牧場股份有限公司(光泉牧場)	"
德記洋行股份有限公司(德記洋行)	"
統展企業股份有限公司(統展企業)	統一企業之子公司採權益法評價之被投資公司
安源通訊股份有限公司(安源通訊)	本公司為該公司董事
維力食品工業股份有限公司(維力食品工業)	本公司董事為該公司董事長
萊爾富國際股份有限公司(萊爾富)	光泉牧場採權益法評價之被投資公司
紅心辣椒娛樂科技股份有限公司(紅心辣椒)	本公司之聯屬公司為該公司董事
董事、獨立董事、總經理及副總經理	本公司之主要管理階層

(二) 與關係人間重大交易事項

1. 銷 貨

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	佔銷貨淨 額百分比	金 額	佔銷貨淨 額百分比
萊爾富	\$ 296,987	-	\$ 291,585	-
統正開發	196,061	-	137,157	-
統一夢公園	106,838	-	90,616	-
統一企業	76,719	-	68,043	-
其 他	124,921	-	121,021	-
	<u>\$ 801,526</u>	<u>-</u>	<u>\$ 708,422</u>	<u>-</u>

上列銷貨予關係人係依一般銷貨條件辦理，收款條件為月結 30~45 天。

2. 其他營業收入

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	百分比	金 額	百分比
統一企業	\$ 479,327	3	\$ 473,558	3
統一數網	382,259	2	352,118	3
其 他	144,138	-	147,094	1
	<u>\$ 1,005,724</u>	<u>5</u>	<u>\$ 972,770</u>	<u>7</u>

3. 進貨 (減除進貨獎勵金後淨額)

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	佔進貨淨 額百分比	金 額	佔進貨淨 額百分比
統一企業	\$ 13,714,277	10	\$ 13,237,364	11
統昂企業	2,380,258	2	2,497,667	2
聯柏企業	770,862	1	736,386	1
紅心辣椒	307,716	-	373,072	-
光泉牧場	374,185	-	309,517	-
維力食品工業	319,712	-	291,462	-
統奕包裝	322,825	-	287,564	-
安源通訊	266,418	-	278,658	-
德記洋行	307,744	-	274,988	-
其 他	942,350	1	824,839	1
	\$ 19,706,347	14	\$ 19,111,517	15

本公司及子公司向關係人進貨之交易條件與一般供應商相當，付款條件為月結 15~90 天。

4. 營業費用

	101 年 度		100 年 度	
	金 額	佔該科目 金 額 百分比	金 額	佔該科目 金 額 百分比
租金支出				
統一開發	\$ 513,166	5	\$ 404,918	4
統正開發	114,307	1	109,918	1
統一企業	76,459	1	74,967	1
其 他	58,404	1	72,363	1
	\$ 762,336	8	\$ 662,166	7

5. 應收 (付) 關係人款項

	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	金 額	佔各該 科目金額 百分比	金 額	佔各該 科目金額 百分比
(1) 應收帳款				
統一企業	\$ 136,693	3	\$ 127,784	4
萊爾富	40,580	1	47,210	1
統正開發	31,723	1	30,902	1
其 他	62,024	1	60,010	1
	\$ 271,020	6	\$ 265,906	7
(2) 其他應收款				
統正開發	\$ 345,203	15	\$ 638	-
統一企業	78,435	3	77,143	4
統昂企業	40,725	2	39,311	2
其 他	29,582	2	42,215	2
	\$ 493,945	22	\$ 159,307	8
(3) 應付票據及帳款				
統一企業	\$ 1,811,450	9	\$ 1,717,683	9
統昂企業	195,322	1	203,197	1
聯柏企業	99,980	-	93,117	-
光泉牧場	91,003	-	71,938	-
其 他	633,422	3	550,164	4
	\$ 2,831,177	13	\$ 2,636,099	14

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

6. 財產交易

(1) 購置固定資產

子公司統一速達、捷盛運輸及捷順運輸民國 101 年及 100 年度向關係人購入設備情形如下：

	101 年度	100 年度
統一東京	\$ 60,217	\$ 81,318

上列營業用設備係以分期付款方式購置，期限為 3 年，截至民國 101 年及 100 年 12 月 31 日止，相關應付分期款項明細如下：

	101 年 12 月 31 日	100 年 12 月 31 日
統一東京	\$ 232,113	\$ 296,257
應付分期款折價	(5,538)	(8,465)
淨額	226,575	287,792
減：一年內到期部份	(101,726)	(124,033)
	\$ 124,849	\$ 163,759

上列長期應付分期款依約將於民國 105 年 12 月前分期償還。

(2) 出售存貨及固定資產

子公司統一百華於民國 101 年 12 月 31 日將高雄分公司之固定資產、電腦軟體等資產以帳面價值出售予統正開發，總價款計 \$299,250，統正開發將依約分三期支付價款，其中第一期款 \$89,775 業已於民國 102 年 1 月 2 日收訖。另於民國 101 年 12 月 31 日以帳面價值出售存貨予統正開發，總價款計 \$41,610，截至 102 年 3 月 6 日業已全數收足。

(3) 購買長期股權投資

交易對象	101 年 度		
	交易目標	購買股數	購買價款
統一企業	金財通	675,000	\$ 20,189

交易對象	100 年 度		
	交易目標	購買股數	購買價款
統一企業	無印良品股票	1,243,000	\$ 92,090
	統一資訊股票	8,970,166	226,712
			\$ 318,802

7. 主要管理階層薪酬資訊

	101 年 度	100 年 度
薪資及獎金	\$ 466,465	\$ 461,671
業務執行費用	22,428	20,922
董監酬勞及員工紅利	162,936	136,662
	\$ 651,829	\$ 619,255

- (1) 薪資及獎金包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等。
- (2) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。
- (3) 董監酬勞及員工紅利係指當期估列於損益表之董監酬勞及員工紅利。

8. 承 諾

本公司及子公司向關係人承租營業及辦公場所，合約期間約為 5~10 年，租金之支付方式係按簽訂之租約規定辦理。截至民國 101 年 12 月 31 日止，預計未來各年度應支付之租金支出 (不含營業額抽成) 明細如下：

租 賃 期 間	租 金 總 額
102 年度	\$ 360,900
103 年度	360,900
104 年度	360,900
105 年度	400,900
106 年度	400,900
107 年度及以後年度	1,120,900
	3,005,400

六、抵(質)押之資產

本公司及子公司資產提供擔保情形如下：

資產項目	101年12月31日	100年12月31日	擔保用途
土地	\$ 148,724	\$ 368,869	長、短期借款及保證額度
房屋及建築	243,551	316,788	長、短期借款及保證額度
運輸設備	681,582	609,318	長期借款及長期應付分期款
營業器具及其他設備	-	2,057	長期借款
質押定期存款	68,513	247,308	履約保證金
	\$ 1,142,370	\$ 1,544,340	

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國 101 年 12 月 31 日止，除附註五所述者外，本公司及子公司其他重大承諾事項如下：

(一) 本公司、Philippine Seven Corporation 及統一超商(上海)便利有限公司與美國 7-ELEVEN Inc. 簽訂有長期技術合作契約；依雙方約定，本公司及子公司於合作期間內應就各門市每月銷售額依約定比率按月計付技術報酬金。

(二) 本公司將所持有之統一國際大樓出租予非關係人(表列於「出租資產」)科目項下)：

- 商場部份：租賃期間自民國 94 年 6 月 15 日起計 18 年 6.5 個月，租金依商場之營業額按約定比例計算。
- 辦公室部份：租賃期間自民國 101 年 10 月 1 日至 106 年 10 月 31 日，共計 5 年。本公司預計未來各年度之租金收入如下：

租賃期間	租金總額
102 年度	\$ 24,928
103 年度	24,928
104 年度	25,053
105 年度	25,676
106 年度	19,257
	\$ 119,842

(三) 統一速達為興建宅配貨件之轉運場所，與非關係人簽訂工程及設備合約，總價款約 \$1,033,948；截至民國 101 年 12 月 31 日止，尚未支付(估列)之價款約計 \$142,005。

(四) 本公司及子公司向非關係人承租各門市及營業場所等簽訂之租賃合約，期間為 3 年至 20 年不等。截至民國 101 年 12 月 31 日止，本公司及子公司依合約規定已預付之租金及保證金分別為 \$412,123 及 \$1,800,143，依其性質列於「預付款項」及「存出保證金」科目項下。本公司及子公司預計未來各年度應支付之租金支出明細如下：

租賃期間	租金總額
102 年度	\$ 8,136,574
103 年度	7,572,036
104 年度	6,943,985
105 年度	6,255,385
106 年度	5,274,134
107 年度及以後年度(折現值為 \$10,530,053)	10,889,880
	\$ 45,071,994

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

本公司民國 102 年 3 月 21 日經董事會通過之民國 101 年度盈餘分派議案請詳附註四(十九)。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

十、其他

(一) 公平價值資訊

	101 年 12 月 31 日			
	帳面價值	公平價值		評價方法 估計之金額
		公開報價 決定之金額		
非衍生性金融商品				
資 產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 26,526,564	\$ -	\$ -	26,526,564
交易目的金融資產	6,162,576	6,162,576	-	-
備供出售金融商品	1,172,885	1,172,885	-	-
以成本衡量之金融資產	7,390,610	-	-	-
存出保證金	2,106,754	-	-	2,032,497
負 債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 43,917,713	\$ -	\$ -	43,917,713
長期應付票據及款項	226,575	-	-	226,575
長期借款	2,223,729	-	-	2,223,729
存入保證金	2,354,743	-	-	2,284,188

	100 年 12 月 31 日			
	帳面價值	公平價值		評價方法 估計之金額
		公開報價 決定之金額		
非衍生性金融商品				
資 產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 21,874,130	\$ -	\$ -	21,874,130
交易目的金融資產	7,520,591	7,520,591	-	-
備供出售金融商品	995,325	995,325	-	-
以成本衡量之金融資產	7,751,278	-	-	-
存出保證金	2,047,623	-	-	1,972,949
負 債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 38,851,076	\$ -	\$ -	38,851,076
長期應付票據及款項	287,792	-	-	287,792
長期借款	3,832,912	-	-	3,832,912
存入保證金	2,165,781	-	-	2,110,144

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，非屬公開報價決定或評價方法估計之金額。此方法應用於現金及約當現金、應收帳款、其他應收款、短期借款、應付短期票券、應付票據及帳款（含關係人）、應付費用及其他應付款項等。
2. 備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，以此市場價格為公平價值。
3. 存出保證金及存入保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平市價，折現率則以郵政儲金匯業局之一年期定期存款利率為準。
4. 循環動用之長期借款及長期應付票據及款項，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。

(二) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司及子公司民國 101 年及 100 年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金額分別為 \$180,958 及 (\$868,215)，從股東權益調整項目中扣除並列入當期損益分別為 (\$941,266) 及 \$0。

(三) 利率風險部位資訊

本公司及子公司民國 101 年及 100 年 12 月 31 日具利率變動之公平價值風險之金融負債分別為 \$2,236,000 及 \$3,400,000；具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 \$2,867,514 及 \$2,607,589；具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 \$3,641,943 及 \$3,420,287。

(四) 財務風險控制及避險策略

1. 本公司及子公司所從事之風險控制及避險策略，係以規避經營風險為主要目標。為達成上述目標，本公司及子公司操作衍生性金融商品時均建立財務避險部位，交易商品之選擇應以規避業務經營所產生之利息支出、資產或負債等風險為之。
2. 在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(五) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

- (1) 本公司及子公司投資之備供出售金融資產皆為上市櫃公司股票，受市場價格變動之影響。
- (2) 本公司及子公司投資之基金多為類貨幣市場型基金，持有之短期票券持有期間均甚短，經評估應無重大市場風險。
- (3) 本公司及子公司借入之長期借款主要係採固定利率計息，因係循環使用額度，期間不長，經評估應無重大之市場風險。
- (4) 本公司及子公司若干業務涉及非功能性貨幣，故受匯率波動之影響，具重大匯率波動影響之外幣資產及負債資訊如下：

(外幣：功能性貨幣)	101 年 12 月 31 日		100 年 12 月 31 日	
	外幣金額	匯率	外幣金額	匯率
金融資產				
貨幣性項目				
港幣：台幣	27,708	3.747	22,835	3.897
日圓：台幣	204,328	0.336	204,423	0.3906
美金：台幣	714	29.04	-	-
非貨幣性資產				
日圓：台幣	468,300	0.3364	454,500	0.3906
金融負債				
貨幣性項目				
歐元：台幣	561	38.49	281	39.18
日幣：台幣	449,444	0.336	536,142	0.3906
美元：台幣	3,860	29.04	3,020	30.28

2. 信用風險

- (1) 本公司及子公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係透過集中交易市場下單，或係與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約。
- (2) 本公司及子公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，主要係對子公司及因共同投資關係而為之。由於該等公司之信用狀況均能有效掌握，故未要求提供擔保品。若其均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

3. 流動性風險

- (1) 本公司及子公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均具活絡市場，可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售，預期不致產生重大之流動性風險。
- (2) 本公司及子公司投資之以成本衡量之金融資產均無活絡市場，故預期具有重大之流動性風險。
- (3) 本公司及子公司之應付款項主要為 90 天內到期，借入之款項多為循環使用額度，營運資金應足以支應資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。

4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司及子公司投資之短期票券屬固定利率商品，其目的以獲取利息收入為主，故持有期間無利率變動之現金流量風險。
- (2) 本公司及子公司所持有之基金多為類貨幣型基金，經評估並無重大之利率變動之現金流量風險。
- (3) 本公司投資之權益類金融商品均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。
- (4) 本公司及子公司借入之款項，部份屬浮動利率之債務，市場利率變動將使借款之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動；當市場利率每增加 1%，將增加本公司及子公司現金流出約 \$36,419。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

(有關被投資公司應揭露資訊，係依被投資公司經會計師查核之財務報表編製，且與下列子公司間交易事項，於編製合併報表時皆已沖銷，以下揭露係供參考)

本公司 101 年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

1. 資金貸與他人：無
2. 為他人背書保證：

編號	背書保證者 公司名稱	被背書保證對象		對單一企業背 書保證限額(註2)	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔 保之背書 保證金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證最 高限額(註2)	備註
		公司名稱	關係							
0	統一超商	統一百華	子公司	\$ 4,582,082	\$ 3,295	\$ 2,172	\$ -	0.01	\$11,455,205	
0	統一超商	大智通文化行銷	子公司	4,582,082	50,000	50,000	-	0.23	11,455,205	
0	統一超商	安源通訊	註1	4,582,082	29,978	21,770	-	0.10	11,455,205	

註1：係因共同投資關係而由各出資股東依持股比例對其背書保證。

註2：對外背書保證總額為公司淨值之 50%，對單一企業保證限額則為淨值之 20%。

3. 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數 / 單位數	帳面金額	持股比例	市價	備註
本公司	統一強棒貨幣市場基金	無	公平價值變動列入損益 之金融資產—流動	98,579,227	\$ 1,600,000	-	\$ 1,600,000	
	瀚亞威實貨幣市場基金	"	"	64,370,532	850,000	-	850,000	
	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	76,167,263	1,000,000	-	1,000,000	
	元大寶來萬泰貨幣市場基金	"	"	91,745,613	1,350,000	-	1,350,000	
					4,800,000		\$ 4,800,000	
			加：評價調整		-			
					\$ 4,800,000			
	統一綜合證券股份有限公司	統一企業採權益法評價之被投資公司	備供出售金融資產—非流動	35,604,872	\$ 140,534	2.69	\$ 601,722	
	群創光電股份有限公司 (原 奇美電子股份有限公司)	"	"	18,556,967	948,261	0.25	289,489	
	日本 Duskin 樂清服務株式會社	無	"	300,000	125,072	0.45	157,536	
					1,213,867		\$ 1,048,747	
			加：評價調整		493,652			
			減：累計減損		(658,772)			
					\$ 1,048,747			

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數 /單位數	帳面金額	持股比例	市價	備註
本公司	家福	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產 -非流動	130,801,027	\$ 5,220,628	19.50	略	
	統正開發	"	"	209,000,000	1,442,477	19.00	略	
	統一國際開發	"	"	44,100,000	441,000	3.33	略	
	統合開發等	略	略	略	249,494	略	略	
					\$ 7,353,599			
	統一超商 BVI	子公司	採權益法之長期股權投資	138,899,045	\$ 4,079,707	100.00	\$ 4,079,707	
	統一生活	"	"	40,000,000	781,656	100.00	781,656	
	統一速達	"	"	69,999,999	875,609	70.00	856,767	
	統一精工	"	"	55,858,815	668,294	80.87	621,017	
	統一藥品	"	"	22,121,963	733,656	73.74	574,858	
	統一百華	"	"	111,999,999	500,556	70.00	500,556	
	統一武藏野	"	"	48,519,891	517,574	90.00	469,013	
	統昶行銷	"	"	19,563,272	479,398	60.00	473,677	
	統一資訊	"	"	25,714,475	465,413	86.00	356,572	
	安源資訊	"	"	24,382,921	327,524	86.76	314,371	
	台灣無印良品	"	"	13,995,907	303,446	51.00	250,974	
	大智通文化行銷	"	"	10,847,421	213,132	100.00	216,238	
	博客來數位科技	"	"	9,999,999	252,525	50.03	252,525	
	統一蘭陽藝文	"	"	15,000,000	209,848	100.00	206,700	
	樂清服務	"	"	10,200,000	150,767	51.00	150,767	
	仁暉投資	"	"	53,194,997	164,208	100.00	164,208	
	酷聖石冰淇淋	"	"	12,244,390	141,796	100.00	141,796	
	金財通商務科技	"	"	7,874,999	124,472	58.33	116,699	
	捷盟行銷	"	"	6,430,000	140,706	25.00	132,753	
	統一開發	本公司採權益法評價之被投資公司	"	72,000,000	653,809	20.00	653,809	
	統一星巴克	"	"	10,691,337	286,081	30.00	286,081	
	統一聖娜多堡等	略	"	略	397,816	36.67-100	389,341	
					\$ 12,467,993		\$ 11,990,085	

4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期 初		買 入		賣 出		處分利益	其他調整 (註三)	期 末		
					單位數 /股 數	金 額	單位數 /股 數	金 額	單位數 /股 數	售 價 帳面成本			單位數 /股 數	金 額	
本公司	元大寶來萬泰 貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	92,427,137	\$ 1,350,000	91,745,613	\$ 1,350,000	92,427,137	\$ 1,360,028	\$ 1,350,000	\$ 10,028	\$ -	91,745,613	\$ 1,350,000
	保德信貨幣 市場基金	"	"	"	32,756,170	500,000	90,814,771	1,390,000	123,570,941	1,890,261	1,890,000	261	-	-	-
	統一強棒 貨幣市場基金	"	"	"	31,020,449	500,000	259,445,569	4,200,000	191,886,791	3,105,563	3,100,000	5,563	-	98,579,227	1,600,000
	寶來得寶基金	"	"	"	-	-	43,073,000	500,000	43,073,000	502,171	500,000	2,171	-	-	-
	日盛貨幣 市場基金	"	"	"	35,064,835	500,000	-	-	35,064,835	502,462	500,000	2,462	-	-	-
	光豐國際寶鑽 貨幣市場基金	"	"	"	82,883,689	1,000,000	-	-	82,883,689	1,006,390	1,000,000	6,390	-	-	-
	瀚亞威 貨幣市場基金	"	"	"	76,289,289	1,000,000	128,986,712	1,700,000	140,905,469	1,853,595	1,850,000	3,595	-	64,370,532	850,000
	第一金全家福 貨幣市場基金	"	"	"	-	-	2,901,124	500,000	2,901,124	501,578	500,000	1,578	-	-	-
	安泰 ING 貨幣市場基金	"	"	"	63,545,321	1,000,000	-	-	63,545,321	1,004,664	1,000,000	4,664	-	-	-
	新光吉星 貨幣市場基金	"	"	"	33,443,250	500,000	-	-	33,443,250	503,384	500,000	3,384	-	-	-
	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	-	-	190,740,687	2,500,000	114,573,423	1,504,017	1,500,000	4,017	-	76,167,263	1,000,000
	統一超商 BVI	註二	現金 增資	"	106,575,196	2,782,507	32,323,849	938,685	-	-	-	-	358,515	138,899,045	4,079,707

註一：係帳列「公平價值變動列入損益之金融資產-流動」科目。

註二：係帳列「採權益法之長期股權投資」科目。

註三：係本期採權益法認列之投資損益及累積換算調整數。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
本公司	捷盟行銷	子公司	進貨	\$ 55,250,090	57	月結 10 ~ 54 天	註一	無重大差異	(\$ 6,612,680)	(50)	
	統昶行銷	子公司	進貨	24,132,013	25	月結 20 ~ 70 天	註一	無重大差異	(3,534,257)	(27)	
	大智通文化行銷	子公司	進貨	11,083,850	11	月結 30~60 天	註一	無重大差異	(1,465,518)	(11)	
	統一企業	母公司	進貨	3,005,301	3	月結 30 ~ 40 天	無重大差異	無重大差異	(565,029)	(4)	
	安源資訊	子公司	進貨	346,591	-	月結 45 天	註二	無重大差異	(68,340)	(1)	
	統冠生活事業	聯屬公司	進貨	168,696	-	月結 55 天	無重大差異	無重大差異	(36,385)	-	

註一：本公司對捷盟行銷公司、統昶行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加成給付貨款，請參閱附註五(二)說明。

註二：本公司與安源資訊交易之品項僅向該公司進貨，故不適用。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

9. 從事衍生性商品交易：無。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	原始投資金額				期末持有				被投資公司本期(損)益		統一超商認列之投資(損)益		備註
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別	金額	
統一超商	統一超商 BVI	英屬維京群島	專業投資公司	新台幣	\$ 4,885,624	新台幣	\$ 3,931,281	138,899,045	100.00	新台幣	\$ 4,079,707	新台幣	\$ 541,539	新台幣	\$ 541,539	子公司
統一超商	統一生活	台灣	藥妝日用百貨買賣	新台幣	288,559	新台幣	288,559	40,000,000	100.00	新台幣	781,656	新台幣	282,925	新台幣	282,925	子公司
統一超商	統一速達	台灣	宅配貨運業	新台幣	711,576	新台幣	711,576	69,999,999	70.00	新台幣	875,609	新台幣	253,536	新台幣	177,475	子公司
統一超商	統一精工	台灣	加油站及電梯安裝工程業	新台幣	904,475	新台幣	904,475	55,858,815	80.87	新台幣	668,294	新台幣	37,764	新台幣	30,531	子公司
統一超商	統一藥品	台灣	藥品、醫療儀器之批發及零售	新台幣	330,216	新台幣	330,216	22,121,963	73.74	新台幣	733,656	新台幣	412,566	新台幣	302,163	子公司
統一超商	統一開發	台灣	轉運站及附屬設施之營運	新台幣	720,000	新台幣	720,000	72,000,000	20.00	新台幣	653,809	新台幣	231,725	新台幣	46,343	註一
統一超商	統一百華	台灣	百貨公司業	新台幣	1,680,000	新台幣	1,680,000	111,999,999	70.00	新台幣	500,556	新台幣	(143,119)	新台幣	(100,184)	子公司
統一超商	統一武藏野	台灣	食品製造業	新台幣	520,141	新台幣	520,141	48,519,891	90.00	新台幣	517,574	新台幣	(33,116)	新台幣	(29,804)	子公司
統一超商	統昶行銷	台灣	冷凍食品等低溫物流	新台幣	237,437	新台幣	237,437	19,563,272	60.00	新台幣	479,398	新台幣	298,919	新台幣	179,607	子公司
統一超商	統一資訊	台灣	企業資訊管理顧問服務	新台幣	320,741	新台幣	320,741	25,714,475	86.00	新台幣	465,413	新台幣	76,049	新台幣	65,402	子公司
統一超商	安源資訊	台灣	企業資訊管理顧問服務	新台幣	332,482	新台幣	332,482	24,382,921	86.76	新台幣	327,524	新台幣	74,461	新台幣	64,602	子公司
統一超商	統一星巴克	台灣	咖啡連鎖	新台幣	59,400	新台幣	59,400	10,691,337	30.00	新台幣	286,081	新台幣	466,954	新台幣	140,086	註一
統一超商	無印良品	台灣	日式百貨零售	新台幣	133,367	新台幣	133,367	13,995,907	51.00	新台幣	303,446	新台幣	136,905	新台幣	69,821	子公司
統一超商	大智通文化行銷	台灣	雜誌等物流	新台幣	50,000	新台幣	50,000	10,847,421	100.00	新台幣	213,132	新台幣	46,209	新台幣	46,705	子公司
統一超商	博客來數位科技	台灣	網路書店	新台幣	100,400	新台幣	100,400	9,999,999	50.03	新台幣	252,525	新台幣	241,951	新台幣	121,061	子公司
統一超商	統一蘭陽藝文	台灣	藝文展覽業等	新台幣	150,000	新台幣	150,000	15,000,000	100.00	新台幣	209,848	新台幣	38,775	新台幣	38,775	子公司
統一超商	捷盟行銷	台灣	食品常溫物流	新台幣	91,414	新台幣	91,414	6,430,000	25.00	新台幣	140,706	新台幣	203,093	新台幣	50,771	註一
統一超商	樂清服務	台灣	清潔用品買賣及清潔服務	新台幣	102,000	新台幣	102,000	10,200,000	51.00	新台幣	150,767	新台幣	85,395	新台幣	43,610	子公司
統一超商	仁暉投資	台灣	專業投資公司	新台幣	728,037	新台幣	728,037	53,194,997	100.00	新台幣	164,208	新台幣	(282,091)	新台幣	(282,091)	子公司
統一超商	酷聖石冰淇淋	台灣	冰淇淋販售等餐飲業	新台幣	170,000	新台幣	170,000	12,244,390	100.00	新台幣	141,796	新台幣	15,191	新台幣	15,191	子公司
統一超商	金財通商務科技	台灣	企業資訊管理顧問服務	新台幣	94,554	新台幣	74,304	7,874,999	58.33	新台幣	124,472	新台幣	47,031	新台幣	24,111	子公司
統一超商	統一聖娜多堡等	其他	略	新台幣	1,851,889	新台幣	1,802,369	略	略	新台幣	397,816	新台幣	(110,985)	新台幣	(33,395)	註二

註一：係本公司採權益法評價之被投資公司。

註二：係本公司之子公司或採權益法評價之被投資公司。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

投資公司 名稱	被投資 公司名稱	所在 地區	主要營業 項目	原始投資金額			期末持有				被投資公司 本期(損)益		統一超商認列 之投資(損)益		備註	
				幣別	本期期末	幣別	上期期末	股數	比率	幣別	帳面金額	幣別	金額	幣別		金額
捷盟行銷等	捷盛運輸(股)公司等	其他	略	新台幣	\$ -	新台幣	\$ -	-	-	新台幣	\$ 505,913	新台幣	\$ -	新台幣	\$ -	略
統一超商 B.V.I.	統一超商納閩島 控股有限公司	其他	專業投資	新台幣	600,673	新台幣	600,673	20,684,321	100	新台幣	1,709,554	新台幣	1,117,010	新台幣	-	孫公司
統一超商 B.V.I.	統一超商香港 控股有限公司	香港	專業投資	新台幣	3,181,379	新台幣	2,616,166	109,551,632	100	新台幣	2,064,128	新台幣	(355,843)	新台幣	-	孫公司
統一超商 B.V.I.	Presiclerc Limited 等	英屬 維京群島	專業投資	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	208,926	新台幣	-	新台幣	-	略
統一超商 納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	菲律賓	食品及用品 零售	新台幣	599,859	新台幣	599,859	205,544,408	52	新台幣	702,875	新台幣	338,831	新台幣	-	孫公司
統一超商 香港控股公司	統一超商(上海) 便利有限公司	中國大陸	連鎖便利 商店	新台幣	1,327,914	新台幣	1,053,367	-	100	新台幣	383,211	新台幣	(447,073)	新台幣	-	孫公司
統一超商 香港控股公司	統一多拿滋(上海) 食品有限公司	中國大陸	食品零售	新台幣	157,896	新台幣	157,896	-	50	新台幣	59,965	新台幣	(70,886)	新台幣	-	孫公司
統一超商 香港控股公司	英屬開曼群島統一 咖啡開曼控股有限公司	開曼群島	專業投資	新台幣	52,272	新台幣	52,272	-	30	新台幣	605,456	新台幣	1,005,222	新台幣	-	註
統一超商 香港控股公司	上海藍聖石 冰淇淋有限公司	中國大陸	冰淇淋銷售	新台幣	693,610	新台幣	419,763	-	100	新台幣	336,498	新台幣	(46,751)	新台幣	-	孫公司
統一超商 香港控股公司	成都統一量販 超市有限公司	中國大陸	商品批 發零售	新台幣	376,431	新台幣	376,431	-	100	新台幣	179,238	新台幣	7,178	新台幣	-	孫公司
統一超商 香港控股公司	山東統一銀座 商業有限公司	中國大陸	商品 批發零售	新台幣	118,435	新台幣	118,435	-	55	新台幣	370,683	新台幣	38,826	新台幣	-	孫公司
統一超商 香港控股公司等	統一超商午茶開曼 控股有限公司等	其他	略	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	(77,222)	新台幣	-	新台幣	-	略
英屬開曼群島統一 咖啡開曼控股有限公司	上海統一星巴克 咖啡有限公司	中國大陸	咖啡及附屬 商販售買賣	新台幣	174,240	新台幣	174,240	-	100	新台幣	1,844,997	新台幣	1,108,730	新台幣	-	註
統昶維京 控股有限公司等	浙江統冠物流 發展有限公司等	其他	略	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	132,217	新台幣	-	新台幣	-	略
統昶行銷等	統昶維京控 股有限公司等	其他	略	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	174,551	新台幣	-	新台幣	-	略
統一藥品香港 控股有限公司等	統一(上海)保健 品商貿有限公司等	其他	略	新台幣	-	新台幣	-	-	-	新台幣	140,860	新台幣	-	新台幣	-	略
統一藥品股份 有限公司	統一藥品香港控 股有限公司	香港	專業投資	新台幣	87,120	新台幣	31,789	-	100	新台幣	85,975	新台幣	20,310	新台幣	-	註
樂清服務股份 有限公司	英屬維京群島樂清 中國控股有限公司	其他	專業投資	新台幣	23,023	新台幣	23,023	7,000	100	新台幣	20,188	新台幣	(35)	新台幣	-	註

註：係採權益法評價之被投資公司。

2. 本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，相關資訊揭露如下：

(1) 資金貸與他人情形：

編號	貸出資金 之公司	貸與對象	往來科目	本 期		利率 區間	資金貸與 性質	業務往來 金額	有短期 融通資金 必要之原因	提列備 抵呆帳 金額	擔保品		對個別對 象資金貸與 限額(註一)	資金貸與 總限額 (註一)	備註
				最高餘額	期末餘額						名稱	價值			
1	統杰中國有限公司	統杰法寶(北京)超市有限公司	長期借款	\$ 314,035	\$ -	-	註二	\$ -	營運週期	\$ -	-	\$ -	\$ -	-	註三
2	統一超商香港控股有限公司	統杰法寶(北京)超市有限公司	其他應收款	46,464	46,464	2.55	註二	-	營運週轉	-	-	-	87,120	838,827	

註一：對外資金貸與總額以淨值 40% 為限；對個別對象資金貸與限額為公司淨值之 10%，惟不得超過美金 3,000 仟元。

註二：有短期融通資金之必要者。

註三：期末實際撥貸金額為 \$0。

(2) 為他人背書保證：

編號	背書保證者 公司名稱	被 背 書 保 證 對 象		對單一企業背 書保證限額(註)	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔 保之背書 保證金額	累計背書保證金 額佔最近期財務 報表淨值之比率	背書保證最 高限額(註)	備註
		公司名稱	關係							
1	大智通文化行銷	統一生活	統一超商之子公司	\$ 43,248	\$ 7,000	\$ 7,000	\$ 7,000	3.24	\$ 108,119	

註：對外背書保證總額為公司淨值之 50%，對單一企業背書保證限額則為淨值之 20%。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

(3) 期末持有有價證券情形：(期末帳面價值低於 \$100,000 者合併列示)

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數	帳面金額	持股比例	市價	備註
捷順運輸股份有限公司	瀚亞威寶貨幣市場基金等	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	略	\$ 29,834	略	\$ 29,834	
統一蘭陽藝文股份有限公司	瀚亞威寶貨幣市場基金等	"	"	"	141,471	"	141,471	
統一星巴克股份有限公司	寶來得寶貨幣市場基金等	"	"	"	490,000	"	490,000	
統一生活股份有限公司	第一金全家福貨幣市場基金	"	"	109,653	19,000	"	19,000	
統一資訊股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金等	"	"	略	215,990	"	215,990	
捷盛運輸股份有限公司	瀚亞威寶貨幣市場基金等	"	"	"	48,415	"	48,415	
統一藥品股份有限公司	台新大眾貨幣市場基金等	"	"	"	304,061	"	304,061	
仁暉投資股份有限公司	第一金全家福貨幣市場基金	"	"	173,123	30,000	"	30,000	
捷盟行銷股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金等	"	"	略	123,583	"	123,583	
伸鴻股份有限公司	第一金全家福貨幣市場基金	"	"	121,161	20,996	"	20,996	
統一聖娜多堡股份有限公司	復華貨幣市場基金	"	"	2,846,469	40,000	"	40,000	
高見文化行銷股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	2,713,960	44,049	"	44,049	
安源資訊股份有限公司	瀚亞威寶貨幣市場基金等	"	"	略	198,178	"	198,178	
仁暉投資股份有限公司	群創光電股份有限公司 (原奇美電子股份有限公司)	"	備供出售金融資產 - 非流動	7,957,569	124,138	10.88	124,138	
英屬維京群島樂清中國控股有限公司	樂清(上海)清潔用具租賃有限公司	"	以成本衡量之金融資產	7,000	19,449	15.00	4,889	
英屬維京群島商統一超商維京控股公司	全球策略投資股份有限公司	"	"	1,500,000	17,562	1.89	36,864	
統一藥品股份有限公司等	統一藥品香港控股有限公司等	"	採權益法之長期股權投資	略	170,202	略	略	
統一咖啡開曼控股有限公司	上海統一星巴克咖啡有限公司	"	"	"	1,844,997	100.00	1,845,014	
統一午茶開曼控股有限公司等	統一午茶風光(上海)餐飲有限公司等	"	"	"	92,805	略	"	
統杰中國股份有限公司	統杰法寶(北京)超市有限公司	"	"	"	(23,398)	87.85	(23,398)	
統一超商香港控股	統一咖啡開曼控股有限公司等	"	"	"	1,857,828	略	略	
英屬維京群島商統一超商維京控股公司	統一超商香港控股等	"	"	"	3,982,608	"	"	
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	"	"	205,544,408	702,875	51.56	719,293	
統一超商藥妝事業中國控股有限公司等	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司等	"	"	略	77,797	略	略	
捷盟行銷股份有限公司等	捷盛運輸股份有限公司等	"	"	"	186,369	"	"	
捷盛運輸股份有限公司	捷順運輸股份有限公司	"	"	18,216,900	216,806	100	216,806	
Philippine Seven Corp.	Retail Distribution & warehousing 等	"	"	略	103,140	略	略	
統昶行銷股份有限公司等	英屬維京群島商統昶維京控股有限公司等	"	"	"	212,805	"	"	
大智通文化行銷股份有限公司	高見文化行銷等	"	"	"	106,870	"	"	

(4) 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

買、賣 之公司	有價證 券種類 及名稱	帳列 科目	交易 對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末		金 額	
					單 位 數 / 股 數	金 額	單 位 數 / 股 數	金 額	單 位 數 / 股 數	售 價	帳面成本	處分 利益	其他調整 (註二)		單 位 數 / 股 數
捷順運輸	瀚亞威寶貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	1,298,328	\$ 17,018	31,172,459	\$ 409,950	30,832,190	\$ 405,550	\$ 405,328	\$ 222	(4)	1,638,597	\$ 21,637
	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	1,274,324	20,540	17,956,977	290,440	18,726,286	302,960	302,775	185	(8)	505,014	8,197
統一星巴克	寶來得寶貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	8,628,947	100,000	34,358,790	400,000	34,421,033	400,725	400,000	725	-	8,566,705	100,000
	聯邦貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	7,851,142	100,000	31,263,066	400,000	31,318,943	400,715	400,000	715	-	7,795,265	100,000
	瀚亞威寶貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	7,628,929	100,000	35,347,757	465,000	42,976,686	565,422	565,000	422	-	-	-
	復華貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	37,116,654	520,000	30,000,482	420,330	420,000	330	-	7,116,172	100,000
	第一金台灣貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	6,785,135	100,000	31,771,246	470,000	34,514,426	510,481	510,000	481	-	4,041,956	60,000
	台新真吉利貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	24,146,430	260,000	24,146,430	260,139	260,000	139	-	-	-
	安泰 ING 貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	1,906,360	30,000	34,525,939	545,000	36,432,299	575,260	575,000	260	-	-	-
	日盛貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	7,012,967	100,000	39,090,287	560,000	39,141,308	560,479	560,000	479	-	6,961,946	100,000
	群益安穩基金	註一	不適用	不適用	-	-	11,526,034	180,000	11,526,034	180,060	180,000	60	-	-	-
	華南永昌鳳翔貨幣市場基金			不適用	-	-	10,756,291	170,000	8,861,203	140,056	140,000	56	-	1,895,088	30,000
統一生活事業股份有限公司	日盛貨幣市場基金			不適用	-	-	15,805,722	226,000	15,805,722	226,049	226,000	49	-	-	-
	第一金全家福貨幣市場基金			不適用	-	-	1,604,138	277,000	1,494,485	258,079	258,000	79	-	109,653	19,000

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

買、賣 之公司	有價證 券種類 及名稱	帳列 科目	交易 對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末			
					單 位 數 / 股 數	金 額	單 位 數 / 股 數	金 額	單 位 數 / 股 數	售 價	帳面成本	處分 利益	其他調整 (註二)	單 位 數 / 股 數	金 額
統一生活事業股份有限公司	聯邦貨幣市場基金			不適用	-	\$ -	16,191,366	\$ 207,000	16,191,366	\$ 207,050	\$ 207,000	\$ 50	\$ -	-	\$ -
統一資訊股份有限公司	元大寶來萬泰貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	3,888,696	56,798	16,928,877	248,000	20,058,469	294,000	293,449	551	(179)	759,104	11,170
	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	4,600,687	74,156	8,964,637	145,000	10,140,127	164,000	163,457	543	(106)	3,425,198	55,593
	復華貨幣市場基金			不適用	3,637,544	50,751	6,211,066	87,000	7,138,990	100,000	99,614	386	(61)	2,709,620	38,077
捷盛運輸	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	3,136,596	50,562	24,824,428	401,460	26,608,176	430,180	430,053	127	(12)	1,352,847	21,958
	瀚亞威實貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	3,126,672	40,984	30,036,392	395,200	31,159,469	409,855	409,722	133	(6)	2,003,595	26,457
捷盟行銷	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	40,088,812	649,400	36,213,153	586,577	586,500	77	4	3,875,659	62,904
	第一金全家福貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	67,266	11,574	4,502,584	776,800	4,569,850	788,498	788,373	115	(1)	-	-
	台新 1699 貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	-	62,492,368	818,250	62,492,368	818,354	818,250	104	-	-	-
	群益安穩基金	註一	不適用	不適用	-	-	56,026,592	875,900	52,152,309	815,317	815,226	91	5	3,874,283	60,679
	第一金台灣貨幣市場基金			不適用	-	-	6,737,046	100,000	6,737,046	100,007	100,000	7	-	-	-
大智通文化行銷	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	8,382,099	135,169	15,488,699	250,000	23,870,799	385,246	385,000	246	(169)	-	-
高見文化行銷股份有限公司	統一強棒貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	4,414,002	71,147	18,049,587	291,954	19,749,629	319,651	318,954	697	(98)	2,713,960	44,049
	安泰 ING 貨幣市場基金			不適用	-	-	1,895,507	30,000	1,895,507	30,036	30,000	36	-	-	-

買、賣 之公司	有價證 券種類 及名稱	帳列 科目	交易 對象	關係	期 初		買 入		賣 出			期 末				
					單 位 數 / 股 數	金 額	單 位 數 / 股 數	金 額	單 位 數 / 股 數	售 價	帳面成本	處分 利益	其他調整 (註二)	單 位 數 / 股 數	金 額	
統一藥品股份有限公司	台新大眾貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	-	\$ -	13,637,851	\$ 188,000	-	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	-	13,637,851	\$ 188,000
	復華貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	8,245,776	115,020	103,344,209	1,447,000	103,336,850	1,447,025	1,446,148	877	188,586	8,253,135	116,061	
仲鴻股份有限公司	第一金全家福貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	124,186	21,360	1,267,044	218,900	1,270,070	219,368	219,267	101	3	121,161	20,996	
安源資訊股份有限公司	瀚亞威實貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	5,722,771	75,014	41,895,610	551,000	40,796,035	536,442	536,000	442	74	6,822,346	90,088	
	復華貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	3,226,015	45,010	21,632,110	303,000	20,727,651	290,340	290,000	340	33	4,130,474	58,042	
	元大寶來萬泰貨幣市場基金	註一	不適用	不適用	2,739,613	40,015	42,630,007	625,000	41,968,375	615,511	615,000	511	33	3,401,245	50,048	
統一超商維京控股	統一超商香港控股	註三	現金增資	不適用	90,088,347	1,828,327	19,463,285	565,214	-	-	-	-	(329,412)	109,551,632	2,064,128	
	統杰中國	註三	現金增資	不適用	18,039,500	-	23,023,423	328,676	-	-	-	-	(134,938)	41,062,923	193,738	
統一超商香港控股	統一超商(上海)便利有限公司	註三	現金增資	不適用	-	544,353	-	274,547	-	-	-	-	(435,690)	-	383,210	
	上海藍聖石冰淇淋有限公司	註三	現金增資	不適用	-	101,580	-	273,847	-	-	-	-	(38,929)	-	336,498	
統杰中國	統杰法寶(北京)	註三	現金增資	不適用	-	-	-	140,064	-	-	-	-	(163,462)	-	(23,398)	
統一超商納閩島控股	Phillipine Seven Corp.	註三	現金交易	不適用	224,804,518	623,340	-	-	19,260,110	997,778	64,161	933,617	143,696	205,544,408	702,875	

註一：係帳列「公平價值變動列入損益之金融資產-流動」科目。

註二：係公平價值變動列入損益之金融資產評價調整之變動，暨本期採權益法認列之投資損益及累積換算調整數。

註三：係帳列「採權益法之長期股權投資」科目。

(5) 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

取得之公司	財產名稱	交易日或 事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關 係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之 參考依據	取得目的及 使用情形	其他約定 事項
							所有 人	與發行人 之關係	移轉日期	金 額			
統一武藏野	房屋及 建築	2011.5.1	\$278,500	已支付 \$278,500	銓興營造	無	不適用	不適用	不適用	不適用	參考市場行情 雙方議價	營運使用	無
統一速達	預付 工程款	2012.1.1~ 2012.9.1	\$496,144	已支付 \$496,144	統營營造 等	"	"	"	"	"	"	"	"

(6) 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

取得之公司	財產名稱	交易日或 事實發生日	交易金額	價款支付情形	交易對象	關 係	交易對象為關係人者，其前次移轉資料				價格決定之 參考依據	取得目的及 使用情形	其他約定 事項
							所有 人	與發行人 之關係	移轉日期	金 額			
統一百華	高雄分公司	2012.12.31	\$299,250	依合約收取	統正開發	關係人	不適用	不適用	不適用	不適用	帳面價值	出售分公司	無

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

(7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率
統昶行銷	統一企業	最終母公司	進貨	\$ 7,859,592	35	月結 30-55 天	無重大差異	無重大差異	(\$ 874,961)	(24)
	統一武藏野	統一超商之子公司	"	1,867,696	8	月結 45 天	"	"	(456,933)	(13)
	二十一世紀	統一超商之子公司	"	114,831	1	月結 50 天	"	"	(32,623)	(1)
	統一聖娜多堡	統一超商之子公司	"	172,533	1	月結 50 天	"	"	(29,325)	(1)
	光泉牧場	聯屬公司	"	253,187	1	月結 65 天	"	"	(61,954)	(2)
	統一超商	母公司	銷貨	(24,548,270)	(99)	月結 20-70 天	"	"	3,720,647	99
	萊爾富	聯屬公司	"	(286,811)	(1)	月結 45 天	"	"	39,058	1
統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	(718,689)	(75)	月結 30 天	"	"	80,738	60
大智通文化行銷	高見	子公司	進貨	825,995	8	月結 65 天	"	"	(245,644)	(11)
	安源通訊	統一超商之子公司	"	242,060	2	月結 60 天	"	"	(31,201)	(1)
	紅心辣椒	本公司之聯屬公司為該公司之董事	"	307,716	3	月結 60 天	"	"	(13,210)	(1)
	統一超商	母公司	銷貨	(11,128,131)	(94)	月結 30-60 天	"	"	1,363,684	95
統一武藏野	統昶行銷	統一超商之子公司	銷貨	(\$ 1,945,806)	(100)	月結 45 天	無重大差異	無重大差異	\$ 456,854	100
	統一雅瑪珂	聯屬公司	進貨	120,066	9	月結 60 天	"	"	(40,019)	(9)
統一星巴克	統展企業	聯屬公司	"	707,034	28	月結 30 天	"	"	(86,269)	(31)
	捷盟行銷	統一超商之子公司	"	559,513	22	月結 30 天	"	"	(46,219)	(17)
捷盛運輸	統昶行銷	統一超商之子公司	配送收入	(927,293)	(41)	月結 20 天	"	"	79,910	39
	捷盟行銷	母公司	"	(689,599)	(31)	月結 20 天	"	"	59,476	29
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	"	(298,420)	(13)	月結 20 天	"	"	38,597	19
	捷順運輸	子公司	進貨	313,291	15	月結 20 天	"	"	(38,334)	(32)
	統一精工	統一超商之子公司	"	142,955	7	月結 45 天	"	"	(11,770)	(10)
伸鴻	捷盟行銷	母公司	銷貨	(289,283)	(80)	月結 15-20 天	"	"	26,796	70
高見文化	大智通文化行銷	母公司	"	(742,051)	(46)	月結 65 天	"	"	658,404	75
安源資訊	統一超商	母公司	"	(495,824)	(72)	月結 40 天	"	"	91,707	73
首阜企管	統一超商	母公司	勞務收入	(206,350)	(90)	月結 60 天	"	"	32,878	84
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	配送收入	(575,216)	(62)	月結 40 天	"	"	120,302	78
	捷盛運輸	母公司	"	(313,291)	(34)	月結 20 天	"	"	33,259	21
統一速達	捷盟行銷	統一超商之子公司	銷貨收入	(243,865)	(3)	月結 45 天	"	"	61,207	6
統一生活事業	捷盟行銷	統一超商之子公司	進貨	7,102,380	98	月結 52 天	"	"	(1,453,316)	(100)
捷盟行銷	統一超商	母公司	銷貨	(54,602,226)	(88)	月結 10-54 天	"	"	4,919,398	75
	統一生活事業	統一超商之子公司	"	(6,056,839)	(10)	月結 45-60 天	"	"	1,455,571	22
	統昂企業	聯屬公司	進貨	2,308,044	4	月結 30 天	"	"	(167,240)	(2)
	統一企業	最終母公司	"	2,824,796	5	月結 30-95 天	"	"	(322,864)	(4)
	聯柏企業	聯屬公司	"	770,862	1	月結 15-70 天	"	"	(99,980)	(1)
	統一藥品	統一超商之子公司	"	1,511,009	3	月結 30-80 天	"	"	(441,591)	(6)
	統一星巴克	統一超商採權益法評價之被投資公司	銷貨	(599,400)	-	月結 15-28 天	"	"	69,281	1
	統奕包裝	聯屬公司	進貨	318,653	1	月結 30-50 天	"	"	(82,516)	(1)
	維力食品工業	聯屬公司	"	319,712	1	月結 30-60 天	"	"	(67,237)	(1)
	光泉牧場	聯屬公司	"	119,736	-	月結 30-65 天	"	"	(26,784)	-
	統一速達	統一超商之子公司	"	219,438	-	月結 30-45 天	"	"	(54,583)	(1)
	德記洋行	聯屬公司	"	215,072	-	月結 30-90 天	"	"	(44,475)	(1)
	東京行銷	統一超商之子公司	"	128,389						
二十一世紀	統昶行銷	統一超商之子公司	銷貨	(148,997)	(16)	月結 50 天	"	"	35,047	29
樂清	統一超商	母公司	勞務收入	(204,105)	(28)	月結 45-60 天	"	"	45,269	36
統一聖娜多堡	統昶行銷	統一超商之子公司	銷貨	(172,536)	(42)	月結 50 天	"	"	29,329	83
統一藥品	捷盟行銷	統一超商之子公司	"	(1,462,744)	(44)	月結 75 天	"	"	589,795	65
統一精工	捷盛運輸	統一超商之子公司	進貨	(142,861)	(1)	月結 30 天	"	"	8,879	2
東京行銷	捷盟行銷	統一超商之子公司	銷貨	(128,389)	(56)	提單後 14 天付款	"	"	15,162	63
統一百華	台灣無印良品	統一超商之子公司	進貨	156,377	3	月結 30 天	"	"	(28,382)	(3)
上海星巴克	昆山統一	聯屬公司	"	234,748	9	月結 45 天	"	"	(40,898)	(8)

(8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵 呆帳金額
					金額	處理方式		
統昶行銷	統一超商	母公司	\$ 3,720,647	6.90	\$ -	-	\$ 3,720,647	\$ -
捷盟行銷	統一超商	母公司	4,919,398	12.45	-	-	4,919,398	-
捷盟行銷	統一生活	統一超商之子公司	1,455,571	5.47	-	-	1,455,571	-
大智通文化行銷	統一超商	母公司	1,363,684	8.16	-	-	1,363,684	-
統一武藏野	統昶行銷	統一超商之子公司	456,854	5.36	-	-	456,854	-
統一客樂得	統一速達	統一超商之子公司	727,960	1.00	-	-	727,960	-
博客來數位科技	統一超商	母公司	184,160	17.78	-	-	184,160	-
高見文化行銷	大智通文化行銷	母公司	658,404	6.55	-	-	261,420	-
統一藥品	捷盟行銷	統一超商之子公司	589,795	3.90	-	-	271,680	-
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	120,302	5.38	-	-	58,604	-

(9) 從事衍生性商品交易：無。

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸之公司之基本資料：

大陸被投資 公司名稱	主要 營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自 台灣匯出累 積投資金額	本期匯出或 收回投資金額		本期期末自 台灣匯出累 積投資金額	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列投 資損益 (註 7)	期末投資 帳面價值	截至本期止 已匯回台灣 之投資收益	備註
					匯出	收回						
統一午茶風光(上海) 餐飲有限公司	食品零售	\$ 276,165	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 4)	\$ 131,516	\$ -	\$ -	\$ 131,516	51.00	(\$ 21,877)	\$ 18,964	\$ -	註 6
上海統一星巴克 咖啡有限公司	咖啡及附屬商品 販售買賣	361,621	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 1)	58,080	-	-	58,080	30.00	323,578	553,499	-	註 6
統一康是美商業連鎖 (深圳)有限公司	百貨類商品零售	466,114	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 5)	252,532	-	-	252,532	65.00	(9,455)	54,761	-	註 6
統一超商(上海) 便利有限公司	連鎖便利商店經營	1,398,341	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	1,053,367	274,547	-	1,327,914	100.00	(447,073)	383,211	-	註 6
統一多拿滋(上海) 食品有限公司	食品零售	479,160	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	157,896	-	-	157,896	50.00	(35,443)	59,965	-	註 6
武漢統一聖娜多堡 烘焙有限公司	食品零售	265,685	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	139,247	-	-	139,247	100.00	(35,872)	(135,754)	-	註 6
上海統超物流有限公司	物流整合	58,080	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	58,080	-	-	58,080	100.00	4,736	36,151	-	註 6
上海聯聖石冰淇淋 有限公司	冰淇淋銷售	693,610	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	419,763	273,847	-	693,610	100.00	(46,751)	336,498	-	註 6
四川統一量販超市 有限公司	商品批發零售	372,891	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	294,175	-	-	294,175	100.00	(35,809)	(9,832)	-	註 6
成都統一量販超市 有限公司	商品批發零售	466,114	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	376,431	-	-	376,431	100.00	7,178	179,238	-	註 6
統一上都(上海) 餐飲管理有限公司	日式餐飲	102,938	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	51,458	-	-	51,458	81.00	(29,079)	3,012	-	註 6
統一樂家(上海) 餐飲管理有限公司	日式餐飲	87,120	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	29,636	14,795	-	44,431	51.00	(13,716)	9,614	-	註 6
山東統一銀座商業 有限公司	商品批發零售	279,668	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 3)	118,435	-	-	118,435	55.00	17,051	370,683	-	註 6
統一(上海)保健品 商貿有限公司	商品買賣	89,295	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司	30,492	56,628	-	87,120	73.74	20,277	84,227	-	註 6
浙江統冠物流發展 有限公司	物流倉儲	186,445	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司	86,174	-	-	86,174	30.00	548	77,513	-	註 6
樂清(上海)清潔用品 租賃有限公司	清潔用品之銷售	129,731	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司	19,449	-	-	19,449	8.00	-	19,449	-	註 6
統杰法實(北京) 超市有限公司	商品批發零售	469,820	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註 2)	-	140,064	-	140,064	86.20	(73,180)	(22,958)	-	註 6
北京博客來諮詢 有限公司	諮詢	436	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司	892	-	-	892	50.03	914	305	-	註 6

註 1：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司英屬開曼群島商統一咖啡開曼控股公司再投資大陸公司。

註 2：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司 Presiclerc Limited 再投資大陸公司。

註 3：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司英屬開曼群島商統一超商香港控股有限公司再投資大陸公司。

註 4：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司英屬開曼群島商統一超商午茶開曼控股公司再投資大陸公司。

註 5：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商藥妝事業中國控股有限公司再投資大陸公司。

註 6：係依與中華民國會計師事務所所有合作關係之國際性會計師事務所查核簽證之財務報表評價。

註 7：係依經台灣母公司簽證會計師查核之財務報表評價。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

公司名稱	本期期末累計自台灣匯出 赴大陸地區投資金額	經濟部投審會 核准投資金額	依經濟部投審會規定 赴大陸地區投資限額
統一超商股份有限公司	\$ 3,034,550	\$ 4,358,383	\$ 13,746,246
統一藥品股份有限公司	87,120	87,120	467,744
樂清服務股份有限公司	19,449	19,449	177,373
統昶行銷股份有限公司	86,174	86,174	473,676

2. 本公司直接或間接由第三地區轉投資大陸被投資公司所發生之下列重大交易事項，暨其價格、付款條件、未實現損益及其他有助於瞭解大陸投資對財務報表影響之有關資訊：

- (1) 進貨金額及百分比與相關應付款項之期末餘額及百分比：無。
- (2) 銷貨金額及百分比與相關應收款項之期末餘額及百分比：無。
- (3) 財產交易金額及其所產生之損益數額：無。
- (4) 票據背書保證或提供擔保品之期末餘額及其目的：請詳附註十一(二)重大交易事項相關資訊 2.(2) 之說明。
- (5) 資金融通之最高餘額、期末餘額、利率區間及當期利息總額：請詳附註十一(二)轉投資事業相關資訊 2.(1) 之說明。
- (6) 其他對當期損益或財務狀況有重大影響之交易事項：無。

(三) 母公司與子公司及各子公司之業務關係及重要交易往來情形及金額

民國 101 年度

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或 總資產之比率	
			科目	金額	交易條件		
統一超商	捷盟行銷	母公司對子公司	銷貨成本	\$ 55,250,090	月結 10 ~ 54 天	27%	
		"	應付票據及帳款	6,612,680		8%	
		"	其他應收款	86,120		0%	
		"	其他營業收入	649,614		0%	
		"	什項收入	236,322		0%	
		"	包裝費用及其他費用	332,594		0%	
	統昶行銷	"	銷貨成本	24,132,013	月結 20 ~ 70 天	12%	
		"	應付票據及帳款	3,534,257		4%	
		"	其他應收款	55,494		0%	
		"	什項收入	167,775		0%	
		大智通文化行銷	"	銷貨成本	11,083,850	月結 30 ~ 60 天	5%
			"	應付票據及帳款	1,465,518		2%
	"		其他應收款	79,836		0%	
	"		其他營業收入	209,926		0%	
	博客來	"	其他營業收入	176,198	月結 30 天	0%	
	統一速達	"	應付票據及帳款	98,864	月結 30 天	0%	
		"	其他營業收入	71,772		0%	
	統一資訊	"	資訊系統處理及維護費	598,369	月結 30 天	0%	
		"	應付費用	72,228		0%	
"		其他應付款	70,643		0%		
首阜企管	"	盤點費用	140,306	月結 60 天	0%		
	"	受訓學費	52,283		0%		
	統一超商	統一星巴克	"	應付票據及帳款	42,009	月結 30 天	0%
樂清服務		"	清潔服務費	182,402	月結 30 天	0%	
金財通		"	手續費	53,495	月結 30 天	0%	
統一數網		"	其他營業收入	381,939	月結 30 天	0%	
統一超商維京控股公司		"	什項收入	130,464	月結 20 天	0%	
"		其他應收款	51,072		0%		

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或 總資產之比率
			科目	金額	交易條件	
捷盟行銷	捷盛運輸	子公司對子公司	運費	\$ 702,338	月結 20 天	0%
		"	其他應付款項	60,524		0%
	統一生活	"	應收帳款	1,455,571	月結 45-60 天	2%
		"	銷貨收入	6,047,504		3%
捷盟行銷	伸鴻	"	其他費用	284,189	月結 15-20 天	0%
		"	銷貨收入	159,588	月結 15-28 天	0%
	統一星巴克	"	銷貨成本	1,511,009	月結 30-70 天	1%
		"	應付帳款	443,330		1%
	統一速達	"	銷貨成本	219,438	月結 30-45 天	0%
		"	應付帳款	54,651		0%
		"	銷貨收入	120,369		0%
統一資訊	統一武藏野	"	銷貨成本	1,969,148	月結 45 天	1%
		"	應付帳款	456,933		1%
	捷盛運輸	"	運費	950,044	月結 20 天	0%
		"	應付費用	81,799		0%
二十一世紀	"	銷貨成本	114,831		0%	
統一資訊	統一速達	"	勞務收入	66,382	月結 60 天	0%
大智通文化行銷	高見文化行銷	"	應付票據及帳款	245,644	月結 65 天	0%
		"	銷貨成本	825,995		0%
	捷盛運輸	"	運費	309,769	月結 20 天	0%
		"	運費	99,467	月結 30 天	0%
	"	應付票據及帳款	47,945		0%	
	安源通訊	"	銷貨成本	242,060	月結 60 天	0%
		"	銷貨成本	48,445		0%
統一速達	統一客樂得	"	勞務收入	236,162	月結 45 天	0%
		"	其他應付款	723,910		1%
	捷順運輸	"	應付費用	109,643	月結 40-65 天	0%
		"	運費	580,895		0%
	統一資訊	"	系統服務費	80,348		0%
統一精工	"	燃料費支出	50,882	月結 45 天	0%	
伸鴻	捷盛運輸	"	運費	91,218		0%
		"	油料支出	88,604		0%
捷順運輸	捷盛運輸	"	運費	322,411		0%
		"	油料支出	142,955		0%
博客來	大智通文化行銷	"	勞務費	226,466		0%
		"	銷貨成本	78,556		0%
	統一速達	"	運費	57,291		0%
統一百華	無印良品	"	銷貨成本	156,377		0%

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

民國 100 年度

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或 總資產之比率		
			科目	金額	交易條件			
統一超商	捷盟行銷	母公司對子公司	銷貨成本	\$ 46,770,244	月結 10 ~ 54 天	25%		
		"	應付票據及帳款	5,879,315		8%		
		"	什項收入	211,310		-		
	統一超商維京控股公司	統昶行銷	"	包裝費用及其他費用	243,330		-	
			"	銷貨成本	22,221,357	月結 20 ~ 70 天	12%	
			"	應付票據及帳款	3,226,874		4%	
		大智通文化行銷	"	其他應收款	66,423		-	
			"	銷貨成本	10,006,527	月結 30 ~ 60 天	5%	
		博客來	"	其他營業收入	172,674		-	
		統一速達	"	應付帳款	92,122	月結 30 天	-	
		首阜企管	"	盤點費用	142,890	月結 60 天	-	
		金財通	"	手續費	70,676	月結 30 天	-	
		統一數網	"	其他營業收入	351,547	月結 30 天	-	
		二十一世紀	統一超商維京控股公司	"	什項收入	132,377		-
				"	其他應收款	51,465		-
				"	其他應付款項	62,313		-
				"	銷貨收入	5,408,314		3%
"	應付帳款			334,941		-		
"	應付帳款			269,813		-		
"	銷貨成本			124,615		-		
統一資訊	統一速達	子公司對子公司	勞務收入	98,685		-		
博客來	統一藥品	"	銷貨成本	114,673		-		
大智通文化行銷	高見文化行銷	"	應付票據及帳款	122,258	月結 65 天	-		
		"	銷貨成本	503,806		-		
統一速達	捷盟行銷	"	銷貨收入	197,796		-		
	統一客樂得	"	營業收入	147,384	月結 45 天	-		
統一速達	統一客樂得	子公司對子公司	其他應付款	\$ 564,559		1%		
		"	捷順運輸	銷貨成本	477,766	月結 40-65 天	-	
	"	應付費用	87,588		-			
	統一資訊	"	系統服務費	78,107		-		
	捷盛運輸	"	運費	730,219	月結 20 天	-		
統一資訊	捷盛運輸	"	應付費用	132,624		-		
		"	勞務收入	90,120		-		
大智通文化行銷	高見文化行銷	"	應付票據及帳款	118,875	月結 65 天	-		
		"	銷貨成本	494,406		-		
	捷盛運輸	"	運費	189,737	月結 30 天	-		
	統一資訊	"	系統維護費	45,584	月結 30 天	-		
	統一速達	統一客樂得	"	營業收入	123,367	月結 45 天	-	
統一速達	捷順運輸	"	其他應付款	268,519		-		
		"	銷貨成本	396,636	月結 40-65 天	-		
		"	應付費用	78,704		-		
	統一資訊	"	系統服務費	74,797		-		

十二、營運部門資訊

(一) 一般性資訊

本公司管理階層已依據營運決策者於制定決策所使用之報導資訊辨認應報導部門。

本公司營運決策者係以產業別及地區別之角度經營業務；產業別上，公司著重於便利商店、流通事業及物流事業群等部門之經營；地區別上，因主要營運多位於台灣及中國地區，因此著重於此兩地區。台灣地區所經營之便利商店係本公司主要之營運重心，故單獨列為一營運部門考量其績效，而整個中國大陸則視為同一營運部門。

本公司揭露之營運部門係以便利商店、流通事業群及物流事業群為主要收入來源，其他營運部門包括餐飲事業群、中國事業群及支援事業群，其中支援事業群主要係提供與本公司及子公司經營業務有關之服務，如系統維護及開發服務及鮮食生產供應等服務。

(二) 部門資訊之衡量

本公司營運決策者係以營業收入及稅前淨利評估營運部門之表現，並作為績效衡量之基礎。

(三) 部門損益及資產之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	101 年 度					
	便利商店	流通事業群	物流事業群	其他營運部門	調節及銷除	合計
外部收入淨額	\$ 133,297,274	\$ 54,256,730	\$ 3,372,471	\$ 17,337,500	\$ -	\$ 208,263,975
內部部門收入	1,272,251	4,585,113	101,204,500	5,465,076	(112,526,940)	-
部門收入	\$ 134,569,525	\$ 58,841,843	\$ 104,576,971	\$ 22,802,576	(\$ 112,526,940)	\$ 208,263,975
部門損益	\$ 7,779,949	\$ 3,321,780	\$ 779,425	\$ 170,803	(\$ 2,578,229)	\$ 9,473,728
折舊及攤銷	\$ 2,120,318	\$ 1,349,644	\$ 532,881	\$ 708,053	\$ -	\$ 4,710,896
採權益法之投資(損)益	\$ 1,795,244	\$ 216,912	\$ 100,573	\$ -	(\$ 2,100,241)	\$ 12,488
利息收入	\$ 43,808	\$ 24,277	\$ 1,673	\$ 33,235	(\$ 62)	\$ 102,931
利息支出	(\$ 31,061)	(\$ 33,060)	(\$ 23,082)	(\$ 28,516)	\$ 446	(\$ 115,273)

	100 年 度					
	便利商店	流通事業群	物流事業群	其他營運部門	調節及銷除	合計
外部收入淨額	\$ 122,240,774	\$ 49,978,219	\$ 3,448,139	\$ 13,584,436	\$ -	\$ 189,251,568
內部部門收入	471,951	4,269,734	88,671,929	4,901,998	(98,315,612)	-
部門收入	\$ 122,712,725	\$ 54,247,953	\$ 92,120,068	\$ 18,486,434	(\$ 98,315,612)	\$ 189,251,568
部門損益	\$ 7,430,465	\$ 2,193,393	\$ 787,781	(\$ 398,020)	(\$ 1,051,961)	\$ 8,961,658
折舊及攤銷	\$ 2,049,029	\$ 1,014,311	\$ 405,382	\$ 955,455	\$ -	\$ 4,424,177
採權益法之投資(損)益	\$ 1,173,243	\$ 143,814	\$ 73,579	\$ -	(\$ 1,425,949)	(\$ 35,313)
利息收入	\$ 38,670	\$ 20,284	\$ 1,295	\$ 24,519	(\$ 10)	\$ 84,758
利息支出	(\$ 32,084)	(\$ 28,836)	(\$ 19,786)	(\$ 14,705)	\$ -	(\$ 95,411)

(註) 依民國 99 年 6 月 28 日財團法人中華民國會計研究發展基金會(99)基秘字第 151 號「營運部門資訊之揭露適用疑義」規定，企業應依財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」第 24 段之規定揭露應報導部門資產之衡量金額，由於本公司資產之衡量金額未提供予營運決策者，故應揭露資產之衡量金額為零。

(四) 部門損益、資產之調節資訊

提供予主要營運決策者之外部收入及部門損益，與財務報表內之收入及稅前淨利採用一致之衡量方式，故無須調節。

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

(五) 產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自零售業務及提供勞務等。收入餘額明細組成如下：

	101 年 度		100 年 度	
便利商店收入	\$	144,873,710	\$	130,281,861
日用百貨買賣收入		30,024,656		28,916,527
加油站收入		14,584,110		13,218,827
餐飲業收入		6,870,422		5,522,317
宅配貨運收入		5,459,238		4,930,851
物流業收入		3,372,471		3,448,139
其他收入		3,079,368		2,933,046
合 計	\$	208,263,975	\$	189,251,568

(六) 地區別資訊

本公司民國 101 年及 100 年度地區別資訊如下：

	101 年 度		100 年 度	
	收 入	非流動資產	收 入	非流動資產
台 灣	\$ 185,799,815	\$ 21,433,874	\$ 172,151,576	\$ 18,833,553
其他地區	22,464,160	3,212,385	17,099,992	2,727,333
合 計	\$ 208,263,975	\$ 24,646,259	\$ 189,251,568	\$ 21,560,886

(七) 重要客戶資訊

民國 101 年及 100 年度均無收入占企業收入 10% 以上之重要客戶。

十三、採用 IFRSs 相關事項

依前行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)規定，股票於證券交易所上市或於證券商營業處所買賣之公開發行股票公司，於民國 102 年度會計年度開始日起，依金管會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(IFRSs)編製財務報告。

本公司依金管會民國 99 年 2 月 2 日金管證審字第 0990004943 號令規定，採用 IFRSs 前應事先揭露資訊如下：

(一) 採用 IFRSs 計畫之重要內容及執行情形

本公司業已成立專案小組，並訂定採用 IFRSs 之轉換計畫，該計畫之重要內容及目前執行情形說明如下：

轉換計畫之工作項目	轉換計畫之執行情形
1. 成立專案小組	已完成
2. 訂定採用 IFRSs 轉換計畫	已完成
3. 完成現行會計政策與 IFRSs 差異之辨認	已完成
4. 完成 IFRSs 合併個體之辨認	已完成
5. 完成 IFRS 1「首次採用國際財務報導準則」各項豁免及選擇對公司影響之評估	已完成
6. 完成資訊系統應做調整之評估	已完成
7. 完成內部控制應做調整之評估	已完成
8. 決定 IFRSs 會計政策	已完成
9. 決定所選用 IFRS 1「首次採用國際財務報導準則」之各項豁免及選擇	已完成
10. 完成編製 IFRSs 開帳日財務狀況表	已完成
11. 完成編製 IFRSs 2012 年比較財務資訊之編製	進行中
12. 完成相關內部控制(含財務報導流程及相關資訊系統)之調整	已完成

(二) 目前會計政策與未來依 IFRSs 及「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報告所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異及影響說明

本公司係以金管會目前已認可之 IFRSs 及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」作為會計政策重大差異評估之依據，惟本公司目前之評估結果，可能受未來金管會認可之 IFRSs 之新發布或修訂及「證券發行人財務報告編製準則」之修訂影響，而與未來採用 IFRSs 所產生之會計政策實際差異及影響有所不同。

本公司評估現行會計政策與未來依 IFRSs 與「證券發行人財務報告編製準則」編製財務報表所採用之會計政策二者間可能產生之重大差異，並考量本公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」所選擇之豁免項目（請詳附註十三（三））之影響如下：

1. 民國 101 年 1 月 1 日資產負債重大差異項目調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
應收帳款淨額	\$ 3,609,497	\$ 97,259	\$ 3,706,756	(1)
其他應收款	1,884,593	30,435	1,915,028	(2)
預付費用	1,042,895	(2,035)	1,040,860	(2)
遞延所得稅資產 - 流動	131,721	(131,721)	-	(11)
備供出售金融資產 - 非流動	995,325	7,157,626	8,152,951	(3)
以成本衡量之金融資產	7,751,278	(7,143,300)	607,978	(3)
採權益法之長期股權投資	769,031	88,409	857,440	(3) (14)
固定資產淨額、出租資產及閒置資產	19,896,394	(1,197,384)	18,699,010	(4)
投資性不動產	-	1,197,384	1,197,384	(4)
無形資產 - 遞延退休金成本	21,201	(21,201)	-	(5)
無形資產 - 土地使用權	76,341	(76,341)	-	(6)
遞延所得稅資產 - 非流動	73,557	623,368	696,925	(11)
長期預付租金	-	76,341	76,341	(6)
其他資產 - 其他	522,914	(8,926)	513,988	(5)
其他	37,598,912	(21,787)	37,577,125	
資產總計	\$ 74,373,659	\$ 668,127	\$ 75,041,786	
應付費用	\$ 6,392,853	\$ 933,868	\$ 7,326,721	(2) (7)
應計退休金負債	734,302	1,730,612	2,464,914	(5)
遞延所得稅負債 - 非流動	8,917	17,550	26,467	(11)
其他負債	445,075	332,166	777,241	(1) (10)
其他	42,577,625	-	42,577,625	
負債總計	50,158,772	3,014,196	53,172,968	
保留盈餘	6,443,247	(2,188,630)	4,254,617	(1) (2) (3) (5) (7) (8) (9) (10)
累積換算調整數	(51,876)	51,876	-	(8)
金融商品之未實現損益	(634,091)	22,498	(611,593)	(3)
未實現重估增值	49,917	(49,917)	-	(9)
未認列退休金成本之淨損失	(132,771)	132,771	-	(5)
其他	15,019,883	-	15,019,883	
少數股權	3,529,495	(292,880)	3,236,615	(12)
股東權益總計	24,223,804	(2,324,282)	21,899,522	
負債及股東權益總計	\$ 74,373,659	\$ 668,127	\$ 75,041,786	

附錄

Appendix

合併財務報表
暨會計師查核報告

2. 民國 101 年 12 月 31 日資產負債重大差異項目調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
應收帳款淨額	\$ 4,124,748	\$ 132,604	\$ 4,257,352	(1)
其他應收款	2,376,872	31,482	2,408,354	(2)
預付費用	1,121,437	(18,550)	1,102,887	(2)
遞延所得稅資產 - 流動	150,367	(150,367)	-	(11)
備供出售金融資產 - 非流動	1,172,885	6,863,484	8,036,369	(3)
以成本衡量之金融資產	7,390,610	(6,849,158)	541,452	(3)
採權益法之長期股權投資	765,099	105,038	870,137	(3) (14)
固定資產淨額、出租資產及閒置資產	22,488,381	(1,113,030)	21,375,351	(4)
投資性不動產	-	1,113,030	1,113,030	(4)
無形資產 - 遞延退休金成本	29,719	(29,719)	-	(5)
無形資產 - 土地使用權	68,185	(68,185)	-	(6)
遞延所得稅資產 - 非流動	67,664	913,111	980,775	(11)
長期預付租金	-	68,185	68,185	(6)
其他	41,462,292	-	41,462,292	
資產總計	\$ 81,218,259	\$ 997,925	\$ 82,216,184	
應付費用	\$ 6,490,442	\$ 1,079,564	\$ 7,570,006	(2) (7)
應付所得稅	921,295	-	921,295	
應計退休金負債	1,300,270	2,074,625	3,374,895	(5)
遞延所得稅負債 - 非流動	5,519	14,748	20,267	(11)
其他負債	486,726	311,659	798,385	(1)(10)
其他	45,379,703	-	45,379,703	
負債總計	54,583,955	3,480,596	58,064,551	
保留盈餘	6,824,916	(3,694,377)	3,130,539	(1) (2) (3) (5) (7) (8) (9) (10) (17)
資本公積	5,082	905,196	910,278	(16) (17)
累積換算調整數	(256,925)	123,311	(133,614)	(8)
金融商品之未實現損益	488,133	22,498	510,631	(3)
未實現重估增值	48,553	(48,553)	-	(9)
未認列退休金成本之淨損失	(618,213)	618,213	-	(5)
其他	16,418,864	-	16,418,864	
少數股權	3,723,894	(408,959)	3,314,935	(14)
股東權益總計	26,634,304	(2,482,671)	24,151,633	
負債及股東權益總計	\$ 81,218,259	\$ 997,925	\$ 82,216,184	

3. 民國 101 年度損益重大差異項目調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs	說明
營業收入	\$ 208,263,975	(\$ 15,661,005)	\$ 192,602,970	(1) (12) (13)
營業成本	(145,044,229)	15,655,930	(129,388,299)	(12) (13)
	63,219,746	(5,075)	63,214,671	
營業費用	(54,492,586)	45,792	(54,446,794)	(2) (5) (7) (9) (12) (13)
營業淨利	8,727,160	40,717	8,767,877	
營業外收益及費損	746,568	(908,262)	(161,694)	(2) (3) (10) (16)
稅前淨利	9,473,728	(867,545)	8,606,183	
所得稅費用	(1,850,221)	297	(1,849,924)	(11)
稅後淨利	\$ 7,623,507	(\$ 867,248)	\$ 6,756,259	

調節原因說明

(1) 客戶忠誠計畫

本公司與客戶訂有銷售獎勵計畫(向本公司購買指定商品達一定金額時,本公司將贈送點數以兌換贈品或其他對價予客戶),依我國現行會計準則規定,應於銷售商品時認列所有之相關已收或應收對價之公允價值,並估計該隨貨附贈之贈品及其他對價可能產生之成本及相關負債。依國際財務報導準則解釋第13號「客戶忠誠計畫」規定,銷售時給與客戶點數用以換取未來免費或折扣之商品或服務,係屬包含數個可辨認項目之交易類型,企業係販售兩種項目予客戶,一為商品或勞務,另一為點數部份;企業應就點數部份,參考歷史經驗上客戶兌換之機率,予以估計並遞延其相對應之公允價值,俟客戶未來兌換時方予認列為收入。本公司因此於轉換日調增應收帳款淨額\$97,259,調增遞延收入\$377,268(表列「其他負債」),並調減保留盈餘\$230,135。另於民國101年12月31日調增應收帳款淨額\$132,604,調增遞延收入\$339,006(表列「其他負債」),調增銷貨收入\$73,611,調增少數股權淨利\$1,076,並調減保留盈餘\$168,463。

(2) 租賃

本公司所簽訂之長期租賃契約為逐年調整之變動租金,依我國現行會計準則規定係依據各期約定之租金認列為各期之費用或收入。惟依國際會計準則第17號「租賃」規定,本公司應將契約約定之所有租金於租賃期間按直線法攤銷認列為各期費用或收入。本公司因此於轉換日調增其他應收款\$30,435,調增應付費用\$706,535,調減預付租金\$2,035,並調減保留盈餘\$408,430。另於民國101年12月31日調增其他應收款\$31,482,調增應付費用\$819,160,調減預付租金\$18,550,調增營業費用\$121,485,調增營業外收益\$1,211,調減少數股權淨利\$7,554,並調減保留盈餘\$501,608。

(3) 以成本衡量金融資產

- A. 本公司所持有之未上市櫃依民國100年7月7日修正前「證券發行人財務報告編製準則」規定,係以成本衡量並帳列「以成本衡量之金融資產」。惟依國際會計準則第39號「金融工具:認列與衡量」規定,權益工具無活絡市場但其公允價值能可靠衡量時(意即該權益工具之合理公允價值估計數區間之變異性並非重大,或於區間內各種估計數之機率能合理評估,並用以估計公允價值),應以公允價值衡量。本公司因此於轉換日依民國100年12月22日修正之「證券發行人財務報告編製準則」規定,將「以成本衡量之金融資產」指定為「備供出售之金融資產」,並按該日公允價值與原帳面金額之差異調整其他綜合損益。
- B. 本公司及子公司對於持股低於百分之二十且依我國現行會計準則規定所應參酌之指標判斷不具重大影響力之投資,並未採用權益法評價。惟依國際會計準則第28號「投資關聯企業」規定應參酌之指標判斷係具重大影響力,應採用權益法評價。本公司及子公司因此於轉換日將部分符合條件之「成本衡量之金融資產—非流動」,重分類為關聯企業投資。
- C. 本公司因此於轉換日調減以成本衡量金融資產\$7,143,300,調增備供出售金融資產\$7,157,626,調增金融商品未實現損益\$22,498,調減長期股權投資-權益法\$16,403,並調減保留盈餘\$24,575,另於民國101年12月31日調減以成本衡量金融資產\$6,849,158,調增備供出售金融資產\$6,863,484,調增金融商品未實現損益\$22,498,調增長期股權投資-權益法\$226,調增營業外收益\$16,630,並調減保留盈餘\$5,118。

(4) 投資性不動產

本公司供出租使用之不動產,依我國現行會計準則係表達於「其他資產」;依國際會計準則第40號「投資性不動產」規定,符合定義之投資性不動產應表達於「投資性不動產」。本公司因此於轉換日調增投資性不動產\$1,197,384,另於民國101年12月31日調增投資性不動產\$1,113,030。

(5) 退休金

- A. 依我國現行會計準則規定，資產負債表日累積給付義務超過退休基金資產公平價值部分為應認列退休金負債之下限。惟國際會計準則第 19 號「員工福利」並無此下限之規定。
- B. 本公司退休金精算損益，依我國現行會計準則規定，採緩衝區法認列為當期淨退休金成本。惟依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」規定，本公司選擇於轉換日將與員工福利計畫有關之全部累計精算損益一次認列於保留盈餘。
- C. 本集團退休金精算損益，依我國現行會計準則規定，採緩衝區法認列為當期為當期退休金成本，惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，本集團選擇立即認列於其他綜合淨利中。
- D. 依本公司會計政策規定，未認列過渡性淨給付義務係按預期可獲得退休金給付在職員工之平均剩餘服務年限，採直線法攤銷。惟本公司係屬首次適用國際財務報導準則，不適用國際會計準則第 19 號「員工福利」之過渡性規定，故無未認列過渡性負債之產生。
- E. 本公司因此於轉換日調增應計退休金負債 \$1,730,612，調減遞延退休金成本 \$21,201，並調減未認列為退休金成本之淨損失 \$132,771，調減預付退休金 \$8,926，並調減保留盈餘 \$1,393,431。另於民國 101 年 12 月 31 日調增應計退休金負債 \$2,074,625，調減遞延退休金成本 \$29,719，並調減未認列為退休金成本之淨損失 \$618,213，調減預付退休金 \$8,926，調減營業費用 \$123,701，調增少數股權淨利 \$17,689，並調減保留盈餘 \$1,942,699。

(6) 土地使用權

依我國現行會計準則規定，土地使用權屬於無形資產；惟依國際會計準則第 17 號規範之租賃交易，應屬於長期預付租金。故於轉換日時將其重分類表達至預付長期租金下，本公司因此交易調減土地使用權 \$76,341，調增長期預付租金 \$76,341，另於民國 101 年 12 月 31 日調減土地使用權 \$68,185，調增長期預付租金 \$68,185。

(7) 員工福利

我國現行會計準則對於累積未休假獎金之認列並無明文規定，本公司係於實際支付時認列相關費用。惟依國際會計準則第 19 號「員工福利」規定，應於報導期間結束日估列已累積未使用之累積未休假獎金費用。本公司因此於轉換日調增應付費用 \$227,333，並調減保留盈餘 \$159,048。另於民國 101 年 12 月 31 日調增應付費用 \$260,404，調增營業費用 \$33,746，調減少數股權淨利 \$4,733，並調減保留盈餘 \$182,413。

(8) 累積換算調整數

依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」規定，對於所有國外營運機構，得不依照 IAS 21「匯率變動之影響」規定，個別辨認並追溯調整每一國外營運機構於轉換日應存在之累積換算差異數，而將轉換日之累積換算差異數認定為零。本公司因此於轉換日調減累積換算調整數 \$51,876，並調減保留盈餘 \$51,876，另於民國 101 年 12 月 31 日調增累積換算調整數 \$123,311。

(9) 未實現重估增值

依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」及預計於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」規定，本公司得選擇以公允價值作為轉換日固定資產之認定成本，該公允價值得為依先前之一般公認會計原則重估價之金額。本公司因此於轉換日調減未實現重估增值數 \$49,917，並調增保留盈餘 \$41,431。另於民國 101 年 12 月 31 日減未實現重估增值數 \$48,553，調增營業費用 \$1,364 並調增保留盈餘 \$40,299。

(10) 售後租回利益

依我國現行會計準則規定，售後租回利益需分期認列。惟依 IAS 17 規定，售後租回交易若形成營業租賃，且此交易明顯係基於公允價值，則應立即認列所有損益。本公司因此於轉換日調減未實現售後租回

利益 \$45,102(表列「其他負債」)，並調增保留盈餘 \$37,434。另於民國 101 年 12 月 31 日調減未實現售後租回利益 \$27,347(表列「其他負債」)，調增營業外費損 \$17,755，並調增保留盈餘 \$22,697。

(11) 所得稅

- A. 依我國現行會計準則規定，遞延所得稅資產或負債係依其相關負債或資產之分類，而劃分為流動或非流動項目，對於遞延所得稅負債或資產未能歸屬至財務報表所列之資產或負債者，則按預期該遞延所得稅負債或資產清償或實現之期間長短劃分為流動或非流動項目。惟依國際會計準則第 1 號「財務報表之表達」規定，企業不得將遞延所得稅資產或負債分類為流動資產或負債。本公司因此調減遞延所得稅資產 - 流動 \$131,721。另於民國 101 年 12 月 31 日調減遞延所得稅資產 - 流動 \$150,367。
- B. 本公司因 IFRS 各項之重大會計原則差異相對應調增遞延所得稅資產 - 非流動 \$491,687，調增遞延所得稅負債 - 非流動 \$7,550。另於民國 101 年 12 月 31 日調增遞延所得稅資產 - 非流動 \$762,744，調增遞延所得稅負債 - 非流動 \$14,748，調減所得稅費用 \$297。

(12) 淨額 / 總額收入認列 (委託人及代理人之判斷)

本公司及子公司經營百貨零售業，依我國現行會計準則規定，因本公司及子公司可選擇商場內之合作廠商，並可參與決定商場內所銷售之商品或勞務內容，依據 (94) 基秘字第 138 號函「百貨業特約專櫃收入之會計處理」之指標判斷其交易應屬買賣行為，及部份於門市所銷售之商品係依商品買賣合約交易，故以對顧客收取之款項總額認列收入。依國際會計準則第 18 號「收入」之規定，本公司之交易型態並未暴於銷售商品或提供勞務有關之重大風險與報酬，符合代理人定義，故應以淨額認列收入，本公司因此於民國 101 年 12 月 31 日調減營業收入 \$14,557,223，調減營業成本 \$14,478,537，調減營業費用 \$78,686。

(13) 其他營業收入 / 銷貨成本之認列

本公司及子公司係經營百貨零售業，向供應商所收取之陳列收入等係為經常營業活動所獲得之收入，依據 (95) 基秘字第 017 號函「便利商品向供應商收取之陳列及獎勵收入在財務報表上應如何列示」規定應列為營業收入，惟依國際會計準則規定，因向供應廠商所提供之服務未銷售予非屬本公司之供應廠商，應視為營業成本之減項，本公司因此於民國 101 年 12 月 31 日調減營業收入 \$1,177,393，調減營業成本 \$1,177,393。

(14) 長期投資及少數股權

本公司因子公司及具重大影響力之被投資公司因 IFRS 各項之重大會計原則差異相對應調增長期股權投資 - 權益法 \$104,812，調減少數股權 \$292,880，另於民國 101 年 12 月 31 日調增長期股權投資 - 權益法 \$104,812，調減少數股權 \$408,959。

(15) 特別盈餘公積

依民國 101 年 4 月 6 日金管證發字第 1010012865 號令規定，本公司因選擇將未實現重估增值及累積換算調整數轉入未分配盈餘，惟轉換日因首次採用國際財務報導準則產生之保留盈餘淨影響數為負數，故無須提列特別盈餘公積。

(16) 處分子公司投資收益

本公司於民國 101 年間處分所持有之子公司部份股權，處分後本公司對該子公司仍具有控制力，依我國現行會計準則規定，應以售價與帳面價值之差額認列為處分投資利益，惟依國際會計準則第 27 號「合併及單獨財務報表」之規定，母公司對子公司所有權權益之變動，未導致喪失控制者，應作為權益交易處理，調整控制與非控制權之帳面金額以反映子公司相對損益之變動，非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額，應直接認列為權益且歸屬於母公司業主。本公司因此於民國 101 年 12 月 31 日調減營業外收益 \$908,348，調增資本公積 \$908,348。

(17) 子公司增發新股，母公司未按持股比例認購

本公司於民國 101 年間未按持股比例認購子公司增發新股，依我國現行會計處理準則規定，母公司應將其對子公司股權淨值變動之增減數，調整「資本公積（保留盈餘）」及「採用權益法之投資」。惟依國際會計處理準則規定，母公司對子公司所有權權益之變動，未導致喪失控制者，應作為權益交易處理，調整控制與非控制權益之帳面金額以反映其於子公司相對權益之變動；非控制權益之調整金額與所支付或收取對價之公允價值間之差額認列於資本公積 - 取得或處分子公司股權價格與帳面價值差額，本公司因此於民國 101 年 12 月 31 日調增保留盈餘 \$3,152，並調減資本公積 \$3,152。

(三) 本公司依國際財務報導準則第 1 號「首次採用國際財務報導準則」及於民國 102 年適用之「證券發行人財務報告編製準則」規定所選擇之豁免項目

1. 企業合併

本公司對發生於轉換至國際財務報導準則日（以下簡稱轉換日）前之企業合併，選擇不追溯適用國際財務報導準則第 3 號「企業合併」規定。

2. 認定成本

本公司對在轉換日之前已依我國一般公認會計原則重估價之不動產、廠房及設備，選擇以該重估價值作為重估價日之認定成本。

3. 租賃

本公司選擇適用國際財務報導解釋第 4 號「決定一項安排是否包含租賃」之過渡規定。因此，本公司係根據轉換日所存在之事實及情況，判斷存在於該日之安排是否包含租賃。

4. 員工福利

本公司選擇於轉換日將與員工福利計畫有關之全部累計精算損益一次認列於保留盈餘。並選擇以轉換日起各個會計期間推延決定之金額，揭露國際會計準則第 19 號「員工福利」第 120A 段 (P) 要求之確定福利義務現值、計畫資產公允價值及計畫盈虧、以及經驗調整之資訊。

5. 累積換算差異數

本公司選擇於轉換日將國外營運機構所產生之累積換算差異數認定為零，俟後產生之兌換差額則依國際會計準則第 21 號「匯率變動之影響」之規定處理。

6. 先前已認列金融工具之指定

本公司於轉換日選擇將部分金融資產指定為備供出售金融資產。

7. 借款成本

本公司選擇適用民國 96 年修訂之國際會計準則第 23 號「借款成本」第 27 及 28 段之過渡規定，自轉換日起適用該準則。

8. 股份基礎給付

本公司對於轉換日前因現金增資保留員工認購部分屬股份基礎給付交易，選擇不追溯適用國際財務報導準則第 2 號。

9. 本公司晚於子公司成為首次適用者

本公司將於開帳日採用豁免，沿用旗下已採用 IFRS 轉投資公司之數字，作為該子公司開帳日資產負債表之基礎。

上述之各項豁免選擇，可能因主管機關相關法令之發布、經濟環境之變動，或本公司對各項豁免選擇之影響評估改變，而與轉換時實際選擇之各項豁免有所不同。

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

2. 依公司法第 369 條之 2 第二項規定直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司：

關係企業	關係
捷盟行銷(股)公司	本公司指派人員當選為該公司董事長
統一多拿滋(股)公司	本公司指派人員當選為該公司董事長
統一星巴克(股)公司	本公司指派人員擔任該公司總經理
統一咖啡開曼控股有限公司	本集團指派人員當選為該公司董事長
捷盛運輸(股)公司	捷盟行銷(股)公司指派人員當選為該公司董事長

(二) 各關係企業基本資料

2012 年 12 月 31 日 / 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(註)	主要營業或生產項目
統一超商維京控股有限公司	1998.07.09	Tropical Isle Building, P.O. Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 138,899 仟元	專業投資
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	2004.02.16	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD 8,746 仟元	專業投資
統一生活事業(股)公司	1995.07.27	台北市松山區東興路 8 號 7 樓	400,000	藥妝日用品百貨買賣
二十一世紀生活事業(股)公司	1995.11.18	台北市松山區東興路 8 號地下 2 樓	130,000	烤雞食品製造販賣
仁暉投資(股)公司	1996.12.20	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	531,950	專業投資
首阜企業管理顧問(股)公司	1998.04.13	台北市松山區八德路 4 段 245 巷 35 號 1 樓	25,000	商品管理顧問
大智通文化行銷(股)公司	1999.01.11	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	108,474	雜誌配送
統一聖娜多堡(股)公司	2000.11.20	台北市松山區東興路 8 號 12 樓	65,120	麵包零售販賣
統一佳佳(股)公司	2003.04.08	台北市松山區民生東路 5 段 149 號地下 1 樓	30,000	運動娛樂業
統一蘭陽藝文(股)公司	2004.06.07	宜蘭縣五結鄉五濱路 2 段 201 號	150,000	藝文展覽業
統超保險經紀人(股)公司	2006.10.05	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	15,000	人身及財產保險經紀人
酷聖石冰淇淋(股)公司	2006.12.26	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	122,444	食品、飲料製造、批發、零售業；餐館業；飲料業
統一超商東京行銷株式會社	2009.01.07	東京都中央區新川一丁目 20 番 1 號 6 階	JPY 98,000 仟元	設計仲介業、貿易
統一武藏野(股)公司	1999.03.11	新北市土城區土城工業區中興路 16 號	539,110	鮮食調理、研發
安源資訊(股)公司	1963.06.26	台北市內湖區洲子街 81 號 9 樓	281,042	資訊軟體服務業
統一資訊(股)公司	1997.08.27	台北市內湖區陽光街 246 號 6 樓	299,006	企業資訊管理顧問服務
統一上都(股)公司	2010.08.20	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	60,000	日式餐飲業
統一精工(股)公司	1991.12.09	台南市永康區環工路 67 號	690,713	石油零售、電梯等之設計及修理保養
統一藥品(股)公司	1993.09.03	台北市松山區東興路 8 號 7 樓	300,000	各種保健品、藥妝日用品之買賣
統一速達(股)公司	2000.01.24	新北市板橋區雙十路 3 段 8 號 2 樓	1,000,000	食品、用品零售及貨運
統一客樂得服務(股)公司	2002.06.24	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	15,000	接受事業機關委託商品配送及貨款收取業務
統一百華(股)公司	2006.02.24	台北市信義區忠孝東路 5 段 8 號	1,600,000	百貨公司業
寵物達人(股)公司	2007.03.06	台北市大安區復興南路 2 段 80 號	155,000	寵物用品業
統昶行銷(股)公司	1999.01.22	台南市永康區自強路 340 號	326,055	冷凍食品批發、低溫物流
金財通商務科技服務(股)公司	2000.10.17	台北市松山區南京東路 3 段 261 號 7 樓	135,000	電子商務專業軟體服務業
樂清服務(股)公司	1994.10.28	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	200,000	清潔用品租賃買賣
台灣無印良品(股)公司	2003.09.15	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	274,430	百貨貿易業
統一午茶風光(股)公司	2008.02.14	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	170,000	食品什貨、日常用品零售業
博客來數位科技(股)公司	1995.12.27	台北市南港區玉成里八德路 4 段 768 巷 1 弄 20 號 10 樓	199,900	資訊供應服務業
統一多拿滋(股)公司	2004.09.07	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	175,825	烘焙食品業
統一星巴克(股)公司	1997.11.03	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	356,378	咖啡、飲料、各類食品之零售業務
捷盟行銷(股)公司	1990.08.13	台北市信義區忠孝東路 4 段 560 號 7 樓	257,200	食品常溫物流
統一超商納閩島控股有限公司	2000.10.24	Level 15(A2), Main Office Tower, Financial Park Labuan, Jalan Merdeka, 87000 Labuan FT, Malaysia	USD 20,684 仟元	專業投資
Philippine Seven Corp.	1982.11.24	7/F The Columbia Tower, Ortigas Avenue, Mandaluyong City, Manila, Philippine	PHP 399,326 仟元	食品及用品零售
Convenience Distribution Inc.	1998.09.17	800 1F ,Lagaspri St. Maybunga,Pasig City, Manila, Philippine	PHP 45,000 仟元	物流及倉儲
統一超商香港控股有限公司	2008.08.13	九龍尖沙咀廣東道 30 號新港中心一期 5 字樓 511 室	USD 109,552 仟元	專業投資
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	2004.09.23	中國湖北省武漢市東西湖區六支溝星洲工業園 D3 棟	RMB 57,000 仟元	烘焙食品業
四川統一量販超市有限公司	2005.10.14	中國四川省南充市文化路 75 號地下一樓	RMB 80,000 仟元	商品零售和批發經營

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額 (註)	主要營業或生產項目
成都統一量販超市有限公司	2006.10.12	中國四川省成都市武侯區二環路西一段6號紅星美凱龍B座701	RMB 100,000 仟元	商品零售和批發經營
上海酷聖石冰淇淋有限公司	2007.05.28	中國上海市黃浦區西藏中路268號B1-K13&K14室	USD 23,885 仟元	冰淇淋事業
統一超商(上海)便利有限公司	2009.02.03	中國上海市盧灣區蒙自路45-47號	RMB 300,000 仟元	便利商店業、綜合零售業
上海統超物流有限公司	2009.04.15	中國上海市松江區民益路22號18幢1801單元	USD 2,000 仟元	物流配送
統一上都(上海)餐飲管理有限公司	2008.02.02	中國上海市長寧區天山路789號5樓506室	JPY 306,000 仟元	日式餐飲業、餐飲管理業
山東統一銀座商業有限公司	1997.09.23	中國山東省濟南市歷下區茂嶺山路2號普利商務中心2樓	RMB 60,000 仟元	商品批發零售
統一超商午茶開曼控股有限公司	2008.03.18	Floor 4, Willow House, Cricket Square, P O Box 2804, Grand Cayman KY1-1112, Cayman Islands	USD 8,954 仟元	專業投資
統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	2008.12.02	中國上海市盧灣區興業路123弄6號樓3樓327-6單元	USD 8,880 仟元	食品什貨、日常用品零售業
統一樂豪(上海)餐飲管理有限公司	2010.09.15	中國上海市天鑰橋路30號6層608室	USD 3,000 仟元	中西餐飲業、餐飲管理業
統一多拿滋(上海)食品有限公司	1999.06.23	中國上海市盧灣區淮海中路918號久事復興大廈21樓F室	USD 16,500 仟元	烘焙食品業
統一咖啡開曼控股有限公司	1999.11.16	Floor 4, Willow House, Cricket Square, P O Box 2804, Grand Cayman KY1-1112, Cayman Islands	USD 6,000 仟元	專業投資
上海統一星巴克咖啡有限公司	2000.03.02	中國上海市淮海中路937號金葉大樓第1~2層	USD 10,130 仟元	咖啡、飲料、各類食品之零售業務
PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	1998.03.07	No.8, Pham Ngoc Thach Street, Dong Da District, Ha Noi, Vietnam	VND 18,365,228 仟元	商品零售和批發經營
統杰中國控股有限公司	2000.06.15	Trustnet Chambers, P.O. Box 3444, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 41,851 仟元	專業投資
統杰法寶(北京)超市有限公司	2003.10.15	中國北京市朝陽區光華路2號陽光100國際公寓4號樓地下一層	RMB 100,795 仟元	商品零售和批發經營
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	2004.12.13	中國廣東省深圳市羅湖區紅嶺中路1010號國際信託大廈1508室	RMB 100,000 仟元	百貨類商品零售
深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司	2000.01.28	中國廣東省深圳市羅湖區寶安北路笋崗倉庫813棟北五樓	RMB 28,000 仟元	藥品(連鎖)零售、日用百貨化妝品批發零售
高見文化行銷(股)公司	2005.06.27	台北市松山區東興路8號8樓	100,000	出版業
安全科技(股)公司	1998.10.29	台南市永康區中華路727巷69號	2,000	電梯安裝工程
統精(股)公司	2003.07.04	金門縣金城鎮西門里37鄰環島北路138號	26,750	石油製品批發業
統一藥品香港控股有限公司	2009.02.25	九龍尖沙咀廣東道30號新港中心一期5字樓511室	USD 3,000 仟元	專業投資
統一(上海)保健品商貿有限公司	2009.11.19	中國上海市長寧區金鐘路658弄7號甲、7號乙6層613室	USD 3,000 仟元	各種保健品、藥妝日用品之買賣
統視維京控股有限公司	2007.03.14	Drake Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 2,990 仟元	專業投資
浙江統冠物流發展有限公司	2007.12.26	中國浙江省杭州江干區機場路377號	RMB 40,000 仟元	貨物運輸、倉儲理貨、物流管理技術諮詢
樂清中國控股有限公司	2006.06.30	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 700 仟元	專業投資
博客來維京控股有限公司	2009.05.22	P. O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 50 仟元	專業投資
北京博客來諮詢有限公司	2006.05.10	中國北京市經濟技術開發區榮華中路7號院3號樓10層1014	USD 15 仟元	商務信息諮詢、網絡技術開發及服務
伸鴻(股)公司	1997.04.16	基隆市安樂區基金三路63-1號	56,300	食品常溫物流
捷盛運輸(股)公司	1998.02.11	桃園縣中壢市民族路242之1號1樓	150,000	汽車貨運業
捷順運輸(股)公司	2003.08.01	桃園縣中壢市民族路242之1號2樓	182,169	汽車貨運業

註：2012年12月31日之即時兌換匯率為USD：NT=1：29.04、PHP：NT=1：0.72、VND：NT=1：0.001、RMB：NT=1：4.66及JPY：NT=1：0.34。

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司及本公司之關係企業所經營之業務包括：零售業、投資業、服務業、物流業、貨運業及製造業等。各關係企業間所經營業務互有關聯者，其往來分工情形如下：

1. 首阜企業管理顧問(股)公司：主要係提供本公司門市商品盤點及人才培訓服務等。
2. 大智通文化行銷(股)公司：係本公司所銷售之圖書及資訊軟體之供應商及配送商。
3. 統一資訊(股)公司：主要係提供本公司及關係企業電腦資訊系統相關服務。
4. 捷盟行銷(股)公司：主要係本公司所銷售之應、免稅商品之供應商及配送商。
5. 統昶行銷(股)公司：主要係本公司所銷售之應、免稅商品之供應商及配送商。
6. 金財通商務科技服務(股)公司：主要係提供本公司及關係企業電腦資訊系統相關服務。

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

2012年12月31日 / 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
統一超商維京控股有限公司	董事	統一超商(股)公司法人代表：高清愿、林蒼生	資本額：USD 138,899 仟元	100.00
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	董事	統一超商(股)公司法人代表：高清愿、林蒼生	資本額：USD 8,746 仟元	100.00
統一生活事業(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	40,000,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：林隆義、高秀玲、賴南貝、鍾茂甲	40,000,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：吳玟琪	40,000,000	100.00
	總經理	蔡篤昌	—	—
二十一世紀生活事業(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：張簡雲輝	13,000,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂、梁文源	13,000,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：鄭雅云	13,000,000	100.00
	總經理	仲崇經	—	—
仁暉投資(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	53,194,997	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：吳國軒、賴南貝	53,194,997	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：吳玟琪	53,194,997	100.00
	總經理	陳瑞堂	—	—
首卓企業管理顧問(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：鍾茂甲	2,500,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：吳國軒、曾繁斌	2,500,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：謝蓮塘	2,500,000	100.00
	總經理	李志明	—	—
大智通文化行銷(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：吳國軒	10,847,421	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂、謝伯宗	10,847,421	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：賴新地	10,847,421	100.00
	總經理	吳輝振	—	—
統一聖娜多堡(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：張簡雲輝	6,511,963	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：徐光宇、吳諒豐	6,511,963	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：鄭雅云	6,511,963	100.00
	副總經理	葉曉菁	—	—
統一佳佳(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：高秀玲	3,000,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂、鍾茂甲	3,000,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：張家華	3,000,000	100.00
	總經理	賴美絨	—	—
統一蘭陽藝文(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	15,000,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃千里、王文貴	15,000,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：賴新地	15,000,000	100.00
	總經理	黃千里	—	—
統超保險經紀人(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：鍾茂甲	1,500,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：李志明、王炳蘊	1,500,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：鄭雅云	1,500,000	100.00
	總經理	羅文璣	—	—

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
酷聖石冰淇淋(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：張簡雲輝	12,244,390	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：葉曉菁、沈幸柔	12,244,390	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：鄭雅云	12,244,390	100.00
	總經理	張簡雲輝	-	-
統一超商東京行銷株式會社	董事長	統一超商(股)公司法人代表：吳國軒	9,800	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：張家華、吳勁甫	9,800	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：鄭雅云	9,800	100.00
	總經理	吳勁甫	-	-
統一武藏野(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	48,519,891	90.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：吳進嵩、盧榮宏、張家華	48,519,891	90.00
	董事	亞細亞食品(股)公司法人代表：林滄智	5,391,099	10.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：梁文源	48,519,891	90.00
	總經理	郭豐奇	-	-
安源資訊(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：張家華	24,382,922	86.76
	董事	統一超商(股)公司法人代表：賴南貝、鍾茂甲	24,382,922	86.76
	董事	台南紡織(股)公司法人代表：侯博明	172,347	0.61
	董事	豐貿實業(股)公司法人代表：黃秀娟	243,898	0.87
	監察人	南紡建設(股)公司法人代表：廖孟省	699,071	2.49
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玖琪	1	-
	總經理	楊錫麟	-	-
統一資訊(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：鍾茂甲	25,714,475	86.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：楊燕申、曾繁斌、張家華、陳景星	25,714,475	86.00
	董事	株式會社野村總合研究所法人代表：深美泰男	4,186,074	14.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玖琪	1	-
	總經理	張家華	-	-
統一上都(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：張簡雲輝	4,860,000	81.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：賴南貝、黃千里	4,860,000	81.00
	董事	日商 SATO Restaurant Systems Co., Ltd. 法人代表：重里政彥	1,140,000	19.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：曾繁斌	4,860,000	81.00
	監察人	日商 SATO Restaurant Systems Co., Ltd. 法人代表：重里欣孝	1,140,000	19.00
	總經理	王文欣	-	-
統一精工(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：吳國軒	55,858,815	80.87
	董事	統一超商(股)公司法人代表：賴南貝、楊燕申	55,858,815	80.87
	董事	統一企業(股)公司法人代表：林蒼生、林隆義	13,046,358	18.89
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玖琪	1	-
	總經理	廖進益	-	-

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

2012年12月31日 / 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
統一藥品(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：林蒼生	22,121,963	73.74
	董事	統一超商(股)公司法人代表：李華揚、高秀玲、鍾茂甲	22,121,963	73.74
	董事	泰伯投資(股)公司法人代表：吳平治	3,000,000	10.00
	董事	統仁投資(股)公司法人代表：林添茂、吳中和	579,091	1.93
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：吳玖琪	22,121,963	73.74
	總經理	張聰本	-	-
統一速達(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	69,999,999	70.00
	董事	統一企業(股)公司法人代表：林隆義	20,000,000	20.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：吳國軒、賴南貝、許晉彬	69,999,999	70.00
	董事	日商雅馬多控股集團(股)公司法人代表：瀨戶薰	10,000,000	10.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玖琪	1	-
	總經理	許晉彬	-	-
統一客樂得服務(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	1,050,000	70.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：林隆義、吳國軒、賴南貝、許晉彬	1,050,000	70.00
	董事	日商雅馬多控股集團(股)公司法人代表：瀨戶薰、栗栖利藏	450,000	30.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：吳玖琪	1,050,000	70.00
	監察人	日商雅馬多控股集團(股)公司法人代表：芝崎健一	450,000	30.00
	總經理	許晉彬	-	-
統一百華(股)公司	董事長	統一企業(股)公司法人代表：林蒼生	48,000,000	30.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：高秀玲、陳瑞堂、賴南貝、蔡篤昌、張國光、王寶銘	111,999,999	70.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玖琪	1	-
	總經理	王寶銘	-	-
寵物達人(股)公司	監察人	統一超商(股)公司法人代表：吳玖琪	10,850,000	70.00
	監察人	日商寵物達人株式會社法人代表：荒谷勉	-	-
統一銀行(股)公司	董事長	統一企業(股)公司法人代表：林蒼生	6,521,090	20.00
	董事	統一企業(股)公司法人代表：羅智先、黃瑞典	6,521,090	20.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂、吳國軒、謝蓮塘、程東和	19,563,272	60.00
	董事	南聯國際貿易(股)公司法人代表：吳茂源	6,521,090	20.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：張家華	19,563,272	60.00
	總經理	程東和	-	-
金財通商務科技服務(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：賴南貝	7,874,999	58.33
	董事	統一超商(股)公司法人代表：鍾茂甲、張家華、陳章正	7,874,999	58.33
	董事	財金資訊(股)公司法人代表：潘維忠、毛靜達	1,800,000	13.33
	監察人	玉山商業銀行(股)公司法人代表：陳嘉鐘	450,000	3.33
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：張惶奇	1	-
	總經理	陳章正	220,000	1.63
樂清服務(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：賴南貝	10,200,000	51.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：王文貴、謝蓮塘、陳國良	10,200,000	51.00
	董事	日商株式會社樂清法人代表：矢頭和哉、岡井和夫、松田研二、林義孝	9,800,000	49.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：曾繁斌	10,200,000	51.00
	監察人	日商株式會社樂清法人代表：重吉康人	9,800,000	49.00
	總經理	鄭大智	-	-

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
台灣無印良品(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	13,995,907	51.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：賴南貝、王文欣、王寶銘	13,995,907	51.00
	董事	日商株式會社良品計劃法人代表：松崎曉、永原拓生	10,702,752	39.00
	董事	日商三菱商事株式會社法人代表：高月敦史	2,744,295	10.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：吳玖琪	13,995,907	51.00
	監察人	日商株式會社良品計劃法人代表：丹羽康彥	10,702,752	39.00
	總經理	梁益嘉	-	-
統一午茶風光(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：張簡雲輝	8,670,000	51.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：王寶銘、鄭婷婷	8,670,000	51.00
	董事	日商株式會社 SAZABY LEAGUE 法人代表：角田良太、勝浦清貴	8,330,000	49.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：賴新地	8,670,000	51.00
	監察人	日商株式會社 SAZABY LEAGUE 法人代表：武藤真朗	8,330,000	49.00
	總經理	黃坤麟	-	-
博客來數位科技(股)公司	董事長	林丕容	1,900,000	9.50
	董事	統一超商(股)公司法人代表：賴南貝、鍾茂甲、張家華、王寶銘	9,999,999	50.03
	董事	力智投資(股)公司法人代表：陳玉君、張雅如	200,000	1.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玖琪	1	-
	監察人	張雅玲	143,000	0.72
	總經理	賴南貝	-	-
統一多拿滋(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：張簡雲輝	8,791,268	50.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：許晉彬、徐光宇、陳國良	8,791,268	50.00
	董事	日商株式會社樂清法人代表：須田啟之、松田研二、矢頭和哉、楢原純一	8,791,268	50.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：吳玖琪	8,791,268	50.00
	監察人	日商株式會社樂清法人代表：重吉康人	8,791,268	50.00
	總經理	須田啟之	-	-
統一星巴克(股)公司	董事長	統一企業(股)公司法人代表：林蒼生	7,127,558	20.00
	董事	統一企業(股)公司法人代表：羅智先	7,127,558	20.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	10,691,337	30.00
	董事	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：王金龍、John W.Culver、Martin W.Ehrich	17,818,895	50.00
	監察人	統一企業(股)公司法人代表：吳玖琪	7,127,558	20.00
	監察人	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：Charles L. Jemley	17,818,895	50.00
	總經理	徐光宇	-	-
捷盟行銷(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	6,430,000	25.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：吳國軒	6,430,000	25.00
	董事	統一企業(股)公司法人代表：林隆義、羅智先	5,144,000	20.00
	董事	日商三菱商事株式會社法人代表：菱田州男、三浦修	3,858,000	15.00
	董事	日商三菱食品株式會社法人代表：龜吉貴則	2,572,000	10.00
	董事	南聯國際貿易(股)公司法人代表：吳茂源	5,144,000	20.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：賴新地	6,430,000	25.00
	監察人	台灣三菱商事(股)公司法人代表：林庭立	2,572,000	10.00
	總經理	陳介山	-	-
統一超商納閩島控股有限公司	董事	統一超商維京控股有限公司法人代表：高清愿、林蒼生	資本額：USD 20,684 仟元	100.00

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

2012年12月31日 / 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Philippine Seven Corp.	董事長	Vicente T. Paterno	1,220,237	0.31
	董事	統一超商納閩島控股有限公司 法人代表：陳瑞堂、賴南貝、鍾茂甲、謝蓮塘、吳玖琪、Jose Victor P. Paterno	205,544,409	51.56
	董事	Asian Holdings Corp. 法人代表：Diana P. Aguilar	26,784,047	6.72
	董事	Progressive Dev. Corporation 法人代表：Jorge L. Araneta	10,009,176	2.51
	獨立董事	Antonio Jose U.Periouet, Jr	806,095	0.20
	獨立董事	Michael B. Zalamea	1	—
	總經理	Jose Victor P. Paterno	10,420,327	2.61
Convenience Distribution Inc.	董事長	Philippine Seven Corp. 法人代表：Jose Victor P. Paterno	4,500,000	100.00
	董事	Philippine Seven Corp. 法人代表：曾朝順、李映融、Liwayway T. Fernandez、Eduardo P. Bataclan	4,500,000	100.00
	總經理	Jose Victor P. Paterno	—	—
統一超商香港控股有限公司	董事	統一超商維京控股有限公司法人代表：陳瑞堂、吳國軒	資本額：USD 109,552 仟元	100.00
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：黃千里	資本額：RMB 57,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：陳開榮、吳諒豐	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：鄭雅云	—	100.00
	總經理	陳開榮	—	—
四川統一量販超市有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：洪金谷	資本額：RMB 80,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：張華忠、陳聰敏	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：宋泰宜	—	100.00
	總經理	廖當能	—	—
成都統一量販超市有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：洪金谷	資本額：RMB 100,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：張華忠、陳聰敏	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：宋泰宜	—	100.00
	總經理	廖當能	—	—
上海酷聖石冰淇淋有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：洪金谷	資本額：USD 23,885 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：謝冠宏、謝國輝	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：莫明威	—	100.00
	總經理	洪金谷	—	—
統一超商(上海)便利有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：林蒼生	資本額：RMB 300,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：陳瑞堂、鍾茂甲	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：吳玖琪	—	100.00
	總經理	洪金谷	—	—
上海統超物流有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：洪金谷	資本額：USD 2,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：謝冠宏、蘇嘉麒	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：莫明威	—	100.00
	總經理	徐明輝	—	—
統一上都(上海)餐飲管理有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：黃千里	資本額：JPY 306,000 仟元	81.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：張簡雲輝、賴南貝	—	81.00
	董事	日本 SATO RESTAURANT SYSTEMS 株式會社法人代表：重里欣孝	—	19.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：曾繁斌	—	81.00
	監察人	日本 SATO RESTAURANT SYSTEMS 株式會社法人代表：寺島康雄	—	19.00
總經理	黃千里	—	—	

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		
			股數	持股比率	
山東統一銀座商業有限公司	董事長	山東銀座商城股份有限公司法人代表：季湘綺	資本額：RMB	60,000 仟元	45.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：陳瑞堂、洪金谷、陳聰敏	—	—	55.00
	董事	山東銀座商城股份有限公司法人代表：劉希舉	—	—	45.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：宋泰宜	—	—	55.00
	監察人	山東銀座商城股份有限公司法人代表：張建軍	—	—	45.00
	總經理	張華忠	—	—	—
統一超商午茶開曼控股有限公司	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：徐重仁、張簡雲輝、黃千里、吳玖琪	資本額：USD	8,954 仟元	51.00
	董事	日商株式會社 SAZABY LEAGUE 法人代表：武藤真朗、勝浦清貴、角田良太	—	—	49.00
統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	董事長	統一午茶開曼控股有限公司法人代表：黃千里	資本額：USD	8,880 仟元	100.00
	董事	統一午茶開曼控股有限公司法人代表：徐重仁、張簡雲輝、角田良太、勝浦清貴	—	—	100.00
	監察人	統一午茶開曼控股有限公司法人代表：吳玖琪、武藤真朗	—	—	100.00
	總經理	張華忠	—	—	—
統一樂豪(上海)餐飲管理有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：洪金谷	資本額：USD	3,000 仟元	51.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：謝冠宏、鄭仁紹	—	—	51.00
	董事	日本 ROYAL HOLDINGS CO., LTD. 法人代表：菊地唯夫、高岡淑雄	—	—	49.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：莫明葳	—	—	51.00
	監察人	日本 ROYAL HOLDINGS CO., LTD. 法人代表：大穗慎一	—	—	49.00
	總經理	鄭仁紹	—	—	—
統一多拿滋(上海)食品有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：洪金谷	資本額：USD	16,500 仟元	50.00
	副董事長	日商株式會社樂清法人代表：矢頭和哉	—	—	50.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：謝冠宏、謝國輝	—	—	50.00
	董事	日商株式會社樂清法人代表：松田研二、喜多見雅	—	—	50.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：宗希勇	—	—	50.00
	監察人	日商株式會社樂清法人代表：岡本一昭	—	—	50.00
	總經理	喜多見雅	—	—	—
統一咖啡開曼控股有限公司	董事	凱友投資維京控股有限公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	6,000 仟元	20.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：徐重仁、徐光宇	—	—	30.00
	董事	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：王靜瑛、John Culver、Martin Ehrich	—	—	50.00
上海統一星巴克咖啡有限公司	董事長	統一咖啡開曼控股有限公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	10,130 仟元	100.00
	副董事長	統一咖啡開曼控股有限公司法人代表：王靜瑛	—	—	100.00
	董事	統一咖啡開曼控股有限公司法人代表：陳瑞堂、徐光宇、Martin Ehrich、John Culver	—	—	100.00
	監察人	統一咖啡開曼控股有限公司法人代表：吳玖琪、Charles Jemley	—	—	100.00
	總經理	謝冠宏	—	—	—
	董事	統一超商維京控股有限公司法人代表：賴南貝	資本額：VND18,365,228 仟元	—	51.00
PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	董事	統一超商維京控股有限公司法人代表：謝志鵬、陳奐廷	—	—	51.00
	董事	越南河內食品有限公司法人代表：黃一統、阮金玄	—	—	35.00
	董事	日本三菱商事株式會社法人代表：小島正寬	—	—	14.00
	總經理	陳奐廷	—	—	—
統杰中國控股有限公司	董事	統一超商維京控股有限公司法人代表：吳國軒、鍾茂甲	資本額：USD	41,851 仟元	98.12

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

2012年12月31日 / 單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
統杰法寶(北京)超市有限公司	董事長	統杰中國控股有限公司法人代表：洪金谷	資本額：RMB 100,795 仟元	87.85
	董事	統杰中國控股有限公司法人代表：張華忠、廖當能	—	87.85
	董事	北京糧食集團有限責任公司法人代表：杜月萍	—	12.15
	監察人	統杰中國控股有限公司法人代表：蔡玉修	—	87.85
	總經理	洪金谷	—	—
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	董事長	統一超商藥妝事業中國控股有限公司法人代表：黃千里	資本額：RMB 100,000 仟元	65.00
	副董事長	統一超商藥妝事業中國控股有限公司法人代表：高敏航	—	65.00
	副董事長	麗珠醫藥集團股份有限公司法人代表：安寧	—	35.00
	董事	統一超商藥妝事業中國控股有限公司法人代表：徐重仁、林隆義、張簡雲輝	—	65.00
	董事	麗珠醫藥集團股份有限公司法人代表：陶德勝	—	35.00
	總經理	高敏航	—	—
深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司	董事長	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司法人代表：徐重仁	資本額：RMB 28,000 仟元	100.00
	董事	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司法人代表：張簡雲輝	—	100.00
	監察人	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司法人代表：李弘志	—	100.00
高見文化行銷(股)公司	董事長	台灣英文雜誌社(股)公司法人代表：陳嘉男	4,000,000	40.00
	董事	台灣英文雜誌社(股)公司法人代表：陳德仁	4,000,000	40.00
	董事	大智通文化行銷(股)公司法人代表：謝伯宗、楊燕申、陳金正	6,000,000	60.00
	監察人	台灣英文雜誌社(股)公司法人代表：陳有仁	4,000,000	40.00
	監察人	大智通文化行銷(股)公司法人代表：王炳蘊	6,000,000	60.00
	總經理	楊燕申	—	—
安全科技(股)公司	董事長	統一精工(股)公司法人代表：翁振銘	200,000	100.00
	董事	統一精工(股)公司法人代表：廖進益、張聘昌	200,000	100.00
	監察人	統一精工(股)公司法人代表：王永裕	200,000	100.00
統精(股)公司	董事長	統一精工(股)公司法人代表：吳國軒	1,605,000	60.00
	董事	統一精工(股)公司法人代表：廖進益、張聘昌、王永裕	1,605,000	60.00
	董事	蔡亞彤	133,750	5.00
	監察人	林水千	401,250	15.00
	總經理	蔡天送	—	—
統一藥品香港控股有限公司	董事	統一藥品(股)公司法人代表：鍾茂甲、張聰本	資本額：USD 3,000 仟元	100.00
	總經理	張聰本	—	—

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		
			股數		持股比率
統一(上海)保健品商貿有限公司	董事長	統一藥品香港控股有限公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	3,000 仟元	100.00
	董事	統一藥品香港控股有限公司法人代表：張聰本、鍾茂甲	—		100.00
	監察人	統一藥品香港控股有限公司法人代表：吳玖琪	—		100.00
	總經理	張聰本	—		—
統昶維京控股有限公司	董事	統昶行銷(股)公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	2,990 仟元	100.00
浙江統冠物流發展有限公司	董事長	浙江祐康食品集團有限公司法人代表：戴天榮	資本額：RMB	40,000 仟元	50.00
	副董事長	統昶維京控股有限公司法人代表：羅智先	—		50.00
	董事	浙江祐康食品集團有限公司法人代表：李斌、樂飛飛	—		50.00
	董事	統昶維京控股有限公司法人代表：洪金谷、程東和	—		50.00
	監察人	統昶維京控股有限公司法人代表：曾慶仁	—		50.00
	監察人	浙江祐康食品集團有限公司法人代表：陸小雯	—		50.00
	總經理	蔡廣文	—		—
樂清中國控股有限公司	董事	樂清服務(股)公司法人代表：洪金谷	資本額：USD	700 仟元	100.00
博客來維京控股有限公司	董事長	博客來數位科技(股)公司法人代表：林丕容	資本額：USD	50 仟元	100.00
	董事	博客來數位科技(股)公司法人代表：吳青駿	—		100.00
北京博客來諮詢有限公司	董事長	博客來維京控股有限公司法人代表：曹文鎰	資本額：USD	15 仟元	100.00
	監察人	博客來維京控股有限公司法人代表：游佩雯	—		100.00
伸鴻(股)公司	董事長	捷盟行銷(股)公司法人代表：吳國軒	2,871,300		51.00
	董事	捷盟行銷(股)公司法人代表：陳介山、何信佳	2,871,300		51.00
	董事	富升展業有限公司法人代表：林明芳、黃偉猷	1,655,220		29.40
	監察人	泉鴻企業有限公司法人代表：楊忠勤、鄭月桂	1,103,480		19.60
	總經理	林明芳	—		—
捷盛運輸(股)公司	董事長	捷盟行銷(股)公司法人代表：吳國軒	7,350,000		49.00
	董事	捷盟行銷(股)公司法人代表：陳介山	7,350,000		49.00
	董事	統昶行銷(股)公司法人代表：程東和	3,750,000		25.00
	監察人	大智通文化行銷(股)公司法人代表：謝伯宗	3,000,000		20.00
	總經理	彭賢壽	—		—
捷順運輸(股)公司	董事長	捷盛運輸(股)公司法人代表：吳國軒	18,216,900		100.00
	董事	捷盛運輸(股)公司法人代表：程東和、陳介山	18,216,900		100.00
	監察人	捷盛運輸(股)公司法人代表：謝伯宗	18,216,900		100.00
	總經理	彭賢壽	—		—

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

二、各關係企業之財務狀況及經營結果

2012年12月31日 / 單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
統一超商維京控股有限公司	4,033,627	4,151,348	71,642	4,079,707	0	(143,946)	541,539	-
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	253,984	54,922	26	54,896	0	(95)	3,179	-
統一生活事業(股)公司	400,000	2,765,441	1,983,785	781,656	8,451,907	265,404	282,925	7.07
二十一世紀生活事業(股)公司	130,000	253,840	233,829	20,011	921,346	1,084	549	0.04
仁暉投資(股)公司	531,950	164,214	6	164,208	0	(66)	(282,091)	(5.30)
首阜企業管理顧問(股)公司	25,000	116,753	44,773	71,981	230,363	31,062	26,287	10.51
大智通文化行銷(股)公司	108,474	2,609,229	2,392,991	216,238	11,869,523	(9,916)	46,209	4.26
統一聖娜多堡(股)公司	65,120	161,174	73,838	87,336	407,942	(675)	628	0.10
統一佳佳(股)公司	30,000	314,743	423,304	(108,561)	396,451	6,859	10,104	3.37
統一蘭陽藝文(股)公司	150,000	280,348	73,647	206,700	477,716	14,536	38,775	2.59
統超保險經紀人(股)公司	15,000	14,832	3,708	11,123	112	(3,507)	(3,492)	(2.33)
酷聖石冰淇淋(股)公司	122,444	211,098	69,302	141,796	501,296	15,345	15,191	1.24
統一超商東京行銷株式會社	32,967	89,568	54,513	35,055	229,230	3,560	1,334	136.14
統一武藏野(股)公司	539,110	1,887,574	1,366,448	521,126	1,947,270	(48,817)	(33,116)	(0.61)
安源資訊(股)公司	281,042	772,874	410,528	362,345	692,557	92,052	74,461	2.65
統一資訊(股)公司	299,006	632,522	217,903	414,619	977,863	85,696	76,049	2.54
統一上都(股)公司	60,000	19,741	8,793	10,948	40,979	(17,203)	(17,761)	(2.96)
統一精工(股)公司	690,713	1,979,166	1,211,246	767,920	14,876,519	(19,552)	37,764	0.55
統一藥品(股)公司	300,000	1,790,609	1,011,035	779,574	3,363,669	464,403	412,566	13.75
統一速達(股)公司	1,000,000	4,285,150	3,061,197	1,223,953	6,933,569	282,532	253,536	2.54
統一客樂得服務(股)公司	15,000	964,868	882,230	82,638	352,675	61,307	52,513	35.01
統一百華(股)公司	1,600,000	1,786,946	1,071,865	715,080	6,152,936	(261,467)	(143,119)	(0.89)
寵物達人(股)公司	155,000	13,162	15	13,148	66,955	(20,650)	(38,820)	(2.50)
統昶行銷(股)公司	326,055	5,014,690	4,225,229	789,461	25,510,035	319,521	298,919	9.17
金財通商務科技服務(股)公司	135,000	532,470	332,404	200,067	450,947	58,456	47,031	3.48
樂清服務(股)公司	200,000	422,217	126,595	295,622	721,820	96,896	85,395	4.27
台灣無印良品(股)公司	274,430	1,196,079	703,973	492,106	2,435,953	157,338	136,905	4.99
統一午茶風光(股)公司	170,000	96,206	51,177	45,029	336,412	(9,191)	(8,503)	(0.50)
博客來數位科技(股)公司	199,900	1,413,092	908,344	504,747	4,984,703	282,875	241,951	12.10
統一多拿滋(股)公司	175,825	215,733	187,892	27,840	679,958	(56,646)	(57,426)	(3.27)
統一星巴克(股)公司	356,378	2,231,393	1,277,790	953,602	5,952,037	522,332	466,954	13.10
捷盟行銷(股)公司	257,200	9,393,716	8,862,720	530,997	62,047,455	178,866	203,093	7.90
統一超商納閩島控股有限公司	600,663	1,709,583	29	1,709,554	0	(129)	1,117,010	-
Philippine Seven Corp.	289,576	3,309,897	1,912,805	1,397,092	9,062,231	6,558	338,831	0.85
Convenience Distribution Inc.	32,632	120,192	49,420	70,772	275,840	6,508	4,399	0.98
統一超商香港控股有限公司	3,181,390	2,097,185	116	2,097,069	0	(438)	(355,843)	-
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	265,682	41,083	165,184	(124,101)	122,989	(20,576)	(35,872)	-

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘(元) (稅後)
四川統一量販超市有限公司	372,887	404,616	414,448	(9,832)	832,333	(36,789)	(35,809)	-
成都統一量販超市有限公司	466,109	629,442	450,204	179,238	1,250,377	2,606	7,178	-
上海酷聖石冰淇淋有限公司	693,620	429,599	93,909	335,691	573,669	(45,015)	(46,751)	-
統一超商(上海)便利有限公司	1,398,328	571,649	188,437	383,211	1,459,713	(433,664)	(447,073)	-
上海統超物流有限公司	58,080	90,867	54,898	35,969	174,661	9,261	4,736	-
統一上都(上海)餐飲管理有限公司	102,938	4,891	1,183	3,708	14,422	(24,197)	(35,900)	-
山東統一銀座商業有限公司	279,666	1,452,608	798,482	654,126	4,190,876	41,619	38,826	-
統一超商午茶開曼控股有限公司	260,024	38,431	26	38,404	0	(184)	(43,080)	-
統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	257,875	36,982	138	36,843	18,825	(26,328)	(42,896)	-
統一樂豪(上海)餐飲管理有限公司	87,120	24,966	6,115	18,851	20,018	(26,437)	(26,894)	-
統一多拿滋(上海)食品有限公司	479,160	75,530	24,174	51,356	161,029	(62,400)	(70,886)	-
統一咖啡開曼控股有限公司	174,240	2,023,899	5,727	2,018,172	0	(10,663)	1,005,222	-
上海統一星巴克咖啡有限公司	294,175	3,544,940	1,823,448	1,721,493	8,066,357	1,422,642	1,108,730	-
PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	24,701	48,144	18,363	29,781	172,524	7,469	8,833	-
統杰中國控股有限公司	1,215,353	(21,066)	840	(21,906)	0	192	162,119	-
統杰法實(北京)超市有限公司	469,815	654,997	681,632	(26,634)	1,779,145	(180,611)	(118,880)	-
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	466,109	53,097	4,382	48,715	67,758	(10,349)	(14,546)	-
深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司	130,511	496	2,315	(1,819)	0	(4)	(18)	-
高見文化行銷(股)公司	100,000	804,242	700,745	103,497	1,619,820	(1,165)	540	0.05
安全科技(股)公司	2,000	2,239	26	2,214	150	(144)	898	4.49
統精(股)公司	26,750	73,037	19,629	53,408	394,802	21,069	10,752	4.02
統一藥品香港控股有限公司	87,120	84,227	0	84,227	0	0	20,310	-
統一(上海)保健品商貿有限公司	87,120	355,210	269,183	86,027	778,035	52,448	20,362	-
統昶維京控股有限公司	86,830	78,113	0	78,113	0	(32)	1,795	-
浙江統冠物流發展有限公司	186,444	193,552	38,525	155,027	309,992	4,323	3,653	-
樂清中國控股有限公司	20,328	20,188	0	20,188	0	(35)	(35)	-
博客來維京控股有限公司	1,452	865	0	865	0	0	(597)	-
北京博客來諮詢有限公司	436	239	12	227	2,272	(312)	(550)	-
伸鴻(股)公司	56,300	212,477	95,616	116,861	360,683	43,283	43,077	7.65
捷盛運輸(股)公司	150,000	972,545	742,052	230,493	2,238,872	12,486	50,466	3.36
捷順運輸(股)公司	182,169	814,750	597,945	216,806	930,582	5,037	2,608	0.14

註1：2012年度外國公司營運概況數字兌換成新台幣之兌換率如下：

資產負債表相關數字依2012年12月31日之即時匯率換算：

2012年12月31日之即時兌換匯率如下：

人民幣：新台幣=1：4.661092；美金：新台幣=1：29.04；美金：人民幣=1：6.2303；新台幣：菲律賓披索=1：1.379；新台幣：越南盾=1：743.4944；

損益表相關數字依2012年度全年平均匯率換算：

2012年度全年平均匯率：

人民幣：新台幣=1：4.688317；美金：新台幣=1：29.57；美金：人民幣=1：6.307167；新台幣：菲律賓披索=1：1.392；新台幣：越南盾=1：730.295727；

附錄

Appendix

關係企業
合併營業報告書

統一超商股份有限公司客戶聲明書

本公司為依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製關係企業合併營業報告書及關係報告書，茲聲明下列事宜：

本公司除捷盟行銷股份有限公司、統一多拿滋股份有限公司、統一星巴克股份有限公司、統一咖啡開曼控股有限公司及捷盛運輸股份有限公司外，並無其他依公司法第三六九條之二第二項及「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」第六條第二項規定，直接或間接由本公司控制人事、財務或業務經營之從屬公司。

統一超商股份有限公司



負責人：高 清 愿



中華民國 102 年 3 月 21 日

統一超商股份有限公司關係報告書聲明書

資會綜字第 12007895 號

本公司民國 101 年度(自民國 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止)之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

統一超商股份有限公司



負責人：高 清 愿



中華民國 102 年 3 月 21 日

統一超商股份有限公司關係報告書會計師複核報告

統一超商股份有限公司 公鑒：

貴公司編製之民國 101 年度關係報告書，經 貴公司聲明係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與 貴公司上開期間之財務報表附註所揭露之相關資訊無重大不符。

本會計師已就 貴公司編製之民國 101 年度關係報告書，依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」，與 貴公司民國 101 年度財務報告之附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

資誠聯合會計師事務所

蕭春鴛

蕭春鴛



會計師

曾惠瑾

曾惠瑾



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(82)台財證(六)第 39230 號

(79)台財證(一)第 27815 號

中華民國 102 年 3 月 21 日

統一超商股份有限公司

101 年度關係報告書

一、從屬公司與控制公司之關係概況

本公司係統一企業股份有限公司之從屬公司，其資料如下：

單位：股；%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、 監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
統一企業股份有限公司	取得本公司過半數之董事席位	471,996,430	45.40%	—	董事長	高清愿
					董事	林蒼生
					董事(總經理)	陳瑞堂
					董事	賴南貝
					董事	林隆義
					董事	羅智先
					董事	蘇崇銘
					董事	吳琮斌
					董事	楊文隆

二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國 101 年度與控制公司統一企業股份有限公司之交易往來情形如下：

(一) 進、銷貨交易情形：

單位：新台幣仟元

控制公司名稱	與控制公司間交易情形				與控制公司 間交易條件		一般交易 條件		差異原因	應收(付)帳款、票據		逾期應收款項		
	進(銷) 貨	金額	占總進(銷) 貨之比率	銷貨 毛利	單 價 (元)	授信期間	單 價 (元)	授信期間		餘額	占總應收(付) 帳款、票據之比率	金額	處理方式	備抵呆帳 處理
統一企業股份有 限公司	進貨	3,005,301	3%	—	註	月結 30~40 天	註	註	無重大 差異	(565,029)	(4%)	—	—	—

註：無重大差異。

(二) 財產交易：

交易類型 (取得或處分)	財產名稱	交易日期或 事實發生日	交易金額	交付貨 款條件	價款收 付情形	處分 損益	交易對象為 控制公司之原因	原始 所有人	前次移轉資料 與公司關係	移轉至統一 企業日期	統一企業帳 上金額	交易決定 方式	價格決定之 參考依據	取得或處分之 目的及使用情	其他 約定事項
取得長期股權 投資	金財通(股)公 司股票	101.12	\$20,189	—	已悉數支付	—	集團資源整合	統一企業 (股)公司	(註一)	89.10	6,750	經董事會決 議	議價	集團資源整合	—

註一：統一企業(股)公司持有金財通(股)公司之長期股權投資為原始認股。

附錄

Appendix

關係企業
關係報告書

(三) 資金融通情形：無。

(四) 資產租賃情形：無。

(五) 其他重要交易往來情形：

單位：新台幣仟元

控制公司名稱	與控制公司間交易			與控制公司間交易條件		一般交易條件		差異原因	備註
	科目	金額	占該科目金額百分比	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間		
統一企業股份有限公司	其他營業收入	57,507	3%	註1	30~40天	註1	註3	無重大差異	-
統一企業股份有限公司	商品變質補償款	28,678	9%	註2	30~40天	註2	註3	無重大差異	-

註1：係廣告作業費等行銷獎金，故不適用。

註2：係按進貨金額依約定比率計收，故不適用。

註3：無重大差異。

三、從屬公司與控制公司之背書保證情形：無。

四、其他對財務、業務有重大影響之事項：無。



統一超商股份有限公司



負責人：高青愿

中華民國 102 年 4 月 30 日

封面紙張使用 216 磅美國自然美白萊妮紋 (FSC) 環保用紙

內頁紙張使用 100 磅德國彩艷 (FSC) 環保用紙

印刷油墨使用日本進口環保大豆油墨 



統一超商股份有限公司
PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION
WWW.7-11.COM.TW