

統一超商股份有限公司
合併財務報告暨會計師核閱報告
民國 105 年及 104 年第二季
(股票代碼 2912)

公司地址：台北市東興路 8 號 8 樓
電 話：(02)2747-8711

統一超商股份有限公司及子公司
民國 105 年及 104 年第二季合併財務報告暨會計師核閱報告
目 錄

<u>項</u>	<u>目</u>	<u>頁</u>	<u>次</u>
一、	封面		1
二、	目錄		2 ~ 3
三、	會計師核閱報告		4 ~ 5
四、	合併資產負債表		6 ~ 7
五、	合併綜合損益表		8 ~ 9
六、	合併權益變動表		10
七、	合併現金流量表		11 ~ 12
八、	合併財務報表附註		13 ~ 48
	(一) 公司沿革		13
	(二) 通過財務報告之日期及程序		13
	(三) 新發布及修訂準則及解釋之適用		13 ~ 15
	(四) 重大會計政策之彙總說明		15 ~ 18
	(五) 重大會計判斷、估計及假設不確性之主要來源		19
	(六) 重要會計項目之說明		19 ~ 36
	(七) 關係人交易		36 ~ 39
	(八) 抵(質)押之資產		39
	(九) 重大承諾事項及或有事項		39

項	目	頁	次
(十)	重大之災害損失	39	
(十一)	重大之期後事項	39	
(十二)	其他	40 ~ 45	
(十三)	附註揭露事項	46	
(十四)	營運部門資訊	47 ~ 48	



資誠

會計師核閱報告

(105)財審報字第 16000410 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 105 年及 104 年 6 月 30 日之合併資產負債表，民國 105 年及 104 年 4 月 1 日至 6 月 30 日、民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併綜合損益表，暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師核閱竣事。上開合併財務報表之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據核閱結果出具報告。

除下段所述者外，本會計師係依照中華民國審計準則公報第三十六號「財務報表之核閱」規劃並執行核閱工作。由於本會計師僅實施分析、比較與查詢，並未依照一般公認審計準則查核，故無法對上開合併財務報表整體表示查核意見。

如合併財務報表附註四(三)及六(七)所述，列入上開合併財務報表之部分非重要子公司、採用權益法之投資及附註十三所揭露之相關資訊，係依據各該公司同期間自編未經會計師核閱之財務報表所編製，該等公司民國 105 年及 104 年 6 月 30 日之資產總額(含「採用權益法之投資」)分別為新台幣 29,790,502 仟元及 25,472,951 仟元，各占合併資產總額之 32%及 28%；負債總額分別為 13,309,039 仟元及 12,036,184 仟元，各占合併負債總額之 20%及 19%；民國 105 年及 104 年 4 月 1 日至 6 月 30 日暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之綜合損益分別為新台幣 625,360 仟元、398,146 仟元、1,141,242 仟元及 770,543 仟元，各占合併綜合損益之 23%、17%、21%及 17%。



資誠

依本會計師核閱結果，除上段所述列入合併財務報表之部分非重要子公司、採用權益法之投資及附註十三所揭露之相關資訊，若能取得其同期間經會計師核閱之財務報表而可能須作適當調整及揭露之影響外，並未發現第一段所述合併財務報表在所有重大方面有違反「證券發行人財務報告編製準則」、金融監督管理委員會認可之國際會計準則第三十四號「期中財務報導」而須作修正之情事。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

蕭春鴛



會計師

周建宏



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
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 5 年 8 月 3 日



統一超商股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國105年6月30日及民國104年12月31日、6月30日

(民國105年及104年6月30日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

資	產	附註	105年6月30日		104年12月31日		104年6月30日	
			金額	%	金額	%	金額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 29,190,900	31	\$ 22,990,314	26	\$ 24,824,267	27
1110	透過損益按公允價值衡量之	六(二)						
	金融資產—流動		4,620,233	5	5,620,386	6	8,931,362	10
1170	應收帳款淨額	六(三)及						
		七	3,884,186	4	4,294,865	5	4,095,519	5
1200	其他應收款		1,983,117	2	1,336,252	2	2,544,036	3
1220	本期所得稅資產	六(二十						
		八)	1,453	-	6,322	-	1,702	-
130X	存貨	六(四)	10,355,937	11	11,550,553	13	9,747,203	11
1410	預付款項		1,431,803	2	1,223,826	1	1,270,374	1
1470	其他流動資產	八	2,950,183	3	2,000,439	2	1,311,067	1
11XX	流動資產合計		<u>54,417,812</u>	<u>58</u>	<u>49,022,957</u>	<u>55</u>	<u>52,725,530</u>	<u>58</u>
非流動資產								
1523	備供出售金融資產—非流動	六(五)	853,295	1	923,129	1	983,737	1
1543	以成本衡量之金融資產—非	六(六)						
	流動		27,495	-	27,526	-	35,732	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	10,512,862	11	10,598,635	12	9,510,880	11
1600	不動產、廠房及設備	六(八)(三						
		十一)、七						
		及八	21,948,463	23	22,339,376	25	22,014,196	24
1760	投資性不動產淨額	六(九)	1,407,317	2	1,416,269	2	1,196,095	1
1780	無形資產	六(十)(二						
		十六)	1,156,716	1	1,150,914	1	1,184,504	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十						
		八)	1,143,954	1	1,149,951	1	1,009,980	1
1900	其他非流動資產	六(十一)						
		及八	2,730,968	3	2,753,955	3	2,866,187	3
15XX	非流動資產合計		<u>39,781,070</u>	<u>42</u>	<u>40,359,755</u>	<u>45</u>	<u>38,801,311</u>	<u>42</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 94,198,882</u>	<u>100</u>	<u>\$ 89,382,712</u>	<u>100</u>	<u>\$ 91,526,841</u>	<u>100</u>

(續次頁)



統一超商股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國105年6月30日及民國104年12月31日、6月30日

(民國105年及104年6月30日之合併資產負債表僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	105年6月30日		104年12月31日		104年6月30日		
		金額	%	金額	%	金額	%	
流動負債								
2100	短期借款	六(十三)及八	\$ 1,889,973	2	\$ 2,454,299	3	\$ 1,689,884	2
2110	應付短期票券		481,000	1	395,000	-	389,000	-
2150	應付票據	七	1,326,142	1	1,146,992	1	1,122,140	1
2170	應付帳款		17,067,647	18	16,933,015	19	17,012,297	19
2180	應付帳款－關係人	七	2,454,728	3	2,276,068	3	2,462,784	3
2200	其他應付款	六(十四)	28,232,058	30	21,528,252	24	28,888,758	31
2230	本期所得稅負債	六(二十八)	1,058,921	1	1,190,288	1	1,076,929	1
2300	其他流動負債	六(十五)	4,061,280	4	3,761,906	4	4,398,976	5
21XX	流動負債合計		<u>56,571,749</u>	<u>60</u>	<u>49,685,820</u>	<u>55</u>	<u>57,040,768</u>	<u>62</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(十六)及八	869,384	1	664,911	1	137,325	-
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)	20,410	-	38,195	-	46,569	-
2600	其他非流動負債	六(十七)(十八)	8,167,465	9	7,902,284	9	7,491,642	9
25XX	非流動負債合計		<u>9,057,259</u>	<u>10</u>	<u>8,605,390</u>	<u>10</u>	<u>7,675,536</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計		<u>65,629,008</u>	<u>70</u>	<u>58,291,210</u>	<u>65</u>	<u>64,716,304</u>	<u>71</u>
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十九)	10,396,223	11	10,396,223	12	10,396,223	11
資本公積								
3200	資本公積	六(二十)	7,712	-	7,733	-	7,094	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(二十一)	8,208,064	9	7,384,165	8	7,384,165	8
3350	未分配盈餘合計		5,460,766	6	8,733,029	10	5,018,718	5
其他權益								
3400	其他權益	六(二十二)	407,524	-	592,536	-	517,656	1
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		<u>24,480,289</u>	<u>26</u>	<u>27,113,686</u>	<u>30</u>	<u>23,323,856</u>	<u>25</u>
36XX	非控制權益		<u>4,089,585</u>	<u>4</u>	<u>3,977,816</u>	<u>5</u>	<u>3,486,681</u>	<u>4</u>
3XXX	權益總計		<u>28,569,874</u>	<u>30</u>	<u>31,091,502</u>	<u>35</u>	<u>26,810,537</u>	<u>29</u>
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 94,198,882</u>	<u>100</u>	<u>\$ 89,382,712</u>	<u>100</u>	<u>\$ 91,526,841</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鶯、周建宏會計師民國105年8月3日核閱報告。

董事長：羅智先

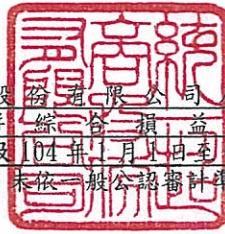


經理人：陳瑞堂



會計主管：張儷齡





統一超商股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國105年及104年1月1日至6月30日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元
 (除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	105年4月1日 至6月30日		104年4月1日 至6月30日		105年1月1日 至6月30日		104年1月1日 至6月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(二十三)及七	\$ 54,231,446	100	\$ 51,391,231	100	\$ 105,750,988	100	\$ 99,639,905	100
5000 營業成本	六(二十六)及七	(36,269,651)	(67)	(34,747,867)	(68)	(71,113,797)	(67)	(67,752,583)	(68)
5900 營業毛利		<u>17,961,795</u>	<u>33</u>	<u>16,643,364</u>	<u>32</u>	<u>34,637,191</u>	<u>33</u>	<u>31,887,322</u>	<u>32</u>
營業費用	六(二十六)(二十七)								
6100 推銷費用		(12,860,211)	(24)	(12,054,368)	(23)	(25,032,051)	(24)	(23,087,411)	(23)
6200 管理費用		(2,309,956)	(4)	(2,072,951)	(4)	(4,295,091)	(4)	(4,020,198)	(4)
6000 營業費用合計		(15,170,167)	(28)	(14,127,319)	(27)	(29,327,142)	(28)	(27,107,609)	(27)
6900 營業利益		<u>2,791,628</u>	<u>5</u>	<u>2,516,045</u>	<u>5</u>	<u>5,310,049</u>	<u>5</u>	<u>4,779,713</u>	<u>5</u>
營業外收入及支出									
7010 其他收入	六(二十四)	406,185	-	311,155	-	718,242	-	703,167	1
7020 其他利益及損失	六(二十五)	(42,788)	-	(23,959)	-	68,021	-	(78,989)	-
7050 財務成本	六(十三)(十六)	(24,423)	-	(25,542)	-	(52,514)	-	(49,420)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	<u>431,436</u>	<u>1</u>	<u>343,720</u>	<u>1</u>	<u>778,749</u>	<u>1</u>	<u>622,734</u>	<u>-</u>
7000 營業外收入及支出合計		<u>770,410</u>	<u>1</u>	<u>605,374</u>	<u>1</u>	<u>1,512,498</u>	<u>1</u>	<u>1,197,492</u>	<u>1</u>
7900 稅前淨利		3,562,038	6	3,121,419	6	6,822,547	6	5,977,205	6
7950 所得稅費用	六(二十八)	(621,251)	(1)	(650,591)	(1)	(1,138,495)	(1)	(1,139,335)	(1)
8000 繼續營業單位本期淨利		<u>2,940,787</u>	<u>5</u>	<u>2,470,828</u>	<u>5</u>	<u>5,684,052</u>	<u>5</u>	<u>4,837,870</u>	<u>5</u>
8200 本期淨利		<u>\$ 2,940,787</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,470,828</u>	<u>5</u>	<u>\$ 5,684,052</u>	<u>5</u>	<u>\$ 4,837,870</u>	<u>5</u>

(續次頁)


 統一超商股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國105年及104年1月1日至6月30日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	105年4月1日 至6月30日		104年4月1日 至6月30日		105年1月1日 至6月30日		104年1月1日 至6月30日	
		金額	%	金額	%	金額	%	金額	%
其他綜合損益(淨額)									
8311	確定福利計畫之再衡量數	\$ -	-	(\$ 857)	-	\$ -	-	(\$ 780)	-
8320	採用權益法認列之關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目	203	-	77	-	203	-	77	-
8310	不重分類至損益之項目總額	<u>203</u>	<u>-</u>	<u>(780)</u>	<u>-</u>	<u>203</u>	<u>-</u>	<u>(703)</u>	<u>-</u>
8361	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(86,903)	-	(88,522)	-	(108,133)	-	(156,278)	-
8362	備供出售金融資產未實現評價損益	(77,248)	-	(23,316)	-	(69,887)	-	(14,399)	-
8370	採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	(11,590)	-	(16,815)	-	(11,590)	-	(16,815)	-
8399	與可能重分類之項目相關之所得稅	1,841	-	398	-	2,956	-	(3,286)	-
8360	後續可能重分類至損益之項目總額	<u>(173,900)</u>	<u>-</u>	<u>(128,255)</u>	<u>-</u>	<u>(186,654)</u>	<u>-</u>	<u>(190,778)</u>	<u>-</u>
8300	其他綜合損益(淨額)	<u>(\$ 173,697)</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 129,035)</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 186,451)</u>	<u>-</u>	<u>(\$ 191,481)</u>	<u>-</u>
8500	本期綜合損益總額	<u>\$ 2,767,090</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,341,793</u>	<u>5</u>	<u>\$ 5,497,601</u>	<u>5</u>	<u>\$ 4,646,389</u>	<u>5</u>
淨利歸屬於：									
8610	母公司業主	\$ 2,589,467	4	\$ 2,171,000	4	\$ 5,036,713	5	\$ 4,280,156	4
8620	非控制權益	351,320	1	299,828	1	647,339	-	557,714	1
	合計	<u>\$ 2,940,787</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,470,828</u>	<u>5</u>	<u>\$ 5,684,052</u>	<u>5</u>	<u>\$ 4,837,870</u>	<u>5</u>
綜合損益總額歸屬於：									
8710	母公司業主	\$ 2,417,412	4	\$ 2,041,965	4	\$ 4,851,904	4	\$ 4,088,675	4
8720	非控制權益	349,678	1	299,828	1	645,697	1	557,714	1
	合計	<u>\$ 2,767,090</u>	<u>5</u>	<u>\$ 2,341,793</u>	<u>5</u>	<u>\$ 5,497,601</u>	<u>5</u>	<u>\$ 4,646,389</u>	<u>5</u>
基本每股盈餘									
9750	基本每股盈餘合計	\$ 2.49		\$ 2.09		\$ 4.84		\$ 4.12	
稀釋每股盈餘									
9850	稀釋每股盈餘合計	\$ 2.49		\$ 2.08		\$ 4.83		\$ 4.10	

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鶯、周建宏會計師民國105年8月3日核閱報告。

董事長：羅智先



經理人：陳瑞堂



會計主管：張儷齡



統一超商股份有限公司及子公司

合併權益變動表
民國105年及104年1月1日至6月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公司			業主之權益			其他權益	總計	非控制權益	權益總額
	普通股股本	資本公積	保留盈餘	法定盈餘	特別盈餘	未分配盈餘				
104年1月1日至6月30日										
104年1月1日餘額	\$ 10,396,223	\$ 7,031	\$ 6,493,041	\$ -	\$ 8,907,745	\$ 216,347	\$ 492,087	\$ 26,512,474	\$ 3,780,503	\$ 30,292,977
盈餘指撥及分派										
提列法定盈餘公積	-	-	891,124	-	(891,124)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(7,277,356)	-	-	(7,277,356)	-	(7,277,356)
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	63	-	-	-	-	-	63	-	63
104年度第二季合併總損益	-	-	-	-	4,280,156	-	-	4,280,156	557,714	4,837,870
本期其他綜合損益	六(二十二)	-	-	-	(703)	(159,189)	(31,589)	(191,481)	-	(191,481)
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(851,536)	(851,536)
104年6月30日餘額	<u>\$ 10,396,223</u>	<u>\$ 7,094</u>	<u>\$ 7,384,165</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,018,718</u>	<u>\$ 57,158</u>	<u>\$ 460,498</u>	<u>\$ 23,323,856</u>	<u>\$ 3,486,681</u>	<u>\$ 26,810,537</u>
105年1月1日至6月30日										
105年1月1日餘額	\$ 10,396,223	\$ 7,733	\$ 7,384,165	\$ -	\$ 8,733,029	\$ 209,326	\$ 383,210	\$ 27,113,686	\$ 3,977,816	\$ 31,091,502
盈餘指撥及分派										
提列法定盈餘公積	-	-	823,899	-	(823,899)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(7,485,280)	-	-	(7,485,280)	-	(7,485,280)
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	(21)	-	-	-	-	-	(21)	-	(21)
105年度第二季合併總損益	-	-	-	-	5,036,713	-	-	5,036,713	647,339	5,684,052
本期其他綜合損益	六(二十二)	-	-	-	203	(110,430)	(74,582)	(184,809)	(1,642)	(186,451)
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	(533,928)	(533,928)
105年6月30日餘額	<u>\$ 10,396,223</u>	<u>\$ 7,712</u>	<u>\$ 8,208,064</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 5,460,766</u>	<u>\$ 98,896</u>	<u>\$ 308,628</u>	<u>\$ 24,480,289</u>	<u>\$ 4,089,585</u>	<u>\$ 28,569,874</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鶯、周建宏會計師民國105年8月3日核閱報告。

董事長：羅智先



經理人：陳瑞堂



會計主管：張儷齡





統一超商股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國105年及104年1月1日至6月30日
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	105年1月1日 至6月30日	104年1月1日 至6月30日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 6,822,547	\$ 5,977,205
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(二)	
益	(4,205)	(20,893)
呆帳費用提列數	六(三)	1,760
折舊費用	六(八)	2,506,186
攤銷費用		195,334
投資性不動產折舊費用	六(九)	6,874
利息費用		49,420
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之		
份額	(778,749)	(622,734)
處分子公司之投資利益	(114,212)	-
處分及報廢不動產、廠房及設備損失淨額	六(二十五)	27,507
利息收入	六(二十四)	(82,369)
股利收入	六(二十四)	(13,358)
不動產、廠房及設備減損損失迴轉	六(八)	(13,327)
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
透過損益按公允價值衡量之金融資產	1,004,358	(2,375,006)
應收帳款	405,885	51,192
其他應收款	(122,289)	(510,796)
存貨	1,194,616	1,025,335
預付款項	(207,977)	(24,314)
其他流動資產	(949,744)	(54,039)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付票據	179,150	(85,445)
應付帳款	313,292	177,212
其他應付款	(692,927)	2,134,882
預收款項	333,678	14,108
淨確定福利負債	(24,261)	(6,535)
營運產生之現金流入	10,108,452	8,358,199
收取之利息	76,620	83,562
支付之所得稅	(1,273,824)	(1,050,754)
支付之利息	(53,134)	(48,792)
收取之股利	296,023	108,440
營業活動之淨現金流入	9,154,137	7,450,655

(續次頁)


 統一超商股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日
 (僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

單位：新台幣仟元

附註	105 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日	104 年 1 月 1 日 至 6 月 30 日
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	六(三十一) (\$ 2,906,201)	(\$ 3,087,927)
處分不動產、廠房及設備	101,903	82,939
處分子公司之價款	238,030	-
存出保證金(增加)減少	(40,782)	15,919
取得無形資產	(84,851)	(89,891)
其他資產-其他增加	(26,027)	(156,316)
投資活動之淨現金流出	(2,717,928)	(3,235,276)
籌資活動之現金流量		
短期借款(減少)增加	(564,326)	33,927
應付短期票券增加(減少)	86,000	(11,000)
舉借長期借款	256,419	40,680
償還長期借款	(78,839)	(148,292)
存入保證金增加	189,362	318,266
其他非流動負債增加(減少)	107,713	(64,765)
非控制權益變動	(121,522)	(851,536)
籌資活動之淨現金流出	(125,193)	(682,720)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(110,430)	(159,189)
本期現金及約當現金增加數	6,200,586	3,373,470
期初現金及約當現金餘額	22,990,314	21,450,797
期末現金及約當現金餘額	\$ 29,190,900	\$ 24,824,267

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、周建宏會計師民國 105 年 8 月 3 日核閱報告。

董事長：羅智先



經理人：陳瑞堂



會計主管：張儷齡





統一超商股份有限公司及子公司
合併財務報表附註
民國105年及104年第二季
(僅經核閱，未依一般公認審計準則查核)

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。本公司及子公司(以下統稱「本集團」)經營範圍包含便利商店、餐飲、藥妝、生活百貨、超市及網路購物等業務，經營區域橫跨台灣、中國大陸、菲律賓及日本。本公司於民國86年8月22日起於台灣證券交易所上市。本集團之主要營運活動及營運部門資訊，請參閱附註四及十四。
- (二)本集團之最終母公司為統一企業股份有限公司，持有本公司45.4%股權。

二、通過財務報告之日期及程序

本合併財務報告已於民國105年8月3日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

- (一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響
- 無。
- (二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國106年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第10號、第12號及國際會計準則第28號之修正「投資個體：適用合併報表之例外規定」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第11號之修正「取得聯合營運權益之會計處理」	民國105年1月1日
國際財務報導準則第14號「管制遞延帳戶」	民國105年1月1日
國際會計準則第1號之修正「揭露倡議」	民國105年1月1日
國際會計準則第16號及第38號之修正「可接受之折舊及攤銷方法之闡釋」	民國105年1月1日
國際會計準則第16號及第41號之修正「農業：生產性植物」	民國105年1月1日
國際會計準則第19號之修正「確定福利計畫：員工提撥」	民國103年7月1日
國際會計準則第27號之修正「單獨財務報表之權益法」	民國105年1月1日
國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」	民國103年1月1日
國際會計準則第39號之修正「衍生工具之合約更替及避險會計之繼續」	民國103年1月1日
國際財務報導解釋第21號「公課」	民國103年1月1日

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
2010-2012週期之年度改善	民國103年7月1日
2011-2013週期之年度改善	民國103年7月1日
2012-2014週期之年度改善	民國105年1月1日

除下列所述者外，本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與經營結果並無重大影響，相關影響金額待評估完成時予以揭露：

國際會計準則第36號之修正「非金融資產可回收金額之揭露」

當現金產生單位包含商譽或非確定耐用年限之無形資產但未有減損時，移除揭露可回收金額之規定；當個別資產（包括商譽）或現金產生單位認列或迴轉之減損金額重大，應揭露該資產之可回收金額，且若可回收金額係基於公允價值減處分成本，應揭露公允價值層級之等級和衡量公允價值之評價技術及關鍵假設。

(三) 國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之民國106年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會 發布之生效日
國際財務報導準則第2號「股份基礎給付」之修正「股份基礎給付交易之分類及衡量」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第9號「金融工具」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第10號及國際財務報導準則第28號之修正「投資者與其關聯或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第15號「來自客戶合約之收入」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第15號之修正「國際財務報導準則第15號之釐清」	民國107年1月1日
國際財務報導準則第16號「租賃」	民國108年1月1日
國際會計準則第7號之修正「揭露倡議」	民國106年1月1日
國際會計準則第12號之修正「未實現損失遞延所得稅資產之認列」	民國106年1月1日

除下列所述者外，本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與經營結果並無重大影響，相關影響金額待評估完成時予以揭露：

1. 國際財務報導準則第9號「金融工具」

- (1) 金融資產債務工具按企業之經營模式及合約現金流量特性判斷，可分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產及按攤銷後成本衡量之金融資產；金融資產權益工具分類為透過損益按公允價值衡量之金融資產，除非企業作不可撤銷之選擇將非交易目的之權益工具的公允價值認列於其他綜合損益。

(2)金融資產債務工具之減損評估應採預期損失模式，於每一資產負債表日評估該工具之信用風險是否有顯著增加，以適用 12 個月之預期信用損失或存續期間之預期信用損失(於發生減損前之利息收入按資產帳面總額估計)；或是否業已發生減損，於發生減損後之利息收入按提列備抵呆帳後之帳面淨額估計。

2. 國際財務報導準則第 16 號「租賃」

國際財務報導準則第 16 號「租賃」取代國際會計準則第 17 號「租賃」及其相關解釋及解釋公告。此準則規定承租人應認列使用權資產及租賃負債(除租賃期間短於 12 個月或租賃資產價值低外)；出租人會計處理仍相同，按營業租賃及融資租賃兩種類型處理，僅增加相關揭露。

四、重大會計政策之彙總說明

重大會計政策除遵循聲明、編製基礎、合併基礎及新增部分說明如下，餘與民國 104 年度合併財務報告附註四相同。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

1. 本合併財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可之國際會計準則第 34 號「期中財務報導」編製。
2. 本合併財務報告應併同民國 104 年度合併財務報告閱讀。

(二)編製基礎

1. 除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：
 - (1)按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產及負債。
 - (2)按公允價值衡量之備供出售金融資產。
 - (3)按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。
2. 編製符合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(以下簡稱 IFRSs)之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本集團的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及合併財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三)合併基礎

1. 合併報告編製原則

- (1)本合併財務報告之編製原則與民國 104 年度合併財務報告相同。
- (2)民國 105 年及 104 年 6 月 30 日列入本合併財務報告編製個體之子公司，是否採用其同期間經會計師核閱之財務報表編入本合併財務報告；或係依其同期自編未經會計師核閱之財務報表評價及揭露，說明如下：

子公司名稱	105年6月30日	104年6月30日
捷盟行銷股份有限公司	財務報表業經核閱	財務報表業經核閱
統一超商維京控股有限公司	〃	〃
山東統一銀座商業有限公司	〃	〃
統一精工股份有限公司	〃	〃
統一速達股份有限公司	〃	〃
統一生活事業股份有限公司	〃	〃
博客來數位科技股份有限公司	〃	〃
統租行銷股份有限公司	〃	〃
統一超食代股份有限公司 (原名統一武藏野股份有限公司)	〃	〃
統一藥品股份有限公司	〃	〃
統一百華股份有限公司	〃	〃
其他子公司	自結財務報表	自結財務報表

(3) 本集團於編製年度合併財務報告時，除子公司 Philippine Seven Corp. 之年度財務報告係委由其他會計師查核簽證外，其餘子公司之年度財務報告簽證會計師與本公司相同。

2. 列入合併財務報告之子公司：

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105年 6月30日	民國104年 12月31日	民國104年 6月30日	
本公司	英屬維爾京群島商統一超商維京 控股公司	專業投資公司	100.00	100.00	100.00	
本公司	統一超商藥妝事業中國控股有限 公司	專業投資公司	92.20	92.20	92.20	
本公司	大智通文化行銷股份有限公司	雜誌等物流	100.00	100.00	100.00	
本公司	統一生活事業股份有限公司	藥妝日用百貨買賣	100.00	100.00	100.00	
本公司	仁暉投資股份有限公司	專業投資公司	100.00	100.00	100.00	
本公司	首阜企業管理顧問股份有限公司	企業管理顧問	100.00	100.00	100.00	
本公司	統一蘭陽藝文股份有限公司	藝文展覽業	100.00	100.00	100.00	
本公司	酷聖石冰淇淋股份有限公司	冰淇淋販售等餐飲	100.00	100.00	100.00	
本公司	統超保險經紀人股份有限公司	人身及財產保險	100.00	100.00	100.00	
本公司	二十一世紀生活事業股份有限公 司	連鎖餐飲業	100.00	100.00	100.00	
本公司	統一佳佳股份有限公司	運動休閒業	100.00	100.00	100.00	
本公司	統一聖娜多堡股份有限公司	麵包零售販賣	100.00	100.00	100.00	
本公司	統一超商東京行銷株式會社	企業管理顧問	100.00	100.00	100.00	
本公司	愛金卡股份有限公司	電子票證	100.00	100.00	100.00	
本公司	統一超食代股份有限公司(原名 統一武藏野股份有限公司)	食品製造業	90.00	90.00	90.00	
本公司	安源資訊股份有限公司	企業資訊管理顧問 服務	86.76	86.76	86.76	
本公司	統一資訊股份有限公司	企業資訊管理顧問 服務	86.00	86.00	86.00	
本公司	統一上都股份有限公司	餐飲業	-	80.00	81.00	(1)
本公司	統一精工股份有限公司	加油站及電梯安裝 工程業	80.87	80.87	80.87	

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105年 6月30日	民國104年 12月31日	民國104年 6月30日	
本公司	統一藥品股份有限公司	各種保健品、藥妝 日用品之買賣	73.74	73.74	73.74	
本公司	統一客樂得服務股份有限公司	接受事業機關委託 收費	70.00	70.00	70.00	
本公司	統一百華股份有限公司	百貨公司業	70.00	70.00	70.00	
本公司	統一速達股份有限公司	宅配貨運業	70.00	70.00	70.00	
本公司	統一和行銷股份有限公司	冷凍食品等低溫物 流	60.00	60.00	60.00	
本公司	金財通商務科技服務股份有限公司	企業資訊管理顧問 服務	-	58.33	58.33	(1)
本公司	樂清服務股份有限公司	清潔用品零售販賣	51.00	51.00	51.00	
本公司	統一午茶風光股份有限公司	餐飲業	51.00	51.00	51.00	
本公司	博客來數位科技股份有限公司	資訊供應服務業	50.03	50.03	50.03	
本公司	捷盟行銷股份有限公司	食品等常溫物流	25.00	25.00	25.00	(2)
統一超商BVI	統一超商納閩島控股公司	專業投資公司	100.00	100.00	100.00	
統一超商BVI	統一超商香港控股公司	專業投資公司	100.00	100.00	100.00	
統一超商BVI	PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	零售量販超市	-	-	51.00	(3)
統一超商BVI	Presiclerc Limited	專業投資公司	100.00	100.00	98.31	
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	藥妝日用百貨買賣	100.00	100.00	100.00	
大智通文化行 銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	20.00	20.00	20.00	
大智通文化行 銷	高見文化行銷股份有限公司	雜誌、圖書出版業	60.00	60.00	60.00	
統一和行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	25.00	25.00	25.00	
統一和行銷	統一和維京控股有限公司	專業投資公司	100.00	100.00	100.00	
捷盟行銷	伸鴻股份有限公司	食品常溫物流配送	51.00	51.00	51.00	
捷盟行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	49.00	49.00	49.00	
伸鴻	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	6.00	6.00	6.00	
捷盛運輸	捷順運輸股份有限公司	汽車貨運	100.00	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	100.00	
博客來	博客來(英屬維京群島)有限公司	專業投資公司	100.00	100.00	100.00	
博客來BVI	北京博客來諮詢有限公司	商務訊息諮詢、網 路技術開發及服務	100.00	100.00	100.00	
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	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	60.00	
統一藥品	統一藥品香港控股有限公司	各種保健品、藥妝 日用品之買賣	100.00	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	各種保健品、藥妝 日用品之買賣	100.00	100.00	100.00	
統一超商納閩 島	Philippine Seven Corporation	連鎖便利店經營	51.56	51.56	51.56	
Philippine Seven Corporation	Convenience Distribution Corporation	物流配送	100.00	100.00	100.00	

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105年 6月30日	民國104年 12月31日	民國104年 6月30日	
統一超商香港 控股	統一超商藥妝中國控股公司	專業投資公司	7.80	7.80	7.80	
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	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	100.00	
統一超商香港 控股	統一超商餐飲開曼控股有限公司	專業投資公司	100.00	100.00	100.00	
統一超商香港 控股	山東統一銀座商業有限公司	零售量販超市	55.00	55.00	55.00	
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	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	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	100.00	
統一超商香港 控股	統一樂豪(上海)餐飲管理有限公司	餐飲業	-	51.00	51.00	(4)
統一超商香港 控股	泰州統一超商有限公司	物流配送	100.00	100.00	-	(5)
上海統超物流 有限公司	浙江統冠物流發展有限公司	物流配送	50.00	50.00	-	(6)
統一超商餐飲 開曼控股有 限公司	上海統超商貿有限公司	餐飲管理	100.00	100.00	100.00	
Presiclerc Limited	統杰法寶(北京)超市有限公司	零售量販超市	92.33	92.33	92.33	
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	50.00	(6)

(1)本公司於105年1月及2月分別出售子公司金財通及統一上都之股權。

(2)本公司因具主導捷盟行銷之財務及營運政策之權力，故將其視為子公司並納入合併財務報告。

(3)本公司於104年11月出售子公司PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.之股權。

(4)本公司於105年4月清算子公司統一樂豪(上海)餐飲管理有限公司。

(5)本公司於民國104年12月新成立之子公司。

(6)本公司及子公司原持有浙江統冠物流發展有限公司50%之股權，對該公司採權益法評價。民國104年12月上海統超物流有限公司購買另50%之股權，故浙江統冠物流發展有限公司自民國104年12月起為本集團之合併個體。

3. 未列入合併財務報告之子公司：無。

4. 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無。

5. 重大限制：無。

6. 對本集團具重大性之非控制權益之子公司：無。

五、重大會計判斷、估計及假設不確性之主要來源

本期無重大變動，請參閱民國 104 年度合併財務報告附註五。

六、重要會計項目之說明

(一)現金及約當現金

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
庫存現金及週轉金	\$ 860,755	\$ 1,031,565	\$ 802,575
支票存款及活期存款	10,621,303	7,471,302	6,860,779
約當現金			
定期存款	8,660,650	10,015,833	7,434,152
短期票券	9,048,192	4,471,614	9,726,761
	<u>\$ 29,190,900</u>	<u>\$ 22,990,314</u>	<u>\$ 24,824,267</u>

1. 本集團往來之金融機構信用品質良好，且本集團與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。
2. 本集團將定期存款提供作為短期借款擔保及履約保證金部份已轉列「其他流動資產」及「其他非流動資產-存出保證金」項下，請詳附註八。

(二)透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
持有供交易之金融資產			
-開放型基金	\$ 4,612,517	\$ 5,616,875	\$ 8,909,181
評價調整	7,716	3,511	22,181
	<u>\$ 4,620,233</u>	<u>\$ 5,620,386</u>	<u>\$ 8,931,362</u>

本集團持有供交易之金融資產於民國 105 年及 104 年 4 月 1 日至 6 月 30 日暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日認列之淨收益分別為 \$2,637、\$13,886、\$6,748 及 \$23,654。

(三)應收帳款

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
應收帳款	\$ 4,063,069	\$ 4,512,401	\$ 4,281,770
減：備抵銷售退回及折讓	(76,889)	(88,656)	(66,014)
備抵呆帳	(101,994)	(128,880)	(120,237)
	<u>\$ 3,884,186</u>	<u>\$ 4,294,865</u>	<u>\$ 4,095,519</u>

1. 本集團之銷貨主要係以現金及信用卡銷貨為主，應收帳款主要係應收銀行及百貨公司之信用卡款及營業金。本集團之應收帳款於前揭各資產負債表日最大信用風險之暴險金額為應收帳款減除備抵呆帳後之帳面金額。

2. 上述應收帳款屬已逾期但未減損之帳齡以逾期天數為基準分析如下：

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
90天以內	\$ 84,284	\$ 101,639	\$ 86,758
91-180天	12,264	17,842	4,786
181-365天	10,609	3,426	1,677
一年以上	-	386	-
	<u>\$ 107,157</u>	<u>\$ 123,293</u>	<u>\$ 93,221</u>

3. 已減損金融資產之變動分析：

(1) 於民國 105 年 6 月 30 日、104 年 12 月 31 日及 104 年 6 月 30 日止，本集團已減損之應收帳款餘額分別為 \$101,994、\$128,880 及 \$120,237。

(2) 備抵呆帳變動表如下：

	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
1月1日	\$ 128,880	\$ 118,477
本期提列減損損失	7,134	5,899
本期因無法回收而沖銷之款項 (	31,319)	-
備抵轉列其他收入	(2,701)	(4,139)
6月30日	<u>\$ 101,994</u>	<u>\$ 120,237</u>

(四) 存貨

	<u>105年6月30日</u>		
	<u>成</u>	<u>本</u>	<u>備抵跌價損失</u>
	<u>帳面金額</u>		
原料及在製品	\$ 82,751	\$ -	\$ 82,751
商品及製成品	10,434,867	(161,681)	10,273,186
	<u>\$ 10,517,618</u>	<u>(\$ 161,681)</u>	<u>\$ 10,355,937</u>
	<u>104年12月31日</u>		
	<u>成</u>	<u>本</u>	<u>備抵跌價損失</u>
	<u>帳面金額</u>		
原料及在製品	\$ 77,729	\$ -	\$ 77,729
商品及製成品	11,650,678	(177,854)	11,472,824
	<u>\$ 11,728,407</u>	<u>(\$ 177,854)</u>	<u>\$ 11,550,553</u>
	<u>104年6月30日</u>		
	<u>成</u>	<u>本</u>	<u>備抵跌價損失</u>
	<u>帳面金額</u>		
原料及在製品	\$ 90,175	\$ -	\$ 90,175
商品及製成品	9,765,721	(108,693)	9,657,028
	<u>\$ 9,855,896</u>	<u>(\$ 108,693)</u>	<u>\$ 9,747,203</u>

本集團當期認列為費損之存貨成本：

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
已出售存貨成本	\$ 35,888,195	\$ 34,325,909
(回升利益)跌價損失	(8,203)	2,779
壞品	334,642	359,761
其他	55,017	59,418
	<u>\$ 36,269,651</u>	<u>\$ 34,747,867</u>
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
已出售存貨成本	\$ 70,308,701	\$ 66,891,898
(回升利益)跌價損失	(16,173)	5,108
壞品	710,514	742,263
其他	110,755	113,314
	<u>\$ 71,113,797</u>	<u>\$ 67,752,583</u>

(五) 備供出售金融資產-非流動

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
上市櫃公司股票	\$ 265,606	\$ 265,606	\$ 265,606
非上市櫃公司股票	42,230	42,230	42,448
政府公債	199,679	199,626	199,573
小計	507,515	507,462	507,627
加：評價調整	345,780	415,667	476,110
	<u>\$ 853,295</u>	<u>\$ 923,129</u>	<u>\$ 983,737</u>

1. 本集團於民國 105 年及 104 年 4 月 1 日至 6 月 30 日暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日因公允價值變動認列於其他綜合(損)益之金額分別為(\$77,248)、(\$25,509)、(\$69,887)及(\$14,423)。
2. 本集團投資債務工具之對象的信用品質良好。

(六) 以成本衡量之金融資產-非流動

1. 本集團持有之標的依據投資之意圖應分類為備供出售金融資產，惟因此等標的非於活絡市場公開交易，且無法取得足夠之類似公司之產業資訊及被投資公司之相關財務資訊，因此無法合理可靠衡量該些標的之公允價值，故分類為「以成本衡量之金融資產」。
2. 本集團民國 105 年 6 月 30 日、104 年 12 月 31 日及 104 年 6 月 30 日以成本衡量之金融資產未有提供質押之情況。

(七) 採用權益法之投資

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
<u>關聯企業</u>			
家福股份有限公司	\$ 4,999,457	\$ 5,078,101	\$ 4,944,451
統一開發股份有限公司	1,987,206	2,018,057	1,180,178
統一開發股份有限公司	804,514	910,037	887,731
統一國際開發股份有限公司	432,277	457,066	473,619
統一開發股份有限公司	90,108	97,015	103,378
統一生機開發股份有限公司等	51,903	58,592	48,682
	<u>8,365,465</u>	<u>8,618,868</u>	<u>7,638,039</u>
<u>合資</u>			
統一咖啡開曼控股有限公司	\$ 1,720,362	\$ 1,495,870	\$ 1,376,374
統一星巴克股份有限公司	337,900	407,163	290,522
統一多拿滋股份有限公司等	89,135	76,734	205,945
	<u>2,147,397</u>	<u>1,979,767</u>	<u>1,872,841</u>
	<u>\$ 10,512,862</u>	<u>\$ 10,598,635</u>	<u>\$ 9,510,880</u>

1. 本集團上開採用權益法之投資，係依被投資公司同期自編未經會計師核閱之財務報表所編製。
2. 本集團並無重大關聯企業投資或重大合資投資，有關本集團對前揭投資經營結果之份額說明如下：

(1) 本集團對個別不重大關聯企業經營結果享有之份額彙總如下：

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
本期綜合損益	\$ 44,473	\$ 39,678
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
本期綜合損益	\$ 94,622	\$ 67,046

(2) 本集團對個別不重大合資經營結果享有之份額彙總如下：

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
本期綜合損益	\$ 375,576	\$ 287,304
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
本期綜合損益	\$ 672,740	\$ 538,950

(八) 不動產、廠房及設備

1. 明細如下：

	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>運輸設備</u>	<u>營業器具</u>	<u>租賃改良</u>	<u>其他</u>	<u>合計</u>
<u>105年1月1日</u>							
成本	\$ 2,249,588	\$ 4,038,997	\$ 5,459,989	\$18,713,302	\$12,242,425	\$ 7,556,878	\$50,261,179
累計折舊及減損	-	(1,457,639)	(3,362,211)	(12,108,333)	(6,771,150)	(4,222,470)	(27,921,803)
	<u>\$ 2,249,588</u>	<u>\$ 2,581,358</u>	<u>\$ 2,097,778</u>	<u>\$ 6,604,969</u>	<u>\$ 5,471,275</u>	<u>\$ 3,334,408</u>	<u>\$22,339,376</u>
<u>105年</u>							
1月1日	\$ 2,249,588	\$ 2,581,358	\$ 2,097,778	\$ 6,604,969	\$ 5,471,275	\$ 3,334,408	\$22,339,376
增添	-	1,315	303,876	733,470	657,531	702,954	2,399,146
處分	-	(12,108)	(4,814)	(48,452)	(42,204)	(6,622)	(114,200)
移轉	-	1,564	56,785	249,216	(579,339)	261,108	(10,666)
折舊費用	-	(90,514)	(285,149)	(1,063,457)	(650,436)	(518,094)	(2,607,650)
減損損失迴轉	-	-	-	1,935	71	8,808	10,814
淨兌換差額	(554)	(971)	(2,325)	(7,593)	(30,221)	(26,693)	(68,357)
6月30日	<u>\$ 2,249,034</u>	<u>\$ 2,480,644</u>	<u>\$ 2,166,151</u>	<u>\$ 6,470,088</u>	<u>\$ 4,826,677</u>	<u>\$ 3,755,869</u>	<u>\$21,948,463</u>
<u>105年6月30日</u>							
成本	\$ 2,249,034	\$ 4,007,563	\$ 5,710,155	\$18,652,447	\$12,456,557	\$ 7,940,207	\$51,015,963
累計折舊及減損	-	(1,526,919)	(3,544,004)	(12,182,359)	(7,629,880)	(4,184,338)	(29,067,500)
	<u>\$ 2,249,034</u>	<u>\$ 2,480,644</u>	<u>\$ 2,166,151</u>	<u>\$ 6,470,088</u>	<u>\$ 4,826,677</u>	<u>\$ 3,755,869</u>	<u>\$21,948,463</u>

	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>運輸設備</u>	<u>營業器具</u>	<u>租賃改良</u>	<u>其他</u>	<u>合計</u>
<u>104年1月1日</u>							
成本	\$ 2,026,495	\$ 4,271,693	\$ 4,895,140	\$18,918,874	\$11,523,905	\$ 6,233,524	\$47,869,631
累計折舊及減損	<u>-</u>	<u>(1,331,990)</u>	<u>(2,894,871)</u>	<u>(11,678,597)</u>	<u>(6,385,639)</u>	<u>(3,471,243)</u>	<u>(25,762,340)</u>
	<u>\$ 2,026,495</u>	<u>\$ 2,939,703</u>	<u>\$ 2,000,269</u>	<u>\$ 7,240,277</u>	<u>\$ 5,138,266</u>	<u>\$ 2,762,281</u>	<u>\$22,107,291</u>
<u>104年</u>							
1月1日	\$ 2,026,495	\$ 2,939,703	\$ 2,000,269	\$ 7,240,277	\$ 5,138,266	\$ 2,762,281	\$22,107,291
增添	-	2,821	280,679	614,760	766,706	934,583	2,599,549
處分	-	(2,171)	(5,451)	(34,532)	(62,928)	(5,364)	(110,446)
移轉	-	9,538	39,110	40,839	21,668	(111,677)	(522)
折舊費用	-	(88,815)	(268,636)	(1,082,253)	(588,904)	(477,578)	(2,506,186)
減損損失迴轉	-	-	-	10,342	128	2,857	13,327
淨兌換差額	<u>(984)</u>	<u>(1,908)</u>	<u>(1,264)</u>	<u>(5,617)</u>	<u>(39,247)</u>	<u>(39,797)</u>	<u>(88,817)</u>
6月30日	<u>\$ 2,025,511</u>	<u>\$ 2,859,168</u>	<u>\$ 2,044,707</u>	<u>\$ 6,783,816</u>	<u>\$ 5,235,689</u>	<u>\$ 3,065,305</u>	<u>\$22,014,196</u>
<u>104年6月30日</u>							
成本	\$ 2,025,511	\$ 4,280,066	\$ 5,134,768	\$18,575,035	\$11,906,574	\$ 6,858,156	\$48,780,110
累計折舊及減損	<u>-</u>	<u>(1,420,898)</u>	<u>(3,090,061)</u>	<u>(11,791,219)</u>	<u>(6,670,885)</u>	<u>(3,792,851)</u>	<u>(26,765,914)</u>
	<u>\$ 2,025,511</u>	<u>\$ 2,859,168</u>	<u>\$ 2,044,707</u>	<u>\$ 6,783,816</u>	<u>\$ 5,235,689</u>	<u>\$ 3,065,305</u>	<u>\$22,014,196</u>

2. 不動產、廠房及設備減損情形，請詳附註六(十二)說明。

3. 以不動產、廠房及設備提供擔保之資訊，請詳附註八說明。

(九) 投資性不動產

	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>合計</u>
<u>105年</u>			
1月1日	\$ 902,270	\$ 513,999	\$ 1,416,269
折舊費用	-	(8,952)	(8,952)
6月30日	<u>\$ 902,270</u>	<u>\$ 505,047</u>	<u>\$ 1,407,317</u>
	<u>土地</u>	<u>房屋及建築</u>	<u>合計</u>
<u>104年</u>			
1月1日	\$ 902,270	\$ 300,699	\$ 1,202,969
折舊費用	-	(6,874)	(6,874)
6月30日	<u>\$ 902,270</u>	<u>\$ 293,825</u>	<u>\$ 1,196,095</u>

本集團持有之投資性不動產於民國 105 年 6 月 30 日、104 年 12 月 31 日及 104 年 6 月 30 日之公允價值為\$2,059,756~\$2,550,815，係參酌各投資性不動產所在區域具比較性之相似標的近期成交價格及依獨立評價專家之評價結果，獨立評價專家係採用比較標的售價及收益法，主要假設之成長率及折現率為 2%及 2.63%。

(十) 無形資產

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
電腦軟體	\$ 578,642	\$ 600,546	\$ 625,185
商譽	392,189	393,414	403,230
其他	185,885	156,954	156,089
	<u>\$ 1,156,716</u>	<u>\$ 1,150,914</u>	<u>\$ 1,184,504</u>

本集團上述無形資產之攤銷費用係帳入營業費用項下。

(十一) 其他非流動資產

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
存出保證金	\$ 2,361,746	\$ 2,320,964	\$ 2,236,375
遞延費用	269,594	294,261	404,175
長期預付租金	39,132	42,230	52,240
其他	60,496	96,500	173,397
	<u>\$ 2,730,968</u>	<u>\$ 2,753,955</u>	<u>\$ 2,866,187</u>

(十二) 非金融資產減損

1. 本集團民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日認列減損迴轉利益分別為 10,814 及\$13,327。
2. 商譽分攤至按營運部門辨認之本集團現金產生單位，可回收金額依據使用價值評估，而使用價值係依據管理階層已核准之五年度財務預算之稅前現金流量預測計算。本集團每年定期執行減損測試。

(十三) 短期借款

借款性質	105年6月30日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 1,229,503	1.13%~4.35%	無
擔保借款	50,000	1.16%	不動產、廠房及設備
其他短期借款	610,470	4.35%	定期存款
	<u>\$ 1,889,973</u>		
借款性質	104年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 2,404,299	0.9%~6.05%	無
擔保借款	50,000	1.23%	不動產、廠房及設備
	<u>\$ 2,454,299</u>		
借款性質	104年6月30日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 1,589,884	1%~6%	無
擔保借款	100,000	1.20%~1.48%	不動產、廠房及設備
	<u>\$ 1,689,884</u>		

本集團上述期間無利息資本化之情形，相關借款之利息支出表列「財務成本」科目項下。

(十四) 其他應付款

	105年6月30日	104年12月31日	104年6月30日
門市代收款項	\$ 8,903,330	\$ 8,375,014	\$ 9,939,102
應付現金股利	7,830,507	-	7,966,385
應付薪資及獎金	3,627,238	3,968,227	3,031,560
代收集貨款	1,271,162	1,513,759	1,026,361
應付員工紅利及董監酬勞	531,826	684,172	978,221
應付加盟店績效獎金	872,017	729,214	857,386
應付租金	780,260	776,089	788,038
應付購置不動產、廠房 及設備價款	383,988	891,043	540,087
應付勞健保費	232,092	225,058	230,985
其他	3,799,638	4,365,676	3,530,633
	<u>\$ 28,232,058</u>	<u>\$ 21,528,252</u>	<u>\$ 28,888,758</u>

(十五) 其他流動負債

	105年6月30日	104年12月31日	104年6月30日
預收禮券款	\$ 1,164,093	\$ 1,098,233	\$ 1,079,462
預收ICASH卡加值款	815,869	765,642	706,219
預收商品卡款	574,548	436,648	362,374
預收會員加值款	380,554	407,205	408,843
預收加盟權利金	232,884	223,016	224,245
一年或一營業週期內到期			
長期負債	96,052	130,357	876,514
其他	797,280	700,805	741,319
	<u>\$ 4,061,280</u>	<u>\$ 3,761,906</u>	<u>\$ 4,398,976</u>

(十六) 長期借款

借款性質	利率區間	擔保品	105年6月30日
<u>銀行借款</u>			
信用借款	0.97%~3.16%		\$ 723,232
擔保借款	2.21%~2.31%	不動產、廠房及設備	226,767
小計			949,999
減：一年或一營業週期內到期之長期借款			(80,615)
			<u>\$ 869,384</u>
借款性質	利率區間	擔保品	104年12月31日
<u>銀行借款</u>			
信用借款	0.983%~1%		\$ 513,818
擔保借款	2.225%~2.385%	不動產、廠房及設備	249,063
小計			762,881
減：一年或一營業週期內到期之長期借款			(97,970)
			<u>\$ 664,911</u>
借款性質	利率區間	擔保品	104年6月30日
<u>銀行借款</u>			
信用借款	1.08%~1.58%		\$ 207,356
擔保借款	2.345%~2.525%	不動產、廠房及設備	755,247
小計			962,603
減：一年或一營業週期內到期之長期借款			(825,278)
			<u>\$ 137,325</u>

1. 本集團上述期間無利息資本化之情形，相關借款之利息支出表列「財務成本」科目項下。
2. 本集團於民國105年6月30日、104年12月31日及104年6月30日未動用之長期借款額度分別為\$5,667,159、\$8,407,408及\$7,248,087。

(十七) 其他非流動負債

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
淨確定福利負債	\$ 4,080,520	\$ 4,105,592	\$ 3,758,003
存入保證金	3,245,281	3,055,919	3,090,183
應付除役負債	368,041	361,752	355,263
遞延收入	188,585	179,689	157,628
其他	285,038	199,332	130,565
	<u>\$ 8,167,465</u>	<u>\$ 7,902,284</u>	<u>\$ 7,491,642</u>

(十八) 退休金

1. 本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，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)的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%提撥退休基金，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。本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。另，子公司 Philippine Seven Corporation 係採相對提撥基金之退休辦法。

民國 105 年及 104 年 4 月 1 日至 6 月 30 日暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，本集團依上述退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$44,706、\$44,307、\$83,891 及 \$88,683。

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，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。
 - (1) 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，民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，其提撥比率分別為 14%~22%及 13.6%~21%。每位員工之退休金由政府管理統籌安排，本集團除按月提撥外，無進一步義務。
 - (2) 民國 105 年及 104 年 4 月 1 日至 6 月 30 日暨民國 105 年及 104 年 1 月 1 日 6 月 30 日，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$196,442、\$205,333、\$399,561 及 \$405,137。

(十九)股本

民國 105 年 6 月 30 日止，本公司額定資本額為\$10,500,000，分為1,050,000 仟股，實收資本額為\$10,396,223，每股面額 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。本公司普通股期初與期末流通在外股數皆為1,039,622,255 股。

(二十)資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(二十一)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，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，為本期可分配數，本期可分配數再加計上年度累積未分配盈餘，為累積可分配盈餘。董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議分派之，股東股息及紅利為累積可分配盈餘之 50%~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. 本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。
4. 本公司於民國 105 年 6 月 15 日及 104 年 6 月 18 日經股東常會決議之民國 104 年及 103 年盈餘分派案如下：

	104年度		103年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 823,899		\$ 891,124	
現金股利-保留盈餘	7,485,280	\$ 7.20	7,277,356	\$ 7.00
員工現金紅利	443,949		481,207	
董監事酬勞	148,322		160,402	

5. 有關員工酬勞(紅利)及董監酬勞資訊，請詳附註六、(二十七)。

(二十二) 其他權益項目

	105年1月1日至6月30日		
	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售 金融資產未 實現評價損益	總計
1月1日	\$ 209,326	\$ 383,210	\$ 592,536
評價調整：			
- 集團	- (	69,887)	(69,887)
- 關聯企業	- (	7,651)	(7,651)
評價調整之稅額	-	2,956	2,956
外幣換算差異數：			
- 集團	(106,491)	-	(106,491)
- 關聯企業	(3,939)	-	(3,939)
6月30日	\$ 98,896	\$ 308,628	\$ 407,524

	104年1月1日至6月30日		
	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	備供出售 金融資產未 實現評價損益	總計
1月1日	\$ 216,347	\$ 492,087	\$ 708,434
評價調整：			
- 本公司	- (	14,399)	(14,399)
- 關聯企業	- (	13,904)	(13,904)
評價調整之稅額	- (	3,286)	(3,286)
外幣換算差異數：			
- 集團	(156,278)	-	(156,278)
- 關聯企業	(2,911)	-	(2,911)
6月30日	\$ 57,158	\$ 460,498	\$ 517,656

(二十三) 營業收入

	105年4月1日至6月30日	104年4月1日至6月30日
銷貨收入	\$ 49,425,319	\$ 46,483,096
勞務收入	2,675,276	2,778,829
其他營業收入	2,130,851	2,129,306
	\$ 54,231,446	\$ 51,391,231
	105年1月1日至6月30日	104年1月1日至6月30日
銷貨收入	\$ 95,574,607	\$ 89,804,616
勞務收入	5,728,366	5,644,406
其他營業收入	4,448,015	4,190,883
	\$ 105,750,988	\$ 99,639,905

(二十四) 其他收入

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
補助收入	\$ 135,310	\$ 147,883
租金收入	108,957	39,673
利息收入	44,861	44,716
股利收入	15,332	13,358
其他收入	101,725	65,525
	<u>\$ 406,185</u>	<u>\$ 311,155</u>
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
補助收入	\$ 288,086	\$ 265,270
租金收入	216,175	97,774
利息收入	79,799	82,369
股利收入	15,332	13,358
其他收入	118,850	244,396
	<u>\$ 718,242</u>	<u>\$ 703,167</u>

(二十五) 其他利益及損失

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
處分投資利益	\$ 815	\$ 1,171
處分不動產、廠房及設備 損失	1,974 (	5,590)
其他損益	(45,577)	(19,540)
	<u>(\$ 42,788)</u>	<u>(\$ 23,959)</u>
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
處分投資利益	\$ 116,755	\$ 2,761
處分不動產、廠房及設備 損失	(12,297)	(27,507)
其他損益	(36,437)	(54,243)
	<u>\$ 68,021</u>	<u>(\$ 78,989)</u>

(二十六) 費用性質之額外資訊

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
已出售存貨成本	\$ 31,920,879	\$ 31,684,622
員工福利費用	5,479,695	5,264,688
加盟店績效獎金	4,617,045	3,954,012
營業租賃租金	2,556,535	2,431,286
折舊、攤銷	1,394,063	1,374,947
水電瓦斯費	947,624	998,846
其他成本及費用	4,523,977	3,166,785
營業成本及營業費用	<u>\$ 51,439,818</u>	<u>\$ 48,875,186</u>

	105年1月1日至6月30日	104年1月1日至6月30日
已出售存貨成本	\$ 63,528,560	\$ 61,640,889
員工福利費用	10,800,118	10,360,671
加盟店績效獎金	8,729,222	7,489,734
營業租賃租金	5,072,216	4,853,312
折舊、攤銷	2,776,495	2,701,520
水電瓦斯費	1,803,277	1,909,104
其他成本及費用	7,731,051	5,904,962
營業成本及營業費用	<u>\$ 100,440,939</u>	<u>\$ 94,860,192</u>

(二十七) 員工福利費用

	105年4月1日至6月30日	104年4月1日至6月30日
薪資費用	\$ 4,516,606	\$ 4,306,845
勞健保費用	413,436	422,303
退休金費用	241,148	249,640
其他用人費用	308,505	285,900
	<u>\$ 5,479,695</u>	<u>\$ 5,264,688</u>

	105年1月1日至6月30日	104年1月1日至6月30日
薪資費用	\$ 8,915,800	\$ 8,528,836
勞健保費用	817,622	829,714
退休金費用	483,452	493,820
其他用人費用	583,244	508,301
	<u>\$ 10,800,118</u>	<u>\$ 10,360,671</u>

1. 依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於2%，董事監察人酬勞不高於2%。
2. 本公司民國105年及104年4月1日至6月30日暨民國105年及104年1月1日至6月30日員工酬勞估列金額分別為\$137,530、\$117,192、\$265,152及\$230,902；董監酬勞估列金額分別為\$45,948、\$39,064、\$88,586及\$76,967。

民國105年1月1日至6月30日係依截至當期止之獲利情況，分別以4.37%及1.46%估列。

經董事會決議之民國104年度員工紅利及董監酬勞與民國104年度財務報告認列之金額一致。

本公司董事會通過之員工及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(二十八) 所得稅

1. 所得稅費用

(1) 所得稅費用組成部分：

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 598,906	\$ 543,856
未分配盈餘加徵	42,412	74,276
以前年度所得稅(高)低估數	(9,526)	17,748
當期所得稅總額	631,792	635,880
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(10,541)	14,711
所得稅費用	<u>\$ 621,251</u>	<u>\$ 650,591</u>
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 1,102,570	\$ 1,048,047
未分配盈餘加徵	42,412	74,276
以前年度所得稅(高)低估數	(9,717)	17,382
當期所得稅總額	1,135,265	1,139,705
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	3,230	(370)
所得稅費用	<u>\$ 1,138,495</u>	<u>\$ 1,139,335</u>

(2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
備供出售金融資產公允價值變動	<u>(\$ 1,841)</u>	<u>(\$ 398)</u>
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
備供出售金融資產公允價值變動	<u>(\$ 2,956)</u>	<u>\$ 3,286</u>

2. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 102 年度。

3. 本公司帳列之未分配盈餘皆屬民國 87 年度以後發生。

4. 民國 105 年 6 月 30 日、104 年 12 月 31 日及 104 年 6 月 30 日止，本公司股東可扣抵稅額帳戶餘額分別為 \$2,088,193、\$1,312,218 及 \$2,053,244，民國 103 年度盈餘分配之稅額扣抵比率為 20.48%，民國 104 年度盈餘分配之預計稅額扣抵比率為 21.61%。

(二十九)每股盈餘

105年4月1日至6月30日		
稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>		
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利	\$2,589,467	1,039,622
		\$ 2.49
<u>稀釋每股盈餘</u>		
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利	\$2,589,467	1,039,622
具稀釋作用之潛在普通股之影響 員工分紅	-	2,077
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利加潛在普通股之影響	\$2,589,467	1,041,699
		\$ 2.49
104年4月1日至6月30日		
稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>		
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利	\$2,171,000	1,039,622
		\$ 2.09
<u>稀釋每股盈餘</u>		
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利	\$2,171,000	1,039,622
具稀釋作用之潛在普通股之影響 員工分紅	-	2,464
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利加潛在普通股之影響	\$2,171,000	1,042,086
		\$ 2.08
105年1月1日至6月30日		
稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
<u>基本每股盈餘</u>		
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利	\$5,036,713	1,039,622
		\$ 4.84
<u>稀釋每股盈餘</u>		
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利	\$5,036,713	1,039,622
具稀釋作用之潛在普通股之影響 員工分紅	-	2,738
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利加潛在普通股之影響	\$5,036,713	1,042,360
		\$ 4.83

	104年1月1日至6月30日		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數(仟股)	每股盈餘 (元)
基本每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利	\$4,280,156	1,039,622	\$ 4.12
稀釋每股盈餘			
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利	\$4,280,156	1,039,622	
具稀釋作用之潛在普通股之影響 員工分紅	-	3,213	
歸屬於母公司普通股股東之本期 淨利加潛在普通股之影響	\$4,280,156	1,042,835	\$ 4.10

(三十)營業租賃

出租人

1. 本集團以營業租賃方式將投資性不動產出租，本集團依租賃協議出租所持有不動產及所經營之商場，租賃期間約 5~18 年。因不可取消合約之未來最低應收租賃給付總額如下：

	105年6月30日	104年12月31日	104年6月30日
不超過1年	\$ 85,801	\$ 93,234	\$ 58,164
超過1年但不超過5年	250,965	275,409	153,392
超過5年	83,337	98,700	106,134
	<u>\$ 420,103</u>	<u>\$ 467,343</u>	<u>\$ 317,690</u>

承租人

1. 本集團以營業租賃方式承租門市營業場所，租賃期間介於 3 至 20 年，部份租賃並附有於租賃期間屆滿之續租權，租金給付依合約約定收取，部分租賃係依所承租營業場所之營業額或當地物價指數變動支付額外租金。租金支出說明如下：

	105年4月1日至6月30日	104年4月1日至6月30日
租金支出	\$ 2,463,119	\$ 2,346,167
或有租金支出	\$ 93,416	\$ 85,119
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
租金支出	\$ 4,888,741	\$ 4,678,214
或有租金支出	\$ 183,475	\$ 175,098

另因不可取消合約之未來最低租賃給付總額如下：

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
不超過1年	\$ 8,132,781	\$ 8,403,055	\$ 8,422,931
超過1年但不超過5年	25,765,561	25,302,142	25,885,194
超過5年	<u>12,366,836</u>	<u>12,869,558</u>	<u>13,118,538</u>
	<u>\$ 46,265,178</u>	<u>\$ 46,574,755</u>	<u>\$ 47,426,663</u>

2. 本集團已將部份承租之營業場所轉租。轉租收入資訊如下：

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
轉租租金收入	\$ 45,605	\$ 86,194
或有租金收入	<u>\$ 288,370</u>	<u>\$ 260,449</u>
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
轉租租金收入	\$ 102,620	\$ 169,652
或有租金收入	<u>\$ 589,820</u>	<u>\$ 521,767</u>

依據民國 105 年 6 月 30 日不可取消之轉租合約，轉租給付款 \$584,973 預計將於民國 105~114 年收取。

(三十一) 現金流量補充資訊

1. 僅有部分現金支付之投資活動：

	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
購置不動產、廠房及設備	\$ 2,399,146	\$ 2,599,549
加：期初應付設備款	891,043	1,028,465
減：期末應付設備款	(383,988)	(540,087)
本期支付現金	<u>\$ 2,906,201</u>	<u>\$ 3,087,927</u>

2. 已宣告之現金股利

	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
應付現金股利-本公司	\$ 7,485,280	\$ 7,277,356
應付現金股利-子公司	345,227	689,029
	<u>\$ 7,830,507</u>	<u>\$ 7,966,385</u>

七、關係人交易

(一) 母公司與最終控制者

本公司之母公司及本集團之最終母公司為統一企業股份有限公司，持有本公司 45.4% 股權。

(二) 與關係人間重大交易事項

1. 營業收入

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
<u>商品銷售</u>		
最終母公司	\$ 120,040	\$ 119,840
關聯企業	228,369	175,097
兄弟公司	62,978	29,223
其他關係人	17,225	6,861
<u>勞務銷售</u>		
最終母公司	1,853	2,254
關聯企業	38,898	17,435
兄弟公司	2,540	1,988
其他關係人	868	554
	<u>\$ 472,771</u>	<u>\$ 353,252</u>
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
<u>商品銷售</u>		
最終母公司	\$ 244,056	\$ 253,296
關聯企業	456,810	320,093
兄弟公司	116,802	65,514
其他關係人	29,736	12,408
<u>勞務銷售</u>		
最終母公司	3,670	4,025
關聯企業	71,702	31,427
兄弟公司	5,078	7,847
其他關係人	2,104	895
	<u>\$ 929,958</u>	<u>\$ 695,505</u>

商品銷售之交易價格與收款條件與非關係人並無重大差異。

2. 進貨

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
最終母公司	\$ 3,661,702	\$ 3,550,403
關聯企業	69,332	42,302
兄弟公司	1,106,259	1,017,999
其他關係人	222,201	239,649
	<u>\$ 5,059,494</u>	<u>\$ 4,850,353</u>

	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
最終母公司	\$ 6,885,855	\$ 6,796,314
關聯企業	166,053	97,720
兄弟公司	2,080,447	2,000,865
其他關係人	439,052	450,203
	<u>\$ 9,571,407</u>	<u>\$ 9,345,102</u>

商品係按一般商業條款和條件向關聯企業及最終母公司購買。

3. 應收關係人款項

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
<u>應收帳款</u>			
最終母公司	\$ 148,934	\$ 177,174	\$ 138,887
關聯企業	145,285	165,058	123,011
兄弟公司	58,873	77,148	34,178
其他關係人	6,947	5,342	4,956
	<u>\$ 360,039</u>	<u>\$ 424,722</u>	<u>\$ 301,032</u>

應收關係人款項主要來自銷售交易。該應收款項並無抵押及付息。應收關係人款項並未提列負債準備。

4. 應付關係人款項

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
<u>應付帳款</u>			
最終母公司	\$ 1,682,163	\$ 1,566,385	\$ 1,672,924
關聯企業	67,774	93,602	51,062
兄弟公司	537,220	449,336	535,902
其他關係人	189,596	189,467	211,955
	<u>\$ 2,476,753</u>	<u>\$ 2,298,790</u>	<u>\$ 2,471,843</u>

應付關係人票據及帳款主要來自進貨交易。該應付款並無付息。

5. 長期應付分期款

子公司統一速達、捷順運輸及捷盛運輸向關係人以分期付款方式購入運輸設備，期限為5年。相關長期應付分期款(表列「其他流動負債」及「其他非流動負債」)明細如下：

	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	<u>104年6月30日</u>
<u>其他應付款</u>			
兄弟公司	\$ 15,445	\$ 40,675	\$ 65,974
長期應付分期款折價	-	(646)	(1,495)
淨額	15,445	40,029	64,479
減：一年內到期部份	(15,437)	(32,387)	(51,236)
	<u>\$ 8</u>	<u>\$ 7,642</u>	<u>\$ 13,243</u>

(三) 主要管理階層薪酬資訊

	<u>105年4月1日至6月30日</u>	<u>104年4月1日至6月30日</u>
短期員工福利	\$ 150,508	\$ 245,490
其他長期員工福利	87	159
	<u>\$ 150,595</u>	<u>\$ 245,649</u>
	<u>105年1月1日至6月30日</u>	<u>104年1月1日至6月30日</u>
短期員工福利	\$ 330,057	\$ 415,524
其他長期員工福利	465	284
	<u>\$ 330,522</u>	<u>\$ 415,808</u>

八、抵(質)押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

<u>資產項目</u>	<u>帳面價值</u>		<u>擔保用途</u>
	<u>105年6月30日</u>	<u>104年12月31日</u>	
土地	\$ 368,869	\$ 368,869	長、短期借款及保證額度
房屋及建築	222,802	232,830	長、短期借款及保證額度
運輸設備	459,908	542,964	長期借款及長期應付分期款
質押定期存款 (表列「其他流動資產」)	711,361	-	短期借款
質押定期存款 (表列「其他非流動資產-存 出保證金」)	32,095	39,879	履約保證金
	<u>\$ 1,795,035</u>	<u>\$ 1,184,542</u>	

<u>資產項目</u>	<u>帳面價值</u>		<u>擔保用途</u>
	<u>104年6月30日</u>		
土地	\$ 368,869		長、短期借款及保證額度
房屋及建築	230,185		長、短期借款及保證額度
運輸設備	520,865		長期借款及長期應付分期款
質押定期存款 (表列「其他非流動資產-存 出保證金」)	54,695		履約保證金
	<u>\$ 1,174,614</u>		

九、重大承諾事項及或有事項

無。

十、重大之災害損失

無。

十一、重大之期後事項

無。

3. 重大財務風險之性質及程度

(1) 市場風險

匯率風險

A. 本集團管理階層已訂定政策，規定集團內各公司管理相對其功能性貨幣之匯率風險。

B. 本集團從事之業務涉及若干非功能性貨幣(本公司及部分子公司之功能性貨幣為台幣、部分子公司之功能性貨幣為人民幣)，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)	105年6月30日			104年12月31日		
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)	外幣(仟元)	匯率	帳面金額 (新台幣)
金融資產						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣	\$ 6,489	32.275	\$209,432	\$ 4,241	32.825	\$ 139,211
<u>非貨幣性項目</u>						
日圓：新台幣	\$ 518,100	0.3143	\$162,839	\$ 660,900	0.2730	\$ 180,426
金融負債						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣	\$ 775	32.275	\$ 25,013	\$ 858	32.825	\$ 28,164
日圓：新台幣	216,997	0.3143	68,202	174,196	0.2730	47,556
<u>104年6月30日</u>						
(外幣:功能性貨幣)			帳面金額 (新台幣)			
金融資產						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣				\$ 9,954	30.86	\$ 307,180
<u>非貨幣性項目</u>						
日圓：新台幣				\$ 557,216	0.2524	\$ 140,641
金融負債						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣				\$ 1,301	30.86	\$ 40,149
日圓：新台幣				66,831	0.2524	16,868

C. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響全部兌換利益(含已實現及未實現)彙總金額為\$5,030。

價格風險

A. 由於本集團持有之投資於合併資產負債表中係分類為備供出售金融資產，或透過損益按公允價值衡量之金融資產，因此本集團暴露於權益工具之價格風險。本集團未有商品價格風險之暴露。為管理權益工具投資之價格風險，本集團將其投資組合分散，其分散之方式係根據本集團設定之政策進行。

- B. 本集團主要投資於國內上市櫃之權益工具及開放型基金，此等權益工具及受益憑證之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價值上升或下跌 5% 及受益憑證價格上升或下跌 0.25%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日之稅後淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加 \$11,531 及 \$22,328 或減少 \$11,531 及 \$22,328；對於股東權益之影響因分類為備供出售之權益工具之利益或損失分別增加 \$29,238 及 \$35,868 或減少 \$29,238 及 \$35,868。

利率風險

- A. 本集團之利率風險來自長期借款。按浮動利率發行之借款使本集團承受現金流量利率風險，部分風險被按浮動利率持有之現金及約當現金抵銷。按固定利率之借款則使本集團承受公允價值利率風險。
- B. 本集團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。

(2) 信用風險

- A. 信用風險係本集團因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而產生財務損失之風險。主要信用風險來自現金及約當現金及存放於銀行與金融機構之存款，並包括尚未收現之應收帳款及已承諾之交易。對銀行及金融機構而言，僅有獲獨立信評等級至少為「A」級之機構，才會被接納為交易對象。
- B. 於民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日，管理階層不預期會受交易對手之不履約而產生任何重大損失。

(3) 流動性風險

- A. 現金流量預測是由集團內各營運個體執行，並由集團財務部予以彙總。集團財務部監控集團流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要，並在任何時候維持足夠之未支用的借款承諾額度，請詳附註六、(十六)，以使集團不致違反相關之借款限額或條款，此等預測考量集團之債務融資計畫、債務條款遵循、符合內部資產負債表之財務比率目標。
- B. 集團將剩餘資金投資於付息之活期存款、定期存款、貨幣市場基金及有價證券，其所選擇之工具具有適當及足夠流動性，以因應並提供本集團充足之調度水位。於民國 105 年 6 月 30 日、104 年 12 月 31 日及 104 年 6 月 30 日，本集團持有貨幣市場基金分別為 \$4,620,233、\$5,620,386 及 \$8,931,362，預期可即時產生現金流量以管理流動性風險。
- C. 下表係本集團之非衍生金融負債按相關到期日予以分組，係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析；下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

非衍生性金融負債：

105年6月30日	<u>1年內</u>	<u>1至2年內</u>	<u>2至3年內</u>	<u>3年以上</u>
短期借款	\$1,943,745	\$ -	\$ -	\$ -
應付短期票券	481,000	-	-	-
應付票據	1,326,142	-	-	-
應付帳款	19,522,375	-	-	-
其他應付款	28,232,058	-	-	-
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	113,701	462,502	11,394	436,688

非衍生性金融負債：

104年12月31日	<u>1年內</u>	<u>1至2年內</u>	<u>2至3年內</u>	<u>3年以上</u>
短期借款	\$2,518,332	\$ -	\$ -	\$ -
應付短期票券	395,000	-	-	-
應付票據	1,146,992	-	-	-
應付帳款	19,209,083	-	-	-
其他應付款	21,528,252	-	-	-
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	144,381	583,080	101,399	-

非衍生性金融負債：

104年6月30日	<u>1年內</u>	<u>1至2年內</u>	<u>2至3年內</u>	<u>3年以上</u>
短期借款	\$1,733,035	\$ -	\$ -	\$ -
應付短期票券	389,000	-	-	-
應付票據	1,122,140	-	-	-
應付帳款	19,475,081	-	-	-
其他應付款	28,888,758	-	-	-
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	891,617	120,664	25,654	-

(三)公允價值資訊

1. 本集團非以公允價值衡量之金融資產及金融負債之公允價值資訊請詳附註十二、(二)1.說明。本集團以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(九)說明。
2. 為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：
第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。本集團投資之上市櫃股票投資、受益憑證及屬於熱門券之臺灣中央政府債券投資等的公允價值皆屬之。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本集團投資之無活絡市場之權益工具投資屬之。

3. 民國 105 年 6 月 30 日、104 年 12 月 31 日及 104 年 6 月 30 日以公允價值衡量之金融及非金融工具，本集團依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

<u>105年6月30日</u>	<u>第一等級</u>	<u>第二等級</u>	<u>第三等級</u>	<u>合計</u>
資產				
重復性公允價值				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
開放型基金	\$4,620,233	\$ -	\$ -	\$4,620,233
備供出售金融資產				
權益證券	584,757	-	64,728	649,485
政府公債	203,810	-	-	203,810
小計	788,567	-	64,728	853,295
合計	\$5,408,800	\$ -	\$ 64,728	\$5,473,528
<u>104年12月31日</u>	<u>第一等級</u>	<u>第二等級</u>	<u>第三等級</u>	<u>合計</u>
資產				
重復性公允價值				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
開放型基金	\$5,620,386	\$ -	\$ -	\$5,620,386
備供出售金融資產				
權益證券	655,553	-	64,728	720,281
政府公債	202,848	-	-	202,848
小計	858,401	-	64,728	923,129
合計	\$6,478,787	\$ -	\$ 64,728	\$6,543,515
<u>104年6月30日</u>	<u>第一等級</u>	<u>第二等級</u>	<u>第三等級</u>	<u>合計</u>
資產				
重復性公允價值				
透過損益按公允價值				
衡量之金融資產				
開放型基金	\$8,931,362	\$ -	\$ -	\$8,931,362
備供出售金融資產				
權益證券	717,364	-	64,946	782,310
政府公債	201,427	-	-	201,427
小計	918,791	-	64,946	983,737
合計	\$9,850,153	\$ -	\$ 64,946	\$9,915,099

4. 本集團用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

(1) 本集團採用市場報價作為公允價輸入值(即第一等級)者，依工具之特性分列如下：

	上市(櫃)公司股票	開放型基金	政府公債
	市場報價	淨值	收盤價
(2)	收盤價	淨值	收盤價

(2) 除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。透過評價技術所取得之公允價值可參照其他實質上條件及特性相似之金融工具之現時公允價值、現金流量折現法或以其他評價技術，包括以合併資產負債表日可取得之市場資訊運用模型計算而得。

5. 本集團於民國 105 年及 104 年 1 月 1 日至 6 月 30 日持有之第三等級金融工具無重大變動。

6. 本集團對於公允價值歸類於第三等級之評價流程係依金融工具之獨立公允價值驗證，藉獨立來源資料使評價結果貼近市場狀態、確認資料來源係獨立、可靠、與其他資源一致以及代表可執行價格，並定期評估任何必要之公允價值調整，以確保評價結果係屬合理。投資性不動產定期委由外部估價師鑑價或參酌各投資性不動產所在區域具比較性之相似標的近期成交價格。

7. 有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	105年6月30日	重大不可觀察	區間	輸入值與	
	公允價值	評價技術	輸入值	(加權平均)	公允價值關係

非衍生權益工具：

非上市上櫃公司股票	\$ 64,728	淨資產價值法	淨資產價值	淨資產價值愈高，公允價值愈高
-----------	-----------	--------	-------	----------------

	104年12月31日	重大不可觀察	區間	輸入值與	
	公允價值	評價技術	輸入值	(加權平均)	公允價值關係

非衍生權益工具：

非上市上櫃公司股票	\$ 64,728	淨資產價值法	淨資產價值	淨資產價值愈高，公允價值愈高
-----------	-----------	--------	-------	----------------

	104年6月30日	重大不可觀察	區間	輸入值與	
	公允價值	評價技術	輸入值	(加權平均)	公允價值關係

非衍生權益工具：

非上市上櫃公司股票	\$ 64,946	淨資產價值法	淨資產價值	淨資產價值愈高，公允價值愈高
-----------	-----------	--------	-------	----------------

8. 本集團經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，因此對公允價值衡量係屬合理，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產及金融負債，若淨資產價值增加或減少 1%，則對民國 105 年 6 月 30 日、104 年 12 月 31 日及 104 年 6 月 30 日之其他綜合損益無重大影響。

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1. 資金貸與他人：無。
2. 為他人背書保證：無。
3. 期末持有有價證券情形（不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分）：請詳附表一。
4. 累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：請詳附表二。
5. 取得不動產之金額達新台幣三億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三億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：請詳附表三。
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：請詳附表四。
9. 從事衍生工具交易：無。
10. 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：請詳附表五。

(二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊（不包含大陸被投資公司）：請詳附表六。

(三)大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表七。
2. 直接或間接經由第三地區事業與轉投資大陸之被投資公司所發生之重大交易事項：無。

十四、營運部門資訊

(一)一般性資訊

本集團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。

本集團之企業組成、劃分部門之基礎及部門資訊之衡量基礎於本期並無重大改變。

本集團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，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集團主要之營運重心，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。

本集團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予本集團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：

	105年1月1日至6月30日					
	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	\$68,042,879	\$31,557,127	\$ 1,440,439	\$ 4,710,543	\$ -	\$105,750,988
內部部門收入	287,277	1,363,982	5,577,858	2,943,491	(10,172,608)	-
部門收入	<u>\$68,330,156</u>	<u>\$32,921,109</u>	<u>\$ 7,018,297</u>	<u>\$ 7,654,034</u>	<u>(\$10,172,608)</u>	<u>\$105,750,988</u>
部門損益	<u>\$ 5,713,814</u>	<u>\$ 1,692,749</u>	<u>\$ 511,942</u>	<u>(\$ 25,089)</u>	<u>(\$ 1,070,869)</u>	<u>\$ 6,822,547</u>

104年1月1日至6月30日

	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	\$64,384,029	\$28,991,572	\$ 1,074,488	\$ 5,189,816	\$ -	\$99,639,905
內部部門收入	302,872	1,349,761	5,269,785	2,749,123	(9,671,541)	-
部門收入	<u>\$64,686,901</u>	<u>\$30,341,333</u>	<u>\$ 6,344,273</u>	<u>\$ 7,938,939</u>	<u>(\$ 9,671,541)</u>	<u>\$99,639,905</u>
部門損益	<u>\$ 5,010,961</u>	<u>\$ 1,515,347</u>	<u>\$ 465,565</u>	<u>(\$ 193,148)</u>	<u>(\$ 821,520)</u>	<u>\$ 5,977,205</u>

(四)部門損益之調節資訊

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。

統一超商(股)公司及子公司

期末持有有價證券情形 (不包含投資子公司、關聯企業及合資控制部分)

民國105年1月1日至6月30日

附表一

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

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		備註
				股數	帳面金額	持股比例	公允價值	
	受益憑證：							
統一超商(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	42,332,806	\$ 700,000	-	\$ 700,000	
統一超商(股)公司	兆豐國際寶鑽貨幣市場基金	"	"	64,636,541	801,500	-	801,500	
統一超商(股)公司	保德信貨幣市場基金	"	"	64,063,551	1,001,928	-	1,001,928	
統一超商(股)公司	第一金全家福貨幣市場基金	"	"	2,833,568	500,000	-	500,000	
	股票：							
統一超商(股)公司	統一綜合證券(股)公司	統一企業採權益法評價之被投資公司	備供出售之金融資產-非流動	35,604,872	421,918	2.75%	421,918	
統一超商(股)公司	日本Duskin樂清服務株式會社	無	"	300,000	162,839	0.52%	162,839	
統一超商(股)公司	統一投信等	"	"	略	64,728	-	64,728	
統一超商(股)公司	高雄捷運(股)公司等	"	以成本衡量之金融資產-非流動	"	25,721	-	-	
	受益憑證：							
統一蘭陽藝文(股)公司	元大萬泰貨幣市場基金等	無	透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	略	100,164	-	100,164	
統一資訊(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	9,271,551	153,311	-	153,311	
統一資訊(股)公司	群益安穩貨幣市場基金等	"	"	略	179,268	-	179,268	
高見文化行銷(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	12,720,026	210,333	-	210,333	
博客來數位科技(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	10,923,701	160,022	-	160,022	
捷順運輸(股)公司	瀚亞威寶貨幣市場基金等	"	"	略	73,620	-	73,620	
統一生活事業(股)公司	聯邦貨幣市場基金等	"	"	"	150,010	-	150,010	
安源資訊(股)公司	元大萬泰貨幣市場基金	"	"	6,672,249	100,024	-	100,024	
統一藥品(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	9,491,228	139,038	-	139,038	
統一藥品(股)公司	元大萬泰貨幣市場基金	"	"	4,137,114	62,019	-	62,019	
山東統一銀座商業有限公司	嘉實安心貨幣市場基金等	"	"	略	101,745	-	101,745	
首阜企業管理顧問(股)公司等	統一強棒貨幣市場基金等	"	"	"	187,251	-	187,251	
英屬維京群島樂濟中國控股有限公司	樂濟(上海)清潔用具租賃有限公司	"	以成本衡量之金融資產-非流動	"	1,774	8.75%	-	
	債券：							
愛金卡(股)公司	政府公債	無	備供出售之金融資產-非流動	略	203,810	-	203,810	

統一超商(股)公司及子公司

累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上

民國105年1月1日至6月30日

附表二

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

買、賣之公司	有價證券種類及 帳列科目				期初		買入		賣出				本期其他增(減)		期末	
	名稱	目	交易對象	關係	股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分損益	股數	金額	股數	金額
統一超商(股)公司	愛益憑證： 日盛貨幣市場基金	註1	不適用	不適用	82,070,923	\$ 1,200,000	-	\$ -	82,070,923	\$ 1,200,484	\$ 1,200,000	\$ 484	-	\$ -	-	\$ -
統一超商(股)公司	兆豐國際寶鑽貨幣市場基金	"	"	"	137,352,649	1,700,000	-	-	72,716,168	900,288	900,000	298	-	1,500	64,636,541	801,500
統一超商(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	"	30,287,795	500,000	42,332,906	700,000	30,287,795	500,033	500,000	33	-	-	42,332,906	700,000
統一超商(股)公司	第一金全家福貨幣市場	"	"	"	-	-	2,833,568	500,000	-	-	-	-	-	-	2,833,568	500,000
博客來數位科技(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	"	10,805,306	155,000	49,188,505	720,000	48,870,110	715,397	715,000	397	-	22	10,923,701	160,022
捷順運輸(股)公司	瀚亞威貨幣市場基金	"	"	"	4,507,830	60,550	21,647,808	291,000	23,062,630	310,000	309,939	61	-	2	3,093,008	41,613
統一生活事業(股)公司	聯邦貨幣市場基金	"	"	"	8,432,937	110,029	35,990,234	470,000	39,830,784	520,069	520,000	69	-	(23)	4,592,387	60,006
安源資訊(股)公司	元大萬泰貨幣市場基金	"	"	"	-	-	36,049,652	540,000	29,377,403	440,078	440,000	78	-	24	6,672,249	100,024
統一超商(股)公司	股票： 統一超商BVI	註2	現金增資	不適用	138,899,066	\$ 3,945,077	22,040,623	\$ 716,673	-	\$ -	\$ -	-	-	\$ 387,006	160,939,689	\$ 5,048,756
統一超商BVI	Presiclerc Limited	"	"	"	46,537,630	(848,199)	22,040,623	716,673	-	-	-	-	-	(84,585)	68,578,253	(196,111)

註1：係帳列「透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動」科目。

註2：係帳列「採用權益法之投資」科目。

統一超商(股)公司及子公司
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
民國105年1月1日至6月30日

附表三

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

進(銷)貨之公司	交易對象名稱	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	估總進(銷)		單價	授信期間	餘額	估總應收(付)票據、帳款之比率	
					貨之比率	授信期間					
統一超商(股)公司	統一企業(股)公司	最終母公司	進貨	\$ 6,806,987	11	月結30-40天	無重大差異	無重大差異	(\$ 1,361,952)	10	
	統一超商(股)公司	子公司	"	1,547,418	3	月結45天	"	"	(582,526)	4	
	統昂企業(股)公司	兄弟公司	"	951,656	2	月結30天	"	"	(209,924)	1	
	聯柏企業(股)公司	"	"	459,286	1	月結10-54天	"	"	(145,529)	1	
	高見文化行銷(股)公司	子公司	"	360,165	1	月結30-60天	"	"	(66,002)	-	
	德記洋行(股)公司	兄弟公司	"	209,248	-	月結20-70天	"	"	(63,039)	-	
	統奕包裝(股)公司	"	"	181,920	-	月結15-60天	"	"	(58,205)	-	
	安源資訊(股)公司	子公司	"	285,222	-	月結15-40天	"	"	(116,542)	-	
	統一速達(股)公司	"	"	152,235	-	月結30-60天	"	"	(24,415)	-	
	維力食品工業(股)公司	其他關係人	"	119,286	-	月結30-60天	"	"	(40,994)	-	
	光泉牧場(股)公司	"	"	116,768	-	月結30-65天	"	"	(59,841)	-	
安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	(285,222)	(65)	月結15-40天	"	"	116,542	70	
高見文化行銷(股)公司	統一超商(股)公司	"	"	(360,165)	(51)	月結30-60天	"	"	66,002	38	
捷盛運輸(股)公司	捷盟行銷(股)公司	"	配送收入	(354,893)	(29)	月結20天	"	"	68,169	30	
	統昶行銷(股)公司	統一超商之子公司	"	(470,742)	(39)	月結20天	"	"	90,090	39	
	大智通文化行銷(股)公司	"	"	(234,705)	(19)	月結20天	"	"	44,255	19	
	捷順運輸(股)公司	子公司	勞務成本	343,579	30	月結20天	"	"	(65,034)	(53)	
捷順運輸(股)公司	統一速達(股)公司	統一超商之子公司	配送收入	(429,787)	(54)	月結40天	"	"	94,532	58	
	捷盛運輸(股)公司	母公司	"	(343,579)	(43)	月結20天	"	"	65,034	40	
捷盟行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	子公司	勞務成本	354,893	43	月結20天	"	"	(68,169)	30	
	伸鴻(股)公司	"	"	137,211	17	月結15-20天	"	"	(25,297)	11	
統一生活事業(股)公司	統一藥品(股)公司	統一超商之子公司	進貨	513,984	12	月結30-80天	"	"	(75,631)	(4)	
統一超商(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	(1,547,418)	(100)	月結45天	"	"	582,526	100	
統一速達(股)公司	捷順運輸(股)公司	統一超商之子公司	勞務成本	429,787	10	月結40天	"	"	(94,532)	27	
	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	(152,235)	(36)	月結30-60天	"	"	24,415	2	
統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	"	勞務收入	(383,194)	(64)	月結45天	"	"	154,588	54	
統一藥品(股)公司	統一生活事業(股)公司	統一超商之子公司	銷貨	(513,984)	(28)	月結30-80天	"	"	75,631	10	
統昶行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	勞務成本	470,742	79	月結20天	"	"	(90,090)	2	
大智通文化行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	"	234,705	39	月結20天	"	"	(44,255)	9	
樂清服務(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	勞務收入	(109,691)	(22)	月結45天	"	"	18,591	15	
伸鴻(股)公司	捷盟行銷(股)公司	"	配送收入	(137,211)	(77)	月結15-20天	"	"	25,297	74	
大智通文化行銷(股)公司	博客來數位科技(股)公司	統一超商之子公司	"	(131,520)	(15)	月結60天	"	"	22,110	5	

統一超商(股)公司及子公司

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

民國105年6月30日

附表四

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

帳列應收款項之公司	交易對象名稱	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	
					金額	處理方式	後收回金額	提列備抵呆帳金額
統一超商(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	子公司	\$ 420,819	註	\$ -	無	\$ 86,211	\$ -
	家福(股)公司	關聯公司	210,208	〃	-	〃	-	-
	統一星巴克(股)公司	合資公司	202,143	〃	-	〃	199,632	-
	統一生活事業(股)公司	子公司	162,896	〃	-	〃	2,410	-
	博客來數位科技(股)公司	〃	159,821	〃	-	〃	6,802	-
	統一藥品(股)公司	〃	156,708	〃	-	〃	811	-
	統一速達(股)公司	〃	123,750	〃	-	〃	17,387	-
	愛金卡(股)公司	〃	122,384	〃	-	〃	106,452	-
	統一數網(股)公司	兄弟公司	122,287	-	-	〃	120,287	-
	統一開發(股)公司	關聯公司	118,917	註	-	〃	118,800	-
安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	116,542	5.31	-	〃	97,563	-
統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	〃	582,526	5.60	-	〃	275,124	-
統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	〃	154,588	4.94	-	〃	50,709	-

註：主要係應收股利、應收進貨獎勵金及應收icash消費款等，故不適用。

統一超商(股)公司及子公司

母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

民國105年1月1日至6月30日

附表五

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

交易往來情形

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產 之比率
0	統一超商(股)公司	愛金卡(股)公司	母公司對子公司	其他應收款	\$ 120,419	月結30-60天	0.13
0	統一超商(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	"	"	329,700	月結30-60天	0.35
0	統一超商(股)公司	博客來數位科技(股)公司	"	應付代收款	(138,982)	月結15-30天	0.15
0	統一超商(股)公司	安源資訊(股)公司	"	"	(547,792)	月結15-30天	0.58
0	統一超商(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	"	"	(210,180)	月結30-60天	0.22
0	統一超商(股)公司	捷盟行銷(股)公司	"	什項收入	(137,258)	月結60天	0.25
1	大智通文化行銷(股)公司	博客來數位科技(股)公司	子公司對子公司	配送收入	(131,520)	月結60天	0.24
2	仲鴻(股)公司	捷盟行銷(股)公司	"	"	(137,211)	月結15-20天	0.25
3	捷盛運輸(股)公司	捷盟行銷(股)公司	"	銷貨收入	(355,305)	月結20天	0.66
3	捷盛運輸(股)公司	統昶行銷(股)公司	"	"	(470,769)	月結20天	0.87
3	捷盛運輸(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	"	"	(235,363)	月結20天	0.43
4	捷順運輸(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	"	(344,195)	月結20天	0.63
4	捷順運輸(股)公司	統一速達(股)公司	"	"	(429,787)	月結40天	0.79
5	統一速達(股)公司	統一客樂得服務(股)公司	"	應付代收款	(505,716)	月結40天	0.54
5	統一速達(股)公司	統一客樂得服務(股)公司	"	勞務收入	(119,601)	月結40天	0.22
6	統一藥品(股)公司	統一生活事業(股)公司	"	銷貨收入	(513,984)	月結30-80天	0.95
7	統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	582,526	月結45天	0.62
7	統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	"	銷貨收入	(1,547,418)	月結45天	2.85
8	高見文化行銷(股)公司	統一超商(股)公司	"	"	(360,165)	月結30-60天	0.66
9	安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	"	應收帳款	116,542	月結15-40天	0.12
9	安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	"	勞務收入	(285,222)	月結15-40天	0.53
10	統一速達(股)公司	統一超商(股)公司	"	應收帳款	122,222	月結60天	0.13
11	統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	"	"	154,588	月結45天	0.16
11	統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	"	勞務收入	(383,194)	月結45天	0.71
12	樂清服務(股)公司	統一超商(股)公司	"	銷貨收入	(109,691)	月結45天	0.20

統一超商(股)公司及子公司

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊(不包含大陸被投資公司)

民國105年1月1日至6月30日

附表六

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

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	本期認列之	
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額		投資損益	備註
統一超商(股)公司	統一超商BVI	英屬維京群島	專業投資公司	\$ 5,602,297	\$ 4,885,624	160,939,689	100.00	\$ 5,048,756	\$ 494,814	\$ 494,814	子公司
統一超商(股)公司	統一生活事業(股)公司	台灣	藥妝日用百貨買賣	288,559	288,559	40,000,000	100.00	794,611	169,884	169,884	子公司
統一超商(股)公司	統一速達(股)公司	台灣	宅配貨運業	711,576	711,576	103,496,399	70.00	1,297,236	231,737	162,216	子公司
統一超商(股)公司	統一精工(股)公司	台灣	加油站及電梯安裝工程業	904,475	904,475	55,858,815	80.87	662,780	95,309	77,076	子公司
統一超商(股)公司	統一藥品(股)公司	台灣	各種保健品、藥妝日用品之買賣	330,216	330,216	22,121,962	73.74	671,389	144,009	106,192	子公司
統一超商(股)公司	統一百華(股)公司	台灣	百貨公司業	840,000	840,000	27,999,999	70.00	367,333	125,957	88,170	子公司
統一超商(股)公司	統一超食代(股)公司	台灣	食品製造業	520,141	520,141	48,519,890	90.00	422,423	38,153	30,432	子公司
統一超商(股)公司	統一超行銷(股)公司	台灣	冷凍食品等低溫物流	237,437	237,437	19,563,271	60.00	508,962	155,547	93,375	子公司
統一超商(股)公司	統一資訊(股)公司	台灣	企業資訊管理顧問服務	320,741	320,741	25,714,475	86.00	486,437	68,577	58,977	子公司
統一超商(股)公司	安源資訊(股)公司	台灣	企業資訊管理顧問服務	332,482	332,482	24,382,921	86.76	325,510	33,442	29,014	子公司
統一超商(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	台灣	雜誌等物流	50,000	50,000	10,847,421	100.00	274,821	78,360	78,360	子公司
統一超商(股)公司	博客來數位科技(股)公司	台灣	資訊供應服務業	100,400	100,400	9,999,999	50.03	292,222	208,168	104,147	子公司
統一超商(股)公司	統一蘭陽藝文(股)公司	台灣	藝文展覽業等	200,000	200,000	20,000,000	100.00	241,963	12,109	12,069	子公司
統一超商(股)公司	樂清服務(股)公司	台灣	清潔用品買賣及清潔服務	102,000	102,000	10,199,999	51.00	159,628	65,099	32,965	子公司
統一超商(股)公司	愛金卡(股)公司	台灣	電子票券	500,000	325,000	50,000,000	100.00	402,014	(9,270)	(9,270)	子公司
統一超商(股)公司	統一開發(股)公司	台灣	轉運站及附屬設施之營運	720,000	720,000	72,000,000	20.00	804,514	66,383	13,277	註一
統一超商(股)公司	統一星巴克(股)公司	台灣	咖啡連鎖	59,400	59,400	10,691,337	30.00	337,900	383,877	115,163	註一
統一超商(股)公司	捷盟行銷(股)公司	台灣	常溫物流	91,414	91,414	6,429,999	25.00	140,377	108,866	27,197	註一
統一超商(股)公司	統一開發(股)公司	台灣	休閒娛樂產業之經營管理	861,696	861,696	19,930,000	19.93	90,108	(34,670)	(6,907)	註一
統一超商(股)公司	家福(股)公司	台灣	量販商場、超市經營	7,112,028	7,112,028	130,801,027	19.50	4,999,457	723,121	131,564	註一
統一超商(股)公司	統一開發(股)公司	台灣	購物中心、百貨公司、國際貿易業	3,191,700	3,191,700	263,387,500	19.00	1,987,206	(162,374)	(30,851)	註一
統一超商(股)公司	統一國際開發(股)公司	台灣	專業投資公司	500,000	500,000	44,100,000	3.33	432,277	(275,448)	(8,959)	註一
統一超商(股)公司	統一多拿滋(股)公司等	其他	略	1,654,154	1,702,754	-	略	374,882	380,610	17,064	註二

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	本期認列之 投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
捷盟行銷(股)公司等	捷盛運輸(股)公司等	其他	略	\$ -	\$ -	-	略	\$ 517,460	\$ -	\$ -	略
大智通文化行銷(股)公司	高見文化行銷等	其他	"	-	-	-	"	123,965	-	-	略
統昶行銷(股)公司	統昶維京控股有限公司等	其他	"	-	-	-	"	170,494	-	-	略
統一超商BVI	統一超商納閩島控股有限公司	其他	專業投資	667,586	667,586	20,684,321	100.00	1,694,332	161,589	-	孫公司
統一超商BVI	統一超商香港控股有限公司	香港	專業投資	4,019,904	4,019,904	124,551,630	100.00	3,288,001	464,223	-	孫公司
統一超商BVI	Presiclere Limited	英屬維京群島	專業投資	1,826,900	1,115,539	68,578,253	100.00	(196,111)	(453,578)	-	孫公司
統一超商納閩島控股有限公司	Philippine Seven Corp.	菲律賓	食品及用品零售	666,682	666,682	236,376,070	51.56	1,617,899	338,388	-	孫公司
統一超商香港控股有限公司	統一咖啡開曼控股有限公司等	其他	略	-	-	-	略	1,762,483	-	-	略
統一藥品(股)公司	統一藥品香港控股有限公司	香港	各種保健品、藥妝日用品之買賣	89,415	89,415	3,000,000	100.00	137,874	(41,913)	-	孫公司
統一精工(股)公司等	統精(股)公司等	其他	略	-	-	-	略	36,166	-	-	略
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.等	其他	"	-	-	-	"	65,929	-	-	略

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。

統一超商(股)公司及子公司
大陸投資資訊—基本資料
民國105年1月1日至6月30日

附表七

單位：新台幣仟元
(除特別註明者外)

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	本期匯出或收回		本期期末自台	被投資公司本	本公司直接或間接	本期認列投	期末投資帳面	截至本期止已	備註
				灣匯出累積投	投資金額		灣匯出累積投							期損益	投資之持股比例	資損益	金額	匯回投資收益
				資金額	匯出	收回	資金額						
上海統超商貿有限公司	食品、商品買賣	\$ 286,602	註1	\$ 166,881	\$ -	\$ -	\$ 166,881	(\$ 931)	100.00	(\$ 931)	\$ 36,218	\$ -	註3
上海統一星巴克咖啡有限公司	咖啡及附屬商品販售買賣	375,886	註1	64,550	-	-	64,550	2,009,505	30.00	572,722	1,520,987	-	註3
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	百貨類商品零售	484,500	註1	303,943	-	-	303,943	1,791	100.00	1,791	68,449	-	註3
統一超商(上海)便利有限公司	連鎖便利商店經營	2,131,800	註1	2,207,581	-	-	2,207,581	(86,668)	100.00	(87,101)	191,684	-	註3
上海統超物流有限公司	物流整合	64,550	註1	64,550	-	-	64,550	58,812	100.00	65,458	260,650	-	註3
上海酷聖石冰淇淋有限公司	冰淇淋銷售	770,877	註1	770,877	-	-	770,877	(51,327)	100.00	(51,329)	25,683	-	註3
四川統一量販超市有限公司	商品批發零售	678,300	註1	629,586	-	-	629,586	17,899	100.00	17,900	21,400	-	註3
成都統一量販超市有限公司	商品批發零售	484,500	註1	418,365	-	-	418,365	(28,244)	100.00	(28,245)	97,317	-	註3
山東統一銀座商業有限公司	商品批發零售	290,700	註1	131,629	-	-	131,629	2,793	55.00	1,557	203,080	-	註2
統一(上海)保健品商貿有限公司	保健品、藥妝日用品之買賣	96,825	註1	96,825	-	-	96,825	(25,549)	73.74	(19,212)	66,371	-	註3
浙江統冠物流發展有限公司	物流倉儲	193,800	註1	186,383	-	-	186,383	2,407	80.00	2,032	151,326	-	註3
樂清(上海)清潔用品租賃有限公司	清潔用品之銷售	290,700	註1	21,615	-	-	21,615	(10,797)	4.46	-	905	-	註3
統杰法寶(北京)超市有限公司	商品批發零售	774,207	註1	713,312	-	-	713,312	(89,737)	92.33	(82,508)	(924,885)	-	註3
北京博客來諮詢有限公司	諮詢	484	註1	-	-	-	-	(5)	50.03	(2)	23	-	註3
泰州統一超商有限公司	物流整合	290,700	註1	290,700	-	-	290,700	673	100.00	673	291,214	-	註3

註1：係透過第三地區公司投資設立之公司再投資大陸公司。

註2：係依經台灣母公司簽證會計師核閱之財務報表評價及揭露。

註3：係依該等公司同期間未經會計師核閱之財務報表評價及揭露。

公司名稱	本期期末累計自		依經濟部投審會 規定赴大陸地區 投資限額
	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	
統一超商(股)公司	\$ 3,969,487	\$ 7,309,151	\$ 17,141,924
統一藥品(股)公司	96,825	96,825	423,625
樂清服務(股)公司	21,615	21,615	187,630
統昶行銷(股)公司	95,774	95,774	495,035