

# 統一超商股份有限公司

## PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION



統一企業集團 7-ELEVEN 亞洲 10000 店

# 111 年年度報告書

## 2022 ANNUAL REPORT

# 111 年年度報告書

## 2022 ANNUAL REPORT

### 公司發言人

發言人姓名 / 吳玟琪  
職稱 / 財務長 ( 協理 )  
電話 / (02) 2747-8711  
電子郵件信箱 / [spokesman@mail.7-11.com.tw](mailto:spokesman@mail.7-11.com.tw)

### 公司代理發言人

代理發言人姓名 / 謝蓮塘  
職稱 / 協理  
電話 / (02)2747-8711  
電子郵件信箱 / [spokesman@mail.7-11.com.tw](mailto: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 / 桃園市龜山區文化二路 183 號 2 樓  
電話 / (03)328-8711

### 桃竹區辦事處

地址 / 桃園市八德區廣福路 30 號 5 樓  
電話 / (03)468-3711

### 中一區辦事處

地址 / 台中市豐原區三民路 199 號 6 樓  
電話 / (04)2523-0711

### 中二區辦事處

地址 / 台中市烏日區高鐵一路 299 號 A 棟 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](http://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 / 梁益彰、林瑟凱  
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](http://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

- 14 壹、致股東報告書
- 16 貳、公司簡介
- 18 參、公司治理報告
  - 一、組織系統
  - 二、董事、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、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形
  - 六、持股比例占前十名之股東相互間資訊
  - 七、綜合持股情形
- 53 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
- 57 伍、營運概況
  - 一、業務內容
  - 二、市場及產銷概況
  - 三、人力資源
  - 四、環保支出資訊
  - 五、勞資關係
  - 六、資通安全管理
  - 七、重要契約
- 72 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、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報告
  - 五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告
  - 六、公司及關係企業財務週轉困難之情事
- 77 柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項
  - 一、財務狀況分析
  - 二、財務績效分析
  - 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
- 84 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三項第二款之事項





7-11 X LINE friend 聯名店\_敦富門市



7-11 X Food services

# 建構多元店型 滿足各式需求



X-Store 6





統一集團優質生活館



個人付費包廂



智FUN機





國採專區



寵物專區



CupiCho 巧克力專門店







7-11 X 生鮮蔬果複合元素

# 創新商品結構 掌握消費趨勢



7-11 X Food service 多元複合元素



7-11 X 生啤酒複合元素



天素地蔬 X 陽明春天聯名商品



天素地蔬 X 小小樹食聯名商品

# 健康安心享用 美味饗宴升級



名店名廚星級饗宴





Ohlala 西式洋食



7-11 X 了凡「星級滷味」聯名商品



CITY CAFE & 現萃茶風味飲品



CITY PRIMA



i預購



冷凍交貨便服務

**OPENPOINT**  
折抵生活繳費

 水費
  電費
  瓦斯費
  停車費

—— 都能用點數折抵 ——



Open Point 點數折抵代收服務





賣貨便服務

# 拓展數位服務 打造會員生態圈



點數生態圈



公益活動\_「哎呀！我忘記了」手掌繪本同樂會



公益活動\_「7-ELEVEN幾點了咖啡館」

# 守護地球永續 落實你我日常



永續採購行動\_雨林認證濾掛咖啡

地球永續 你我日常

**i珍食 不只惜食更盛食**

即期鮮食，指定時段通通 65 折  
打開OPEN POINT #i珍食地圖 輕鬆「惜食」

惜食行動\_i珍食地圖





減塑行動\_「OPEN iECO循環杯租借服務」



減碳行動\_7-11響應「Earth Hour地球一小時」

## 經營成果績效摘要 ( 個體 )

年度損益 ( 仟元 )	2022 年度	2021 年度	成長率
營業收入	182,872,403	168,010,130	8.85%
營業毛利	61,238,432	56,287,789	8.80%
營業利益	6,093,234	5,797,632	5.10%
稅前淨利	10,722,264	9,821,359	9.17%
稅後淨利	9,281,650	8,861,619	4.74%
每股盈餘 ( 元 )	8.93	8.52	—
加權平均股數 ( 股 )	1,039,622,255	1,039,622,255	—

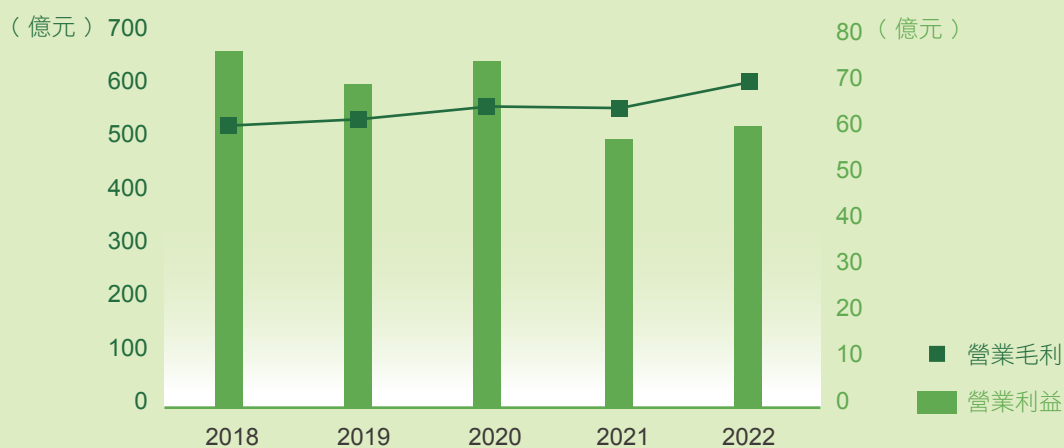
相關比率	2022 年度	2021 年度
毛利率	33.49%	33.50%
營業費用率	30.16%	30.05%
營業利益率	3.33%	3.45%
稅後淨利率	5.08%	5.27%
資產報酬率 (ROA)	6.32%	6.38%
股東權益報酬率 (ROE)	26.29%	25.25%
存貨週轉率	11.29 次	11.84 次
不動產、廠房及設備週轉率	11.61 次	12.85 次

## 總店數及營業收入

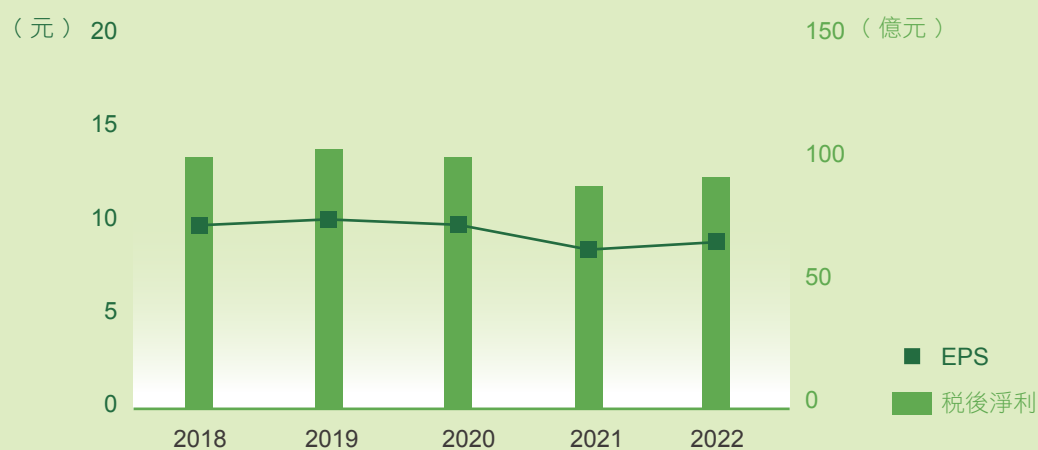




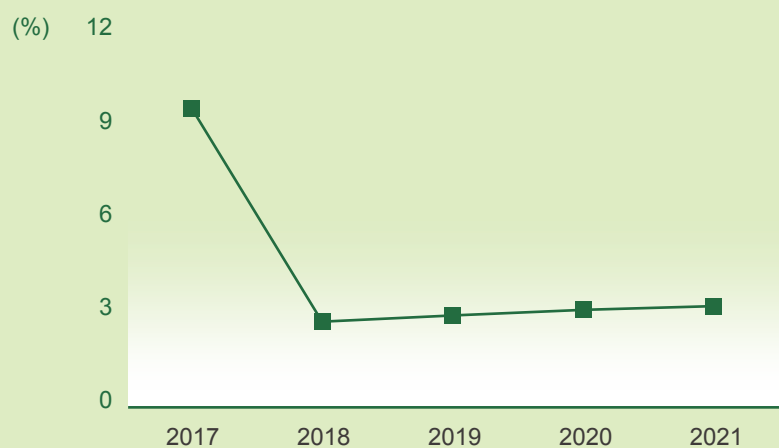
## 營業毛利及營業利益



## 稅後淨利及 EPS



## 現金股利殖利率

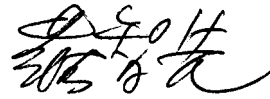


註：2017年含星巴克交易案一次性影響數。

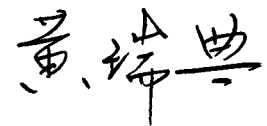
# 壹 致股東報告書



董事長



總經理



各位股東女士、先生：

2022 年全球受到新冠肺炎疫情、地緣衝突、通貨膨脹等影響下，企業經營面臨嚴峻的挑戰。統一超商所有員工與加盟主堅守崗位，即使面對外在環境不穩定，持續有韌性地改善營運流程及商業模式，提供滿足消費需求、即時便利的商品與服務，致力架構超越顧客期待的生活服務平台。

在所有轉投資事業共同努力下，統一超商 2022 年度合併總營收及稅後淨利分別為新台幣 2,904.3 億元及 110.7 億元。同時，積極推動 ESG 永續發展，統一超商連續四年入選道瓊永續指數（Dow Jones Sustainability Index, DJSI）「世界指數」成分股，並首次參與碳揭露計畫 CDP（Carbon Disclosure Project）榮獲評比「A-」領導等級殊榮，永續治理獲得國際肯定。

## 營運表現

2022 年統一超商 7-ELEVEN 台南亞萬門市開幕，在亞洲四地（台灣、大陸上海、浙江、菲律賓）的 7-ELEVEN 已超越一萬店，從創新到貼心，從一分的便利到一萬分的便利，一個人的真好變成千萬人的共好，邁入全新里程碑。

除了店數的突破，在門店經營方面，因應商圈及消費者生活型態需求，持續推出各式複合店型，如統一集團優質生活館、天素地蔬複合店、聖娜複合店等，滿足消費者多元的需求；並與 LINE Friend、七龍珠、航海王等知名 IP 肖像及動漫合作開設主題聯名店，提供顧客全新的購物體驗。此外，布局智慧零售版圖，持續推廣「智 FUN 機」及「咖啡智 FUN 機」，將門市服務範圍延伸至店外，並開設第六間 X-STORE，運用創新科技 AR（擴增實境）、VR（虛擬實境）等功能，在手機上支付，就可以直接完成交易走出店鋪，帶給消費者更豐富多元的創新體驗。

在商品方面，掌握後疫情時代新需求，7-ELEVEN 推出「OPEN iMARKET」及天素地蔬複合店，強化生鮮蔬果及健康蔬食商品結構，滿足就近購買優質生鮮食材蔬果的需求；鮮食則持續與星級餐廳、名店名廚策略聯盟，成為 24 小時不打烊的美味廚房。在 CITY CAFE 的經營，引進多元豆種，滿足消費者對品味的追求，搭配線上推出訂閱制服務，打造隨時買、到店取的便利模式。在服務方面，成為支援電商平台穩定快速物流配送的支柱，並透過自營平台「交貨便」、「賣貨便」、冷凍商品店取等多元經營，持續帶動成長。



在數位服務方面，統一超商積極擴展 OPEN POINT APP 功能及數位會員機制，在 APP 上導入訂閱制、行動隨時取、i 預購 (EC 中的 CVS)、i 划算 ( 團購功能 ) 及 OPEN NOW ( 外送服務 ) 等數位工具及服務，結合綿密的門市網絡，展現線上線下的經營優勢。會員經營方面，持續拓展 OPEN POINT 會員點數生態圈，擴大串聯集團內外合作夥伴共 3 萬店通路，2022 年會員人數突破 1,500 萬人，會員貢獻度及 APP 下載數持續提升。統一超商跨足海內外各項事業，多角化經營架構和基礎，讓我們在多變的時代仍能持續穩健經營。截至 2022 年底，統一超商及旗下子公司總店數達 11,778 店，統一生活 ( 康是美 ) 推出多元店型 ( 康是美藥局、結合異業等 )，掌握未來趨勢及生活型態；悠旅生活 ( 星巴克 ) 強化數位經營及品牌體驗，持續經營特色店及外送服務，穩固品牌地位；統一速達 ( 黑貓宅急便 ) 掌握宅配及聚焦低溫商品配送商機，滿足消費者配送需求；菲律賓 7-ELEVEN 掌握疫後復甦商機，積極展店，持續深耕差異化商品經營。統一超商與旗下子公司不斷精進，以創新與優質服務滿足顧客需求。

## 永續發展

統一超商致力成為消費者心中的生活服務平台，並肩負提供永續商品與服務的責任，以誠信為經營政策，積極落實企業永續經營。

在環境方面，聚焦減塑、減碳、惜食與永續採購四大專案，積極推展綠色營運，門市持續推動 i 珍食減少食物浪費、提升永續原物料採購佔比；鼓勵消費者使用自帶杯享折扣優惠、持續導入「高效智慧資源回收機」、「OPEN iECO 循環杯」服務，大幅降低塑膠使用量；在氣候變遷方面，2022 年正式成為 TCFD 支持者並參與 CDP 氣候變遷問卷評比榮獲 A- 領導等級，積極因應並接軌國際。

在社會參與方面，架構在地服務網絡最綿密的友善公益商店，聚焦樂齡、環境、動物、孩童四大公益友善議題，攜手公益團體推動多元公益服務與活動，影響超過 250 萬人次。

在公司治理方面，連續八年名列公司治理評鑑前 5% 排名、入選 MSCI 全球永續指數、FTSE4Good 新興市場永續指數、台灣永續指數成分股，並連續四年入選 DJSI「世界指數」成分股，名列世界標竿企業，獲國際肯定。

## 經營展望

這是一個最壞的時代，也是一個最好的時代，雖然全球經濟仍充滿不確定性，未來面臨各項營運挑戰，統一超商將持續穩步前進，透過精業、創新、整合的經營模式，持續強化經營實力與競爭力，成為「超越顧客期待的生活服務平台」。未來將持續投入更多資源於商場開發、物流建設、企業整合等各項生活產業項目，奠定長期穩定發展更堅實的基石。

企業永續經營，永無止盡。統一超商將繼續秉持「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」為責無旁貸的使命，並以幸福企業、共好社會與永續地球三大主軸，盡最大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，達到「加盟主滿意」、「員工滿意」、「股東滿意」、「社會滿意」之四方滿意境界。

# 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」，開啓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)有限公司掛牌上市。 • 與美國Starbucks簽約，合資成立「統一星巴克(股)公司」。(後更名為「悠旅生活事業(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」(後更名為「統一超商代(股)公司」)成立。
2000年	• 與美國7-ELEVEN簽訂永久區域授權合約。 • 取得菲律賓7-ELEVEN(Philippine Seven Corp.)經營權，將經營觸角延伸到國際。 • 轉投資事業「統一速達(股)公司」成立。
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。
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御便當通過消費基金會衛生檢驗，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。 • 取得「山東統一銀座商業有限公司」股權，正式跨足中國大陸量販超市事業。 • 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」成立。
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。
2008年	• 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。

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，瞄準低資費用戶及第二個門號需求，發動電信新經濟政策。 • 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、ibon Mart網購機制及商品採購力，開啓民生量販商品販售新平台。 • 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。 • 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。 • 連續18年蟬聯天下雜誌「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	• 「第三代POS服務情報系統」正式全面導入。 • 7-ELEVEN安心蔬果飲食提案、開發五星級水果，生鮮門市達千店。 • 7-ELEVEN品質檢驗實驗室取得三項國際級檢驗認證，提升專業檢測把關。 • 統一速達成立「中壢綜合轉運中心」，藉由發展大型化、自動化、快速化的物流中心，因應未來市場成長需求。 • 統一超商出資發行的《拔一條河》紀錄片登上電影院線，並入圍第50屆金馬獎最佳紀錄片。 • 轉投資事業「愛金卡(股)公司」正式營運，全權承接「icash」品牌所有權與經營權，icash正式轉型為可跨業使用的多用途支付工具。 • 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；並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。
2014年	• 第5000店「好鄰居門市」開幕。 • 「中壢鮮食廠」落成，與「高雄大社鮮食廠」共同扮演區域供貨調度中心的角色，快速因應逐年增加的外食需求。 • 統一多拿滋Mister Donut取得永久授權。
2015年	• 7-ELEVEN攜手台塑有機農場，繼推出具安心、樂活概念的「有機蔬菜箱」預購後，更導入實體門市販售。 • 統一超商導入自行開發之「MAS原物料系統」及「實驗室管理系統」，隨時掌握各項原料供應商資訊，升級品保管理制度，建構完整食安防護網。 • 7-ELEVEN首創推出「i禮贈」，以電子兌換券為概念，鎖定B2C小額禮贈市場，運用ibon機台及ibon APP兩大載具，打造行動贈禮新模式。 • 菲律賓7-ELEVEN進軍菲律賓最南端區域群島民答那峨，完成全國展店布局，總店數達1,600店。 • 轉投資事業「泰州統一超商有限公司」正式成立，支應華東地區事業中長期發展物流需求。

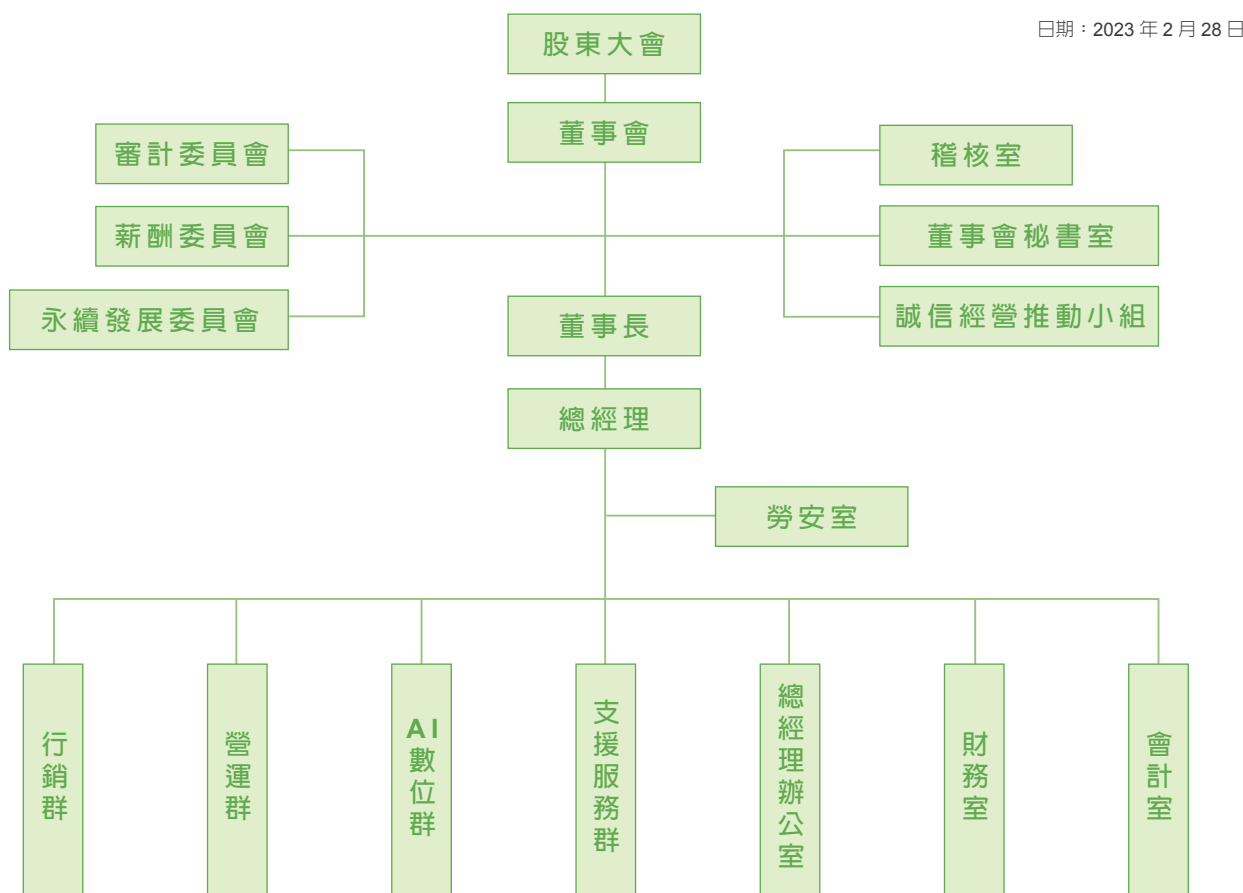


- 2016 年**
- 推出「CITY 現萃茶」，將 CITY CAFE 品牌從「現煮咖啡」跨足到「現萃茶飲」，提供多樣化飲品選擇。
  - 統一超商與黑貓宅急便及工研院技術合作，推出可代收及代管包裹的智慧型儲物櫃系統「iPickup 智取站」，提供消費者更便利的生活與服務。
  - icash2.0 正式導入大眾運輸支付系統，進軍台鐵及高雄捷運；OPENPOINT 擴大使用範圍，創造便利的點數生活圈。
  - 統一阪急百貨以嶄新品牌名稱「統一時代百貨」登場，開啓更具時尚質感的百貨新時代。
  - 大智通第二期廠區正式啓用，發揮全方位物流能力，服務效率品質再提升。
  - 上海 7-ELEVEN 第 100 店「共康路門市」開幕。
- 2017 年**
- 「CITY CAFE 現萃茶」推出首創全球便利店作法的「現萃珍珠系列」。
  - 7-ELEVEN 推出「蒸美味關東煮」，保留食材營養價值與原味，提供更美味、多元的產品選擇。
  - 7-ELEVEN 與國泰世華銀行合作全面導入信用卡付款，打造消費新體驗。
  - 統一超商首間「未來型態店」長業門市正式開幕。
  - 正式取得浙江省 7-ELEVEN 的經營授權，為當地民衆帶來便利的消費體驗，也為海外轉投資事業再創新里程。
  - 菲律賓 7-ELEVEN 第 2000 店「LV Locsin 門市」開幕。
- 2018 年**
- 統一超商運用創新數位科技，引領新消費模式，推出全台首間結合零售業與高科技設備之「X-STORE」，創造有價值的服務及全新的消費體驗。
  - 7-ELEVEN 推出「智能自販機」，可設置不同溫層及販售鮮食商品，以迷你超商母子店模式，就近滿足消費者需求。
  - 統一超商結合 PCSC 資源，推出各式結合美妝、健身、烘焙、速食等型態的 7-ELEVEN 複合店；此外，首創精品咖啡品牌「!+? CAFE RESERVE」，並結合美妝、烘焙、糖果屋、博客來實體書店專區，推出首間「Big 7」，持續滿足不同商圈需求及豐富消費體驗。
  - 推出 City cafe 黑糖珍珠撞奶及精品咖啡，滿足不同客群需求。
  - 轉投資事業「統一生活（浙江）商貿有限公司」成立。
  - 統一超商通過「ISO 14064-1 溫室氣體」認證及「ISO 45001 職業安全衛生管理」認證，為全國第一家取得認證之便利商店業者。
- 2019 年**
- 7-ELEVEN 持續創新消費模式，與領導品牌跨業態合作，首創「品牌聯名店」，滿足日常生活用品所需，更增添遊逛的樂趣。
  - 7-ELEVEN 首創實貨便服務，涵蓋金流、物流、資訊流三大服務，提供 C2C 個人賣家完善且有保障的電子商務交易平台。
  - 愛金卡推出電子支付工具 icash Pay，新增線上支付、儲值、轉帳與提領功能，並與 OPEN POINT 熟客生態圈串連會員與點數系統，提供更便利的消費體驗。
  - 星巴克與外送平台合作，首度推出外送服務，提供消費者更即時、便利的星巴克體驗。
  - 統一速達花運新廠正式營運，持續拓展據點並提升服務品質。
- 2020 年**
- 7-ELEVEN 透過線上線下整合，推出「行動隨時取」與「i 預購」平台，打造全方位的購物體驗及創新服務。
  - CITY CAFE 聚焦經營咖啡飲品、現萃茶、珍珠系列及 CITY PRIMA 等類別，透過線上工具如行動隨時取，滿足數位時代的便利需求與商機。
  - 7-ELEVEN 推出冷凍店取服務，並結合全台知名夜市商圈，整合線上線下商家產業鏈，打造國民經濟生活圈。
  - 7-ELEVEN 配合防疫政策，打造全台預購、領取口罩等防疫商品最便利通路。並響應政府振興三倍券，推出優惠活動，讓消費者「開心花隨時取」。
  - 7-ELEVEN 自有品牌展開「產銷永續」計畫，以「包材減量」、「計畫生產」、「i 珍食」三大創新作法，目標 2030 年剩食減半，帶起永續環保的風潮。
- 2021 年**
- 強化 OPEN POINT APP 功能，推出全新智能團購平台「i 划算」服務，門市透過 i 划算維繫顧客關係，依商圈屬性分享不同資訊，讓顧客透過群組獲得最新活動及優惠等訊息，吸引百萬會員加入。
  - 統一超商跨足外送市場，購入台灣本土外送平台 Foodomo(專聯科技(股)公司) 股權，並整合外送平台首創 OPEN 送服務，為消費者提供更多元與快速的商品與服務。
  - 7-ELEVEN 第 6,000 店高雄「鳳儀門市」開幕，門市設計融合綠色環保、永續發展概念，響應 ESG 永續發展。
  - 菲律賓 7-ELEVEN 店數突破 3,000 店，快速因應市場變化，調整優化商品結構，同時積極強化數位服務。
- 2022 年**
- 亞洲第 10,000 家 7-ELEVEN 門市「亞萬門市」於台南開幕，整合「全球精品」、「多品牌/功能複合體驗」、「永續循環經濟」，展演亞洲生活服務平台，以創新體驗持續開啓生活產業新里程碑。
  - 推出首家元宇宙生活服務平台，攜手科技廠打造 X-STORE 6，串聯 X-STORE APP 開創元宇宙購物體驗。此外，看好自助結帳普及化趨勢，導入全新一代「X POS」收銀機，兼具人工與自助結帳雙功能，讓智能科技成為你我生活日常，架構在地服務密度最高的智能生活型服務平台。
  - 7-ELEVEN 推出全新型態複合選品店「OPENIMART」，整合產地蔬果、優選冷凍、全球調味三大類商品，打造消費者離家最近的 24 小時在地選品市集。
  - 7-ELEVEN 扮演社會廚房角色，「星級饗宴」與 4 家國際五星級飯店、8 間米其林餐廳共同開發聯名商品，帶動相關類別業績成長。
  - 7-ELEVEN 持續打造 OPEN POINT 跨通路生態圈，會員數突破 1,550 萬，推出「訂閱制」、「OPEN POINT 點數折抵代收」等服務，持續提升會員黏著度。OPEN POINT 生態圈並榮獲「IDC 產業生態創新獎」。
  - 浙江 7-ELEVEN 第 100 店宏泰廣場門市開幕，持續拓展據點並提供差異化的商品及服務。
  - 統一超商積極架構永續循環經濟，攜手統包包裝自建「OPEN iECO 循環杯選杯機」，提供循環杯服務，建置通路最大的「循環杯服務模式」，並與統包包裝攜手首創自建「高效智慧回收機」，就近資源回收，輕鬆落實綠生活。
  - 統一超商入選 Deloitte 評選全球前 250 大零售業，已連續八年進榜。
  - 統一超商首次參與 CDP 氣候變遷問卷評比獲 A- 領導等級；連續四年入選道瓊永續指數 (DJSI) 成分股，連續八年榮獲公司治理評鑑排名前 5% 佳績，持續入選 MSCI 全球永續指數、FTSE4Good 新興市場永續指數、台灣永續指數成分股。
  - 2022 年《遠見》CSR 暨 ESG 企業社會責任獎，統一超商分別於「綜合績效-服務業」、「樂齡友善組」、「公益推動組」喜摘楷模獎；連續 6 年獲 TCSA 台灣企業永續獎，2022 年獲五獎殊榮，創零售通路之冠。
- 2023 年**
- 首座離島全溫層「PCSC 澎湖轉運中心」正式啓用，透過資源整合，提升物流效率與服務品質，使離島消費者能迅速、安全地取得商品，滿足日益擴增的物流需求。

# 參 公司治理報告

## 一、組織系統

### (一) 公司之組織結構



### (二) 各主要部門所營業務

- 審計委員會：強化公司內部監控機制，協助董事會決策
- 薪酬委員會：評估公司薪資報酬之政策與制度
- 永續發展委員會：永續發展政策與推動計畫之擬訂及執行
- 稽核室：內稽與內控作業管理暨執行
- 董事會秘書室：落實公司治理、遵循法令，提供董監事執行業務所需資料及依法辦理董事會及股東會相關事宜
- 誠信經營推動小組：誠信經營政策與防範方案之推動
- 勞安室：員工安全與健康管理
- 行銷群：台灣 7-ELEVEN 商品開發暨行銷策略規劃
- 營運群：台灣 7-ELEVEN 門市營運管理暨規劃
- AI 數位群：各系統管理規劃與數位創新服務
- 支援服務群：後勤資源整合運作
- 總經理辦公室：策略規劃、經營管理、人力資源管理、創新與新商機
- 財務室：財務及投資人關係業務之管理暨規劃
- 會計室：會計及稅務業務之管理暨規劃

## 二、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事資料

#### 1. 董事資料：

2023年2月28日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	年齡		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(註二)	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			備註(註五)	
				51至60歲	61至70歲				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	中華民國	統一企業(股)公司	-			2021.07.16	3	1987.06.10	471,996,430	45.40%	471,996,430	45.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長 (法人代表)	中華民國	羅智先(註一)	男	✓		2021.07.16	3	2000.06.15	1,032,215	0.10%	1,032,215	0.10%	1,044,139	0.10%	-	-	美國加州大學洛杉磯分校企研所	(註四) 董事	高秀玲	配偶	-	-	-
董事 法人股東	中華民國	高權投資(股)公司	-			2021.07.16	3	2009.06.10	5,176,775	0.50%	5,176,775	0.50%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	高秀玲(註二)	女	✓		2021.07.16	3	2010.03.20	1,044,139	0.10%	1,044,139	0.10%	1,032,215	0.10%	-	-	Marymount College, USA	(註四) 董事長	羅智先	配偶	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	陳瑞堂(註一)	男	✓		2021.07.16	3	2012.06.21	13,652	-	13,652	-	-	-	-	-	台灣大學經濟學系	(註四)	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	黃瑞典(註一)	男	✓		2021.07.16	3	2015.06.18	15,391	-	15,391	-	-	-	-	-	高雄第一科技大學行銷與流通管理研究所	(註四)	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	黃劍凱(註一)	男	✓		2021.07.16	3	2015.06.18	-	-	-	-	-	-	-	-	實踐家專會計科	(註四)	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	蘇崇銘(註一)	男	✓		2021.07.16	3	2008.02.14	-	-	-	-	-	-	-	-	美國愛荷華大學企研所	(註四)	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	吳諒豐(註一)	男	✓		2021.07.16	3	2018.02.24	-	-	-	-	-	-	-	-	淡江大學日文系	(註四)	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	吳昆林(註一)	男	✓		2021.07.16	3	2017.11.02	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學企管系	(註四)	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	吳琮斌(註一)	男	✓		2021.07.16	3	2012.06.21	-	-	-	-	-	-	-	-	中原大學會計系	(註四)	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	中華民國	吳玟琪(註一)	女	✓		2021.07.16	3	2015.06.18	556	-	556	-	737	-	-	-	美國密蘇里大學會計系	(註四)	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	許克偉	男	✓		2021.07.16	3	2021.07.16	-	-	-	-	-	-	-	-	賓州大學法學院法學碩士、華頓學院商業管理碩士	(註四)	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳亮	男	✓		2021.07.16	3	2021.07.16	-	-	-	-	-	-	-	-	美國紐約市立大學柏魯克商學院企管碩士	(註四)	-	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	洪永城	男	✓		2021.07.16	3	2018.06.12	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台灣大學資訊工程博士	(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86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86頁之「各董事目前兼任其他公司之職務表」。

註五：本公司無董事長與總經理或相當職務者(最高經理人)為同一人、互為配偶或一親等親屬之情事。

註六：截至2023年2月28日止，本公司董事之平均任期為8年8個月。





2. 董事屬法人股東代表者，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：

2022年8月11日(除息基準日)

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(5.00%)、國泰人壽保險股份有限公司(4.81%)、匯豐託管法國巴黎銀行香港分行(3.02%)、侯博明(2.60%)、侯博裕(2.27%)、高秀玲(1.64%)、新制勞工退休基金(1.57%)、花旗託管新加坡政府投資專戶(1.52%)、中華郵政股份有限公司(1.37%)、花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行-外部經理人紐伯格伯曼歐洲有限公司投資專戶(1.31%)。
高權投資股份有限公司	同福國際股份有限公司(51.11%)、恆福國際股份有限公司(48.89%)。

3. 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：

2022年12月31日

法人名稱	法人之主要股東
國泰人壽保險股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司(100%)。
中華郵政股份有限公司	交通部(100%)。
同福國際股份有限公司	高秀玲(56%)、羅智先(20.3%)、高翰迪(7.1%)、高茲伊(7.1%)、羅席愛(7.1%)、天緣(股)公司(2.4%)。
恆福國際股份有限公司	高秀玲(70.765%)、羅智先(21.18%)、高翰迪(3.02%)、高茲伊(2.21%)、羅席愛(2.02%)、天緣(股)公司(0.805%)。

## 4. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

姓名	條件 專業資格與經驗 (註 1)	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
羅智先	現職：統一企業(股)公司董事長 學歷：美國加州大學洛杉磯分校企研所 經歷：統一企業(股)公司總經理		-
高秀玲	現職：高權投資(股)公司董事長 學歷：Marymount College U.S.A. 經歷：統一超商(股)公司董事		-
陳瑞堂	現職：統一超商(股)公司董事長特別助理 學歷：台灣大學經濟學系 經歷：統一超商(股)公司董事		-
黃瑞典	現職：統一超商(股)公司總經理 學歷：高雄第一科技大學行銷與流通管理研究所 經歷：統一超商(股)公司董事		-
吳諒豐	現職：統一超商(股)公司董事 學歷：淡江大學日文系 經歷：大統益(股)公司董事		-
蘇崇銘	現職：統一超商(股)公司董事 學歷：美國愛荷華大學企研所 經歷：統一企業(股)公司財務長		1
黃釗凱	現職：統一企業(股)公司總經理 學歷：實踐家專會計科 經歷：統一實業(股)公司董事		-
吳昆林	現職：統一超商(股)公司董事 學歷：成功大學企管系 經歷：統清(股)公司董事		-
吳琮斌	現職：統一超商(股)公司董事 學歷：中原大學會計系 經歷：德記洋行(股)公司監察人		-
吳玟琪	現職：統一超商(股)公司財務長 學歷：美國密蘇里大學會計系 經歷：統一超商(股)公司董事		-
許克偉	現職：尼得科超眾科技(股)公司獨立董事及文德藥業有限公司法務顧問 學歷：賓州大學法學院法學碩士、華頓學院商業管理碩士 經歷：泥巴娛樂(股)公司法務長及法務顧問、衆達國際法律事務所資深顧問	依法令規定，公司已獲得許克偉獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	1
陳亮	現職：富鼎國際實業(股)公司董事長 學歷：美國紐約市立大學柏魯克商學院企管碩士 經歷：第一銀行監察人	依法令規定，公司已獲得陳亮獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	-
洪永城	現職：華陸創業投資公司及金寶電子工業(股)公司董事 學歷：國立台灣大學資訊工程博士 經歷：私立東吳大學商學院資管系教授、中華民國仲裁協會仲裁人、上海國際經濟貿易仲裁委員會仲裁人、北京仲裁委員會爭議評審員	依法令規定，公司已獲得洪永城獨立董事之書面聲明，確認本人、配偶、二親等以內親屬，皆無擔任本公司或關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)，無持有公司股份；並未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；最近2年無提供本公司或關係企業商務、法務、財務、會計等服務。	-

註 1：專業資格與經驗：本公司未有公司法第 30 條各款情事。



5. 董事會多元化及獨立性：

(一) 董事會多元化：

1. 本公司為強化董事會職能並促進董事會組成與結構之健全發展，於「公司治理實務守則」及「董事選任程序」訂有多元化政策。
2. 依據本公司「公司治理實務守則」及「董事選任程序」，董事會成員組成考量多元化政策。除兼任公司經理人之董事無逾董事席次三分之一外，就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化政策，包括但不限於以下兩大面向之標準，以確保本公司董事符合專業及多元化之具體管理目標：
  - (1) 基本條件與價值：性別、年齡等。
  - (2) 專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。
3. 本公司董事成員落實多元化之情形，請參年報 P.32 「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」，董事會之組成及職責內容。
4. 依據本公司公司治理實務守則第 20 條載明董事會整體應具備之能力如下：
  - (1) 營運判斷能力、(2) 會計及財務分析能力、(3) 經營管理能力、(4) 危機處理能力、(5) 產業知識、(6) 國際市場觀、(7) 領導能力及 (8) 決策能力。所具個別董事多元化之情形：(註一)

(二) 董事會獨立性：本公司依法令規章設置三位獨立董事，占比為 23%。並於選任時進行獨立董事資格條件檢查並出具聲明書，同時取得每位獨立董事之獨立性及兼職規定聲明書，確認無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定之情事：本公司董事有超過半數之席次，不具配偶及二親等以內親屬關係；獨立董事與董事間，皆不具前項各款關係之一。(註二)

註一：個別董事多元化：

董事姓名	多元核心項目 性別	專業背景 (學歷別)	1	2	3	4	5	6	7	8
			營運判斷	會計及財務 分析能力	經營管理	危機處理	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
羅智先	男	企業管理	V	V	V	V	V	V	V	V
高秀玲	女	商學	V		V	V	V	V	V	V
陳瑞堂	男	經濟學	V	V	V	V	V	V	V	V
黃瑞典	男	行銷與流通管理	V	V	V	V	V	V	V	V
吳諒豐	男	日文	V	V	V	V	V	V	V	V
蘇崇銘	男	企業管理	V	V	V	V	V	V	V	V
黃釗凱	男	商學	V	V	V	V	V	V	V	V
吳昆林	男	企業管理	V	V	V	V	V	V	V	V
吳琮斌	男	財務會計	V	V	V	V	V	V	V	V
吳玟琪	女	財務會計	V	V	V	V	V	V	V	V
許克偉	男	法學/商業管理	V	V	V	V	V	V	V	V
陳亮	男	企業管理	V	V	V	V	V	V	V	V
洪永城	男	資訊管理	V	V	V	V	V	V	V	V



## 註二：董事所具專業知識及獨立性之情形：

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			獨立性情形 (註)												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	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	11	12	
羅智先			V												V		-
高秀玲			V	V											V		-
陳瑞堂			V			V		V	V	V				V	V		-
黃瑞典			V			V								V	V		-
黃釗凱			V			V								V	V		-
蘇崇銘		V	V			V								V	V		1
吳諒豐			V			V								V	V		-
吳昆林			V			V								V	V		-
吳琮斌			V			V								V	V		-
吳玟琪			V			V		V	V	V				V	V		-
許克偉			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	1
陳亮			V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-
洪永城	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	V	-

註：各董事、監察人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“V”。

- (1) 非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 (但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非 (1) 所列之經理人或 (2)、(3) 所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人 (但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人 (但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事 (理事)、監察人 (監事) 或受僱人 (但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (8) 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 5% 以上股東 (但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20% 以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
- (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (11) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。



(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

2023年2月28日

職稱	國籍	姓名	性別	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			備註(註三)
					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	中華民國	黃瑞典	男	2018.06.20	15,391	-	-	-	-	-	高雄第一科技大學行銷與流通管理研究所	(註二)	-	-	-	-
董事長特別助理	中華民國	陳瑞堂(註四)	男	2018.06.20	13,652	-	-	-	-	-	台灣大學經濟學系	(註二)	-	-	-	-
協理	中華民國	謝運塘	男	2012.08.01	-	-	113	-	-	-	中國文化大學企業管理系	(註二)	-	-	-	-
協理	中華民國	林啓昌	男	2013.01.01	717	-	-	-	-	-	東吳大學社工學系	(註二)	-	-	-	-
協理	中華民國	張家華	男	2020.10.30	-	-	3,411	-	-	-	臺灣大學管理學院碩士	(註二)	-	-	-	-
財務長(協理)	中華民國	吳玟琪	女	2010.04.01	556	-	737	-	-	-	美國密蘇里大學會計系	(註二)	-	-	-	-
會計長(協理)	中華民國	李宗奕	男	2020.08.15	-	-	-	-	-	-	美國德州農工大學財務金融所	(註二)	-	-	-	-
協理	中華民國	郭慶峰	男	2022.05.26	2,000	-	-	-	-	-	交通大學管理科學系	(註二)	-	-	-	-
協理	中華民國	李宗賢	男	2022.05.26	-	-	-	-	-	-	東吳大學企業管理學系	(註二)	-	-	-	-
協理	中華民國	陸永偉	男	2022.05.26	1,000	-	-	-	-	-	台灣大學畜產學研究所	(註二)	-	-	-	-
專案協理	中華民國	謝冠宏	男	2018.01.01	1,838	-	29,285	-	-	-	輔仁大學食品營養系	(註二)	-	-	-	-
專案協理	中華民國	謝洪惠子	女	2014.06.19	282	-	-	-	-	-	成功大學高階經營研究所	(註二)	-	-	-	-
專案協理	中華民國	吳輝振	男	2019.03.01	-	-	-	-	-	-	東海大學企業管理系	(註二)	-	-	-	-
專案協理	中華民國	張國光	男	2019.08.02	-	-	-	-	-	-	高雄第一科技大學行銷與流通管理研究所	(註二)	-	-	-	-

註一：經理人之主要經歷請參閱第 88 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 88 頁之「各經理人目前兼任其他公司之職務表」。

註三：本公司無總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬之情事。

註四：陳瑞堂於 2023 年 2 月解任。



### (三) 最近年度支付董事、總經理及副總經理之酬金

#### 1. 一般董事及獨立董事之酬金：

2022年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註三)									
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)(註一)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註二)		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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		本公司	本公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司					
董事(法人股東)	統一企業(股)公司	1,440	1,800	-	-	151,781	156,339	-	-	153,221	1.65%	158,139	1.70%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	153,221	1.65%	158,139	1.70%	7,071

1. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註一：包含經理人座車之租賃費用。

註二：2022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。

註三：係因擔任非合併報表內之轉投資事業董監事之相關酬金。

2022年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註五)									
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)(註一)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註二)		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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額		本公司	本公司	財務報告內所有公司	財務報告內所有公司					
董事(法人股東)	高權投資(股)公司																												
董事長(法人代表)	羅智先(註一)																												
董事(法人代表)	高秀玲(註二)																												
董事(法人代表)	陳瑞堂(註一)																												
董事(法人代表)	黃瑞典(註一)																												
董事(法人代表)	黃劍凱(註一)	360	4,740	-	-	14,455	14,455	3,600	4,980	18,415	0.20%	24,175	0.26%	72,198	85,168	624	624	4,411	-	6,863	-	-	-	-	95,648	1.03%	116,831	1.26%	367,682
董事(法人代表)	蘇崇銘(註一)																												
董事(法人代表)	吳諒豐(註一)																												
董事(法人代表)	吳昆林(註一)																												
董事(法人代表)	吳琮斌(註一)																												
董事(法人代表)	吳玟琪(註一)																												
獨立董事	洪永城																												
獨立董事	許克偉	-	-	-	-	-	-	3,600	3,600	3,600	0.04%	3,600	0.04%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	3,600	0.04%	3,600	0.04%	-
獨立董事	陳亮																												

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；本公司獨立董事酬金給付之標準，係依據獨立董事出席各功能委員會次數，提供董事車馬費。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註一：統一企業(股)公司之法人代表。

註二：高權投資(股)公司之法人代表。

註三：包含經理人座車之租賃費用。

註四：2022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。

註五：係因擔任非合併報表內之轉投資事業董監事或領取母公司之相關酬金。





給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)		前七項酬金總額 (A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	高秀玲、蘇崇銘、吳琮斌、吳諒豐、吳昆林、黃釗凱、陳瑞堂、黃瑞典、吳玟琪、	蘇崇銘、吳琮斌、吳諒豐、吳昆林、黃釗凱、陳瑞堂、吳玟琪	高秀玲、蘇崇銘、吳琮斌、吳諒豐、吳昆林、黃釗凱	吳諒豐
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元	羅智先、洪永城、許克偉、陳亮	洪永城、許克偉、陳亮	羅智先、洪永城、許克偉、陳亮	洪永城、許克偉、陳亮
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	-	羅智先、高秀玲、黃瑞典	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	-	-	-	吳昆林
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	高權投資(股)公司	高權投資(股)公司	高權投資(股)公司、吳玟琪	蘇崇銘、吳玟琪
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	-	-	陳瑞堂	高秀玲、陳瑞堂、黃釗凱、吳琮斌
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	-	-	黃瑞典	黃瑞典
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	高權投資(股)公司、羅智先
總計	14	14	14	14

2. 總經理及副總經理之酬金：

2022 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) (註一)		員工酬勞金額 (D) (註二)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		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	財務報告內所有公司總額	財務報告內所有公司占比	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額					
總經理	黃瑞典	20,560	21,800	445	445	40,296	41,076	3,299	-	3,299	-	64,599	0.70%	66,619	0.72%	300
董事長特別助理	陳瑞堂															

註一：包含經理人座車之租賃費用。

註二：2022 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	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	陳瑞堂	陳瑞堂
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	黃瑞典	黃瑞典
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	2	2

## 3. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

2022 年 12 月 31 日 / 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例
經理人	總經理	黃瑞典	-	14,402	14,402	0.16%
	董事長特別助理	陳瑞堂				
	協理	謝運塘				
	協理	林啓昌				
	協理	張家華				
	協理	吳玟琪				
	協理	李宗奕				
	協理	郭慶峰(註二)				
	協理	李宗賢(註二)				
	協理	陸永偉(註二)				
	協理	林宏俊(註二)				
	專案協理	徐光宇(註二)				
	專案協理	謝冠宏				
	專案協理	謝洪惠子				
	專案協理	吳輝振				
專案協理	張國光					

註一：2022 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。

註二：林宏俊於 2022 年 5 月解任、徐光宇於 2022 年 6 月解任，郭慶峰、李宗賢、陸永偉於 2022 年 5 月就任。

(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、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告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	總經理及副總經理
2022 年度(註一)	本公司	2.72%	0.70%
	合併報表所有公司	3.00%	0.72%
2021 年度(註一)	本公司	2.56%	0.59%
	合併報表所有公司	2.83%	0.62%

註一：2022 年度本公司個體稅後純益 9,281,650 仟元，2021 年度本公司個體稅後純益 8,861,619 仟元。

2022 年度董事之酬金總額較 2021 年度增加，係因 2022 年度稅後純益增加所致。總經理及副總經理之酬金總額較 2021 年度增加，係因 2022 年度稅後純益增加所致。

## 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) 本公司董事酬金依公司章程第 32 條，依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥不高於百分之二，作為當年度董事之酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其持續進修與對永續經營之參與對公司績效貢獻度，其中包含財務性指標，如公司獲利狀況等，評估並給予合理報酬。相關薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及法令，適時調整檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
- (3) 本公司總經理、副總經理及經理人之薪資視其個人績效表現，其中包含財務性指標，如公司獲利狀況等，評估其對公司整體營運貢獻度，並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獎金、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 9 次【A】，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率【B/A】	備註
董事長	統一企業(股)公司 羅智先	9	0	100%	-
董事	高權投資(股)公司 高秀玲	9	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 陳瑞堂	9	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 黃瑞典	9	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 黃劍凱	9	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 蘇崇銘	8	1	89%	-
董事	統一企業(股)公司 吳諒豐	9	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 吳昆林	9	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 吳琮斌	9	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 吳玟琪	9	0	100%	-
獨立董事	許克偉	9	0	100%	-
獨立董事	陳亮	9	0	100%	-
獨立董事	洪永城	9	0	100%	-

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，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：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，故不適用證券交易法第 14 條之 3 所列事項。有關證券交易法第 14 條之 5 所列事項之說明，請參閱第 30 頁之審計委員會運作情形。

(二)除前開事項外，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：無。

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：

(一)本公司於 111 年 2 月 24 日董事會提案討論：

本公司擬向關係人取得或處分不動產之使用權資產案(對象：統一企業、統一生活、悠旅生活)，本案出席董事利害關係人－統一企業及高權投資二家公司法人代表董事計 10 名，應進行利害關係迴避，不加入表決；董事長指定洪永城獨立董事暫代主席。除上述董事因利害關係迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。

(二)本公司於 111 年 5 月 5 日董事會提案討論：

本公司擬向關係人取得或處分不動產之使用權資產案(對象：悠旅生活)，悠旅生活係統一企業及統一超商共同投資，其法人及法人董事代表，為本案出席董事利害關係人計 10 名，應進行利害關係迴避，不加入表決；董事長指定洪永城獨立董事暫代主席。除上述董事因利害關係迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。

(三)本公司於 111 年 5 月 26 日董事會提案討論：

本公司人事任用案(共三案)，依誠信經營作業程序及行為指南第 11 條，列席主席林啟昌協理、謝蓮塘協理、郭慶峰群主管及李宗賢群主管，離席進行利益迴避。(本次提案通過聘任郭慶峰群主管及李宗賢群主管為協理)

(四)本公司於 111 年 8 月 4 日董事會提案討論：

本公司標之物之租賃案，本公司對本標之物之持分為 6.4178%。本案出席董事利害關係人－統一企業法人董事代表及統一華董事(高秀玲董事長及其配偶、黃瑞典董事)，共計 10 名，離席進行利害關係迴避，不加入討論及表決；由洪永城獨立董事暫代主席。除上述董事因利害關係迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。



- (五)本公司於 111 年 11 月 3 日董事會提案討論：
1. 本次董事會案七(銷案)、案八(標的物商場租賃案更新架構)、案九(勞務承攬合約)及案十(關係人取得/處分不動產之使用權資產)，共四案，利害關係人需暫時離席進行迴避(不討論、不發言、不加入表決)。
  2. 為使議事進行順利，此四議案，將採逐案宣讀、說明後，請利害關係人暫時離席進行迴避；三位獨立董事互相推舉由洪永城獨董董事暫代主席，並就此四案再逐案討論表決。
  3. 出席董事利害關係人一統一企業法人董事代表及高秀玲董事(董事長配偶)共計 10 名。
  4. 除上述董事因利害關係迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。
- (六)本公司於 111 年 12 月 14 日董事會提案討論：
1. 公司 112 年度計畫性捐贈案：黃瑞典董事擔任千禧之愛健康基金會常務董事，應進行利害關係迴避，不加入表決；列席李宗賢協理及郭慶峰協理，擔任好鄰居文教基金會董事，應進行利害關係迴避。本案除上述董事因利害關係迴避外，其餘出席董事同意照案通過。
  2. 本公司頂新賠償金全數捐贈公益團體案：黃瑞典董事擔任千禧之愛健康基金會常務董事，應進行利害關係迴避，不加入表決；列席李宗賢協理及郭慶峰協理，擔任好鄰居文教基金會董事，應進行利害關係迴避。本案除上述董事因利害關係迴避外，其餘出席董事同意照案通過。
  3. 本公司擬向關係人處分不動產之使用權資產(租期調整)案及擬與關係人簽署專案工程承攬合約案，利害關係人需暫時離席進行迴避(不討論、不發言、不加入表決)；為使議事進行順利，請利害關係人暫時離席進行迴避；三位獨立董事互相推舉由洪永城獨立董事暫代主席，並就此二議案逐案討論表決；出席董事利害關係人一統一企業法人董事代表及高秀玲董事(董事長配偶)共計 10 名。此二議案除上述董事因利害關係迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。
- (七)本公司於 112 年 2 月 23 日董事會提案討論：
- 本公司擬向關係人取得或處分不動產之使用權資產案(對象：統一精工、太子建設、統一企業、黃瑞典董事/總經理、統一生活)，本案出席董事利害關係人一統一企業及高權投資二家公司法人代表董事計 10 名，應予利益迴避，不加入表決；董事長指定洪永城獨立董事暫代主席。除上述董事因利害關係迴避外，經代理主席徵詢其餘出席董事同意照案通過。
- 三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：本公司於 2019 年 11 月 1 日董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，並自 2020 年起每年辦理董事會(含審計及薪酬功能性委員)自我或同儕評鑑，並於次一年度第一季結束前完成申報績效評估結果。
- 四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：
- (一)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；本公司依主管機關 2018 年 12 月 12 日來函通知修正「上市上櫃公司治理實務守則」辦理，於 2019 年 2 月 27 日第十二屆第六次董事會通過修訂本公司「公司治理實務守則」相關內容；本公司依 2020 年 1 月 2 日證交所公告修正之「上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點」辦理，於 2020 年 2 月 27 日第十二屆第十四次董事會通過修訂本公司「公司治理實務守則」相關內容；本公司依 2021 年 12 月 8 日主管機關公告修訂之「上市上櫃公司治理實務守則」，並考量實務運作情形，於 2022 年 2 月 24 日修訂本公司「公司治理實務守則」。
  - (二)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。
  - (三)為強化公司治理，本公司經 2018 年 8 月 3 日董事會決議通過，新增董事會秘書室，直屬董事會，並聘任謝洪惠子協理為總經理室專案協理，襄助董事會秘書室之督導管理，提供董事(含獨立董事)執行業務所需之資料、協助董事(含獨立董事)遵循法令、依法辦理董事會及股東會會議相關事宜等。
  - (四)本公司為強化董事會結構及運作，並配合法令於 2018 年 12 月 12 日董事會決議通過，設置隸屬於董事會之功能性委員會「CSR 委員會」，並訂定 CSR 委員會組織規程。依據該委員會組織規程，共設置委員六名，由三位獨立董事及高階主管共同擔任，包括吳玟琪協理(召集人)、吳輝振專案協理、羅文璣群主管，以及三位獨立董事許克偉、陳亮及洪永城，負責企業社會責任及永續發展政策方向與推動計畫之制定及監督執行。另依金管會 2020 年啟動「公司治理 3.0- 永續發展藍圖」，為強化永續治理將現行「統一超商企業社會責任委員會」更名為「統一超商永續發展委員會」；為統籌管理公司各類型風險、訂定風險管理與資通安全管理政策及管理範疇、規劃未來運作情形、強化 ESG 管理，並於 2022 年 12 月 14 日董事會調整本公司永續發展委員會轄下之「風險暨資安管理處」為「資通安全委員會」與「風險管理委員會」。各單位定期檢視與鑑別是否有風險或資安事件，並彙整所鑑別出風險暨資安事件後完成報告，於永續發展定例會中進行年度執行成果報告，並每年定期向董事會呈報。
  - (五)本公司依 2020 年 1 月 15 日金管會公告之「公開發行公司董事會議事辦法」辦理，於 2020 年 2 月 27 日第十二屆第十四次董事會通過修訂本公司「董事會議事規範」部份條文。
  - (六)本公司 2022 年度及至 2023 年 2 月 28 日止，依公司法、證券交易法第十四條之三、第十四條之五等所列應先提交審計委員會同意後再提交董事會決議之議案，已經由審計委員會同意後，送交董事會決議通過並執行。



(二) 董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	2022年1月1日至2022年12月31日	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會運作績效自評、個別董事成員績效自評及功能性委員會運作績效自評	<p>(1) 董事會績效評估衡量面向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>對公司營運之參與程度</li> <li>提升董事會決策品質</li> <li>董事會組成與結構</li> <li>董事之選任及持續進修</li> <li>內部控制</li> </ul> <p>(2) 個別董事績效評估衡量面向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>公司目標與任務之掌握</li> <li>董事職責認知</li> <li>對公司營運之參與程度</li> <li>內部關係經營與溝通</li> <li>董事之專業及持續進修</li> <li>內部控制</li> </ul> <p>(3) 功能性委員會績效評估衡量面向：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>對公司營運之參與程度</li> <li>功能性委員會職責認知</li> <li>提升功能性委員會決策品質</li> <li>功能性委員會組成及成員選任</li> <li>內部控制</li> </ul>

董事會績效評估結果：

- 董事會、個別董事成員及各功能性委員會運作情形良好，並良好掌握公司及委員會目標及任務，符合公司運作需求，有效促進公司永續經營、社會責任、風險管理及長期策略發展，並落實公司治理精神。
- 本公司將依據本次績效評估結果，持續精進董事會、個別董事成員及各功能性委員會職能，以提昇公司治理成效。
- 本公司各董事實際出席董事會情形 ( 不含委託出席 )，出席率達 99.04%；各功能委員會，出席率達 100%。

(三) 審計委員會運作情形：

1. 審計委員會旨在協助董事會執行其監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。本公司於 2012 年 6 月 21 日設立審計委員會，由全體三位獨立董事組成。審計委員會至少每季召開一次常會。2022 年共召開 8 次審委會，而審委會審議的事項主要包括：

- 審閱財務報告：董事會造具本公司 2021 年營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合。
- 考核内部控制制度的有效性：審計委員會評估公司內部控制系統的政策和程序的有效性，並審查了公司稽核部門和簽證會計師，以及管理層的定期報告。
- 委任簽證會計師：審計委員會被賦予監督簽證會計師事務所獨立性之職責，以確保財務報表的公正性。本公司於 2022 年 2 月 23 日通過本公司簽證會計師獨立性評估案。

## 2. 最近年度及截至年報刊印日為止，審計委員會開會 10 次【A】，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
獨立董事	陳亮	10	0	100 %	—
獨立董事	許克偉	10	0	100 %	—
獨立董事	洪永城	10	0	100 %	—

## 其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請參閱第 44 頁之股東會、董事會、審計委員會及薪資報酬委員會之重要決議；所有議案均經審計委員會全體成員二分之一以上同意，並提董事會決議通過。

(二)除前開事項外，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：無。

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：無。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

1. 本公司內部稽核主管定期於審計委員會會議中向獨立董事進行稽核業務報告，並與委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形。若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會委員報告。2022 年度及截至年報刊印日止，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通情形如下，獨立董事均無意見：

日期	溝通事項
2022/02/23	2021 年 10 月至 2022 年 1 月稽核業務執行報告
2022/05/04	2022 年 2 月至 3 月稽核業務執行報告
2022/08/03	2022 年 4 月至 6 月稽核業務執行報告
2022/11/02	1. 2022 年 7 月至 9 月稽核業務執行報告 2. 2023 年度稽核計畫
2023/02/22	2022 年 10 月至 2023 年 1 月稽核業務執行報告

2. 本公司簽證會計師定期於審計委員會會議中向獨立董事報告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，亦會即時向審計委員會委員報告。2022 年度及截至年報刊印日止，本公司審計委員會與簽證會計師溝通情形如下，獨立董事均無意見：

日期	溝通事項
2022/02/23	會計師針對 2021 年度財務報告書事項進行溝通。
2022/05/04	會計師針對 2022 年第一季財務報告事項進行溝通。
2022/08/03	會計師針對 2022 年第二季財務報告事項進行溝通。
2022/11/02	1. 會計師針對 2022 年第三季財務報告事項進行溝通。 2. 會計師針對 2022 年度財務報告事項進行查核前溝通。 3. 審計品質指標 (AQIs)。 4. 國際會計師職業道德守則 (IESBA Code) 重要修訂。
2023/02/22	會計師針對 2022 年度財務報告書事項進行溝通。





(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：

評估項目	運作情形		與上市上櫃 公司治理實 務守則差異 情形及原因											
	是	否		摘要說明										
一、公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司為建立良好公司治理制度，爰參酌臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心共同制定之上市上櫃公司治理實務守則規定，於2014年12月19日董事會通過「公司治理實務守則」之訂定，並配合法令，於2022年2月24日董事會通過修訂「公司治理實務守則」。本公司「公司治理實務守則」，已於證交所公開資訊觀測站及本公司網站揭露。	與上市上櫃 公司治理實 務守則相符										
二、公司股權結構及股東權益														
(一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		本公司除委由股務代理機構代為處理相關業務外，並依法架構完整的發言人制度，同時設置董事會秘書室綜理股東相關事務。	與上市上櫃 公司治理實 務守則相符										
(二) 公司是否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？	V		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。	與上市上櫃 公司治理實 務守則相符										
(三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		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。	與上市上櫃 公司治理實 務守則相符										
(四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司依法於內控制度中訂有防範內線交易管理作業，依證交法第157-1條明訂規範的對象，以及依法明確定義本管理作業所稱的重大訊息與構成內線交易的條件，若本公司人員構成內線交易的行為與標的時，將依公司內部規範及法令規定處理。</li> <li>2. 另外，本公司「誠信經營政策暨守則」第17條、「誠信經營作業程序及行為指南」第15條與「公司治理實務守則」第10條，規定本公司人員應遵守證券交易法之規定，不得利用所知悉之未公開資訊從事內線交易，亦不得洩漏予他人，以防止他人利用該未公開資訊從事內線交易。</li> <li>3. 對於新任內部人，本公司會提供內線交易之相關規範，並請其簽署聲明書，確保內部人了解法令規定。</li> <li>4. 本公司於董事會向董事及列席主管進行內線交易之禁止規範宣導。</li> <li>5. 本公司透過管理月報，不定期針對相關資訊進行內部宣導。</li> <li>6. 本公司定期透過內部人向公司申報持股變動情形，針對相關資訊進行宣導。</li> </ol>	與上市上櫃 公司治理實 務守則相符										
三、董事會之組成及職責														
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司於2014年12月19日第10屆第16次董事會通過訂定「公司治理實務守則」，於第三章「強化董事會職能」即擬訂有多元化政策。</li> <li>2. 依據本公司「公司治理實務守則」及「董事選任程序」，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下兩大面向之標準： <table border="1" data-bbox="587 1451 1326 1666"> <thead> <tr> <th>管理目標</th> <th>達成情形</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>設置獨立董事三席</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>女性董事比率目標為15%以上</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一</td> <td>達成</td> </tr> <tr> <td>獨立董事中取得與公司業務相關所需之國家資格考試並領有證書者至少一席。例如：資訊、法律、會計或財務金融等。</td> <td>達成</td> </tr> </tbody> </table> </li> <li>3. 本公司董事成員落實多元化之情形如下： 本公司共有13位董事，其中3位具員工身分之董事占比為23%、3位為獨立董事占比為23%，2位董事為女性占比為15%；2位獨立董事任職年資在3年以下，1位獨立董事任職年資為5年；1位獨立董事取得與公司業務相關所需之國家資格考試並領有證書。董事會成員並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養（詳見22頁個別董事多元化之情形），符合多元化政策之具體管理目標。</li> <li>4. 董事會就成員組成擬訂多元化之政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。</li> </ol>	管理目標	達成情形	設置獨立董事三席	達成	女性董事比率目標為15%以上	達成	兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成	獨立董事中取得與公司業務相關所需之國家資格考試並領有證書者至少一席。例如：資訊、法律、會計或財務金融等。	達成	與上市上櫃 公司治理實 務守則相符
管理目標	達成情形													
設置獨立董事三席	達成													
女性董事比率目標為15%以上	達成													
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	達成													
獨立董事中取得與公司業務相關所需之國家資格考試並領有證書者至少一席。例如：資訊、法律、會計或財務金融等。	達成													
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，亦設置隸屬於董事會之永續發展委員會。負責永續發展之政策、制度或相關管理方針及具體推動計畫，並定期向董事報告執行狀況及成果。未來將視法令、公司營運及管理需求評估設置其他功能性委員會。	與上市上櫃 公司治理實 務守則相符										
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		本公司於2019年11月1日董事會決議通過「董事會績效評估辦法」，並自2020年起每年辦理董事會(含審計、薪資報酬及永續發展功能性委員)自我或同儕評鑑，並於次一年度第一季結束前完成申報績效評估結果。依本公司「董事會績效評估辦法」，相關單位應提供「董事會績效評估年度」之參考資料，以利董事會進行績效評估之衡量，並將績效評估之結果提報董事會。董事會績效評估結果宜將作為遴選或提名董事之參考依據。	與上市上櫃 公司治理實 務守則相符										



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		與上市上櫃公司治理實務守則相符
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	V		與上市上櫃公司治理實務守則相符
五、公司是否建立與利害關係人（包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等）溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		與上市上櫃公司治理實務守則相符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		與上市上櫃公司治理實務守則相符
七、資訊公開			
(一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		與上市上櫃公司治理實務守則相符
(二) 公司是否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、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	V		與上市上櫃公司治理實務守則相符



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提前公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		<p>1. 本公司分別於 2022 年 2 月 24 日及 2023 年 2 月 23 日公告 2021 年及 2022 年年度財務報告，較法令規定之 3 月底前提前一個月。</p> <p>2. 2022 年第一、二、三季財務報告分別於 5/5、8/4、11/3 公告申報，均早於規定期限；每月月營收等營運情形視每月結帳作業時程規劃於法令規定期限前完成申報。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則相符
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	V		<p>1. 本公司董事長與總經理並無配偶或一等親之關係；本公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內未曾任職於現任簽證會計師所屬事務所或其關係企業。</p> <p>2. 本公司 2022 年經理人進修情形如下：</p> <p>(1) 黃瑞典總經理、陳瑞堂董事長特別助理、吳玟琪財務長、謝洪惠子協理、張家華協理已完成「台灣董事學會」主辦之「商業模式新趨勢 - 訂閱制」、「公司治理法規探討 - 以公平待客、洗錢防制及內線交易與個資保護為例」及「找出未來成長動能、創造品牌新樣態」課程；「台灣證交所」主辦之「2022 獨立董事及審計委員會行使職權參考指引發布暨董監宣導會」，共 9 小時。</p> <p>(2) 黃瑞典總經理、陳瑞堂董事長特別助理、吳玟琪財務長、林啓昌協理、張家華協理、郭慶峰協理、李宗賢協理已完成財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會主辦之上市櫃轉投資公司治理課程之元宇宙與加密貨幣區塊鏈的未來發展、董監事在企業重大弊案之法律風險解析課程，共 6 小時。</p> <p>(3) 李坤峰稽核長參加「中華民國內部稽核協會」主辦之「面對氣候變遷及永續發展浪潮下，以 ESG 風險角度探究對企業內控之影響及因應措施」及「提升企業永續價值，完善風險管理制度」及「各級主管必備之勞動法知識」課程，共 18 小時。</p> <p>(4) 針對高階主管每年舉辦至少 3 小時法治課程。</p> <p>3. 董事如有與本公司利害關係之議案，得陳述意見及諮詢，不得加入討論與表決。</p> <p>4. 公司已為董事及重要職員購買責任保險，並提報董事會通過。</p> <p>5. 本公司連續四年入選道瓊永續指數 (DJSI) 成分股、FTSE4Good 新興市場指數、MSCI ESG 領導者指數及臺灣永續指數之成分股。</p> <p>6. 本公司重視資訊揭露之透明度與即時性，連續八年獲公司治理評鑑排名前 5%。</p> <p>7. 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。</p> <p>8. 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。為統籌管理公司各類型風險、訂定風險管理與資通安全管理政策及管理範疇、規劃未來運作情形、強化 ESG 管理，並於第 13 屆第 12 次董事會 (2022/12/4) 調整本公司永續發展委員會轄下之「風險暨資安管理處」為「資通安全委員會」與「風險管理委員會」。各單位定期檢視與鑑別是否有風險或資安事件，並彙整所鑑別出風險暨資安事件後完成報告，於永續發展定例會中進行年度執行成果報告，並每年定期向董事會呈報。</p> <p>9. 本公司配合勞動法令適時修訂工作規則，並同時透過電子郵件及公司內部網頁讓同仁參考知悉相關的工作權益。</p> <p>10. 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，以持續改進公司治理制度之運作。</p> <p>11. 有關本公司之轉投資事業，逐步依照本公司規範，落實公司治理。</p> <p>12. 本公司董事酬金依公司章程第 32 條，依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥不高於百分之二，作為當年度董事之酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其持續進修與對永續經營之參與對公司績效貢獻度，其中包含財務性指標，如公司獲利狀況等，評估並給予合理報酬。相關薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及法令，適時調整檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則相符
<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施：</p> <p>1. 已改善情形：根據最近年度公司治理評鑑 (第八屆) 結果，本公司主要已改善的部分說明如下：</p> <p>(1) 本公司取得台灣智慧財產管理系統 (TIPS) 認證。</p> <p>(2) 本公司取得經濟部能源局 ISO50001 能源管理系統認證。</p> <p>(3) 本公司之獨立董事與內部稽核主管及會計師已定期進行單獨溝通，並將溝通情形揭露於官網。</p> <p>2. 優先加強事項與措施：因應第九、十屆公司治理評鑑指標修訂，本公司優先加強部分說明如下：</p> <p>(1) 本公司股東會提前至 5 月底前召開。</p> <p>(2) 本公司於公司治理實務守則中訂定財報公告前的封閉期間，董事不得交易其股票，並落實宣導。</p> <p>(3) 本公司揭露功能性委員會之內部績效評估執行情形及結果於公司網站。</p> <p>(4) 本公司揭露董事會簡歷及職權、功能性委員會成員之簡歷於公司網站。</p> <p>(5) 本公司申報及揭露永續發展委員會 (法定以外之功能性委員會) 之組成、職責及運作情形。</p> <p>(6) 本公司揭露董事會成員及重要管理階層之接班計劃於公司網站。</p> <p>(7) 本公司每季合併財報皆經審計委員會同意、提請董事會討論決議。</p> <p>(8) 本公司設立資通安全委員會、訂定資通安全政策，並導入 ISO 27001 資訊安全管理系統標準。</p> <p>(9) 本公司將於股東會後上傳全程不間斷錄音錄影。</p> <p>(10) 本公司將於每月 10 日前申報上月份內部人持股變動情形。</p> <p>(11) 本公司將揭露職場多元化政策或推動平等政策及實施情形。</p> <p>(12) 本公司將評估對社區的風險或機會及相應措施。</p> <p>3. 本公司將針對尚未得分的部分，持續評估未來改善之可行性。</p>				



註 1：會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
4. 會計師是否受本公司業務流失之可能性影響	否	是
5. 會計師是否與本公司有和查核案件相關之或有公費	否	是
6. 會計師及其審計小組成員日前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
7. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
8. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
9. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
10. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是
11. 是否有卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司之董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
12. 會計師是否收受本公司董事、經理人價值重大之餽贈或禮物	否	是
13. 會計師是否因本公司管理階層脅迫故接受在本公司會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露	否	是
14. 會計師是否被本公司施加壓力，不當減少應執行之查核工作	否	是
15. 會計師是否已連續七年提供本公司審計服務	否	是
16. 會計師是否受有處分或有損及獨立性之情事	否	是
17. 會計師是否提供並於本公司審計委員會報告審計品質指標 (AQIs)，本公司參考該指標進行會計師適任性評估作業	是	是

2022 年董事進修情形

姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
羅智先、高秀玲、陳瑞堂、黃瑞典、蘇崇銘、黃釗凱、吳昆林、吳琮斌、吳玟琪、許克偉、陳亮	4/20	台灣董事學會	商業模式新趨勢 - 訂閱制	3 小時
羅智先、高秀玲、陳瑞堂、黃瑞典、蘇崇銘、黃釗凱、吳昆林、吳琮斌、吳玟琪、許克偉	10/18	台灣董事學會	找出未來成長動能、創造品牌新樣態	3 小時
吳諒豐	7/27	台灣董事學會	重塑後疫情時代的風險和韌性	3 小時
吳諒豐	10/28	台灣董事學會	跳脫組織框架 - 企業轉型經營策略思考關鍵	3 小時
蘇崇銘	6/28	台灣金融研訓院	公司治理講堂 - 董監事責任：以營業秘密為出發	3 小時
蘇崇銘	9/16	社團法人保險事業發展中心	董事與監察人 (含獨董) 暨公司治理主管公司治理專題講座 (111 年第五期) - 「公平待客原則解析」研習	3 小時
吳玟琪	10/21	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人 (含獨董) 暨公司治理主管實務進階研討會 - 洗錢防制與打擊資恐實務探討	3 小時
陳亮	7/19	社團法人中華公司治理協會	邁向淨零排放 (Net-Zero) 的碳管理趨勢與因應之道	3 小時
洪永城	3/10	台灣證券交易所、寬量國際及 Georgeson 聯合舉辦	以國際觀點論獨立董事與 2022 年股東會線上研討會	1 小時
洪永城	3/22	社團法人中華公司治理協會	綠色產業的發展動向 - 低碳投資展望與因應商業策略	3 小時
洪永城	9/6	社團法人中華公司治理協會	循環與低碳創新所創造的真實價值 - 看懂循環經濟與治理	3 小時



(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

身分別	姓名	條件	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家數
		專業資格與經驗		
獨立董事	許克偉	學歷：賓州大學法學院法學碩士、華頓學院商業管理碩士 經歷：尼得科超眾科技(股)公司獨立董事、文德藥業有限公司法務顧問、泥巴娛樂(股)公司法務長及法務顧問、眾達國際法律事務所資深顧問	於執行業務範圍內保持獨立性，與公司無直接或間接之利害關係，於選任前二年及任職期間無下列情事之一： 1. 公司或其關係企業之受僱人。 2. 公司或其關係企業之董事、監察人。 3. 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數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 4. 第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 5. 直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 6. 公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 7. 公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 8. 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。 9. 為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、財務、會計等相關服務之專業人士、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。但依本法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	1
獨立董事	陳亮	學歷：美國紐約市立大學柏魯克商學院企管碩士 經歷：第一銀行監察人		0
獨立董事	洪永城	學歷：國立台灣大學資訊工程博士 經歷：華陸創業投資公司董事、金寶電子董事、東吳大學資管系教授、臺灣營建仲裁協會仲裁人、中華民國仲裁協會仲裁人、上海國際經濟貿易仲裁委員會仲裁人、北京仲裁委員會爭議評審員		0

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：

- 第五屆：2021 年 8 月 3 日至 2024 年 7 月 15 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)	備註
召集人	許克偉	3	0	100%	
委員	洪永城	3	0	100%	
委員	陳亮	3	0	100%	

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。

三、薪資報酬委員會之職權：

- 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

## (六) 推動永續發展執行情形：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>1. 本公司於 2018 年 12 月 12 日董事會決議通過設置隸屬於董事會之「企業社會責任委員會」，並納入獨董機制。2021 年 6 月 24 日董事會將組織名稱及組織規程更名為「永續發展委員會」。依「統一超商(股)公司永續發展委員會組織規程」，每年至少召開兩次委員會。</p> <p>2. 該委員會由六名委員組成，其中二位為獨立董事，旨在負責永續發展政策方向與推動計畫之制定及監督執行，其主要職權如下：</p> <p>(1) 擬訂本公司永續發展及經營相關制度並配合有關規範修訂之。</p> <p>(2) 監督本公司永續發展政策方向與推動計畫，且定期追蹤執行進度。</p> <p>(3) 定期評估本公司永續發展計畫執行成效，且每年向董事會報告年度執行成果。</p> <p>(4) 審定永續報告書。</p> <p>(5) 其他經董事會決議指示本委員會應辦理之事項。</p> <p>該委員會每年召開兩次會議，2022 年於 6/24 和 12/13 各舉辦一場，12/14 向董事會報告當年度執行成果及下一年度執行計畫。</p> <p>3. 公司董事會每年定期聽取永續發展委員會的報告，關注本年 ESG、風險暨資安等推動成果與計畫，並且在需要時敦促永續發展委員會進行調整。</p> <p>4. 成員資料、出席情況、開會主題及討論事項請見(註 1)</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>1. 本揭露資料涵蓋公司於 2021 年 1 月至 2021 年 12 月間在本公司之永續發展相關績效，部分資訊溯及 2021 年以前相關績效。報告書邊界以統一超商股份有限公司為主，包括總部營運大樓、門市與商場，另基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將統發行銷、大智通文化行銷、捷盟行銷及捷盛運輸等 4 家物流型關係企業納入範疇，涵蓋主題包含氣候變遷(範疇三)、顧客健康與安全等，預計在未來的報告中逐步納入其他關係企業數據，以具體呈現統一超商價值鏈的完整資訊。</p> <p>2. 身處於快速變動的食品零售產業，統一超商長期關注重大社經與環境趨勢，以掌握影響企業永續經營的風險項目。為落實推動企業社會責任和公司永續發展，及有鑑於近年國際公司治理趨勢日益重視資訊安全議題。為強化 ESG 管理，統一超商董事會 2022 年 12 月決議於永續發展委員會轄下之「風險暨資安管理處」調整為「資通安全委員會」與「風險管理委員會」。</p> <p>3. 本公司將重大主題融入日常的風險管理系統，致力維護完整的風險管理系統，由公司董事會、各階層管理人員及員工共同參與並推動執行。相關風險辨識及因應措施如(註 2)</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
<b>三、環境議題</b>				
(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		<p>1. 本公司持續關注節能減碳議題，並訂定「能源政策」優化能源管理架構。自 2017 年起委託 SGS 進行 ISO14064-1 溫室氣體盤查，溫室氣體盤查範圍涵蓋 6,522 個據點，溫室氣體盤查邊界涵蓋率 99%。並於 2021 年通過 ISO50001 能源管理系統認證，認證範疇為總部大樓 6 樓辦公室及北一區及北二區各一家門市。</p> <p>2. 本公司發揮門市多點分佈與 24 小時營業的特性，協助通報災情與傳佈預警資訊。因應氣候變遷所造成的災害，本公司配置天氣情報配信系統，加強訓練門市人員面臨颶風及水災時的應變救災能力。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		<p>1. 本公司致力於節能減碳與減少溫室氣體排放，帶給國人更優質的綠色生活環境。新開幕門市在初始規劃階段，即考量節能設計，包括採用建築隔熱、招牌節能、燈具減量、變頻系統、戶外節能、室內照明管理及 LED 燈具等，既有門市則積極汰換為高效率節能設備。用電 EUI 值(能源密集度)為 833.2 度/平方公尺，較 2021 年減少 6.46%，已達成用電密集度減量目標。</p> <p>2. 現階段本公司並無使用再生能源，後續將評估導入再生能源設備之可行性與做法，盡力提升再生能源使用比例。使用再生物料方面，門市垃圾袋 100% 已使用再生回收料，並將回收寶特瓶再製為公益商品，持續建構全球最大的環保回收平台。</p> <p>3. 2022 年 7 月 12 日在台南市亞萬門市，與台泥公司合作設置 5.94KWp 太陽光電及儲能系統，開啓太陽光電運用的起點。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		<p>統一超商於氣候變遷議題之治理架構，由董事會作為最高的監督單位，2020 年度導入 TCFD 並評估出 4 項重大氣候風險與 2 項機會：極端天氣事件嚴重程度提高、平均氣溫上升、現有產品和服務的要求及監管、使用低碳能源及新技術、採更高效率的運輸方式或配銷流程、轉向更高能源與資源利用效率的建築及設備，今年度也持續評估風險與機會財務影響數。另外，2021 年也正式成立減碳專案小組，預期將針對本公司的重大風險與機會衝擊，整合與優化管理策略，期望能降低氣候風險對營運所造成的財務影響，並提高因應氣候變遷議題帶來的正面效益。2022 年第一年回覆 CDP(碳揭露專案)問卷，並獲得 A- 領導級成績，為當年全台 33 家企業之一，並為便利商店第一且唯一的業者。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符



推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																				
	是	否	摘要說明																																					
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<p>2017年起便依循 ISO 14064-1:2006 進行溫室氣體盤查，並自 2020 年採用新版 ISO 14064-1:2018 進行溫室氣體盤查，且通過第三方查證。</p> <p>最近 2 年溫室氣體排放量：</p> <p>2021 年度溫室氣體盤查範圍涵蓋 6,522 個據點。</p> <p style="text-align: right;">單位 - t CO<sub>2</sub> e / 年</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>範疇一</th> <th>範疇二</th> <th>溫室氣體排放密集度 (CO<sub>2</sub> e / 百萬營業額)</th> <th>範疇三</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>30,910</td> <td>472,365</td> <td>4.15</td> <td>193,802</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>31,253</td> <td>464,933</td> <td>2.95</td> <td>185,911</td> </tr> </tbody> </table> <p>以 2020 年溫室氣體盤查之直接與間接溫室氣體排放強度 4.15 公噸 CO<sub>2</sub>e/ 百萬營業額作為基準，考慮未來營收成長與營運擴張的情況下，我們承諾在 2025 年的溫室氣體排放強度達到 3.85 公噸 CO<sub>2</sub>e/ 百萬營業額，較 2020 基準年的排放強度降低 7%。未來本公司將致力推動門市、辦公室節能外也推動物流運輸之減碳行動，持續檢視目標達成進度，在考量經濟成長與節能技術進步的趨勢，更新中長期減量目標，並逐步達成承諾之減量目標。</p> <p>最近 2 年用水量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>總用水量 (度)</th> <th>資料範圍</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>2,830,318</td> <td>實際統計：總部大樓及 3,952 家門市 推估值：8 區辦公室及 2,072 家門市</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>2,483,875</td> <td>實際統計：總部大樓及 4,071 家門市 推估值：9 區辦公室及 2,308 家門市</td> </tr> </tbody> </table> <p>1. 門市導入省水設施將出水調節為每秒 500 C.C.，以具體減少門市的用水量。統一超商承諾以 2019 年為基準年，扣除現調飲品相關用水量，每年單店實際用水量較基準年下降 1%，至 2025 年較基準年減少 5%。2021 年平均單店用水量為 368(總度數/門市數)，較基準年下降 18.3%，除統一超商積極管控門市用水量外，由於 2021 年受疫情影響部分門市暫停營業 7 至 100 天不等，門市用水量較往年下降許多，我們將持續追蹤用水量與 PSD 的關係度，做為未來設定目標的參考依據。</p> <p>2. 總部大樓透過節水行動持續減少用水，例如：導入降低廁所與茶水間的水龍頭出水量並加裝省水器、裝設小便斗節水器、調整馬桶最適用水量、減少植栽噴灌頻率等。</p> <p>最近 2 年廢棄物重量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>不可回收總量 (噸)</th> <th>不可回收廢棄物資料範圍</th> <th>可回收總量 (噸)</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>2020</td> <td>53,793</td> <td>實際統計：總部大樓及 925 家門市 推估值：8 區辦公室及 5,009 家門市</td> <td>12,113</td> </tr> <tr> <td>2021</td> <td>56,156</td> <td>實際統計：總部大樓及 1010 家門市 推估值：9 區辦公室及 5,369 家門市</td> <td>13,270</td> </tr> </tbody> </table> <p>1. 本公司產生的廢棄物主要為生活垃圾，屬於環保署公告的一般廢棄物及一般事業廢棄物，並無任何有害事業廢棄物。</p> <p>2. 為強化門市不可回收廢棄物(不含食品廢棄物)的管理成效，統一超商以 2019 年為基準年，將平均單店產生之廢棄物作為管理目標，以 2021 較基準年下降 1%，至 2025 年較基準年下降 15% 為目標。2021 年單店廢棄物產生量為 7.4 公噸，較基準年下降 12.2%，除統一超商積極導入各項廢棄物減量措施外，由於 2021 年受疫情影響部分門市暫停營業 7 至 100 天不等，門市廢棄物產生量較往年下降許多，未來將持續追蹤廢棄物的數據並積極擴大門市落實資源回收、資源再利用與減塑行動，加強門市不可回收廢棄物管理。</p>	年度	範疇一	範疇二	溫室氣體排放密集度 (CO <sub>2</sub> e / 百萬營業額)	範疇三	2020	30,910	472,365	4.15	193,802	2021	31,253	464,933	2.95	185,911	年度	總用水量 (度)	資料範圍	2020	2,830,318	實際統計：總部大樓及 3,952 家門市 推估值：8 區辦公室及 2,072 家門市	2021	2,483,875	實際統計：總部大樓及 4,071 家門市 推估值：9 區辦公室及 2,308 家門市	年度	不可回收總量 (噸)	不可回收廢棄物資料範圍	可回收總量 (噸)	2020	53,793	實際統計：總部大樓及 925 家門市 推估值：8 區辦公室及 5,009 家門市	12,113	2021	56,156	實際統計：總部大樓及 1010 家門市 推估值：9 區辦公室及 5,369 家門市	13,270	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
年度	範疇一	範疇二	溫室氣體排放密集度 (CO <sub>2</sub> e / 百萬營業額)	範疇三																																				
2020	30,910	472,365	4.15	193,802																																				
2021	31,253	464,933	2.95	185,911																																				
年度	總用水量 (度)	資料範圍																																						
2020	2,830,318	實際統計：總部大樓及 3,952 家門市 推估值：8 區辦公室及 2,072 家門市																																						
2021	2,483,875	實際統計：總部大樓及 4,071 家門市 推估值：9 區辦公室及 2,308 家門市																																						
年度	不可回收總量 (噸)	不可回收廢棄物資料範圍	可回收總量 (噸)																																					
2020	53,793	實際統計：總部大樓及 925 家門市 推估值：8 區辦公室及 5,009 家門市	12,113																																					
2021	56,156	實際統計：總部大樓及 1010 家門市 推估值：9 區辦公室及 5,369 家門市	13,270																																					
四、社會議題																																								
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		<p>本公司參考國際人權規範，如《國際人權法典》、《國際勞工組織基本公約之核心勞動標準》、《聯合國全球盟約十項原則》等，制定《統一超商人權政策》，七大政策為提供友善安全的工作環境，有尊嚴的對待員工；禁止任何不法歧視、性騷擾、職場暴力、恐嚇之行為，提供申訴機制並妥適處理各項人權侵害；禁止強迫勞動、人口販運、禁用童工；落實職場多元雇用，確保工作機會、訓練與福利、獎勵考核、升遷平等；尊重員工結社自由，與員工維持暢通溝通管道，建構和諧之職場環境；促進同仁身心健康及工作生活平衡；提供多元溝通管道、以確保利害關係人之權益。具體管理與執行方案包括：每年定期針對職業安全衛生及勞動條件進行查核；透過完善的內外部訓練管道、鼓勵跨公司、跨領域的工作輪調歷練，賦予重要職務和挑戰，培育優秀的人才；每年定期舉辦健康檢查，並依據歷年健康檢查數據分析結果，推動健康促進活動，以提升員工健康指數；本公司於稽核室、聯合服務中心或官網的利害關係人專區，均設置多元的溝通管道。此外，亦設置完善的系統及機制，以確保回饋意見確實處理。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符																																				



推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<p>1. 員工薪酬： 本公司薪資政策確保所有全職員工起薪高於法定基本工資，並每年檢視員工薪資水準是否具備市場競爭力且符合員工需求，於每年4月調整超商新進人員起薪。此外，物價水準較高地區的員工，統一超商額外提供本薪5-10%的津貼，以使員工及其家人可妥善生活。統一超商新進起薪為男女同工同酬，薪資福利不因性別、年齡而有所差別。2021年新進後勤專員中大學畢業生起薪與基本工資比為1.47倍；碩士則為1.71倍。</p> <p>2. 職場多元化與平等： 截至2021年12月31日為止，統一超商女性員工占比達56.13%，而業務相關女性主管占比也達52.74%，顯示超商所提供的工作環境及人才運用上均尊重性別平等。人員雇用遵循「勞動基準法」絕不僱用未滿15歲人員，提供二度就業民衆和在學生兼職的工作機會，亦與高中職合作招收建教生，另更聘用多於法規人數的身心障礙者。2021年總公司與直營門市一共聘用241位身心障礙員工，佔總員工人數2.89%，為法定名額2.89倍。除身心障礙的員工外，統一超商同時聘用127位原住民員工，佔總員工人數1.52%。</p> <p>3. 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PCSC員工福利金、員工健康檢查、員工儲蓄信託、社團補助、優惠購物活動、結婚喪葬補助、支薪陪產假、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。</p> <p>4. 經營績效反映於員工薪酬： 依據全公司淨利及毛利額成長，分別發給年度獎金，以鼓勵員工長期貢獻並與公司共同成長。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(三) 公司是否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？	V		<p>本公司提供員工完善的教育訓練規劃，並落實人性關懷、提昇同仁身心健康，全面啟動「健康管理計畫」，讓員工能夠關心相關議題。聘任專業護理師及與職場健康服務醫師合作提供健康諮詢服務，鼓勵同仁做好自我健康管理，共創健康、和諧及安全的工作環境。</p> <p>1. 安全衛生委員會： 本公司遵循「職業安全衛生法」設置一級單位勞安室，並成立安全衛生委員會，每季召開一次會議，邀集各單位最高主管及勞工代表共同商討公司安全衛生業務，並訂定職業安全績效目標，確認職安衛運作之適切性及有效性。</p> <p>2. 職業安全衛生政策： 2022年由總經理核定「職業安全衛生政策」，共五大執行方針，以落實風險預防管控。本公司推進行動包含：遵循法規、安全衛生教育訓練、安全風險評估暨安全稽核、承攬管理。此外持續推行「過負荷預防計畫」、「人因性危害預防計畫」、「身心不法侵害預防計畫」及「母性健康保護計畫」職安四大保護計畫，藉由預防與風險辨識保障同仁的健康與安全。</p> <p>3. 員工職災情況： (1) 本公司致力於降低工作傷害的發生，透過各項安全衛生管理計畫，已達成連續六年零死亡之重大職災，2022年員工職災件數為20件，員工總合傷害指數0.21，低於勞動部職業安全衛生署公布之近三年零售業平均標準值0.42。此外，2022年統一超商並無員工發生職業病的案例。 (2) 為降低員工職業災害發生之機率，針對特殊情況，如：遭受職場不法侵害，立即啟動關懷員工、相關保護及協助之機制，探究發生原因進行危害辨識等方法，實施改善，創造友善職場環境。</p> <p>4. 人權及勞動稽核： 為保障員工與加盟門市勞動權益，降低營運風險、確保符合勞動法規，統一超商針對勞動法令進行教育訓練，2021年共訓練314名人員，其他人權風險評估與減緩措施可於統一超商投資人關係網站：<a href="https://www.7-11.com.tw/company/ir/policy.html">https://www.7-11.com.tw/company/ir/policy.html</a> 中下載「統一超商人權盡職調查程序」。</p> <p>5. 保障員工身心健康 員工是公司重要資產，讓員工身心健康是統一超商打造幸福企業的目標之一。希望透過幸福合作社的主動關懷機制、健康促進活動、孕婦媽咪友善環境等，讓員工維持健康、獲得幸福感。2013年起推動「健康管理計畫」，聘任專業護理師提供健康諮詢，並於總部大樓設置醫務室，提供血壓量測、簡易外傷處理等健康服務，同時提供員工專屬「健康護照」，2019年起，透過APP建立員工專屬的「健康運動生活圈」，2021年在疫情影響下，仍持續鼓勵全公司員工保持運動習慣；另定期以電子報、健康講座等衛教宣傳，鼓勵員工做好自我健康管理。</p> <p>6. 工作及生活平衡協助 統一超商照顧員工也協助員工家庭，辦公場所設置集乳室，並與幼兒托育機構簽約提供優惠價格，以降低員工育兒的負擔；統一超商產假與小產假優於法令，不限年資皆予以全薪，給予女性員工更完善之照顧。此外，後勤同仁也可彈性選擇上下班時段，方便員工調配時間，達成工作與生活平衡。另自2020年起因COVID-19疫情影響，統一超商特訂定「同仁居家辦公實施辦法」與同仁在辦公場所外之工作準則出，開放後勤同仁在家遠端工作。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符



推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>本公司重視人才培育，透過工作輪調、跨公司/跨功能歷練，賦予重要職務和挑戰，並拓展視野格局，培育優秀的人才。</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>自 2016 年建立員工職涯發展路徑與管理機制，每年盤點檢視各階層接班人選，2021 年持續建置不同單位關鍵人才庫與指派主管及專員跨單位歷練，年度依不同的職級與功能領域人才評議會，遴選與建置輪調/晉升人才庫，以落實跨公司/跨功能輪調，透過擴大視野，培養未來各階層主管人才，培訓模式有別於過往以教室實體培訓模式，改以數位線上學習方式，促進各階層人才更彈性自主學習，持續提升公司訓練品質與同仁滿意度。</li> <li>本公司依據組織核心價值明定各職位應具備之能力並規範對應之課程，協助主管及員工強化行為或技巧，確保員工能力合乎公司營運方向所需。員工可依據個人需求，參與公司內、外部課程。2021 年，疫情期間持續執行人才發展計畫運作，積極打造數位學習環境，以線上數位學習為主，提供更彈性自主學習模式，另新任主管也安排線上課程，協助新進主管學會如何協助員工能力提升，做好工作規畫，聚焦員工的成長與學習。對於關鍵人才，公司採取有計劃的進行培育與發展，讓關鍵人才朝目標職位發展。</li> <li>本公司鼓勵同仁在工作之餘充實自我，提昇工作相關基礎學養及專業學識，提供在職進修獎學金與外語進修補助。</li> </ol>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>本公司的食安政策為聚焦經營、溯源管理、贏得消費者認同，從原物料供應、商品生產、物流配送至門市銷售，設立管理機制，包含建立食品類自有商品原物料及商品生產管理資料庫，確保商品原料與供應商能被追溯管理、成立品檢實驗室並取得認證、導入初次運輸及門市商品管理與服務查核，建立全流程品質控管、進行各項門市查核(優質服務、品保作業、菸酒販賣)等。本公司所遵循之法規有：消費者保護法、食品安全衛生管理法、菸害防制法等法規。針對消費者反映與申訴，本公司設有「聯合服務中心」、「利害關係人反映信箱」，內部亦建立「商品客訴案件處理作業辦法」，確保事件獲得妥善處理。</p>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>為確保供應商之公司設立、商品品質、配合檢驗情形符合法規及本公司規範，於內部控制規章中訂定「商品安全管理」專章。針對較具重大影響性的自有商品之供應商及代工廠，依其性質訂有不同管理辦法，如：原物料供應商及原物料管理辦法、自有商品委外代工場實地評鑑管理辦法等，明確要求其產品之製造、包裝、檢驗、評鑑流程皆比照特定標準辦理。我們盡力要求自有商品食品類別供應商需取得食品安全衛生管理系統 ISO22000 驗證。針對原物料供應商與代工廠採取實地評鑑與分級管理。2022 年自有商品食品類供應商(含代工廠、直接交易原料供應商及蛋品供應商)執行評鑑共 114 場次；門市一次性用品類台灣供應商執行評鑑共 18 場次，全數合格。此外，本公司稽核室針對原物料供應商與代工廠，加強實地查核，為消費者建立嚴謹的食品安全防護網。</li> <li>為確保供應鏈內之廠商在工作環境安全、協力廠商員工健康安全與人權，也訂定「統一超商暨轉投資事業協力廠商行為準則」，要求所有供應商皆需簽署「誠信經營及企業社會責任協議書」，將勞工、健康、環安、道德及公平等五大規範納入。</li> </ol>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<ol style="list-style-type: none"> <li>本公司每年出版永續發展報告書，並於公司網站揭露歷年之報告書。「2021 統一超商企業社會責任報告書」係依循全球永續性報告協會(Global Reporting Initiative, GRI) GRI 準則核心選項與永續會計準則委員會(Sustainability Accounting Standards Board, SASB)之行業準則(食品零售與分銷產業)編製而成。</li> <li>報告書委託 SGS 台灣檢驗科技確認本報告書資訊符合 AA1000 第二類型高度保證等級之要求，特定標的資訊則委託資誠聯合會計師事務所(PwC Taiwan)按照中華民國確信準則公報第一號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行獨立有限確信(limited assurance)。</li> </ol>	與上市上櫃公司永續發展實務守則相符
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」，訂定統一超商永續發展實務守則，並據以遵循，無重大差異。包括落實推動公司治理、發展永續環境、維護社會公益、加強永續發展資訊揭露及保障利害關係人權，以利本公司員工共同遵循，以管理其對經濟、環境及社會風險與影響。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>本公司對於產品安全投入不遺餘力，2022 年投入 135,643 千元於食安管理上，強化原物料的源頭食安管理，並持續透過代工廠及供應商輔導與稽核、商品檢驗等作為，確保食品安全。</li> <li>因應食安議題，制定「商品安全訊息收集及盤查追蹤作業流程」，強化危機處理能力，並針對重大商安事件及法規予以鑑別，除定期蒐尋與盤查相關商品安全訊息外，更進一步建立預警盤查計劃表，依據季節性與風險性提早掌握商品狀況，以自主檢視、杜絕可能的食安風險。</li> <li>品質檢驗實驗室共取得 TFDA 認證 5 項(生菌數、大腸桿菌群、大腸桿菌、沙門氏桿菌、著色劑)及 5 項 TAF 認證。2013 年初次獲得 TAF 認證(證書效期三年)，另在 2014 年獲得 TFDA 認證(證書效期三年)，持續認證展延通過，實驗室管理品質持續受到肯定。2022 年品質檢驗實驗室不定期抽檢原物料及商品件數 1,008 件，嚴格把關商品安全。</li> <li>因應法規變動，提早對應與調整商品檢驗項目規範，以符合法規規範。</li> <li>持續優化自有商品原物料管理系統，強化溯源管理機制</li> <li>優化鮮食商品成分標示簡化原則與建立過敏原標示標準，在符合法規的前提下，讓消費者更容易了解鮮食商品成分與過敏原資訊。</li> <li>為提供加盟夥伴更安心的經營環境，於 2022 年推出 885APP 線上門市心聲反映平台，讓加盟主享有通暢的反映管道快速提供門市所面臨問題亦可從 885APP 收取公司即時經營動態訊息，創造良好互動。2022 年 885APP 已協助門市解決 1,405 件問題反映，達到加盟主與公司經營永續共好。</li> <li>公司引進張老師專業資源，協助培育內部志工，至今已培育過 280 位集團志工，其中有 154 位完成志工授證，志工關懷內容多元，有職場人際、工作調適、家庭、兩性關係及健康等議題，並將個案分級管理，至今內部志工已完成 3,775 人次關懷、2,910 的關懷工時，若關懷同時進一步觀察到個案需要專業協助，即轉介諮商師協助，有效協助同仁減壓。</li> <li>本公司非屬製造業，故不適用 ISO14001。</li> <li>請參考本公司永續發展網站查詢相關資訊，網址：<a href="https://www.7-11.com.tw/company/csr.asp">https://www.7-11.com.tw/company/csr.asp</a></li> </ol>				

## 註 1：成員資料、出列席情況、開會主題及討論事項

本屆委員成員（任期 2021 年 8 月 3 日~2024 年 7 月 15 日）如下：

職稱	委員姓名	主要專長
召集人	吳玟琪	財務會計、經營管理、國際市場觀
委員	吳輝振	企業營運與經營管理、流通管理、國際市場觀
委員	羅文璣	永續發展管理、風險暨資安管理、國際市場觀
委員（獨立董事）	許克偉	法學及法務專業、商業管理、國際市場觀
委員（獨立董事）	陳亮	財務及投資管理、企業管理、國際市場觀
委員（獨立董事）	洪永城	資安及資訊管理、智財策略、國際市場觀

2022 年度召開 2 次會議，委員出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 %	備註
召集人	吳玟琪	2	0	100%	-
委員	吳輝振	2	0	100%	-
委員	羅文璣	2	0	100%	新任委員任期自 2022 年 6 月 1 日開始
委員（獨立董事）	許克偉	2	0	100%	新任委員任期自 2021 年 8 月 3 日開始
委員（獨立董事）	陳亮	2	0	100%	新任委員任期自 2021 年 8 月 3 日開始
委員（獨立董事）	洪永城	2	0	100%	-

開會日期	報告主題	討論事項
6/24	<ul style="list-style-type: none"> <li>2022 年「統一超商企業社會責任實務守則」更名及相關條文修訂</li> <li>DJSI 專案報告</li> <li>統一超商持續入選 DJSI-ESG 整合宣傳報告</li> </ul>	2021 年統一超商永續報告書編制內容
12/13	<ul style="list-style-type: none"> <li>統一超商 2022 年永續專案成果與 2023 年永續發展未來方向</li> <li>統一超商 DJSI 入選成績說明</li> </ul>	統一超商 2022 年永續專案成果與永續發展未來方向

12/14 永續發展委員會向董事會報告 ESG、風險暨資安推動成果與計畫。

## 註 2:ESG 風險評估及管理政策

ESG 面向	風險類型	風險管理執行說明
環境	氣候風險	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 本公司於氣候變遷議題之治理架構，由董事會作為最高的監督單位，而相關議題管控機制則建構於永續發展委員會下，透過委員會轄下之工作小組進行議題的管理與風險評估，且定期向董事會報告議題的管理執行情況。2021 年正式成立減碳專案小組，整合與優化管理策略。</li> <li>2. 2021 年採用 TCFD 架構盤點及評估本公司氣候相關風險與機會議題，經跨部門討論，鑑別出 4 項重大氣候風險與 2 項機會。</li> <li>3. 2018 年開始進行 ISO14064-1 溫室氣體盤查，並委託 SGS 公司行第三方查驗作業；根據盤查結果檢視目標達成進度，更新中長期減量目標。</li> <li>4. 本公司導入能源管理系統，控制及管理門市用電，於 2021 年委託 SGS 進行 ISO50001 能源管理系統認證。其他據點亦根據能源管理系統運作精神與架構進行能源管理，以達到能源使用持續改善之目的。</li> <li>5. 年度規劃內部稽核計畫，針對本公司須遵循各相關環境法規之合規情形，並稽查各作業流程已符合規定。</li> </ol>
社會	職業安全	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 2021 年再次通過「TAF ISO45001 職安管理系統國際驗證」。</li> <li>2. 每季舉辦職業安全衛生委員會、每年辦理管理審查會議，推動承攬商安全協議組織會議等業務，並舉辦安全衛生教育訓練包含：新進及在職同仁安全衛生教育訓練，辦理職安線上課程「交通安全宣導（防禦駕駛）」、「辦公室人因危害預防」。</li> <li>3. 透過工地現場安全觀察，與現場施工人員進行安全輔導，並進行風險危害辨識；年度工作場所查核場次改善率 100%。</li> </ol>
	食品安全風險	<p>本公司重視消費者的健康及安全，將食品安全列為第一要務，每年持續投入資源，確保嚴格控管食品安全議題。從產地到門市全流程把關，持續為消費者建立嚴謹的食品安全防護網。相關因應措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 成立「商品安全委員會」，定期召開例會，討論內容包括政府法規鑑別、代工廠與供應商評鑑缺失、商品安全訊息、食品安全監測計畫及其執行進度等。</li> <li>2. 為確保上架安全無虞，制定「商品安全訊息蒐集及盤查追蹤作業標準」，蒐集自有商品安全相關訊息，並建立追蹤程序。</li> <li>3. 導入契作與產地管理、食材溯源機制與系統、供應商分級管理與實地評鑑制度、物流中心與門市端定期查核，以及原物料與商品不定期抽驗等作法，從產地到門市全流程把關，持續為消費者建立嚴謹的食品安全防護網。</li> </ol>
	人口結構變化風險	<p>本公司主要營運據點為台灣，且主要經營產業為便利商店及物流業等勞力密集的產業，而台灣面臨人口老化及少子化等議題，故勞動人口比例減少為本公司風險所在。相關因應措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 持續關注消費族群變動趨勢，並開發高齡消費者所需商品，掌握相關商機。</li> <li>2. 納入二度就業婦女、中高齡等人力資源彈性運用。</li> <li>3. 門市端可利用 AI 等科技發展，並調整業務結構及流程、人力配置，達到作業省力化及人事成本降低。</li> </ol>
公司治理	法令遵循	本公司成立跨單位之法規鑑別小組，每月蒐集新修法令資訊，發給各部門確認法令遵循狀況，並定期召開「法規鑑別會議」，掌握法規變動資訊，採取適當因應措施。另成立「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。
	強化董事會職能	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。</li> <li>2. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。</li> </ol>





(七) 本公司落實誠信經營情形及採行措施：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、訂定誠信經營政策及方案	V		本公司為建立良好公司誠信經營治理制度，爰參酌臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心共同制定之上市上櫃公司誠信經營守則規定，於 2014 年 12 月 19 日董事會訂定「誠信經營守則」，亦於 2015 年 8 月 4 日董事會通過「誠信經營守則」修訂及「誠信經營作業程序及行為指南」制定；2020 年 7 月 30 日董事會通過「誠信經營政策暨守則(更名)」及「誠信經營作業程序及行為指南」修訂，以為本公司之董事、經理人、受僱人、受任人或實質控制者依循。誠信經營相關規範並於證交所公開資訊觀測站及公司網站揭露。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司訂有「品德管理暨營業秘密行為準則規範」及「獎懲規範」，並訂定「誠信經營政策暨守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」，明定防範不誠信行為之相關制度與程序。另更針對涉外業務人員執行定期輪訓以杜絕收賄之行為。本公司亦設有稽核檢舉專線 02-2747-8032，以有效防治弊案。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		本公司訂有「品德管理暨營業秘密行為準則規範」及獎懲辦法，並訂定「誠信經營政策暨守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」明定防範不誠信行為之相關制度與程序。同仁違規之懲戒及申訴依公司獎懲制度執行。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案中明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V			
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		本公司為確保雙方商業活動之交易清廉，維護雙方共同利益，設有誠信經營條款(或協議書)，就所屬職員、相關廠商，如有涉及不正利益、行賄、回扣等情事時，需立即主動以書面或口頭通知本公司之稽核室。本公司之行銷、採購、商場等單位之對外合約中皆已加註誠信經營條款。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		本公司為健全誠信經營之管理，於 2015 年 8 月設置跨單位之誠信經營推動小組，由經營企劃、財務、行銷、人力資源、法務、聯合服務中心、營運企劃、稽核及董事會秘書室等單位組成，隸屬於董事會，負責制定並推動誠信經營政策與防範方案，並由總經理辦公室專案協理擔任召集人。誠信經營小組每年定期一次於董事會進行報告。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		1. 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者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞者，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。董事之配偶、二親等內血親，或與董事具有控制從屬關係之公司，就前項會議之事項有利害關係者，視為董事就該事項有自身利害關係。 2. 此外，本公司訂有「誠信經營政策暨守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「品德管理暨營業秘密行為準則規範」及獎懲辦法讓同仁依循。並設有稽核檢舉專線(02)2747-8032。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		1. 本公司依法建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依法定期檢查內部控制制度之遵循情形，並透過自評作業之執行，以確保內部控制制度有效性，作為出具內部控制制度聲明書之依據，並提報董事會通過。 2. 針對不誠信行為之防範，因本公司係屬與「門市銷售」高度相關之連鎖零售業，特別著重「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項第七款之「產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全」之防範措施，透過定期評估執行不誠信行為防範查核(如門市未落實執行銷售作業)。已制訂相關防範措施，並要求相關單位落實執行。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符



評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>1. 本公司於內部網站設置「政策宣導專區」，向員工宣導誠信經營守則，2015年組成誠信營專案小組，並推動全員誠信經營教育訓練，每年度訂定訓練主題。</p> <p>2. 2022年法遵教育訓練主軸為「公平交易法」、「內線交易」、「後勤教育訓練」、「個資」、「資安」、「勞工法令線上課程」等訓練，訓練內容如下：</p> <p>(1) 舉辦中高階主管法治共同教育公平交易法、數位經濟下的競爭法共二門，採線上教育方式，共590人次完成，合計1,470小時。</p> <p>(2) 後勤教育訓練：</p> <p>A. 7-ELEVEN 品牌使用課程，共194人次完成，合計194小時；</p> <p>B. 法律小常識課程，共201人次完成，合計201小時。</p> <p>(3) 個資訓練課程：包含個資新進、個資進階、個資管理師(資策會外訓)，共71人次完成，合計209小時。</p> <p>(4) 資安宣導教育：持續強化同仁資安危機意識與社交工程資安教育，降低個人與公司重要資料外洩風險，全面提升資安防護力，共1,718人次完成，合計859小時。</p> <p>(5) 防範內線交易教育訓練宣導：防範內線交易教育針對全體同仁宣導，課程內容包含誠信經營進階宣導、內線交易補充宣導、證券櫃檯買賣中心宣導、金管會宣導等。完成數位化線上課程，方便同仁隨時學習，共1,028位完成，合計514小時。</p> <p>(6) 「勞工法講堂」系列線上課程，全體同仁(含門市人員)共71,662人次完成，合計35,831小時。</p> <p>3. 強化營業品保教育訓練：每季進行品保相關課程宣導、新增「品保案例宣導」、「夏季品保重點提醒」及「食品良好衛生規範準則」等課程，持續優化門市良好安全衛生觀念及門市品質控管，以維護顧客之健康與安全。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
三、公司檢舉制度之運作情形				
(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		<p>1. 本公司之稽核室及聯合服務中心皆設有專線，並於官網設有利害關係人專區，作為利害關係人檢舉管道。此外，本公司設置完善的系統及機制，以確保利害關係人回饋意見之確實處理。當利害關係人透過利害關係人專區之專屬 e-mail 提出意見時，該訊息會透過系統傳送至對應之專責窗口，專責窗口並需在指定時間內回報處理進度，公司並於每月定期進行收件數與處理進度之彙整統計與追蹤。</p> <p>2. 利害關係人反映專區，2022年利害關係人諮詢反映件數總計1,917件。</p> <p>3. 檢舉及獎勵制度則依照人資、品保單位訂定的獎懲辦法與商安維護辦法進行，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>	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		<p>本公司內部訂有調查標準作業程序與保密機制。檢舉事件之相關資料，僅經由處理事件之稽核人員、直屬主管知悉，並由稽核主管進行文件歸檔管理。後續視查核結果，若屬違反公司規定或造成公司損失之事實，將依公司規定處置，並依檢舉事項內容進行補正。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		<p>本公司針對投訴案件之檢舉人有保密之義務，除非取得檢舉人同意，處理事件時皆不得洩漏檢舉人資料，以避免檢舉人遭受不當處分及身份外洩。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		<p>本公司已於公司之「投資人關係網站」及「公開資訊觀測站」揭露統一超商「誠信經營政策暨守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，並於投資人關係網站揭露推動情形。</p>	與上市上櫃公司誠信經營守則相符
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司已於2014年12月19日遵循金管會法令，訂定本公司誠信經營守則，並於2015年8月4日董事會通過「誠信經營守則」修訂及「誠信經營作業程序及行為指南」制定，2020年7月30日董事會通過「誠信經營政策暨守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」修訂，由誠信經營推動小組遵循該守則，同時定期召開會議運作(2022年度因疫情考量，以書面交流宣導)，無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 本公司已訂定誠信經營政策暨守則，除遵循該守則運作之外，對內亦訂有「工作規則」，明確規範勞資雙方之權利義務，健全經營管理制度。而「品德管理暨營業秘密行為準則規範通報」，係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，同時簽訂自律公約，並建立合宜懲戒等制度。對外行銷與廠商交易合約、相關單位之對外合約，以及協力廠商行為準則皆訂有誠信經營條款；且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。而本公司之轉投資事業，亦依照本公司規範，落實公司誠信經營。				



(八) 公司內部重大資訊處理作業程序：

為管理公司內部重大訊息，本公司完成訂定內部重大資訊處理作業程序並經 2022 年 11 月 3 日董事會通過，此外，已建立「不定期公告作業規範」及「7-ELEVEN 發言人制度」，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。另外，本公司於內控制度中訂有防範內線交易管理作業，以避免及防止公司董事及員工利用市場上無法取得的資訊獲利。未來將遵循相關法令，依法辦理。

(九) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：請至本公司投資人關係網站 (<https://www.7-11.com.tw/company/ir/index.html>) 公司治理專區查詢。

(十) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：請詳閱本年報第 34 頁。

(十一) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱第 89 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。

(十二) 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：請參閱第 65 頁。

(十三) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會、審計委員會及薪資報酬委員會之重要決議：

1. 股東會重要決議事項：(下列議案業已全部執行完畢)

本公司於 2022 年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會。本公司 2022 年股東常會於 2022 年 5 月 26 日舉行。會中出席股東決議通過事項摘要如下：

(1) 2021 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) 2021 年度盈餘分派議案：本公司 2021 年可供分配盈餘總額為新台幣 74 億 9,580 萬 3,123 元。

執行情形：決議通過，並已於 2022 年 9 月 6 日分派現金股利每股 7.21 元。

(3) 2021 年法定盈餘公積分配議案：本公司依公司法第 241 條規定，自法定盈餘公積提撥新台幣 18 億 6,092 萬 3,837 元，並依照股東持股數，以現金配發予股東。

執行情形：決議通過，並已於 2022 年 9 月 6 日分派現金股利每股 1.79 元。

(4) 本公司章程修訂案：配合法令修訂及因應實務運作所需。

執行情形：決議通過，於 2022 年 6 月 13 日獲經濟部准予登記並公告於公司網站。

(5) 本公司取得或處分資產處理程序修訂案：配合法令修訂。

執行情形：決議通過，並已依股東會決議修訂完成。

(6) 本公司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：

(除部份金融機構授信額度續約申請等議案尚在進行中，另本公司 2022 年盈餘分配及股利分派案尚需經 2023 年股東常會討論通過外，餘業已執行完畢。)

本公司於 2022 年度及截至年報刊印日共計召開 9 次董事會，會中重要決議事項摘要如下：

### (1) 第十三屆第五次 (召開日期：2022 年 2 月 24 日)

- 通過本公司 2021 年度員工與董事酬勞案。
- 通過本公司 2021 年度個體財務報告及合併財務報告。
- 通過本公司「2021 年度内部控制制度聲明書」。
- 通過本公司 2021 年度營業報告書。
- 通過本公司 2021 年度盈餘分配案。
- 通過本公司 2021 年度股利分派案。
- 通過本公司 2021 年度法定盈餘公積分配案。
- 通過訂定本公司 2022 年股東常會召開事宜及議程內容。
- 通過訂定本公司 2022 年股東常會之「公告受理股東提案權」之相關事宜。
- 通過解除本公司董事競業禁止之限制案。
- 修訂本公司「章程」。
- 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」。
- 修訂本公司「公司治理實務守則」。
- 通過「統一超商企業社會責任實務守則」更名及相關條文修訂。
- 通過本公司公益活動捐贈案。
- 通過金融機構授信額度新增與續約申請案。
- 通過本公司向關係企業取得或處分不動產之使用權資產案。
- 通過本公司增資「統一聖娜多堡(股)公司」案。
- 通過本公司簽證會計師獨立性評估案。
- 通過本公司 2022 年分公司及門市之設立、撤銷及變更案。

### (2) 第十三屆第六次 (召開日期：2022 年 5 月 5 日)

- 通過本公司民國 2022 年第一季合併財務報告。
- 通過金融機構授信額度新增與續約申請案。
- 通過本公司擬向關係人取得或處分不動產之使用權資產案。
- 通過本公司民國 2022 年分公司及門市之設立、撤銷及變更案。

### (3) 第十三屆第七次 (召開日期：2022 年 5 月 26 日)

- 通過本公司 2021 年度盈餘分派暨法定盈餘公積分配之配發基準日及現金股利發放日。
- 通過本公司暨從屬公司董監事及重要職員投保之責任險進行續保案。
- 通過提報本公司及集團(包含各子公司)之溫室氣體盤查及查證時程規劃案。
- 通過桃園航空城計畫優先產業專用區 H 基地土地標售案。
- 通過本公司 2022 年分公司及門市之設立、撤銷及變更案。
- 通過徐光宇協理之經理人解任案。



- 通過永續發展委員會 ( 簡稱 ESG 委員會 ) 委員之委任案。
  - 通過本公司人事任用案。
  - 通過本公司人事任用案。
  - 通過本公司人事任用案。
- (4) 第十三屆第八次 ( 召開日期：2022 年 6 月 8 日 )
- 蔡鎮宇先生擬購買本公司持有家福 ( 股 ) 公司 19.5% 之全部股權，本公司迄今無處分轉投資公司家福 ( 股 ) 公司股權之規劃。
- (5) 第十三屆第九次 ( 召開日期：2022 年 7 月 19 日 )
- 通過本公司擬收購家福股份有限公司 ( 簡稱「台灣家樂福」) 10.50% 股權案。
- (6) 第十三屆第十次 ( 召開日期：2022 年 8 月 4 日 )
- 通過本公司 2022 年第二季合併財務報告案。
  - 通過本公司 2022 年度財務報表暨營利事業所得稅查核簽證公費案。
  - 通過本公司擬向關係人取得或處分不動產之使用權資產案。
  - 通過本公司「風險管理政策」修訂案。
  - 通過金融機構授信額度調整與續約申請案。
  - 通過擬解除本公司經理人競業禁止之限制案。
  - 通過本公司 2022 年分公司及門市之設立、撤銷及變更案。
  - 通過本公司標之物之租賃案。
- (7) 第十三屆第十一次 ( 召開日期：2022 年 11 月 3 日 )
- 通過本公司 2022 年第三季合併財務報告。
  - 通過本公司 2023 年度「内部控制制度」修訂案。
  - 通過本公司 2023 年度稽核計畫。
  - 通過本公司經濟部登記公司印鑑大章及負責人章保管人變更案。
  - 通過本公司「內部重大資訊處理作業程序」修訂案。
  - 通過金融機構授信額度新增申請案。
  - 通過本公司於第十三屆第十次董事會「討論事項」第八案擬予以銷案。
  - 通過本公司標之物之租賃案，配合關係企業一致規劃商場租賃事宜，更新架構案。
  - 通過本公司擬簽署勞務承攬合約案。
  - 通過本公司擬向關係人取得或處分不動產之使用權資產案。
  - 通過桃園航空城計畫優先產業專用區 H 基地土地標售案。
  - 通過 921 全國防災日物資捐贈案。
  - 通過本公司 2022 年分公司及門市之設立、撤銷及變更案。
- (8) 第十三屆第十二次 ( 召開日期：2022 年 12 月 14 日 )
- 通過本公司 2023 年度營運計畫案。
  - 通過本公司 2023 年度計畫性捐贈案。
  - 通過本公司頂新賠償金全數捐贈公益團體案。
  - 通過金融機構授信額度新增與續約案。
  - 通過本公司永續發展委員會轄下之「風險暨資安管理處」組織調整並訂定相關管理政策案。



- 通過本公司擬向關係人處分不動產之使用權資產 ( 租期調整 ) 案。
  - 通過本公司擬與關係人簽署專案工程承攬合約案。
  - 通過本公司擬投資興建商場案。
  - 通過本公司 2023 年分公司及門市之設立、撤銷及變更案。
- (9) 第十三屆第十三次 ( 召開日期：2023 年 2 月 23 日 )
- 通過陳瑞堂董事長特別助理之經理人解任案。
  - 通過本公司 2022 年度員工與董事酬勞。
  - 通過本公司 2022 年度個體財務報告及合併財務報告。
  - 通過本公司「2022 年度内部控制制度聲明書」。
  - 通過本公司 2022 年度營業報告書。
  - 通過本公司 2022 年度盈餘分配案。
  - 通過本公司 2022 年度股利分派案。
  - 通過訂定本公司 2023 年股東常會召開事宜及議程內容。
  - 通過訂定本公司 2023 年股東常會之「公告受理股東提案權」之相關事宜。
  - 通過解除本公司董事競業禁止之限制案。
  - 通過修訂本公司「章程」。
  - 通過金融機構授信額度新增與續約申請案。
  - 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。
  - 通過本公司擬向關係人取得或處分不動產之使用權資產案。
  - 通過本公司 2023 年分公司及門市之設立、撤銷及變更案。

### 3. 審計委員會重要決議事項：

本公司於 2022 年度及截至年報刊印日共計召開 10 次審計委員會，會中重要決議事項摘要如下：

- (1) 第四屆第四次 ( 召開日期：2022 年 2 月 23 日 )
- 通過本公司 2021 年度個體財務報告及合併財務報告。
  - 呈報本公司 2021 年度「内部控制制度聲明書」。
  - 通過本公司「取得或處分資產處理程序」修訂案。
  - 通過本公司向關係人取得或處分不動產之使用權資產案。
  - 通過本公司增資「統一聖娜多堡股份有限公司」案。
  - 通過本公司簽證會計師獨立性評估案。
- (2) 第四屆第五次 ( 召開日期：2022 年 2 月 24 日 )
- 通過本公司 2021 年盈餘分配案及營業報告書案。
- (3) 第四屆第六次 ( 召開日期：2022 年 5 月 4 日 )
- 通過本公司 2022 年第一季合併財務報告。
  - 通過本公司向關係人處分不動產之使用權資產案。
- (4) 第四屆第七次 ( 召開日期：2022 年 5 月 18 日 )
- 通過本公司桃園航空城計畫優先產業專用區 H 基地土地標售案。
- (5) 第四屆第八次 ( 召開日期：2022 年 7 月 19 日 )
- 通過本公司收購「家福股份有限公司」10.50% 股權案。



- (6) 第四屆第九次 ( 召開日期：2022 年 8 月 3 日 )
- 通過本公司 2022 年第二季合併財務報告。
  - 通過本公司 2022 年度財務報表暨營利事業所得稅查核簽證公費案。
  - 通過本公司向關係人處分不動產之使用權資產案。
- (7) 第四屆第十次 ( 召開日期：2022 年 11 月 2 日 )
- 承認本公司桃園航空城計畫優先產業專用區 H 基地土地標售案。
  - 通過本公司 2022 年第三季合併財務報告。
  - 通過 2023 年度「内部控制制度」修訂案。
  - 呈報 2023 年度稽核計畫案。
  - 通過本公司簽署勞務承攬合約案。
  - 通過本公司向關係人取得或處分不動產之使用權資產案。
  - 通過本公司變更經濟部登記公司印鑑大章及負責人章保管人案。
- (8) 第四屆第十一次 ( 召開日期：2022 年 12 月 13 日 )
- 通過本公司與關係人簽署專案工程承攬合約案。
  - 通過本公司投資興建商場案。
  - 通過本公司向關係人處分不動產之使用權資產 ( 租期調整 ) 案。
- (9) 第四屆第十二次 ( 召開日期：2023 年 2 月 22 日 )
- 通過本公司 2022 年度個體財務報告及合併財務報告。
  - 呈報本公司 2022 年度「内部控制制度聲明書」。
  - 通過本公司簽證會計師獨立性及適任性評估案。
  - 通過簽證會計師、其事務所及事務所關係企業向本公司及子公司提供非認證服務案。
  - 通過本公司向關係人取得不動產之使用權資產案。
- (10) 第四屆第十三次 ( 召開日期：2023 年 2 月 22 日 )
- 通過本公司 2022 年盈餘分配案及營業報告書案。
4. 薪資報酬委員討論事由與決議結果：
- (1) 本公司於 2022 年度及截至年報刊印日共計召開 3 次薪資報酬委員會，會中重要決議事項摘要如下：
- 1) 第五屆第一次 ( 召開日期：2022 年 02 月 23 日 )：
    - 2021 年度員工與董事酬勞及提撥案
    - 執行情形：決議通過
  - 2) 第五屆第二次 ( 召開日期：2022 年 05 月 04 日 )：
    - 2021 年度董事及經理人實際給付之薪資報酬。
    - 執行情形：決議通過
  - 3) 第五屆第三次 ( 召開日期：2023 年 02 月 22 日 )：
    - 2022 年度員工與董事酬勞及提撥案。
    - 執行情形：決議通過
- (2) 本公司無薪資報酬委員會之成員反對或保留意見之情形

(十四) 最近年度及截至年報刊印日止董事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。

(十五) 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、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形彙總：本公司無此情形。

(十六) 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

2022年12月31日

證照名稱	人數
國際內部稽核師 (CIA)	2
國際電腦稽核師 (CISA)	1(註)
ERP 軟體應用師	2
會計師	2
記帳士	4
台灣內部稽核師	1
會計事務技術士 (丙級)	8
企業內部控制基本能力測驗	17
台灣個人資料保護與管理制度 (TPIPAS) 管理師	7
台灣個人資料保護與管理制度 (TPIPAS) 內評師	2
公司治理基本能力測驗	3

註：本公司稽核室同仁具備國際電腦稽核師 (CISA) 證照。

#### 四、會計師資訊

##### (一) 簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	梁益彰	2022 年度	13,050	11,535	24,585	非審計公費包含永續報告書、諮詢服務、稅務簽證等。
	林瑟凱	2022 年度				

1. 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

(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，應揭露相關事項：

##### 1. 關於前任會計師

更換日期	2021年2月26日董事會通過		
更換原因及說明	配合會計師事務所內部職務調動		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人情況	會計師	委任人
	主動終止委任	無此情形	
	不再接受(繼續)委任		
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	無此情形		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
	其他		
無	V		
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無此情形		



## 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	梁益彰 林蕊凱
委任之日期	2021年2月26日董事會通過
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	無此情形
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無此情形

3. 前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 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、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	2022 年度		當年度截至 2 月 28 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	0	0
董事長	羅習先	0	0	0	0
董事	高秀玲	0	0	0	0
董事/本公司董事長特別助理	陳瑞堂	0	0	0	0
董事/本公司總經理	黃瑞典	0	0	0	0
董事	吳諒豐	0	0	0	0
董事	蘇崇銘	0	0	0	0
董事	黃釗凱	0	0	0	0
董事	吳昆林	0	0	0	0
董事	吳琮斌	0	0	0	0
董事/本公司財務長(協理)	吳玟琪	0	0	0	0
獨立董事	洪永城	0	0	0	0
獨立董事	許克偉	0	0	0	0
獨立董事	陳 亮	0	0	0	0
協理	謝蓮塘	0	0	0	0
協理	林啓昌	0	0	0	0
協理	張家華	0	0	0	0
會計長(協理)	李宗奕	0	0	0	0
協理	林宏俊(註)	0	0	0	0
協理	郭慶峰(註)	0	0	0	0
協理	李宗賢(註)	0	0	0	0
協理	陸永偉(註)	0	0	0	0
專案協理	謝冠宏	0	0	0	0
專案協理	徐光宇(註)	0	0	0	0
專案協理	謝洪惠子	0	0	0	0
專案協理	吳輝振	0	0	0	0
專案協理	張國光	0	0	0	0

註：林宏俊於 2022 年 5 月解任；徐光宇於 2022 年 6 月解任；郭慶峰、李宗賢及陸永偉於 2022 年 5 月就任。



(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：

2023年2月28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		前十大股東相互間為關係人或為配偶、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%	-	-	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：羅智先	1,032,215	0.10%	1,044,139	0.10%	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：陳瑞堂	13,652	0.00%	-	-	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：黃瑞典	15,391	0.00%	-	-	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：黃釗凱	-	-	-	-	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：蘇崇銘	-	-	-	-	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：吳諒豐	-	-	-	-	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：吳昆林	-	-	-	-	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：吳琮斌	-	-	-	-	-	-	無	無	-
統一企業(股)公司法人代表：吳玟琪	556	0.00%	737	0.00%	-	-	無	無	-
國泰人壽保險股份有限公司	39,975,316	3.85%	-	-	-	-	無	無	-
中國信託受統一超商員工福儲綜合信託專戶	23,754,162	2.28%	-	-	-	-	無	無	-
新制勞工退休基金	21,769,500	2.09%	-	-	-	-	無	無	-
富邦人壽保險股份有限公司	16,386,000	1.58%	-	-	-	-	無	無	-
勞工保險基金	14,224,000	1.37%	-	-	-	-	無	無	-
中華郵政股份有限公司	13,594,000	1.31%	-	-	-	-	無	無	-
花旗(台灣)銀行託管挪威中央銀行投資專戶	10,073,912	0.97%	-	-	-	-	無	無	-
渣打託管 iShares 新興市場最小波動因子指數股票型基金	10,064,000	0.97%	-	-	-	-	無	無	-
花旗(台灣)託管新加坡政府基金專戶	9,804,648	0.94%	-	-	-	-	無	無	-

註：統一企業(股)公司以外之其他股東持股資訊，係為截至 2022 年 8 月 5 日(除息基準日)之資訊。



七、公司、公司之董事、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：

2022年12月31日 / 單位：股：%

轉投資事業	本公司持股		董事、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
統一超商維京控股有限公司	171,589,586	100.00%	0	0.00%	171,589,586	100.00%
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	8,746,008	92.20%	740,000	7.80%	9,486,008	100.00%
統一生活事業(股)公司	78,520,000	100.00%	0	0.00%	78,520,000	100.00%
愛金卡(股)公司	70,000,000	100.00%	0	0.00%	70,000,000	100.00%
統一蘭陽藝文(股)公司	2,000,000	100.00%	0	0.00%	2,000,000	100.00%
酷聖石冰淇淋(股)公司	12,244,390	100.00%	0	0.00%	12,244,390	100.00%
大智通文化行銷(股)公司	40,591,436	100.00%	0	0.00%	40,591,436	100.00%
二十一世紀生活事業(股)公司	10,000,000	100.00%	0	0.00%	10,000,000	100.00%
統一聖娜多堡(股)公司	29,000,000	100.00%	0	0.00%	29,000,000	100.00%
統一超商東京行銷株式會社	9,800	100.00%	0	0.00%	9,800	100.00%
首阜企業管理顧問(股)公司	2,500,000	100.00%	0	0.00%	2,500,000	100.00%
統一佳佳(股)公司	1,500,000	100.00%	0	0.00%	1,500,000	100.00%
統超保險經紀人(股)公司	1,500,000	100.00%	0	0.00%	1,500,000	100.00%
仁暉投資(股)公司	6,500,000	100.00%	0	0.00%	6,500,000	100.00%
專聯科技(股)公司	21,722,779	100.00%	0	0.00%	21,722,779	100.00%
統一超食代(股)公司	48,519,890	90.00%	1	0.00%	48,519,891	90.00%
安源資訊(股)公司	24,382,921	86.76%	1	0.00%	24,382,922	86.76%
統一資訊(股)公司	25,714,475	86.00%	1	0.00%	25,714,476	86.00%
統一精工(股)公司	55,858,815	80.87%	13,046,359	18.89%	68,905,174	99.76%
統一藥品(股)公司	22,121,962	73.74%	1	0.00%	22,121,963	73.74%
統一速達(股)公司	103,496,399	70.00%	29,570,401	20.00%	133,066,800	90.00%
統一客樂得服務(股)公司	1,049,999	70.00%	1	0.00%	1,050,000	70.00%
統一百華(股)公司	27,999,999	70.00%	12,000,001	30.00%	40,000,000	100.00%
統昶行銷(股)公司	42,934,976	60.00%	14,311,659	20.00%	57,246,635	80.00%
悠旅生活事業(股)公司	21,382,674	60.00%	14,255,116	40.00%	35,637,790	100.00%
樂清服務(股)公司	10,199,999	51.00%	1	0.00%	10,200,000	51.00%
博客來數位科技(股)公司	9,999,999	50.03%	1	0.00%	10,000,000	50.03%
統一多拿滋(股)公司	7,500,049	50.00%	1	0.00%	7,500,050	50.00%
統一生機開發(股)公司	1,833,333	36.67%	2,833,333	56.67%	4,666,666	93.34%
捷盟行銷(股)公司	6,429,999	25.00%	5,144,001	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%
家福(股)公司	145,172,360	19.50%	152,620,560	20.50%	297,792,920	40.00%
統正開發(股)公司	190,000,000	19.00%	405,000,000	40.50%	595,000,000	59.50%
統智科技(股)公司	750,000	15.00%	0	0.00%	750,000	15.00%
統合開發(股)公司	9,965,000	6.23%	143,913,500	89.95%	153,878,500	96.18%
統一國際開發(股)公司	44,100,000	3.33%	942,430,230	71.23%	986,530,230	74.56%

# 肆 募資情形

## 一、資本及股份

### (一) 股本來源：

#### 1. 已發行股份：

2023年2月28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2023年2月28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：

2022年8月5日 / 單位：股

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	0	0	245	37,838	996	39,079
持有股數	0	0	674,158,971	47,986,602	317,476,682	1,039,622,255
持股比例	0.00%	0.00%	64.85%	4.62%	30.54%	100.00%

### (三) 股權分散情形：

2022年8月5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	23,002	3,463,113	0.33%
1,000至 5,000	13,778	23,699,568	2.28%
5,001至 10,000	952	7,026,326	0.68%
10,001至 15,000	292	3,632,984	0.35%
15,001至 20,000	154	2,755,495	0.27%
20,001至 30,000	167	4,149,357	0.40%
30,001至 40,000	87	3,101,401	0.30%
40,001至 50,000	56	2,516,828	0.24%
50,001至 100,000	176	13,156,507	1.27%
100,001至 200,000	121	17,741,291	1.71%
200,001至 400,000	100	29,058,641	2.80%
400,001至 600,000	44	22,053,898	2.12%
600,001至 800,000	32	22,644,850	2.18%
800,001至 1,000,000	22	20,007,074	1.92%
1,000,001以上	96	864,614,922	83.17%
合計	39,079	1,039,622,255	100.00%

## (四) 主要股東名單：

2022年8月5日(除息基準日)

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
統一企業股份有限公司		471,996,430	45.40%
國泰人壽保險股份有限公司		39,975,316	3.85%
中國信託受統一超商員工福儲綜合信託專戶		23,754,162	2.28%
新制勞工退休基金		21,769,500	2.09%
富邦人壽保險股份有限公司		16,386,000	1.58%
勞工保險基金		14,224,000	1.37%
中華郵政股份有限公司		13,594,000	1.31%
花旗(台灣)銀行託管挪威中央銀行投資專戶		10,073,912	0.97%
渣打託管 i S h a r e s 新興市場最小波動因子指數股票型基金		10,064,000	0.97%
花旗(台灣)託管新加坡政府基金專戶		9,804,648	0.94%

## (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	2021年	2022年	當年度截至 2023年2月28日	
		每股市價 (註一)	最高 294.00 最低 253.50 平均 273.88	299.00 258.00 270.27	295.00 267.00 271.06
每股淨值	分配前	32.86	35.07	-	
	分配後	23.86	26.07(註五)	-	
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	8.52	8.93	-	
每股股利	現金股利	9.00	9.00(註五)	-	
	無償配股	盈餘配股	-	-	-
		資本公積配股	-	-	-
	累積未付股利	-	-	-	
投資報酬分析	本益比(註二)	32.16	30.32	-	
	本利比(註三)	30.44	30.09(註五)	-	
	現金股利殖利率(註四)	3.29%	3.32%(註五)	-	

註一：資料來源為臺灣證券交易所。

註二：本益比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股盈餘。

註三：本利比 = 當年度每股平均收盤價 / 每股現金股利。

註四：現金股利殖利率 = 每股現金股利 / 當年度每股平均收盤價。

註五：2022年度盈餘分配議案尚未經股東會決議通過。

## (六) 公司股利政策及執行狀況：

## 1. 股利政策：

## (1) 公司章程所訂之股利政策

依公司章程規定，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，應先提法定盈餘公積百分之十，並依法提列或迴轉特別盈餘公積後，再加計上年度累積未分配盈餘，為累積可分配盈餘。本公司盈餘分配係按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，提請股東會決議後分派之。股東股息及紅利之分配，訂為累積可分配盈餘之百分之五十至一百，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。



(2) 本公司正值穩定成長階段，未來 3 年盈餘分配在考量公司資金需求、未來獲利能力下，將以現金股利為優先，依照目前公司章程規定，50%~100% 以現金股利發放之。

2. 2023 年股東常會擬議之 2022 年度盈餘分配案，業經 2023 年 2 月 23 日董事會決議如下：擬以 2022 年度累積盈餘中提撥新台幣 93 億 5,660 萬 295 元發放現金股利，每股分配金額為新台幣 9 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：

本公司本年度並無配發無償配股，故不適用。

(八) 員工及董事酬勞：

1. 依公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之二及董事酬勞不高於百分之二。員工酬勞發給股票或現金之對象包括符合一定條件之從屬公司員工，相關條件另訂之。

2. 董事會通過 2022 年度之員工及董事酬勞提撥資訊如下：

(1) 擬提列員工酬勞總額為新台幣 4 億 9,757 萬 1,358 元及董事酬勞總額為新台幣 1 億 6,623 萬 6,655 元。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：本公司員工酬勞發放方式皆擬以現金發放之。

	董事會決議實際配發數
分派情形：(單位：新台幣仟元)	
員工酬勞	\$ 497,571
董事酬勞	\$ 166,237

3. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

本公司 2021 年度實際配發員工及董事酬勞之有關資訊如下：

	股東會及董事會決議實際配發數
分派情形：(單位：新台幣仟元)	
員工酬勞	\$ 455,764
董事酬勞	\$ 152,269

4. 本期估列員工及董事酬勞金額，係依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前）扣除累積虧損後提撥，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. 2021 年度財務報表帳列員工酬勞為新台幣 4 億 5,576 萬 4,447 元及董事酬勞總額為新台幣 1 億 5,226 萬 9,129 元。上述金額與股東會決議分派之員工及董事酬勞金額無差異。

(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 2022 年 12 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 2022 年 12 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、業務內容

### (一) 業務範圍

#### 1. 本公司主要營業項目

- (1) F203020 菸酒零售業。
- (2) F206020 日常用品零售業。
- (3) F203010 食品什貨、飲料零售業。
- (4) F208040 化粧品零售業。
- (5) F399990 其他綜合零售業。
- (6) IZ01010 影印業。
- (7) F201070 花卉零售業。
- (8) F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。
- (9) JE01010 租賃業。
- (10) IE01010 電信業務門號代辦業。
- (11) I401010 一般廣告服務業。
- (12) F207050 肥料零售業。
- (13) F210010 鐘錶零售業。
- (14) F210020 眼鏡零售業。
- (15) F216010 照相器材零售業。
- (16) JZ99030 攝影業。
- (17) F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。
- (18) A102060 糧商業。
- (19) F213010 電器零售業。
- (20) F208031 醫療器材零售業。
- (21) F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。
- (22) F207030 清潔用品零售業。
- (23) F401010 國際貿易業。
- (24) JA01010 汽車修理業
- (25) F214030 汽、機車零件配備零售業。
- (26) G202010 停車場經營業。
- (27) IZ14011 公益彩券代理業。
- (28) JZ99050 仲介服務業。
- (29) IZ99990 其他工商服務業。
- (30) F401161 菸類輸入業。
- (31) F401171 酒類輸入業。
- (32) ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- (33) F301010 百貨公司業。
- (34) F301020 超級市場業。
- (35) F399010 便利商店業。
- (36) F501030 飲料店業。
- (37) F501060 餐館業。
- (38) G902011 第二類電信事業。
- (39) I301010 資訊軟體服務業。
- (40) I301030 電子資訊供應服務業。
- (41) F206010 五金零售業。
- (42) F212011 加油站業。
- (43) F212050 石油製品零售業。
- (44) JA01990 其他汽車服務業。
- (45) I101090 食品顧問業。
- (46) IZ09010 管理系統驗證業。
- (47) J701020 遊樂園業。
- (48) F102040 飲料批發業。
- (49) F102170 食品什貨批發業。
- (50) F106020 日常用品批發業。
- (51) I103060 管理顧問業。
- (52) J304010 圖書出版業。
- (53) J303010 雜誌(期刊)出版業。
- (54) IZ12010 人力派遣業。
- (55) JA03010 洗衣業。
- (56) F201010 農產品零售業。
- (57) F501990 其他餐飲業。
- (58) F208050 乙類成藥零售業。
- (59) F201061 種苗零售業。
- (60) I301040 第三方支付服務業。
- (61) C104020 烘焙炊蒸食品製造業。
- (62) H703100 不動產租賃業。

## 2. 最近二年度主要部門別營收與佔比

單位：新台幣仟元

主要部門別	部門別營收金額與佔比			
	2021 年度		2022 年度	
	營收金額	佔比	營收金額	佔比
便利商店	166,789,975	63.48%	181,203,989	62.39%
流通事業群	73,116,782	27.83%	83,748,360	28.84%
物流事業群	2,114,514	0.81%	2,265,001	0.78%
其他營運部門	20,714,193	7.88%	23,216,787	7.99%
合併營收總額	262,735,464	100.00%	290,434,137	100.00%

## 3. 公司目前之商品 ( 服務 ) 項目及計劃開發之新商品 ( 服務 )

- 會員累點 / 支付：2022 年 OPEN POINT 會員累計已突破 1,500 萬人，持續創新里程碑紀錄。串聯 icash 2.0、icash Pay、OPEN 錢包等 3 大支付工具消費，會員一組帳號、一個 APP 就能到將近上萬個據點購物折抵點數當現金消費、兌換商品、加價購物、捐贈公益團體；OPEN POINT APP 推出「零錢包」新功能，提供儲值、轉帳、支付 3 大功能，及自帶杯獎勵金找零儲值及禮券找零儲值服務，除此之外也可存入中獎發票獎金，滿足民衆低接觸支付需求。此外 OPEN POINT 點數更首創折抵水、電、停車帳單等功能，讓 OPEN POINT 點數使用更便利，未來也將持續擴大 OPEN POINT 點數使用範圍，增加海内外合作通路，提供消費者更便利的購物體驗。
- O2O：「行動隨時取」持續拓展商品結構，推出行動隨時取訂閱制全民共享服務滿足「一人下單、百人共享」情境，最適合推廣門市熟客，藉此強化到店頻率。i 預購搭配多元的線上行銷策略與點數回饋，打破商品陳列與消費時間限制，展現線上線下整合優勢；團購平台「i 划算」提供優惠團購價入手熱門商品，吸引百萬會員加入；領先零售業首創外送業者入口平台「OPEN 送」，一站式享有 3 大外送平台服務。7-ELEVEN 將門市的商品及服務延伸到各個角落，全方位滿足消費者的需求。
- 門店：
  - (1) 2022 年台灣 7-ELEVEN 積極展店，店數突破 6,600 店；PCSC 在亞洲四地 ( 台灣、大陸上海、浙江、菲律賓 ) 的 7-ELEVEN 已超越一萬店。
  - (2) 因應不同商圈及生活型態，持續推出各式複合模組，例如聖娜複合店、天素地蔬複合店、OPEN iMARKET 等，滿足消費者多元的需求；並透過主題聯名店結合時下最夯肖像，例如：海賊王、七龍珠、咖波等，帶動單店效益也滿足消費者體驗、歡樂、教育及探索等多元需求。
  - (3) 開設第 6 家未來商店 ( X-STORE 6 )，店鋪中導入了 AR ( 擴增實境 )、VR ( 虛擬實境 ) 購物功能，提供消費者「元宇宙購物體驗」。並結合影像辨識、臉部辨識、RFID 智能標籤、手機自助結帳、AR 擴增實境、VR 虛擬門市 6 種技術，提供消費者自助結帳服務，並串接 OPEN POINT 生態圈三大支付工具，讓消費者能一鍵完成付款、累點及儲存發票。
- 商品及服務：
  - (1) 鮮食：7-ELEVEN 持續扮演社會廚房的角色，以穩定供應鏈提供高品質鮮食商品，以就近買、安心吃策略掌握居家料理商機及風潮，鮮食品牌「星級饗宴」推陳出新，持續提升鮮食商品的價值感體驗；因應健康、環保趨勢，持續擴大自有品牌「天素地蔬」，積極與各大知名綠色餐飲品牌主廚切磋研發餐點，持續開發貼近在地消費者口味的蔬素食料理。



- (2) 咖啡：積極培養精品咖啡市場，建構第二條成長曲線，推出「CITY PRIMA」、「I+? CAFE RESERVE 不可思議咖啡」精品咖啡品牌，目前 CITY PRIMA 已拓展逾 5,700 間門市，已在地規模最大精品咖啡連鎖品牌。並掌握數位趨勢，透過行動隨時取提供會員線上寄杯服務，訂閱制與精準化行銷促進兌換率，並培養會員忠誠度；持續導入咖啡智 FUN 機、外送等店外服務，創造額外業績。
- (3) 服務：發揮綿密門市及完整物流體系的優勢，樹立獨步全球的門市寄取件服務，強化自營平台「交貨便」、「賣貨便」，並拓展多元配送服務包含快收便、國際交貨便、冷鏈店取服務，並強化「安心取」服務，若遇疑似詐騙包裹，透過「安心取」機制，讓消費者不再求助無門，打造超越顧客期待的生活服務平台。

## (二) 總體經濟及產業概況

### 1. 總體經濟環境分析

2022 年在疫情及通貨膨脹影響下，根據國際貨幣基金資料顯示，2022 年全球經濟成長率下滑至 3.2%。台灣受出口衰退影響，2022 年第四季經濟成長由原預測 1.52% 轉為 -0.86%，結束 26 季正成長，且為金融海嘯以來最大負成長，全年經濟成長率也降為 2.43%。

物價方面，受到國際油價及原物料漲價影響，業者在疫情趨緩後，反映食材、調漲價格，使全年消費者物價指數年增率 2.95%，創近 14 年新高，其中食物類年增率 5.66%，主要受蛋類價格因禽流感影響上漲 26.39%，加上水果（上漲 10.4%）、加工蔬菜（上漲 7.92%）、食用油（上漲 6.62%）、水產品（上漲 6.31%）、及肉類增加 5.7% 所致。另外 2022 年躉售指數成長 12.43%，也創下 42 年以來新高。

### 2. 產業概況說明

2022 年零售業營業額為 4 兆 2,815 億元，較同期增加 7.4%。2022 年綜合商品零售業營業額 1 兆 4,042 億元，較 2021 年成長 7.8%。隨疫情趨緩，百貨公司營業額 3,946 億元，成長 15.2%，其次為便利商店營業額 3,821 億元，成長 5.7%，超級市場營業額 2,548 億元，成長 2.7%，量販店營業額 2,491 億元，成長 2.1%。統一超商未來仍持續進化，提供更多差異化商品，並結合關係企業展店，開設滿足社區消費者的『生活服務中心』，且積極布局數位平台，展現線上線下整合優勢，即時滿足消費需求，架構被消費者依賴的生活服務平台。

2022 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	6,631	4,138	1,509	767	13,045

### 3. 產業上、中、下游之關聯性

統一超商秉持極度重視食安「聚焦經營、溯源管理、贏得消費者信任」政策，從安全與品質角度出發，為達到全面安全把關成立「商品安全委員會」，建立商品安全內部監督機制，提升品檢實驗室檢測能力。針對統一超商自有商品建立系統性管理制度，管理範圍涵蓋自有商品，並每年定期召開會議，討論內容包括政府法規鑑別、代工廠與供應商評鑑缺失、商品安全訊息、食品安全監測計畫及其執行狀況等，確保商品上架安全無虞。為加強自有商品安全控管，與中華鮮食發展協會合作，建立管理資料庫，針對商品原料與供應商進行溯源管理。此外，擁有國內零售業第一間符合國際認證標準 ISO17025 實驗室，並取得 TFDA(台灣食品藥物管理署) 及 TAF(財團法人全國認證基金會) 之雙認證，統一超商不斷精進自我檢測能力，以提供消費者更安心、便利、美味的鮮食商品。在加盟管理方面，複製單店自主與單品管理的經營能力，持續提升單店績效；透過系統的優化及省力化設備的導入，提升門市作業效率；持續優化加盟制度，加盟佔比穩定。統一超商持續融合幸福企業、共好社會、永續地球的理念，透過對夥伴的重視、門市的開展、創新的商品與服務，對企業及社會產生正向循環。

#### 4. 產品發展趨勢及競爭情形

面對疫情不穩定，以嚴謹的態度面對，除了提供門市充足的防疫用品，打造安心的購物與上班環境，亦善用數位工具提升門市經營效益，並透過 i 划算、OPEN 送、智 FUN 機等，協助門市走出店外經營，提升加盟主業績與獲利，並持續創新與整合，強化品牌經營，掌握市場趨勢商機，同時以優質生活館及複合店等模式，強化門市商品結構，滿足消費者生活需求。

##### (1) 產品發展趨勢

- 數位經營：因應疫情帶動的不接觸商機趨勢，持續強化數位經營，提供門市數位工具掌握業績，如透過行動隨時取、i 划算等，打破空間與時間限制，讓消費者隨時能購買，提升門市經營效益。
- 會員經濟：持續優化 OPEN POINT 會員與 OPEN POINT 點數機制，擴大點數使用通路，會員僅要一組帳號、一個 APP 就能到將近 20 個通路、上萬個據點購物直接折抵點數當現金消費、兌換商品、加價購物、捐贈公益團體，更領先零售推動點數折抵代收項目，創造多元生活服務體驗
- 行動支付：為提供更省時、便利、多元的會員行動支付體驗，積極推動 OPEN POINT APP 綁訂多元行動支付，方便顧客購物結帳時一次完成支付、累點、存發票，服務至今吸引超過 1 億人次使用。
- 多元賣 / 交貨便服務：掌握市場網路小賣家成長趨勢，推出快收便服務，提供有大量寄件需求顧客，到府收件服務，提升便利性也減少門市作業；國際交貨便掌握國際物流趨勢，串接跨境超商取貨服務；滿足消費者冷凍網購就近取貨需求，導入冷凍店取服務，未來將持續擴大服務範疇，迎合未來消費趨勢。強化「安心取」服務，若遇疑似詐騙包裹，讓消費者不再求助無門，打造超越顧客期待的生活服務平台。
- 通路差異化商品：因應疫情影響出國限制，持續透過國際採購引進外國商品，強化商品結構與品牌定位，並與海內外大廠策略聯盟，開發及引進獨家商品，以「顧客」角度出發，訴求「價值、風格、設計」，創造更多差異化商品結構與獨特性。
- 商圈差異化：依照商圈屬性規劃不同商品結構與種類，如寵物商品需求顯著成長，「OPEN PET'S 寵物生活專區」；針對學生、上班族 2 大主力客群日常所需獨創「時尚專區」，聚焦「OPEN! PLAZA」、「文具市集」、「織品」、「飾品」4 大結構推出生活療癒用品系列，滿足各種消費族群與消費需求。
- 防疫商機：2022 年與疫情共存下，除提供門市充足防疫用品，推出全新型態複合選品店 OPEN iMARKET，滿足上班族、小家庭等主力客群就近購買優質生鮮食材及冷凍商品需求；此外，遠距辦公成疫情新常態，以三大策略「低接觸」、「高隱私」、「保持社交距離」首創「多功能包廂專區」，於門市打造個人化包廂與 2-4 人的獨立空間，滿足在外的上班族私人空間與獨立辦公需求。

##### (2) 產品競爭情形

因應零售業界線日趨模糊，以 i 預購延伸門市貨架空間，並透過 i 划算讓門市可同步經營線上、線下，創造虛實整合的經營模式，擴大單店經營效益；同時在高齡化、少子化、單身、晚婚等人口結構與生活型態改變下，帶動外食市場持續成長，同時也面對眾多競爭業者，7-ELEVEN 透過整合外送平台，讓門市經營從店內走出店外，讓外送市場商機重分配。

- 外食及外送商機：因應消費趨勢，持續強化冷凍調理商品，方便消費者復熱食用，並擴大門市冷凍陳列空間，持續發展安心美味的多樣化食材及料理，提供外食族快速便利的安心選擇。此外，持續強化外送平台經營，增加門市銷售機會與延伸服務範圍，讓門市的經營走出店外，提供消費者更快速便利的安心選擇。
- 正餐商機：7-ELEVEN 與星級飯店、餐廳聯名合作，推出名店鮮食料理，設立「星級饗宴」專區，提供消費者就近購買星級料理。掌握市場蔬、素食成長趨勢，持續擴大「天素地蔬」商品結構，滿足消費者三餐需求。

- 鮮食設備優化：持續提供消費者更好的服務體驗，致力打造安心美味的鮮食商品，投資千萬打造進化版的鮮食設備及改變商品陳列方式，也因應單店特性推出「自動熱壓吐司機」，3分鐘即可完成超美味的光合帕尼尼熱壓吐司，店員製作省力、消費者調理便利，此外，引進日本丼飯製作技術，優化燴飯製程，提升商品口感，滿足消費者的味蕾。
- 寵物(毛孩)商機：掌握少子化、單身化世代，有寵物陪伴的時代潮流，依商圈需求設置寵物專區，聚焦用品、零食、罐頭、乾糧四大結構，瞄準就近買毛孩商品需求。

### (三) 技術及研發概況

統一超商結合多項創新的商品與服務，持續深耕，以因應日新月異的消費型態及競爭模式：

1. 行動隨時取：持續強化商品結構，讓消費者可隨時透過行動隨時取購買咖啡、鮮食、飲品並優化消費者使用體驗，並導入訂閱制等服務，滿足不同消費者需求，成為消費者每日三餐、生活不可或缺的平台。
2. i預購：善用集團資源強化商品結構，持續優化平台系統，讓購買流程更貼近消費者使用習慣，提升消費體驗並滿足消費者需求。
3. i划算：串接i預購強化商品結構，優化操作介面與流程，提供門市可經營團購的工具，強化單店經營體質，提升門市業績與獲利。
4. 未來超商 X-STORE 6：結合 AR、VR，打造可一站體驗雙應用的元宇宙生活服務平台，並推出專屬 App，提供消費者多元的線上線下購物體驗。
5. 自助結帳機：創新自助結帳機，提供高尖峰人流門市分流來客，縮短顧客排隊結帳時間並節省人力工時，讓門市作業省力化。
6. 多功能付費包廂：擴大包廂模式，提供顧客獨立不受打擾的空間，可辦公、學習、休閒使用，整合空間並協助單店提升經營效益。
7. 智能便當機：因應科技廠區用餐人流高且時間有限，為減少廠區員工候餐及增加餐點變化需求，導入智能便當機，滿足廠區尖峰用餐需求。
8. X POS：耗費4年，斥資近11億元研發，串連ibon售票系統、ibon便利生活站，以及數位化的行動隨時取、i預購、i划算、OPEN NOW、智FUN機等設備，並可自由轉換店員結帳、自助結帳模式，因應未來消費趨勢需求。
9. 2022年系統相關之開發及研發費用152,239仟元。

### (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，掌握服務性虛擬商機。
  - (4) 優化經營基礎，奠定中長期發展實力。

## 2. 長期業務發展計劃

- (1) 優化加盟制度，共創加盟雙贏。
- (2) 貫徹價值行銷，提昇消費體驗。
- (3) 落實精實營運，充分利用資源。
- (4) 整合集團資源，追求穩健獲利。
- (5) 積極培育人才，確保永續經營。

## 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：

統一超商積極掌握消費趨勢，持續開發滿足消費者生活需求的商品和創新服務。統一超商以成為「超越顧客期待的生活服務平台」為目標，秉持著「商品豐富、品質優良、衛生保證、服務親切」四大理念，隨時隨地滿足消費者需求。

#### 2. 市場未來之供需狀況與成長性：

截至 2022 年底，統一超商在便利商店業，市佔率達到 50.83%，亦是消費者心目中的第一品牌。線下持續強化單店經營體質，並積極發展線上功能、外送平台等消費模式，帶動經營效益之成長。隨著零售業態界線模糊、疫情的不確定性，以及全球通貨膨脹影響，經營勢必面臨更嚴峻挑戰，但在持續致力成為超越顧客期待的生活服務平台，便利商店產業仍然深具持續成長的潛力。

#### 3. 競爭利基：

儘管便利商店產業競爭激烈，只要能善用本身優勢，掌握顧客需求迅速因應，必可脫穎而出。統一超商主要競爭優勢如下：

- (1) 企業形象佳與品牌知名度高。
- (2) 快速應對消費型態變化，不斷發展創新之商品、服務，以及整合行銷溝通。
- (3) 通路規模優勢有利商品研究、開發與銷售。
- (4) 具備完整物流體系，透過優化、整合，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，可持續開發滿足消費者需求的服務，創造更多商機。
- (6) 完善的加盟制度。
- (7) 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：

- 外食市場持續穩定成長，且天然、有機、健康、素食的飲食需求增加。
- 人口高齡化及少子趨勢，銀髮與個人、小家庭精緻商機需求增加。
- 智慧型行動裝置、網路購物、社群平台等多元網路活動快速成長，娛樂、時效與行動化意識抬頭。
- 跨境網路交易日趨熱絡，商流、物流機會大增。

##### (2) 不利因素：

- 全球疫情不確定因素影響下，海外供應鏈不穩定。
- 通貨膨脹、區域衝突，造成全球經濟的不穩定。



- 人事費用持續高漲，整體經營成本增加。
- 少子化趨勢下，企業持續擴大面臨人才招募壓力。

### (3) 因應對策：

面對疫情的不穩定及快速變化的消費市場與新興消費趨勢，持續開發滿足消費者生活需求的商品結構與服務，並透過結合集團資源，開設統一優質生活館，成為當地社區服務中心。在鮮食經營方面，結合名店、餐廳，提升商品調味，並透過嚴謹的食安控管，供應安心、美味、多樣化的鮮食商品。在數位方面，持續強化 OPEN POINT 會員生態圈，擴大點數使用通路及功能，讓點數越來越便利。並善用 i 預購、i 划算、智 FUN 機等工具，協助門市走出店外經營，提升單店體質與經營效益，同時持續深耕精品咖啡，滿足不同消費者需求，未來持續創新、精業、整合，提供超越消費者期待的服務與商品，運用品牌經營，持續成為消費者的生活服務平台。

## (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便利的服務。
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：無

## (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

主要部門別	2021 年度	2022 年度
	內銷值	內銷值
便利商店	166,789,975	181,203,989
流通事業群	73,116,782	83,748,360
物流事業群	2,114,514	2,265,001
其他營運部門	20,714,193	23,216,787
合併營收總額	262,735,464	290,434,137

註：產品全部為內銷，銷售全數以值表示。

## 三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年度		2021 年度	2022 年度	當年度截至 2023 年 2 月 28 日
員工人數	門市人員	17,133	18,528	18,413
	管理人員	7,348	7,833	7,955
	臨時僱員	13,930	15,246	15,096
	合計	38,411	41,607	41,464
平均年歲		34.2 歲	33.9 歲	34.2 歲
平均服務年資		6.9 年	6.6 年	6.6 年
學歷分布比率	博 士	0.01%	0.02%	0.02%
	碩 士	4.25%	4.04%	4.02%
	大 專	57.61%	59.32%	59.50%
	高 中	35.69%	34.39%	34.20%
	高中以下	2.43%	2.24%	2.27%

註：上述資料包含統一超商暨合併子公司。

## 四、環保支出資訊

## (一) 環境支出概況：

統一超商秉持著企業社會責任的精神，提供消費者安全便利之產品與不斷創新之服務，同時追求節能減碳與愛惜地球之環保生活。統一超商透過推動綠色採購，採買取得環保節能標章或具有實際環保效益的設備與耗材應用於門市，並選擇綠建材進行門市裝修，在維持營運順暢與服務品質的同時，也降低消耗天然資源與環境負面影響。我們綠色採購品項與採用的環保標章、認證與彙整於下，2022 年綠色採購總金額達 11.9 億元，占統一超商整年度採購總金額達 9.43%，並超越原定年度採購目標。

單位：新台幣仟元

綠色採購歸屬類別		採購品項	採購金額
Energy Star	符合 Energy Star 美國能源之星產品能效要求	LCD 螢幕、雷射印表機	156,643
FSC 森林管理委員會認證	驗證木材產品的整個製造過程符合 FSC 永續經營要求	ORUS 刊物、調棒、御便當免洗筷 (100 入)	45,433
碳標籤	顯示產品生命週期的溫室氣體排放量	Paper star 影印紙	5,424
RoHS	驗證電機、電子產品符合歐盟有害成分使用規定	不斷電系統、咖啡機、ST、Switch、WAP、POS 收銀機 / 後台電腦	440,208
節能標章	1. 冷氣機效能標示—冷氣季節性能指數 (CSPF) 達一級 2. 經濟部能源局節能標章	變頻冷氣、循環迴風扇、LED 燈	318,340
綠建材標章	獲得財團法人台灣建築中心綠建材標章或採用環保專利工法	綠建材	92,135
具有實際環保效益	塑膠材質替代品	門市環保包材 PLA- 咖啡杯、霜淇淋杯 / 思樂冰杯、PLA 吸管、紙吸管	41,666
	客製化設備由統一超商自行測試具有實際省電效益	節電裝置	90,406
綠色採購總金額			1,190,255

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失 (包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項)：無

- (三) 2022 年度及截至年報刊印日止，部分營業門市因違反菸害防制法及違反交通道路管理事件等，經主管機關罰款 52 仟元。針對部分門市違反法令之情形，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。
- (四) 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，由企業工會與公司互相推舉，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健康檢查補助、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、員工及眷屬保險優惠、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。另為照顧員工也協助員工家庭，辦公場所設置集哺乳室，並與幼兒托育機構簽約提供優惠價格，以降低員工育兒的負擔。
- (3) 為協助同仁有效管理工作、生活、健康等壓力事件，能擁有良好身心與人際互動關係，於年度舉辦員工關係促進活動，如母親節祝福影片、感恩傳情活動及聖誕交換禮物，除了減緩夥伴身心壓力外，亦提升組織與員工關係建立。另自 2009 年起委託張老師基金會，提供員工專業諮商晤談服務，提供同仁每年免費 3 小時的晤談服務。
- (4) 2010 年以積極方式主動關懷同仁身心狀況，於 2010 年 5 月即成立『幸福合作社』並招募內部志工，並建置個案分級管理；累計至 2022 年底共完成 3,775 人次關懷個案、2,910 關懷工時。
- (5) 2020 年起因 COVID-19 疫情特殊情況，為維護職場健康落實防疫，協助同仁因應如下
  - 統一超商特別訂定「同仁居家辦公實施辦法」與出勤的配套措施，開放後勤同仁在家遠端工作。2020 年 5 月也訂定同仁在辦公場所外之工作準則，開始將在外 (居家) 辦公納入制度。
  - 啓動上班分流，後勤同仁也可彈性選擇上下班時段，以避開大眾交通工具尖峰人潮，減少風險，除原有 07:30~09:00 四個彈性上班時段外，新增 9:30-18:30 班表，方便員工配合家庭需求調配時間，達成工作與生活平衡。
  - 因應疫情攀升，優先照顧員工為要務，並因應未來可能狀況，每位員工皆提供一箱「居家防疫戰備商品」，並貼心安排由宅急便直送到家，讓員工可居家安心生活。
  - 公司免費為每位員工投保防疫險，若確診或有接觸確診者因此被通知進行隔離者，皆可申請理賠金。另新進同仁未能如期投保，若確診程度達中重病者，發給一次性關懷慰問金 \$32,000 元，若住院每日再發給 \$1,000 元。
- (6) 訂有「重大災害事故員工協助辦法」，遇重大災害事故時，主管能代表公司及時傳達照顧員工的心意，並主動提供有新特殊照顧假或財損補助金等項目，讓員工能專心與安心面對處理事故。
- (7) 每年透過薪資福利調查，提供具有市場競爭力的薪資條件，新進起薪為男女同工同酬，薪資福利不因性別、年齡而有所差別。

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：

於 2021 年再次通過「TAF ISO45001 職安管理系統國際驗證」，該有效期至 2025/1/2。落實安全衛生自主管理作業：

- (1) 安全衛生組織：勞安室每季舉辦職業安全衛生委員會、每年辦理管理審查會議，推動承攬商安全協議組織會議等業務。
- (2) 安全衛生教育訓練：推動同仁安全衛生教育訓練，辦理職安線上課程「日常生活安全」、「地震防災」，除職場安全外，同步強化員工日常生活危害預防等觀念。
  - 證照訓練 (丙業 / 急救)：2,792 人。
  - 日常生活安全：6,664 人完成課程。
  - 地震防災：8,005 人完成課程。
  - 大樓逃生演練：596 人完成課程。
- (3) 風險評估暨安全稽核：
  - 承攬管理：2022 年 8 月向全國承攬商 (裝潢、水電、招牌、綜合保修商) 召開廠商協議組織會議，共 87 家廠商完成宣導。
  - 風險危害辨識：年度工作場所查核場次共計 195 場、改善 315 項缺失，改善率 100%，27 場零缺失。
  - 輔導鮮食廠：落實供應鏈管理，輔導 6 家鮮食供應商建置職安制度，推動 7 家導入 ISO45001 認證，辦理 1 場線上職安訓練課程。
  - 檢測室內空氣品質符合二氧化碳 1000PPM 以下，照度、檢測飲用水質皆優於標準。
- (4) 透過安全管控流程，以確保公司舉辦大型活動的安全性，達到零公安意外目標；2022 年管控 2 場次，觀眾進場人數 11 萬人，0 罰款、0 重大災害。
- (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；另，聘任專業護理師並與職場服務醫師合作提供健康諮詢服務。健康促進活動有員工專屬的『健康生活圈』APP 並定期發送電子報、線上影片等衛教宣導，鼓勵同仁做好自我健康管理。
- (6) 推動員工健康檢查：透過定期健康檢查，強化自我健康管理和預防疾病。
  - 資深員工高階健康檢查：提供年資滿 5 年且實滿 35 歲之正職同仁，每兩年 16,000 元起健康檢查補助，2022 年共提供 2,356 人可申請檢查補助。
  - 年度巡迴健檢：每年提供員工一般及食品從業人員健康檢查，2022 年共 5,859 人受檢，受檢率達 85%。
- (7) 實施員工健康管理：設置醫師與護理師主動提供員工個人健康照護與諮詢。
  - 醫師：自 2013 年開始導入醫師健康服務，2022 年度醫師服務 414 小時，提供一對一健康服務共 489 人次，員工滿意度達 4.92 分。
  - 護理師：設置四人照護員工健康，2022 年護理師提供護理處置共 167 人次；另建立推動完整建立健康管理機制，針對健康檢查異常同仁進行健康分級管理，極重大風險同仁 100% 介入管理、異常矯治追蹤和個案追蹤管理。
- (8) 推動職業病預防與特殊對象健康保護：建置職安四大保護計畫包含女性勞工母性健康保護、人因性危害預防、職場暴力預防和過勞預防等機制。2022 年共 92 位完成該計畫。
- (9) 工作場所緊急救護：依規模和員工人數於辦公室設置 AED，2022 年持續獲得衛生福利部『安心場所』三年認證。
- (10) 推動落實健康促進活動：透過群體活動，提倡員工自我健康管理，促進其健康。
  - 健康促進活動：透過 APP 建立員工專屬的「健康運動生活圈」，鼓勵全公司員工保持運動習慣，2022 年推動四



波運動活動(每波活動一個月),包含:走路減碳愛地球、健康大富翁、中秋月餅、荒漠綠洲,另外加入活動量測記錄活動共有 6,022 人次參與,年度步行共消耗熱量 4,900 萬卡,約 6,363 公斤。

- COVID 疫苗接種:後勤員工第一劑覆蓋率 98.8%,第二劑覆蓋率 98.5%,第三劑覆蓋率 94.9%,第四劑覆蓋率 11%,持續鼓勵施打,保護自身與家人健康。
- 疫苗施打活動:流感疫苗職場接種協助 100 人;肺炎鏈球菌疫苗接種協助 45 人。

#### (11) 健康認證與健康職場競賽:

- 2022 年通過國民健康署『健康職場\_健康促進』展延,展延有效期限為 3 年。

## (二) 訓練發展

1. 本公司 2022 年教育訓練辦理時間統計如下表所示:

內部訓練			派外訓練			線上學習			合計		
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	訓練費用	訓練人次	訓練時數	訓練費用
17,836 人次	59,577 小時	13,279 仟元	490 人次	4,475 小時	1,277 仟元	206,822 人次	47,739 小時	2,632 仟元	225,148 人次	111,791 小時	17,188 仟元

2. 本公司依據組織核心價值,制訂「後勤階層別共通能力架構暨訓練課程訓練規範」,明訂各職位工作夥伴應具備之能力與對應之課程,協助同仁強化行為或技巧,確保目標完成。
3. 制訂「訓練管理辦法」,規範各項訓練活動,員工可參加內部舉辦的課程,也可依個人需求,參與公司內部課程或是由各單位舉辦訓練或外部課程。直屬主管也會依員工學經歷背景、工作需求、績效評核結果與職涯發展需要,設定「個人發展計劃書」,幫助員工在不同階段規劃適合能力發展方式,讓同仁有目標、有計劃、有紀律地學習與成長,循序漸進充實專業知識及技能。
4. 針對關鍵人才,公司計劃性的進行培育與發展,規劃各項活動,包括課程、行動學習、個人發展計劃,並透過定期會議讓高階主管參與,了解人才的學習狀況與成果,關注關鍵菁英人才能夠確保朝目標職位發展。
5. 所有培訓課程,除內部自製外,透過嚴格的篩選流程,採購優質的外部訓練課程。課程皆根據課程屬性與參與對象設計不同的學習活動,進行多元規劃。另外,運用科技技術,架構數位學習平台,並因應公司訓練即時性,而增加線上課程的比重,有效的進行學習活動,提升同仁競爭力。
6. 進修管道:同仁擁有多元化進修管道,包括:主管及同儕指導、知識管理系統、外訓課程、公司內部訓練課程、幸福講座與大師 OPEN 講、線上學習、工作現場教育。同時鼓勵同仁工作之餘充實自我,提昇與工作內容相關的基礎學養及專業學識,提供在職進修獎學金與外語進修補助。
7. 完善的內部講師培育制度,培養有熱情且願意樂於分享特質的夥伴,成為專業的內部講師,藉由公司資源的挹注,栽培同仁成為專業師資,塑造出樂於分享的學習型組織。公司於教師節前夕針對有授課紀錄的內部講師給予肯定與感謝,讓內部講師們,在授課之餘,得到組織所給予的肯定與殊榮,創造講師的內心價值與使命感。
8. 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、工具提供、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:鼓勵同仁多方嘗試與學習,在不同單位學習與歷練外,更鼓勵跨公司、跨領域的輪調,以拓展視野與專業能力的範圍。

### (三) 退休制度：

#### 1. 勞動基準法舊制退休辦法：

本公司於2020年10月16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當月之前六個月平均工資計算(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：

- (1) 關係企業(包括PCSC轉投資公司和統一企業集團成員)互調人員年資照計。
- (2) 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。

### (四) 勞資關係：

#### 1. 暢通的溝通管道：

本公司設有內部溝通平台，即時將各項內外部訊息發佈傳遞給所有員工；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、e-mail信箱及官網之利害關係人專區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。

#### 2. 人事制度：

本公司訂有工作規則、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，需符合相關規定。

#### 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：

- (1) 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。

(2) 最近年度及截至年報刊印日止，違反勞動基準法事項：0 件。

(3) 目前及未來可能發生之估計金額：無。

## 六、資通安全管理：

(一) 敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等。

### 1. 資通安全風險管理架構

#### (1) 資通安全治理組織

為符合公司資通安全治理需求及實務運作，本公司於 2022 年『永續發展委員會』轄下增設『資通安全委員會』，由高階經營團隊擔任委員，統籌管理資通安全風險、訂定資安風險管理政策及推動強化資安管理之工作，定期向『永續發展委員會』呈報執行進度。



圖 1、資通安全治理組織架構

#### (2) 資通安全組織架構

『資通安全委員會』指派資安專責單位、提供資安專案執行所需資源、審核資安專案成果，資安專責單位協助委員會對資安威脅情資掌握、新興資安技術評估及驗證等作業，定期向『永續發展委員會』彙報資安治理議題、方向及資安治理成效，委員會下設置「資安執行小組」、「緊急處理小組」和「查核小組」，職能分工如下：

- (1) 資安執行小組：負責管理、指派管理與工作小組推動資通安全相關專案，並統籌執行結果，呈報給『資通安全委員會』檢視。
- (2) 緊急處理小組：當重大資通安全事件發生時，依據對公司營運之影響，指派事件相關單位人員組成緊急處理小組，負責聯絡及召集緊急處理小組成員，負責各項緊急事件處理作業，並協調資源之調派使用。
- (3) 查核小組：由資安執行小組或稽核室指派人員擔任，負責協調及分配資訊安全管理制度內部查核工作。



圖 2、資通安全委員會組織圖

### (3) 資訊安全風險管理機制

本公司制定『資訊資產暨風險評鑑管理規範』，針對資通安全風險建立評估準則，將資通訊系統與服務，依其為公司營運帶來之價值、存在弱點、所面臨威脅種類、衝擊程度與發生機率等，進行風險管控。以弱點掃描、滲透測試及紅隊演練等資安檢測，進行防護強度審查，透過風險管理與持續改善過程，降低駭侵團體與人為疏失之威脅，建立符合法令法規、保護廣大消費者個人資料與企業經營機敏資料之資通安全環境。

本公司正與國內外保險業者洽談投保資安險，以期發生重大資安事件時，提供財務損失風險轉嫁之保障，且負責資通訊系統與服務之維運商『統一資訊股份有限公司』，已擴大資料保護險與專業責任險之範圍，本公司與統一資訊同時納入資訊專責險被保險人，並提高保額較前一年高出 50% 以上。

### (4) 資安事件緊急通報與應變程序

對於各項重大資安事件應變措施已訂定相關規定，提供『資通安全委員會』緊急處理小組於發生資安事件時有所依據，並透過實地演練讓負責同仁熟稔通報與處理程序，為提升同仁對於資安風險之危機意識，定期舉辦資安風險認知訓練，落實資通安全管理措施之有效性。

## 2. 資通安全政策

本公司訂定遵循合法法令法規之資通安全政策，明確宣示支持資通安全目標，使全公司同仁有所依循，以降低任何資安事件所帶來之衝擊，持續運作及改善資通安全管理系統，保障本公司與消費者之權益。

以 ISO/IEC 27001 作為資通安全管理框架，於 2022 年 12 月完成第三方驗證公司認證，取得 ISO/IEC 27001 國際資安管理系統認證，依循 Plan-Do-Check-Act (PDCA) 之循環運作模式，識別資通安全風險、進行風險評鑑、訂定可接受風險水準、實施風險控制、管理殘餘風險，重複執行風險管控循環及採取短期補償措施，輔以長期持續追蹤進行改善，直到降至風險可接受水準為止，透過風險管理規劃與實作，確保資訊資產之機密性 (Confidentiality)、完整性 (Integrity)、可用性 (Availability)，檢視評估規劃結果、建立與落實執行應有之管控監督機制，並評估及稽核其有效性，根據監督稽核之結果與建議，執行矯正措施，改善並執行應有之控管機制，以持續維護資安管理系統之運作。

## 3. 具體管理方案

- (1) 加入 TWCERT 資安聯盟，不定期收到資安情資，強化資安聯防與提升員工資安意識。
- (2) 定期執行弱點掃描、滲透測試與電子郵件社交工程等，持續強化資安防護能力之強度。
- (3) 每年舉辦個資保護與資安教育宣導課程供全體員工修習，定期發送資安電子報。
- (4) 為確保消費者個資不外洩，App 上架供消費者使用前，皆須通過資安檢測，後續開發 App 改版亦須通過資安檢測後方可上架，取得安全證書。
- (5) 透過導入 ISO 27001，讓本公司資通安全制度規範遵循國際標準之要求。
- (6) 執行紅隊演練模擬駭客組織全面攻擊，找出潛藏之後門、漏洞及任何可能造成資通安全事件之途徑，藉此強化資安防護。
- (7) 與第三方服務廠商簽訂之服務合約中，要求其遵守保密及資安規定，若發生資安事件時，委外服務廠商須立即解決網路攻擊所造成的技術性問題，並確保本公司與消費者的數據機密性、完整性及可用性。
- (8) 導入雙因子認證機制強化身分驗證安全性。

## 4. 投入資通安全管理之資源

- (1) 依循 ISO 27001 資安國際標準，制定資安相關規範，包含資通安全教育訓練與營運持續演練等，提升員工資安意識，有效降低因人為疏失或天然災害等因素，導致之資訊資產不當使用、洩漏、竄改或破壞等風險。

- (2) 本公司包括旗下 35 家關係企業，每年至少執行一次電子郵件社交工程演練，高達六千人次。
- (3) 本公司一般同仁今年已完成一小時資安訓練，資訊人員完成至少四小時資通專業訓練，並已推出七份電子報。
- (4) 2023 年預計投入之資安預算，約 7,388 萬，較前一年度增加約 50%，包含：

資安分類	內容	金額 (萬元/年)
營運持續與災難備援	備援備份與演練相關費用	3,724
資安邊界防護	防毒軟體、端點防護軟體、防火牆、IPS, HIDS, WAF 等防護設備汰換與維護費用	2,207
資安檢測	弱點掃描、滲透測試、源碼檢測、行動應用 App 基本資安檢測與紅隊演練	847
資安監控與日誌保存	7x24 SOC 監控與日誌管理保存	460
資安個資認證與教育訓練	ISO 27001, TPIPAS 認證維護費用與教育訓練費用	150

(二) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

2022 年 8 月本公司委託合作廠商維護與營運之 OPEN！CHANNEL 電子看板發生資通安全事件，部分門市螢幕顯示非關營業之內容，事件當下已緊急關閉受影響系統，保存數位軌跡提供檢調鑑識調查，因受影響系統位於獨立環境，故未造成本公司核心零售營運業務之影響。為保障本公司商業環境正常運作，防止類似事件再次發生，遵循 ISO 27001 資通安全國際標準要求，提升資安管控措施，已完成強化委外作業之資通安全管理、電子看板系統安全管理 – 建立即時監看制度、建立實體與系統安全措施、完成第三方資通安全查核、委外人員資安專業度提升等改善措施。

## 七、重要契約

2023 年 02 月 28 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要内容	限制條款
區域授權合約	7-ELEVEN, INC.	2000.07.20 ~ 永久	1. 合約期間內，7-ELEVEN, INC. 授與本公司於中華民國境內經營便利商店權利，以及有關 7-ELEVEN 經營管理、商標、商品及服務相關權利。 2. 本公司每月須給付權利金予 7-ELEVEN, INC.。	應盡最大能力，負有管理及擴展中華民國境內便利商店經營義務。未經同意不得於中華民國以外地區經營便利商店，或於合約終止後一年內在任任何 7-ELEVEN, INC. 已登記商標或從事經營之國家經營便利商店。
長期借款合同	臺灣銀行	2022.08.23~2024.08.23	3 億元信用貸款。	無
長期借款合同	台北富邦銀行	2022.06.27~2024.02.09	20 億元信用貸款。	無
長期借款合同	法國巴黎銀行	2022.05.04~2024.05.04	美金 8,200 萬元。	無
長期借款合同	瑞穗銀行	2023.01.06~2025.01.06	20 億元信用貸款。	無
長期借款合同	匯豐銀行	2022.07.01~2024.06.30	26 億元信用貸款。	無
長期借款合同	三菱東京日聯銀行	2022.06.22~2025.06.22	25 億元信用貸款。	無
長期借款合同	三井銀行	2022.09.30~2024.09.30	52 億元信用貸款。	無
長期借款合同	西班牙銀行	2022.04.08~2024.04.07	美金 3,000 萬元。	無
長期借款合同	星展銀行	2022.07.31~2025.10.31	58 億元信用貸款。	無
長期借款合同	凱基銀行	2022.12.16~2024.12.16	30 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 (個體)

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		2018年	2019年	2020年	2021年	2022年
流動資產		26,967,356	23,120,743	25,273,799	27,495,827	28,285,767
不動產、廠房及設備		9,114,219	10,477,703	12,233,732	13,907,351	17,604,486
無形資產		119,019	84,728	162,265	290,720	358,172
其他資產		53,045,922	98,780,874	103,834,154	104,749,078	112,838,592
資產總額		89,246,516	132,464,048	141,503,950	146,442,976	159,087,017
流動負債	分配前	44,136,423	48,168,710	51,624,914	57,472,298	63,345,101
	分配後	53,285,102	57,525,310	60,981,514	66,828,898	尚未分配
非流動負債		9,858,043	48,072,457	53,858,845	54,807,670	59,282,836
負債總額	分配前	53,994,466	96,241,167	105,483,759	112,279,968	122,627,937
	分配後	63,143,142	105,597,767	114,840,359	121,636,568	尚未分配
股本		10,396,223	10,396,223	10,396,223	10,396,223	10,396,223
資本公積		45,059	46,884	47,628	86,222	87,852
保留盈餘	分配前	24,757,163	26,159,961	26,908,961	25,602,078	26,029,630
	分配後	15,608,487	16,803,361	17,552,361	16,245,478	尚未分配
其他權益		53,605	(380,187)	(1,332,621)	(1,921,515)	(54,625)
庫藏股票		—	—	—	—	—
權益總額	分配前	35,252,050	36,222,881	36,020,191	34,163,008	36,459,080
	分配後	26,103,374	26,866,281	26,663,591	24,806,408	尚未分配

## (二) 簡明資產負債表 (合併)

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		2018年	2019年	2020年	2021年	2022年
流動資產		75,642,868	74,233,805	78,136,394	79,411,842	85,087,134
不動產、廠房及設備		25,292,763	26,018,322	28,050,374	29,140,850	34,407,957
無形資產		10,393,880	10,171,442	9,958,198	9,813,940	9,665,135
其他資產		16,365,569	84,705,065	93,348,968	96,137,403	104,049,574
資產總額		127,695,080	195,128,634	209,493,934	214,504,035	233,209,800
流動負債	分配前	68,112,215	77,349,713	82,699,832	88,598,018	97,709,081
	分配後	77,260,891	86,706,313	92,056,432	97,954,618	尚未分配
非流動負債		15,557,838	72,551,603	81,816,403	83,114,525	89,852,636
負債總額	分配前	83,670,053	149,901,316	164,516,235	171,712,543	187,561,717
	分配後	92,818,729	159,257,916	173,872,835	181,069,143	尚未分配
歸屬於母公司業主之權益		35,252,050	36,222,881	36,020,191	34,163,008	36,459,080
股本		10,396,223	10,396,223	10,396,223	10,396,223	10,396,223
資本公積		45,059	46,884	47,628	86,222	87,852
保留盈餘	分配前	24,757,163	26,159,961	26,908,961	25,602,078	26,029,630
	分配後	15,608,487	16,803,361	17,552,361	16,245,478	尚未分配
其他權益		53,605	(380,187)	(1,332,621)	(1,921,515)	(54,625)
庫藏股票		—	—	—	—	—
非控制權益		8,772,977	9,004,437	8,957,508	8,628,484	9,189,003
權益總額	分配前	44,025,027	45,227,318	44,977,699	42,791,492	45,648,083
	分配後	34,876,351	35,870,718	35,621,099	33,434,892	尚未分配

## (三) 簡明綜合損益表 (個體)

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				
		2018年	2019年	2020年	2021年	2022年
營業收入		154,074,731	158,031,567	168,147,856	168,010,130	182,872,403
營業毛利		53,012,367	54,177,435	56,557,043	56,287,789	61,238,432
營業利益		7,654,581	7,046,067	7,518,677	5,797,632	6,093,234
營業外收入及支出		4,779,209	5,174,399	4,195,838	4,023,727	4,629,030
稅前淨利		12,433,790	12,220,466	11,714,515	9,821,359	10,722,264
繼續營業單位本期淨利		10,206,388	10,542,860	10,238,162	8,861,619	9,281,650
停業單位損失		—	—	—	—	—
本期淨利 (損)		10,206,388	10,542,860	10,238,162	8,861,619	9,281,650
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		424,762	(426,096)	(1,086,199)	(429,910)	2,469,629
本期綜合損益總額		10,631,150	10,116,764	9,151,963	8,431,709	11,751,279
淨利歸屬於母公司業主		—	—	—	—	—
淨利歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於母公司業主		—	—	—	—	—
綜合損益總額歸屬於非控制權益		—	—	—	—	—
每股盈餘		9.82	10.14	9.85	8.52	8.93

## (四) 簡明綜合損益表 (合併)

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				
		2018年	2019年	2020年	2021年	2022年
營業收入		244,887,853	256,058,888	258,494,907	262,735,464	290,434,137
營業毛利		84,076,692	87,848,420	88,080,510	88,123,640	97,854,524
營業利益		12,834,824	13,049,894	12,144,973	10,669,931	12,340,018
營業外收入及支出		2,567,523	2,114,293	1,665,483	1,401,764	1,729,963
稅前淨利		15,402,347	15,164,187	13,810,456	12,071,695	14,069,981
繼續營業單位本期淨利		11,744,278	12,112,109	11,340,258	10,018,536	11,069,923
停業單位損失		—	—	—	—	—
本期淨利 (損)		11,744,278	12,112,109	11,340,258	10,018,536	11,069,923
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		302,511	(359,692)	(1,116,510)	(528,774)	2,640,430
本期綜合損益總額		12,046,789	11,752,417	10,223,748	9,489,762	13,710,353
淨利歸屬於母公司業主		10,206,388	10,542,860	10,238,162	8,861,619	9,281,650
淨利歸屬於非控制權益		1,537,890	1,569,249	1,102,096	1,156,917	1,788,273
綜合損益總額歸屬於母公司業主		10,631,150	10,116,764	9,151,963	8,431,709	11,751,279
綜合損益總額歸屬於非控制權益		1,415,639	1,635,653	1,071,785	1,058,053	1,959,074
每股盈餘		9.82	10.14	9.85	8.52	8.93

## (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
2018年	資誠聯合會計師事務所	蕭春鴛	周建宏	無保留意見
2019年	資誠聯合會計師事務所	梁益彰	周建宏	無保留意見
2020年	資誠聯合會計師事務所	梁益彰	周建宏	無保留意見
2021年	資誠聯合會計師事務所	梁益彰	林瑟凱	無保留意見
2022年	資誠聯合會計師事務所	梁益彰	林瑟凱	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

## (一) 財務分析 (個體)

項目	年度	最近五年度財務資料				
		2018年	2019年	2020年	2021年	2022年
財務結構	負債占資產比率 (%)	60.50	72.65	74.54	76.67	77.08
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	494.94	804.52	734.68	639.74	543.85
償債能力	流動比率 (%)	61.10	48.00	48.96	47.84	44.65
	速動比率 (%)	42.48	31.05	31.48	29.85	25.86
	利息保障倍數	290.35	34.98	30.70	25.30	25.75
經營能力	應收款項週轉率 (次) (註一)	—	—	—	—	—
	平均收現日數 (註一)	—	—	—	—	—
	存貨週轉率 (次)	13.28	12.94	13.18	11.84	11.29
	應付款項週轉率 (次)	6.74	6.76	7.14	6.39	6.25
	平均銷貨日數	27.48	28.22	27.69	30.83	32.33
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	17.06	16.13	14.81	12.85	11.61
	總資產週轉率 (次)	1.62	1.43	1.23	1.17	1.20
獲利能力	資產報酬率 (%)	10.78	9.77	7.70	6.38	6.32
	權益報酬率 (%)	23.77	29.50	28.34	25.25	26.29
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	119.60	117.55	112.68	94.47	103.14
	純益率 (%)	6.62	6.67	6.09	5.27	5.08
	每股盈餘 (元)	9.82	10.14	9.85	8.52	8.93
現金流量	現金流量比率 (%) (註三)	38.20	34.41	37.95	43.08	32.21
	現金流量允當比率 (%)	96.54	102.16	106.11	107.51	111.12
	現金再投資比率 (%) (註三)	(15.67)	14.03	19.14	30.60	20.60
槓桿度	營運槓桿度	1.84	2.91	2.87	3.57	3.69
	財務槓桿度	1.01	1.05	1.06	1.07	1.08

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請參考第 76 頁之採用國際財務報導準則計算公式。

註三：最近兩年度各項財務比率變動原因：

● 現金流量比率、現金再投資比率：減少主因 2022 年營業活動淨現金流入減少所致。

## (二) 財務分析 (合併)

項目	年度	最近五年度財務資料				
		2018年	2019年	2020年	2021年	2022年
財務結構	負債占資產比率 (%)	65.52	76.82	78.53	80.05	80.43
	長期資金占不動產、廠房及設備比率 (%)	235.57	452.68	452.02	432.06	393.81
償債能力	流動比率 (%)	111.06	95.97	94.48	89.63	87.08
	速動比率 (%)	86.89	74.18	72.94	66.58	62.77
	利息保障倍數	107.47	13.47	11.45	10.94	12.93
經營能力	應收款項週轉率 (次) (註一)	—	—	—	—	—
	平均收現日數 (註一)	—	—	—	—	—
	存貨週轉率 (次)	11.28	10.93	10.55	9.96	9.60
	應付款項週轉率 (次)	6.67	6.75	6.69	6.41	6.49
	平均銷貨日數	32.35	33.39	34.59	36.65	38.02
	不動產、廠房及設備週轉率 (次)	9.74	9.98	9.56	9.19	9.14
	總資產週轉率 (次)	1.83	1.59	1.28	1.24	1.30
獲利能力	資產報酬率 (%)	8.86	8.11	6.13	5.20	5.36
	權益報酬率 (%)	22.69	27.14	25.14	22.83	25.03
	稅前純益占實收資本額比率 (%)	148.15	145.86	132.84	116.12	135.34
	純益率 (%)	4.80	4.73	4.39	3.81	3.81
	每股盈餘 (元)	9.82	10.14	9.85	8.52	8.93
現金流量	現金流量比率 (%)	26.31	37.28	36.68	40.61	35.04
	現金流量允當比率 (%)	98.19	107.00	114.89	118.73	121.57
	現金再投資比率 (%)	(11.48)	23.94	24.68	31.73	27.41
槓桿度	營運槓桿度	2.01	2.33	2.51	2.68	2.58
	財務槓桿度	1.01	1.10	1.12	1.13	1.11

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請參考第 76 頁之採用國際財務報導準則計算公式。

註三：最近兩年度各項財務比率變動原因：無。

※ 採用國際財務報導準則計算公式如下：

※ 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)。

三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告書：請參閱第 90 頁。

四、最近年度經會計師查核簽證之公司合併財務報告：請參閱第 91 頁~152 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告：請參閱第 153 頁~第 208 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 財務狀況及財務績效之 檢討分析與風險事項

## 一、財務狀況分析 (合併)

單位：新台幣仟元

項目	年度	2021 年度	2022 年度	差異	
				增(減)金額	變動比例
流動資產		79,411,842	85,087,134	5,675,292	7.15%
不動產、廠房及設備		29,140,850	34,407,957	5,267,107	18.07%
無形資產		9,813,940	9,665,135	(148,805)	-1.52%
其他資產		96,137,403	104,049,574	7,912,171	8.23%
資產總額		214,504,035	233,209,800	18,705,765	8.72%
流動負債		88,598,018	97,709,081	9,111,063	10.28%
非流動負債		83,114,525	89,852,636	6,738,111	8.11%
負債總額		171,712,543	187,561,717	15,849,174	9.23%
股本		10,396,223	10,396,223	0	0.00%
資本公積		86,222	87,852	1,630	1.89%
保留盈餘		25,602,078	26,029,630	427,552	1.67%
歸屬於母公司業主之權益		34,163,008	36,459,080	2,296,072	6.72%
權益總額		42,791,492	45,648,083	2,856,591	6.68%

1. 最近二年度增減比例變動分析說明：無。
2. 最近二年度財務狀況變動影響：無。
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、財務績效分析 (合併)

單位：新台幣仟元

項目	年度	2021 年度	2022 年度	差異	
				增(減)金額	變動比例
營業收入		262,735,464	290,434,137	27,698,673	10.54%
營業毛利		88,123,640	97,854,524	9,730,884	11.04%
營業利益		10,669,931	12,340,018	1,670,087	15.65%
營業外收入及支出合計		1,401,764	1,729,963	328,199	23.41%
稅前淨利		12,071,695	14,069,981	1,998,286	16.55%
本期淨利		10,018,536	11,069,923	1,051,387	10.49%
其他綜合損益		(528,774)	2,640,430	3,169,204	-599.35%
本期綜合利益總額		9,489,762	13,710,353	4,220,591	44.48%
淨利歸屬於母公司業主		8,861,619	9,281,650	420,031	4.74%
綜合損益總額歸屬於母公司業主		8,431,709	11,751,279	3,319,570	39.37%

### 1. 增減比例變動分析說明：

- 營業外收入及支出增加：主要係因利息收入增加。
- 其他綜合損益、本期綜合利益、及綜合損益總額歸屬於母公司業主增加：主要係因美金升值影響所致。

### 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劃：

本公司預計透過各種創新差異化的產品及服務，並於線上積極發展數位功能，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
45,648,486	34,237,968	(31,346,076)	48,540,378	-	-

1. 營業活動：來自營業活動之淨現金流入約 342 億元，主要係因獲利穩定，因而維持穩定的現金流入。
2. 投資活動：來自投資活動之淨現金流出約 126 億元，主要購置營業相關之固定資產。
3. 融資活動：來自融資活動之淨現金流出約 210 億元，主要係 IFRS16 租賃本金償還、支付現金股利所致。

### (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
48,540,378	38,228,700	(34,186,694)	52,582,384	-	-

1. 營業活動：2023 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。
2. 投資活動：主要係支付購置固定資產價款，以及取得權益法投資。
3. 融資活動：主要係 IFRS16 租賃本金償還及預估支付現金股利。

## 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：

## 1. 台灣 7-11

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				
				2020 年度	2021 年度	2022 年度	2023 年度	2024 年度
投資新門市店及購買 P.O.S. 設備	營運資產及金融機構	各年度	9,944,775	1,860,710	2,058,374	1,901,097	2,059,383	2,059,383
既有門市重新裝潢	營運資產及金融機構	各年度	9,574,179	838,280	1,621,150	1,765,271	2,694,269	2,694,269
門市其他設備新增/汰換	營運資產及金融機構	各年度	18,420,794	1,645,280	1,914,103	4,065,024	8,236,292	2,487,349

## 2. 主要轉投資事業

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		
				2022 年度	2023 年度	2024 年度
投資新門市店	營運資產及金融機構	各年度	8,348,508	1,785,748	3,214,002	3,348,758
既有門市重新裝潢	營運資產及金融機構	各年度	1,146,476	221,900	440,842	483,735
門市設備或其他設備新增與汰換	營運資產及金融機構	各年度	1,340,641	296,317	603,636	440,689
投資資訊設備 (例如：建置 P.O.S. 設備或添購軟體設備等)	營運資產及金融機構	各年度	2,009,902	448,052	783,385	778,466
物流系統或設備之建置與汰換	營運資產及金融機構	各年度	8,139,403	2,005,139	2,053,153	4,081,111
其他 (例如：建立鮮食廠或物流中心等)	營運資產及金融機構	各年度	3,295,995	761,202	1,101,201	1,433,591

## (二) 預計可能產生效益：

## 1. 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
2023 年	投資新 (舊) 門市店	4,648,883	1,440,757
2024 年	投資新 (舊) 門市店	4,681,426	1,451,778
2025 年	投資新 (舊) 門市店	4,714,195	1,462,412
2026 年	投資新 (舊) 門市店	4,747,195	1,473,124
2027 年	投資新 (舊) 門市店	4,780,425	1,483,914

## 2. 預計可產生之其他效益說明：

本年度資本支出主要用於展店、擴大門市店格及資訊設備相關建置，預計可產生效益如下：

- (1) 優化資訊設備可提升營運效率，導入各式數位支付工具及外送平台，並擴大會員點數生態圈，提供消費者更便利的生活。
- (2) 門市增加複合元素，提供消費者更多元的購物選擇。

## 五、最近年度轉投資政策分析

### (一) 轉投資政策與計畫及獲利或虧損之主要原因：

統一超商 2022 年度採權益法認列之投資收益為新台幣 3,409,883 仟元，主要係因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穩定成長所致。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。統一超商及轉投資事業於 2022 年海內外店舖數已達 11,778 店，其中，菲律賓 7-ELEVEN 店數達 3,393 店，掌握疫後復甦商機，積極展店，將持續深耕差異化商品經營，帶動獲利成長；悠旅生活店數達 547 店，強化會員經營及品牌體驗，持續經營特色店及外送服務，穩固品牌地位；統一生活店數達 411 店，透過大型店展店(結合異業、藥局...等)，整合線上與線下門市資源，滿足消費者多變的需求；統一速達因應生活型態轉變，持續優化業務開發及聚焦低溫業務以提升經營效益；博客來數位科技加速數位轉型與商品開發，積極拓展電子書及有聲書經營，帶動圖書市場。未來統一超商暨轉投資事業將持續聚焦核心事業之經營，以提升長期投資效益。

### (二) 轉投資改善計畫：

針對目前尚屬虧損狀態的轉投資事業，將落實調結構、穩增長、控費用經營方針，以提升經營績效，力求轉虧為盈。

本公司 2022 年度重要之長期投資情形如下：

單位：新台幣仟元

公司	說明	2022 年投資金額	獲利或虧損之主要原因
統一超商(上海)便利有限公司(註 1)		356,130	處於發展階段，故處於虧損狀態。充實營運資金，以穩定公司營運發展。
統一聖娜多堡股份有限公司		290,000	獲利模式尚未穩定，故處於虧損狀態。充實營運資金，以穩定公司營運發展。
專聯科技股份有限公司		100,000	處於發展階段，故處於虧損狀態。充實營運資金，以穩定公司營運發展。
首阜企業維京控股有限公司(註 2)		14,247	新設立公司。
山東首阜企業管理顧問有限公司(註 2)		13,355	新設立公司。
Philippine Seven Corp.(註 3)		125,289	店數持續快速成長，獲利穩定提升而增加持股。

註 1：係由統一超商香港控股有限公司注資。

註 2：係由首阜企業管理顧問股份有限公司對首阜企業維京控股有限公司注資後，由首阜企業維京控股有限公司轉投資山東首阜企業管理顧問有限公司。

註 3：係由統一超商維京控股有限公司對統一超商納閩島控股有限公司注資後，由統一超商納閩島控股購入 Philippine Seven Corp. 股權。

(三) 未來一年投資計畫：預計投資取得家福股份有限公司 10.5% 股權。取得後，本公司累計持有家福股份有限公司股權提升至 30%。

## 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。為統籌管理公司各類型風險、訂定風險管理政策及管理範疇、規劃未來運作情形、強化資訊安全管理等目的，2020 年 7 月董事會決議於企業社會責任委員會轄下，增設「風險暨資安管理處」，為有效管理資訊安全，2022 年 12 月 14 日董事會核可通過將「風險暨資安管理處」拆分為「風險管理委員會」及「資通安全管理委員會」，由「資通安全管理委員會」專責資安風險管理。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訂投資與營運計劃、風險評估，由本公司總經理辦公室定期進行進行營運績效追蹤及分析，並根據市場競爭和消費趨勢變化，適時調整營運策略方向，以確保每個事業體的經營策略能符合其營運目標與經營願景。
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」，隨時掌握最新國內法規變動資訊，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. 稽核室依風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行評估程序及方法，藉由稽核計畫及自行評估作業之執行，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：

國際局勢動盪，美國聯準會等主要央行大力執行貨幣緊縮政策，通膨陰影未散，加上俄烏戰爭尚未平息，諸多不確定性影響經濟前景，全球需求萎縮，政府機關與智庫對於經濟展望轉為保守。央行貨幣政策基調為「溫和緊縮」，後續政策走向將取決經濟數據表現。

因應措施：持續關注利率變化趨勢，適時調整資產及負債配置策略，並尋求最適籌資工具，提高資產收益，控制融資成本。

因應措施：持續關注台美利率變化趨勢，適時調整美元資產配置策略，以減緩利率下行風險，並配合集團發展需求尋求最適籌資工具，控制融資成本。

### (2) 匯率變動：

本公司進銷貨均以新台幣為主，外幣計價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：

2022年受全球疫情持續燃燒、2月底爆發俄烏戰爭，緊接著全球性通膨，許多國家為了抑制通膨，紛紛調高利率，導致全球景氣走向蕭條。台灣身為小型開放經濟體，容易受到全球經濟牽連，2022年經濟成長率為2.43%，同時消費者物價指數(CPI)已達到2.93%，為近十年來新高。

展望2023年，隨著國境開放，消費動能可望持續提升，然而全球景氣降溫，廠商庫存壓力持續，不確定因素仍存在，主計總處預估經濟成長率為2.75%。

因應措施：本公司持續致力於強化商品價值、調整產品結構、改善毛利結構，並強化會員經濟，掌握消費成長趨勢及商機，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，提升財務運作安全性，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。本公司之子公司亦依此規範辦理。



(2) 本公司及轉投資事業資金貸與他人、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：2022 年度子公司統一藥品資金貸與統一佳佳新台幣 0.48 億元，截至 2022 年 12 月 31 日止，實際動支 0.48 億元。上述子公司從事資金貸與他人均依據「資金貸與他人作業程序」辦理。
- b. 背書保證：本公司或轉投資事業無對他人背書保證情形。
- 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，若本公司操作衍生性金融商品，均會建立財務避險部位，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. 衍生性商品由財務部門負責管理，定期進行市價評估以檢視交易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，如發現交易及損益情形異常，應採取必要之因應措施，並向董事會報告。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

(1) 會員、點數系統：

- 持續增加點數流通功能、使用場域，擴大 OP 會員生活圈，提升會員便利累點與兌點的體驗；
- 發展會員大數據行銷工具，進行會員精準行銷，持續提升會員活躍度以及消費貢獻。

(2) 行動隨時取優化：票券系統升級與優化使用介面，提升消費體驗，並優化訂閱、共享等相關功能，提供多元服務，增加會員黏著度。

(3) APP 優化：提供個人自訂服務，優化會員生態圈使用體驗；強化各類別活動宣傳來提升整體滿意度。

(4) 2023 年預計投入的研發費用，約 1 億 213 萬元，包含：點數跨境使用、會員行銷自動化、國際 Pay 綁 OP 會員，門市端軟體、數位支付功能優化，提供顧客更完善的數位服務。

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。且因應 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。另因應法令之修訂，本公司於 2013 年股東常會導入電子投票及逐案票決，2014 年增訂「誠信經營守則」及「公司治理實務守則」，2015 年增訂「誠信經營作業程序及行為指南」，「申請暫停及恢復交易作業程序」。2015 年 7 月公布修訂公司法 235 條並增訂公司法 235-1 條，本公司於 2016 年 6 月股東常會通過公司章程修訂案，改變員工酬勞及董監酬勞之來源及順序，以符合法令。本公司成立跨單位的法規鑑別小組，於每季出具檢視報告，隨時掌握最新法規變動情形。

5. 科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

(1) 近期重要資通安全風險識別：因地緣政治、新興科技應用普及（如 5G、IOT 物聯網、AI 人工智慧、區塊鏈與雲端服務等）、開源軟體之大量運用與資通系統委外供應鏈更為複雜，且伴隨各項法令法規及主管機關在資通安全與風險管理日漸完善，企業須面對資通安全威脅與法遵議題更為頻繁與重要，近期許多資通安全事件，均針對委外合作夥伴相應之資通安全風險管理，演變為多面向且複合式攻擊，本公司除因應各項法令法規、及主管機關要求，原有定期資通風險管理程序外。為提升委外合作夥伴資通安全風險管理能力，與委外合作夥伴進行資安情資分享、系統架構安全性提升、建立事件通報與應變機制等措施，以增進資通安全韌性。

(2) 對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司已通過 ISO 27001 第三方認證，設置『資通安全委員會』與設置資通安全管理專責單位，依內外風險評估結果，定期審視調整策略、資通安全政策與規範，推動各項防護措施及量測其有效性，並定期向『永續發展委員會』

報告，確保達成『零容忍』重大資安與個資事故之目標。除已通過 ISO 27001 外，本公司參考 NIST Cybersecurity Framework 資通安全框架，並依循國內外標準及法規，預防可能之風險，實施具體有效的安全防護及個資隱私保護措施，包括實施適切的資通安全防護管理措施，將風險評估納入委外廠商遴選，並監督資通訊服務供應商確保資通供應鏈安全，善盡個資隱私保護，如設備採購上，優先考量取得由國家通訊傳播委員會與經濟部合作建立之物聯網 (IOT) 資安標章產品，以減緩物聯網 (IOT) 設備所帶來的資安風險。

部署防火牆、入侵偵測系統等縱深防禦與偵測機制，並委託國內兩家專業資安公司執行 7x24 SOC 監控服務 (Security Operation Center)，即時監控與彙整各式資安活動，做為事前威脅的預警情報、事中威脅的即時告警以及事後威脅的分析建議，有效管理各種資安警訊，在第一時間內對資安事件做應變處理，減緩災損。

辦理紅隊演練、資安健診與台灣電腦網路危機處理暨協調中心 (TWCERT/CC) 資安通報聯防，透過教育訓練、演練、威脅情資收集及漏洞預警，確保防禦有效性，打造具備資安韌性之資通訊環境。

#### 6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

統一超商秉持「真誠、創新、共享」的企業文化，致力於提供社會大眾最安心、便利、優質的商品及服務。於 2022 年已突破 6,600 店門市，快速成長的背後，除了致力於追求本業商品和服務之多樣化發展外，並善盡企業社會責任，在國內外建立良好的企業形象，同時在經濟、環境與社會等面向不斷精進永續實力，更積極與各方面利害關係人有良好互動，善盡企業公民責任。

2022 年統一超商無論在營運成長、公司治理、環境保護、社會參與，企業永續發展屢獲殊榮。蟬聯包括台灣永續能源研究基金會「台灣企業永續獎」台灣十大永續典範企業獎 (服務業組)、永續報告獎白金獎、連續四年入選「道瓊永續世界指數」，首次參與 CDP 氣候變遷問卷評比即獲 A- 領導等級，名列世界標竿企業，持續入選 FTSE4Good 新興市場成分股、MSCI 全球永續指數成分股 (MSCI Global Sustainability Indexes)、MSCI 全球 SRI 指數 (MSCI Global SRI Indexes) 成分股、台灣永續指數成份股、台灣就業 99 指數，並蟬聯「第八屆公司治理評鑑」前 5% 佳績，為零售產業上市公司中唯一蟬聯八屆之企業。

針對可能影響公司形象的潛在危機，如颱風、地震、水火災、人員傷亡、供應鏈中斷等各種天然或人為災害的防治，除了掌握風險，統一超商亦建立健全之危機管理權責單位以及危機因應之標準化作業流程，制定「統一超商股份有限公司危機管理手冊」，以期將危機所導致之損害降至最低。成立跨部門的「危機專案小組」，以總經理為首，轄下有「一般危機小組」、「財務危機小組」，並針對各類型危機事件指派權責單位、制定回報原則，以及時因應危機事件，就規範事件從發生、處理至對外因應的流程，透過嚴密之機制，鞏固統一超商之營運。以及設置有「統一超商法令管控暨突破運作辦法」，當中將法規鑑別委員會設為法規遵循之指導單位、設置各單位之法規鑑別窗口並確立法律遵循之機制，藉以掌握政府法令修正趨勢，確保公司組織之各項運作均能符合政府各項法令要求。

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) 2022 年度關係企業合併營業報告書：請參閱第 209 頁～第 219 頁。

(二) 2022 年度關係報告書：請參閱第 220 頁～第 222 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。

## 附錄 Appendix

- 86 1、各董事目前兼任其他公司之職務表
- 88 2、各經理人目前兼任其他公司之職務表
- 89 3、內部控制制度聲明書
- 90 4、審計委員會審查報告書
- 91 5、合併財務報告暨會計師查核報告
- 153 6、個體財務報告暨會計師查核報告
- 209 7、關係企業合併營業報告書
- 220 8、關係報告書

# 各董事目前兼任 其他公司之職務表

2022年12月31日

姓名	目前兼任其他公司之職務
羅智先	<p>董事長：統一企業(股)公司、統健實業(股)公司、統一實業(股)公司、大統益(股)公司、太子建設開發(股)公司、統奕包裝(股)公司、Woongjin Foods Co., Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、統一國際開發(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、台灣神隆(股)公司、Uni-President (Philippines) Corp.、Uni-President (Thailand) Ltd.、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業(中國)投資有限公司、統昶行銷(股)公司、統一數網(股)公司、統一夢公園生活事業(股)公司、統一時代(股)公司、統一置業(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際控股(股)公司、時代國際行旅(股)公司、時代國際飯店(股)公司、統流開發(股)公司、誠實投資控股(股)公司</p> <p>副董事長：統清(股)公司</p> <p>董事：家福(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一生機開發(股)公司、統義玻璃工業(股)公司、Cayman President Holdings Ltd.、Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd.、統正開發(股)公司、Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.、Uni-President Asia Holdings Ltd.、統一企業香港控股有限公司、皇茗資本有限公司、皇茗企業管理諮詢(上海)有限公司、廣州統一企業有限公司、福州統一企業有限公司、新疆統一企業食品有限公司、武漢統一企業食品有限公司、昆山統一企業食品有限公司、成都統一企業食品有限公司、瀋陽統一企業有限公司、哈爾濱統一企業有限公司、合肥統一企業有限公司、鄭州統一企業有限公司、北京統一飲品有限公司、統一企業(昆山)食品科技有限公司、南昌統一企業有限公司、統一(上海)商貿有限公司、昆明統一企業食品有限公司、煙台統利飲料工業有限公司、長沙統一企業有限公司、巴馬統一礦泉水有限公司、南寧統一企業有限公司、湛江統一企業有限公司、重慶統一企業有限公司、泰州統一企業有限公司、阿克蘇統一企業有限公司、長春統一企業有限公司、上海統一企業管理諮詢有限公司、上海統一寶麗時代實業有限公司、白銀統一企業有限公司、海南統一企業有限公司、貴陽統一企業有限公司、濟南統一企業有限公司、杭州統一企業有限公司、武穴統一企業礦泉水有限公司、石家莊統一企業有限公司、徐州統一企業有限公司、河南統一企業有限公司、統一商貿(昆山)有限公司、陝西統一企業有限公司、江蘇統一企業有限公司、長白山統一企業(吉林)礦泉水有限公司、統一企業(昆山)置業開發有限公司、寧夏統一企業有限公司、上海統一企業有限公司、內蒙古統一企業有限公司、山西統一企業有限公司、呼圖壁統一企業番茄製品科技有限公司、上海統一企業飲料食品有限公司、天津統一企業有限公司、湖南統一企業有限公司、統一友友旅行社(股)公司、President Packaging Holdings Ltd.、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統一開發(股)公司、統一棒球隊(股)公司、德記洋行(股)公司、維力食品工業(股)公司、耕頂興業(股)公司、英屬維京群島商統一超商維京控股有限公司、統一超商納閩島控股有限公司、捷盟行銷(股)公司、Uni-President Assets Holdings Ltd.、太子物業管理顧問(股)公司、高權投資(股)公司</p> <p>監察人：同福國際(股)公司、恆福國際(股)公司、環福(股)公司</p> <p>總經理：統一數網(股)公司、統流開發(股)公司</p>
高秀玲	<p>董事長：同福國際(股)公司、恆福國際(股)公司、環福(股)公司、統正開發(股)公司、統一百華(股)公司、統一佳佳(股)公司、統一藥品(股)公司、統一生活事業(股)公司、高權投資(股)公司</p> <p>董事：統一企業(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一實業(股)公司、太子建設開發(股)公司、葡萄王生技(股)公司、美力齡生醫(股)公司、統一國際開發(股)公司、台灣神隆(股)公司、統一時代(股)公司、統一開發(股)公司、統一(上海)保健品商貿有限公司、統一生活(浙江)商貿有限公司、時代國際控股(股)公司、時代國際飯店(股)公司</p> <p>總經理：統正開發(股)公司、高權投資(股)公司</p>
陳瑞堂	<p>董事長：統一速達(股)公司、統一客樂得服務(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一超商食代(股)公司、凱亞食品(股)公司</p> <p>董事：南聯國際貿易(股)公司</p>
黃瑞典	<p>董事長：統一生活(浙江)商貿有限公司、統一(上海)保健品商貿有限公司、大智通文化行銷(股)公司、捷盟行銷(股)公司、首阜企業管理顧問(股)公司、統一超商東京行銷株式會社、統一資訊(股)公司、仁暉投資(股)公司、德記洋行(股)公司、山東首阜企業管理顧問有限公司</p> <p>副董事長：Philippine Seven Corp.</p> <p>董事：統一企業(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、統一超商(浙江)便利店有限公司、統一生活事業(股)公司、統一佳佳(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、博客來數位科技(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統昶行銷(股)公司、統正開發(股)公司(夢時代)、統一開發(股)公司、統一國際開發(股)公司、統一超商納閩島控股有限公司、統一超商香港控股有限公司、統一藥品香港控股有限公司、統昶維京控股有限公司、仁暉控股股份有限公司、統一超商維京控股有限公司、統一超商藥妝事業中國控股有限公司、首阜企管維京控股有限公司、統清(股)公司、張家港統清食品有限公司、上海松江統一企業有限公司、統流開發(股)公司、Uni-President Foodstuff (BVI) Holdings Ltd</p> <p>總經理：統一佳佳(股)公司、統一藥品香港控股有限公司、仁暉投資(股)公司</p>
黃釗凱	<p>董事長：統一速邁白販(股)公司</p> <p>董事：統一實業(股)公司、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統昶行銷(股)公司、統流開發(股)公司</p> <p>總經理：統一企業(股)公司</p>



姓名	目前兼任其他公司之職務
蘇崇銘	董事長：統一生命科技(股)公司、統宇投資(股)公司、統一開發(股)公司、AndroScience Corp. 董事：統一國際開發(股)公司、統一企業中國控股有限公司、台灣神隆(股)公司、統一東京(股)公司、統一企業香港控股有限公司、President (BVI) International Investment Holdings Ltd.、President Life Sciences Cayman Co., Ltd.、統一東京小客車租賃(股)公司、Tanvex Biologics. Inc.、翔鷺實業有限公司 獨立董事：永豐商業銀行(股)公司、開曼群島宏太(股)公司 監察人：家福(股)公司 總經理：統一國際開發(股)公司、統一置業(股)公司
吳諒豐	董事長：中山統一企業有限公司、天津統一企業食品有限公司、青島統一飼料農牧有限公司、漳州統一生物科技有限公司、美食家食材通路(股)公司 董事：大統益(股)公司、張家港統清食品有限公司、統清(股)公司 總經理：張家港統清食品有限公司
吳昆林	董事長：富義企業(股)公司、常統企業(股)公司、PT. Uni President Indonesia 董事：張家港統清食品有限公司
吳琮斌	董事長：統仁藥品(股)公司、凱南投資(股)公司 董事：太子建設開發(股)公司、萬通票券金融(股)公司、統正開發(股)公司、台灣神隆(股)公司、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業香港控股有限公司、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統樂開發事業(股)公司、統上開發建設(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際控股(股)公司、時代國際飯店(股)公司、誠實投資控股(股)公司 監察人：統萬(股)公司、Woongjin Foods Co., Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、Uni-President (Korea) Co., Ltd.、昆山統萬微生物科技有限公司、統一國際開發(股)公司、統萬珍極食品有限公司、統一時代(股)公司、統一棒球隊(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、時代國際行旅(股)公司、統流開發(股)公司
吳玟琪	董事：統一證券投資信託(股)公司、Philippine Seven Corp.、Uni-President (Singapore) Pte. Ltd. 監察人：悠旅生活事業(股)公司、統一速達(股)公司、統一客樂得服務(股)公司、統一資訊(股)公司、博客來數位科技(股)公司、統一超商(上海)便利有限公司、統一超商(浙江)便利店有限公司、專聯科技(股)公司
許克偉	獨立董事：尼得科超眾科技股份有限公司 顧問：文德藥業有限公司法務顧問
陳亮	董事長：富鼎國際實業(股)公司、國際溝通管理顧問(股)公司 監察人：第一商業銀行(股)公司
洪永城	董事：華陸創業投資公司、金寶電子工業(股)公司

# 附錄 各經理人目前兼任其他公司之職務表

2022年12月31日

姓名	經理人兼任其他公司之職務情形
黃瑞典	<p>董事長：統一生活(浙江)商貿有限公司、統一(上海)保健品商貿有限公司、大智通文化行銷(股)公司、捷盟行銷(股)公司、首阜企業管理顧問(股)公司、統一超商東京行銷株式會社、統一資訊(股)公司、仁暉投資(股)公司、德記洋行(股)公司、山東首阜企業管理顧問有限公司</p> <p>副董事長：Philippine Seven Corp.</p> <p>董事：統一企業(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、統一超商(浙江)便利店有限公司、統一生活事業(股)公司、統一佳佳(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、博客來數位科技(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統昶行銷(股)公司、統正開發(股)公司、統一開發(股)公司、統一國際開發(股)公司、統一超商納閩島控股有限公司、統一超商香港控股有限公司、統一藥品香港控股有限公司、統昶維京控股有限公司、仁暉控股股份有限公司、統一超商維京控股有限公司、統一超商藥妝事業中國控股有限公司、首阜企管維京控股有限公司、統清(股)公司、張家港統清食品有限公司、上海松江統一企業有限公司、統流開發(股)公司、Uni-President Foodstuff (BVI) Holdings Ltd</p> <p>總經理：統一佳佳(股)公司、統一藥品香港控股有限公司、仁暉投資(股)公司</p>
陳瑞堂	<p>董事長：統一速達(股)公司、統一客樂得服務(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一超食代(股)公司、凱亞食品(股)公司</p> <p>董事：南聯國際貿易(股)公司</p>
謝蓮塘	<p>董事長：樂清服務(股)公司、統一多拿滋(股)公司</p> <p>董事：統一速達(股)公司、統一客樂得服務(股)公司、捷盟行銷(股)公司、仁暉控股股份有限公司</p>
林啓昌	<p>董事長：酷聖石冰淇淋(股)公司、統超保險經紀人(股)公司</p> <p>董事：統昶行銷(股)公司、愛金卡(股)公司</p>
張家華	<p>董事長：安源資訊(股)公司、專聯科技(股)公司</p> <p>董事：統一資訊(股)公司、愛金卡(股)公司</p> <p>監察人：統一數網(股)公司</p>
吳玟琪	<p>董事：Philippine Seven Corp.、統一證券投資信託(股)公司、Uni-President (Singapore) Pte. Ltd.</p> <p>監察人：統一超商(上海)便利有限公司、統一超商(浙江)便利店有限公司、統一速達(股)公司、統一客樂得服務(股)公司、博客來數位科技(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一資訊(股)公司、專聯科技(股)公司</p>
李宗奕	<p>董事長：愛金卡(股)公司</p> <p>監察人：統一生活事業(股)公司、統一佳佳(股)公司、統一精工(股)公司、統一藥品(股)公司、統一百華(股)公司、樂清服務(股)公司、統一多拿滋(股)公司、統一開發(股)公司</p>
郭慶峰	<p>董事長：統一聖娜多堡(股)公司</p> <p>董事：Philippine Seven Corp.、樂清服務(股)公司、二十一世紀生活事業(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、大智通文化行銷(股)公司、統昶行銷(股)公司、首阜企業管理顧問(股)公司、統一超食代(股)公司、統一多拿滋(股)公司、統一超商香港控股有限公司、小淺雅瑪珂(股)公司、凱亞食品(股)公司</p>
李宗賢	<p>董事：Philippine Seven Corp.、山東統一銀座商業有限公司、樂清服務(股)公司、統昶行銷(股)公司、首阜企業管理顧問(股)公司、山東首阜企業管理顧問有限公司</p>
陸永偉	<p>董事：Philippine Seven Corp.、悠旅生活事業(股)公司、統一超商東京行銷株式會社、統一多拿滋(股)公司、統一超商藥妝事業中國控股有限公司、山東統一銀座商業有限公司</p>
謝冠宏	<p>董事長：統一超商(上海)便利有限公司、統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司、統一超商(浙江)便利店有限公司、浙江統冠物流發展有限公司</p>
謝洪惠子	<p>董事：統一綜合證券(股)公司</p>
吳輝振	<p>董事長：統一精工(股)公司、統精(股)公司</p>
張國光	<p>董事長：統樂開發事業(股)公司、統上開發建設(股)公司</p> <p>董事：統一時代(股)公司、統一開發(股)公司</p> <p>總經理：統一開發(股)公司、統樂開發事業(股)公司</p>

## 內部控制制度聲明書

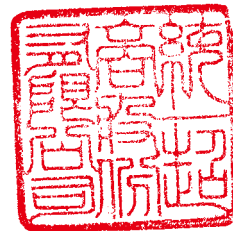
統一超商股份有限公司

日期：112年2月23日

本公司民國 111 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，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）、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章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. 資訊與溝通，及 5. 監督作業。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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國 111 年 12 月 31 日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章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 112 年 2 月 23 日董事會通過，出席董事 13 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：



簽章

總經理：



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 111 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梁益彰會計師及林瑟凱會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審議完竣，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 112 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 1 1 2 年 2 月 2 3 日

# 附錄 合併財務報告 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告聲明書

本公司民國 111 年度（自民國 111 年 1 月 1 日至 111 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」應列入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，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告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：統一超商股份有限公司



負責人：羅智先



中華民國 112 年 2 月 23 日



## 會計師查核報告

(112) 財審報字第 22002354 號

統一超商股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

統一超商股份有限公司及其子公司（以下簡稱「統一超商及其子公司」）民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達統一超商及其子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

## 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與統一超商及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對統一超商及其子公司民國 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

統一超商及其子公司民國 111 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

## 關鍵查核事項一：連鎖零售營業收入之完整性及正確性

## 事項說明

有關連鎖零售營業收入之會計政策請詳合併財務報表附註四（二十五），會計項目之說明請詳附註六（二十四）。

連鎖零售營業收入主要係透過商品主檔資訊（如商品名稱、進貨成本、零售價、組合促銷等）之建置，由門市銷售時點情報系統（POS）記錄每次銷售交易之商品品項、數量、零售價及總銷售額，各門市每日結帳後將當日之銷售資料上傳至 ERP 系統彙總處理並自動產生營業收入分錄。各門市每日亦須編製現金日報表以顯示每日銷售額與收款方式（包括現金、禮券、信用卡或電子支付憑證等）並將每日現金存入銀行。

由於連鎖零售營業收入具有單筆交易金額不高但筆數眾多之特性，且高度仰賴 POS 及 ERP 系統，前揭系統彙總處理及紀錄營業收入的過程對於確保連鎖零售營業收入之完整性及正確性至為重要，因此本會計師將連鎖零售營業收入之完整性及正確性列為查核最為重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 檢查新增或異動商品主檔資訊業經適當之核准且有相關憑證。
2. 檢查經核准之新增或異動商品主檔資訊正確輸入至商品主檔。
3. 檢查商品主檔資訊定期傳輸至各門市的 POS 系統。
4. 檢查 POS 系統之銷售資料定期且完整拋轉至 ERP 系統並自動產生營業收入分錄。
5. 檢查非由系統自動產生之營業收入分錄及相關憑證。
6. 檢查門市現金日報表暨相關憑證。
7. 檢查門市現金日報表所載現金存款金額與銀行匯款單金額一致。

## 關鍵查核事項二：零售價法成本率之計算

### 事項說明

有關存貨及銷貨成本之會計政策請詳合併財務報表附註四(十二)，會計項目之說明請詳附註六(四)。

由於連鎖零售之商品種類眾多，因此採用零售價法計算存貨成本及銷貨成本。零售價法主要係按照進貨成本與其零售價的比率(成本率)計算存貨成本及銷貨成本的方法且高度仰賴系統中之進貨成本及其零售價，因此本會計師將零售價法成本率之計算列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 與管理當局訪談瞭解零售價法運算系統中成本率計算之方式，暨其於財務報表比較期間一致的採用。
2. 檢查新增或異動商品主檔資訊(如商品名稱、進貨成本、零售價、組合促銷等)經適當之核准並正確輸入至商品主檔資訊。
3. 檢查門市於進貨時使用 POS 驗收進貨後產生之進貨紀錄與送貨單所載之進貨成本及其零售價一致。
4. 檢查 POS 系統之進貨成本與其零售價定期並完整拋轉至 ERP 系統且不可手動修改。
5. 驗算成本率計算之正確性。

### 其他事項－採用其他會計師

統一超商及其子公司民國 111 年及 110 年度部分子公司，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及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該等子公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 17,529,003 仟元及 15,269,632 仟元，各占合併資產總額之 7.5% 及 7.1%；民國 111 年及 110 年度之營業收入分別為新台幣 35,264,978 仟元及 26,481,589 仟元，各占合併營業收入之 12.1% 及 10.1%。

### 其他事項－個體財務報告

統一超商股份有限公司已編製民國 111 年度及 110 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他事項段之查核報告在案，備供參考。

### 管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要内部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估統一超商及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算統一超商及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

統一超商及其子公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或逾越内部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對統一超商及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使統一超商及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致統一超商及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統一超商及其子公司民國 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資誠聯合會計師事務所

梁益彰

會計師



林瑟凱



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號

前行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 0960072936 號

中華民國 112 年 2 月 23 日

統一超商股份有限公司及子公司  
合併資產負債表民國 111 年及 110 年 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 48,540,378	21	\$ 45,648,486	21
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產－流動	六(二)	531,190	-	660,155	-
1170 應收帳款淨額	六(三)及七	6,701,248	3	6,484,621	3
1200 其他應收款		2,581,316	1	2,663,819	1
1220 本期所得稅資產	六(三十一)	1,093	-	7,708	-
130X 存貨	六(四)	21,670,453	9	18,439,779	9
1410 預付款項		2,086,823	1	1,986,167	1
1470 其他流動資產		2,974,633	1	3,521,107	2
11XX 流動資產合計		85,087,134	36	79,411,842	37
非流動資產					
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(二)	85,480	-	85,480	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(五)	847,481	-	1,165,909	-
1550 採用權益法之投資	六(六)	8,555,500	4	8,637,199	4
1600 不動產、廠房及設備	六(七)及八	34,407,957	15	29,140,850	14
1755 使用權資產	六(八)及七	85,032,424	37	77,317,014	36
1760 投資性不動產淨額	六(十)及八	2,891,189	1	3,079,419	1
1780 無形資產	六(十一)	9,665,135	4	9,813,940	5
1840 遞延所得稅資產	六(三十一)	1,966,308	1	2,058,420	1
1900 其他非流動資產	六(十二)及八	4,671,192	2	3,793,962	2
15XX 非流動資產合計		148,122,666	64	135,092,193	63
1XXX 資產總計		\$ 233,209,800	100	\$ 214,504,035	100
負債及權益					
流動負債					
2100 短期借款	六(十四)	\$ 9,250,522	4	\$ 5,095,702	2
2130 合約負債－流動	六(二十四)	6,849,919	3	6,652,564	3
2150 應付票據	七	2,205,192	1	2,027,808	1
2170 應付帳款		25,396,205	11	23,255,735	11
2180 應付帳款－關係人	七	3,446,778	1	3,046,035	1
2200 其他應付款	六(十五)	30,795,358	13	28,885,785	14
2230 本期所得稅負債	六(三十一)	1,897,728	1	1,410,650	1
2280 租賃負債－流動	七	13,955,348	6	14,119,100	7
2320 一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)及八	319,123	-	534,666	-
2399 其他流動負債－其他	六(十六)	3,592,908	2	3,569,973	2
21XX 流動負債合計		97,709,081	42	88,598,018	42
非流動負債					
2527 合約負債－非流動	六(二十四)	588,317	-	537,183	-
2540 長期借款	六(十七)及八	492,617	-	963,418	-
2570 遞延所得稅負債	六(三十一)	4,919,600	2	4,923,894	2
2580 租賃負債－非流動	七	74,877,664	32	66,918,530	31
2640 淨確定福利負債－非流動	六(十八)	3,468,256	1	4,600,348	2
2670 其他非流動負債－其他	六(十九)	5,506,182	3	5,171,152	3
25XX 非流動負債合計		89,852,636	38	83,114,525	38
2XXX 負債總計		187,561,717	80	171,712,543	80
歸屬於母公司業主之權益					
股本					
3110 普通股股本	六(二十)	10,396,223	5	10,396,223	5
資本公積					
3200 資本公積	六(二十一)	87,852	-	86,222	-
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	六(二十二)	14,323,836	6	15,379,788	7
3320 特別盈餘公積		1,921,515	1	1,332,621	1
3350 未分配盈餘		9,784,279	4	8,889,669	4
其他權益					
3400 其他權益	六(二十三)	(54,625)	-	(1,921,515)	(1)
31XX 歸屬於母公司業主之權益合計		36,459,080	16	34,163,008	16
36XX 非控制權益	六(三十三)	9,189,003	4	8,628,484	4
3XXX 權益總計		45,648,083	20	42,791,492	20
3X2X 負債及權益總計		\$ 233,209,800	100	\$ 214,504,035	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

統一超商股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國 111 年及 110 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	111 年 度		110 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(二十四)及七	\$ 290,434,137	100	\$ 262,735,464	100
5000 營業成本	六(四)(二十五)及七	( 192,579,613)	( 66)	( 174,611,824)	( 66)
5900 營業毛利		97,854,524	34	88,123,640	34
營業費用	六(二十五)(二十六)				
6100 推銷費用		( 75,158,903)	( 26)	( 68,230,225)	( 26)
6200 管理費用		( 10,351,726)	( 4)	( 9,150,489)	( 4)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 3,877)	-	( 72,995)	-
6000 營業費用合計		( 85,514,506)	( 30)	( 77,453,709)	( 30)
6900 營業利益		12,340,018	4	10,669,931	4
營業外收入及支出					
7100 利息收入	六(二十七)	489,542	-	193,133	-
7010 其他收入	六(二十八)	2,522,879	1	2,177,981	1
7020 其他利益及損失	六(二十九)	( 299,953)	-	( 158,713)	-
7050 財務成本	六(三十)	( 1,179,816)	-	( 1,214,428)	-
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	197,311	-	403,791	-
7000 營業外收入及支出合計		1,729,963	1	1,401,764	1
7900 稅前淨利		14,069,981	5	12,071,695	5
7950 所得稅費用	六(三十一)	( 3,000,058)	( 1)	( 2,053,159)	( 1)
8000 繼續營業單位本期淨利		11,069,923	4	10,018,536	4
8200 本期淨利		\$ 11,069,923	4	\$ 10,018,536	4
其他綜合損益(淨額)					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$ 889,630	-	\$ 286,740	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(五)	( 318,428)	-	206,082	-
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	六(二十三)	32,296	-	( 870)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十一)	( 183,166)	-	( 52,503)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		420,332	-	439,449	-
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		2,182,246	1	( 959,375)	-
8370 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 - 可能重分類至損益之項目	六(二十三)	37,852	-	( 8,848)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		2,220,098	1	( 968,223)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,640,430	1	( \$ 528,774)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 13,710,353	5	\$ 9,489,762	4
淨利歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 9,281,650	3	\$ 8,861,619	4
8620 非控制權益		1,788,273	1	1,156,917	-
合計		\$ 11,069,923	4	\$ 10,018,536	4
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 11,751,279	4	\$ 8,431,709	4
8720 非控制權益		1,959,074	1	1,058,053	-
合計		\$ 13,710,353	5	\$ 9,489,762	4
基本每股盈餘	六(三十二)				
9750 基本每股盈餘		\$	8.93	\$	8.52
稀釋每股盈餘	六(三十二)				
9850 稀釋每股盈餘		\$	8.91	\$	8.51

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



統一超商股份有限公司及子公司  
合併權益變動表民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

	附註	歸屬於母公司業主之權益								非控制權益	權益總額
		普通股股本	資本公積	保留盈餘			其他權益		總計		
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益			
<b>110 年 度</b>											
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 10,396,223	\$ 47,628	\$ 14,369,228	\$ 380,187	\$ 12,159,546	(\$ 1,973,268)	\$ 640,647	\$ 36,020,191	\$ 8,957,508	\$ 44,977,699
110 年度合併總損益		-	-	-	-	8,861,619	-	-	8,861,619	1,156,917	10,018,536
本期其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	-	158,984	( 803,627)	214,733	( 429,910)	( 98,864)	( 528,774)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	9,020,603	( 803,627)	214,733	8,431,709	1,058,053	9,489,762
盈餘指撥及分派	六(二十二)										
提列法定盈餘公積		-	-	1,010,560	-	( 1,010,560)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	952,434	( 952,434)	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	( 9,356,600)	-	-	( 9,356,600)	-	( 9,356,600)
非控制權益變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	( 1,273,233)	( 1,273,233)
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積		-	774	-	-	-	-	-	774	-	774
取得子公司股權	六(三十三)	-	-	-	-	( 969,812)	-	-	( 969,812)	( 113,844)	( 1,083,656)
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數		-	57	-	-	-	-	-	57	-	57
未按持股比例認購採用權益法之投資調整數		-	37,763	-	-	-	-	-	37,763	-	37,763
關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	( 1,074)	-	-	( 1,074)	-	( 1,074)
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 10,396,223	\$ 86,222	\$ 15,379,788	\$ 1,332,621	\$ 8,889,669	(\$ 2,776,895)	\$ 855,380	\$ 34,163,008	\$ 8,628,484	\$ 42,791,492
<b>111 年 度</b>											
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 10,396,223	\$ 86,222	\$ 15,379,788	\$ 1,332,621	\$ 8,889,669	(\$ 2,776,895)	\$ 855,380	\$ 34,163,008	\$ 8,628,484	\$ 42,791,492
111 年度合併總損益		-	-	-	-	9,281,650	-	-	9,281,650	1,788,273	11,069,923
本期其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	-	602,739	2,186,877	( 319,987)	2,469,629	170,801	2,640,430
本期綜合損益總額		-	-	-	-	9,884,389	2,186,877	( 319,987)	11,751,279	1,959,074	13,710,353
盈餘指撥及分派	六(二十二)										
提列法定盈餘公積		-	-	804,972	-	( 804,972)	-	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	588,894	( 588,894)	-	-	-	-	-
現金股利		-	-	( 1,860,924)	-	( 7,495,676)	-	-	( 9,356,600)	-	( 9,356,600)
非控制權益變動數		-	-	-	-	-	-	-	-	( 1,378,206)	( 1,378,206)
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積		-	938	-	-	-	-	-	938	-	938
取得子公司股權	六(三十三)	-	-	-	-	( 104,272)	-	-	( 104,272)	( 20,349)	( 124,621)
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數		-	692	-	-	-	-	-	692	-	692
關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	4,035	-	-	4,035	-	4,035
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 10,396,223	\$ 87,852	\$ 14,323,836	\$ 1,921,515	\$ 9,784,279	(\$ 590,018)	\$ 535,393	\$ 36,459,080	\$ 9,189,003	\$ 45,648,083

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

統一超商股份有限公司及子公司  
合併現金流量表民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 14,069,981	\$ 12,071,695
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利益	六(二)	( 5,443 )	( 5,496 )
預期信用減損損失	十二(二)	3,877	72,995
折舊費用	六(七)(八)(二十五)	21,518,435	20,394,732
攤銷費用	六(二十五)	666,982	589,109
投資性不動產折舊費用	六(十)(二十九)	155,016	154,640
利息費用	六(三十)	1,179,816	1,214,428
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六)	( 197,311 )	( 403,791 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十九)	110,907	8,861
處分投資性不動產利益	六(二十九)	( 29,507 )	( 22,549 )
租賃修改利益	六(八)(二十九)	( 116,984 )	( 110,469 )
利息收入	六(二十七)	( 489,542 )	( 193,133 )
股利收入	六(二十八)	( 121,126 )	( 82,168 )
租金減讓認列收入數	六(八)	( 86,200 )	( 159,576 )
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		134,408	1,449,267
應收帳款	(	220,504 )	( 329,027 )
其他應收款		96,580	( 549,171 )
存貨	(	3,230,674 )	( 1,803,724 )
預付款項	(	100,656 )	( 807,884 )
其他流動資產		546,604	( 34,025 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債 - 流動		197,355	1,417,767
應付帳款		2,541,213	1,244,611
應付票據		177,384	948,312
其他應付款		435,851	3,805,872
預收款項		22,934	265,212
合約負債 - 非流動		51,134	( 26,651 )
淨確定福利負債	(	242,462 )	( 82,803 )
營運產生之現金流入		37,068,068	39,027,034
收取之利息		475,465	190,145
支付之所得稅	(	2,601,713 )	( 2,816,338 )
支付之利息	(	1,178,862 )	( 1,214,269 )
收取之股利		475,010	797,429
營業活動之淨現金流入		34,237,968	35,984,001

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

統一超商股份有限公司及子公司  
合併現金流量表民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得採用權益法之投資		\$ -	(\$ 2,913)
取得子公司之價款		-	( 50)
取得不動產、廠房及設備	六(三十四)	( 11,517,275)	( 8,635,269)
處分不動產、廠房及設備		279,972	233,247
透過損益按公允價值衡量之金融資產退回股款		-	1,613
取得投資性不動產	六(十)	-	( 376,092)
處分投資性不動產		37,933	38,554
存出保證金		( 154,364)	( 97,866)
取得無形資產	六(十一)	( 384,824)	( 320,844)
因合併產生之現金流入		-	7,746
預付土地款	六(十二)	( 600,000)	-
其他資產 - 其他		( 245,461)	( 235,887)
投資活動之淨現金流出		( 12,584,019)	( 9,387,761)
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款	六(三十五)	4,153,610	392,899
應付短期票券	六(三十五)	-	( 3,399,147)
舉借長期借款	六(三十五)	259,060	574,926
償還長期借款	六(三十五)	( 958,505)	( 330,126)
租賃本金償還	六(八)(三十五)	( 13,844,227)	( 12,530,776)
存入保證金	六(三十五)	278,707	275,571
其他非流動負債	六(三十五)	( 10,483)	187,232
非控制權益變動		( 28,600)	23,696
發放現金股利 - 母公司	六(二十二)(三十五)	( 9,356,600)	( 9,356,600)
發放現金股利 - 子公司	六(三十五)	( 1,349,606)	( 1,296,929)
取得子公司股權	六(三十三)	( 124,621)	( 1,083,656)
籌資活動之淨現金流出		( 20,981,265)	( 26,542,910)
匯率變動對現金及約當現金之影響		2,219,208	( 967,751)
本期現金及約當現金增加(減少)數		2,891,892	( 914,421)
期初現金及約當現金餘額		45,648,486	46,562,907
期末現金及約當現金餘額		\$ 48,540,378	\$ 45,648,486

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

統一超商股份有限公司及子公司  
合併財務報表附註民國 111 年度及 110 年度  
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 112 年 2 月 23 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」）認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 111 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 3 號之修正「對觀念架構之索引」	民國 111 年 1 月 1 日
國際會計準則第 16 號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國 111 年 1 月 1 日
國際會計準則第 37 號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	民國 111 年 1 月 1 日
2018-2020 週期之年度改善	民國 111 年 1 月 1 日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

- (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 112 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
國際會計準則第 1 號之修正「會計政策之揭露」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 8 號之修正「會計估計之定義」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國 112 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財務績效並無重大影響：

國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」

此修正要求企業對於原始認列時產生相同金額之應課稅及可減除暫時性差異之特定交易認列相關之遞延所得稅資產及負債。

本集團對於民國 111 年 1 月 1 日與 (1) 使用權資產及租賃負債和 (2) 除役負債以及其相應認列之使用權資產相關之所有可減除及應課稅暫時性差異，認列遞延所得稅資產及負債，相關影響金額待評估完成時予以揭露。

### (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 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資者與其關聯企業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 16 號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號「保險合約」	民國 112 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號「保險合約」之修正	民國 112 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號之修正「初次適用國際財務報導準則第 17 號及國際財務報導準則第 9 號—比較資訊」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國 113 年 1 月 1 日

本集團經評估上述準則及解釋對本集團財務狀況與財務績效並無重大影響。

### 四、重大會計政策之彙總說明

編製本合併財務報告所採用之主要會計政策說明如下，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

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並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告（以下簡稱 IFRSs）編製。

#### (二) 編製基礎

- 除下列重要項目外，本合併財務報告係按歷史成本編製：
  - 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產。
  - 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
  - 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。
- 編製符合 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

- 本集團將所有子公司納入合併財務報告編製之個體。子公司指受本集團控制之個體，當本集團暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本集團即控制該個體。子公司自本集團取得控制之日起納入合併財務報告，於喪失控制之日起終止合併。
- 集團內公司間之交易、餘額及未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。



- (3) 損益及其他綜合損益各組成部分歸屬於母公司業主及非控制權益；綜合損益總額亦歸屬於母公司業主及非控制權益，即使因而導致非控制權益發生虧損餘額。
- (4) 對子公司持股之變動若未導致喪失控制（與非控制權益之交易），係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。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係直接認列為權益。
- (5) 當集團喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。

## 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
			111年 12月31日	110年 12月31日	
本公司	英屬維爾京群島商統一超商維京控股有限公司 (統一超商 BVI)	專業投資	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	92.20	92.20	
本公司	大智通文化行銷股份有限公司	出版品及電子商務物流及倉儲	100.00	100.00	
本公司	統一生活事業股份有限公司	藥妝日用品百貨零售	100.00	100.00	
本公司	仁暉投資股份有限公司	專業投資	100.00	100.00	
本公司	首卓企業管理顧問股份有限公司	管理顧問業	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	
本公司	酷聖石冰淇淋股份有限公司	冰淇淋販售	100.00	100.00	
本公司	統超保險經紀人股份有限公司	保險經紀人	100.00	100.00	
本公司	二十一世紀生活事業股份有限公司	餐飲及物品販售業	100.00	100.00	
本公司	統一佳佳股份有限公司	運動及美容業	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	
本公司	統一超商東京行銷株式會社	貿易及管理顧問業	100.00	100.00	
本公司	愛金卡股份有限公司	電子票證及電子支付業	100.00	100.00	
本公司	統一超食代股份有限公司	鮮食製造業	90.00	90.00	
本公司	安源資訊股份有限公司	資訊軟體服務業	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	
本公司	統一精工股份有限公司	加油站、電梯安裝及維修保養工程業	80.87	80.87	
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	
本公司	統一客樂得服務股份有限公司	接受事業機關委託貨款收取業務	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	
本公司	統一速達股份有限公司	宅配貨運業	70.00	70.00	
本公司	統昶行銷股份有限公司	低溫物流及倉儲	60.00	60.00	
本公司	悠旅生活事業股份有限公司	連鎖咖啡	60.00	60.00	
本公司	樂清服務股份有限公司	清潔用品租賃買賣	51.00	51.00	
本公司	博客來數位科技股份有限公司	無店面零售業	50.03	50.03	
本公司	捷盟行銷股份有限公司	常溫物流及倉儲	25.00	25.00	(1)
本公司	專聯科技股份有限公司	其它軟體及網路相關業	100.00	100.00	(2)
統一超商 BVI	統一超商納閩島控股有限公司	專業投資	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
			111年 12月31日	110年 12月31日	
統一超商 BVI	統一超商香港控股有限公司	專業投資	100.00	100.00	
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	商品批發買賣	100.00	100.00	
大智通文化行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運業	20.00	20.00	
統昶行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運業	25.00	25.00	
統昶行銷	統昶維京控股有限公司	專業投資	100.00	100.00	
捷盟行銷	仲鴻股份有限公司	常溫物流及倉儲	51.00	51.00	
捷盟行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運業	49.00	49.00	
仲鴻	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運業	6.00	6.00	
捷盛運輸	捷順運輸股份有限公司	汽車貨運業	100.00	100.00	
首阜企業管理顧問	首阜企業管理顧問	專業投資	100.00	-	(3)
首阜企業管理顧問	山東首阜企業管理顧問有限公司	管理顧問業	100.00	-	(4)
統一精工	統精股份有限公司	加油站業	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	
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	
統一超商納閩島控股有限公司	Philippine Seven Corporation	便利商店業	55.32	54.88	(5) (6)
Philippine Seven Corporation	Convenience Distribution Inc.	物流、倉儲及零售業	100.00	100.00	
Philippine Seven Corporation	Store Sites Holding, Inc.	專業投資	100.00	100.00	
統一超商香港控股有限公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司	專業投資	7.80	7.80	
統一超商香港控股有限公司	統一超商(上海)便利有限公司	便利商店業	100.00	100.00	
統一超商香港控股有限公司	上海統超物流有限公司	物流及倉儲	100.00	100.00	
統一超商香港控股有限公司	山東統一銀座商業有限公司	超級市場業	40.00	40.00	
統一超商香港控股有限公司	泰州統一超商有限公司	物流及倉儲	100.00	100.00	
統一超商香港控股有限公司	統一超商(浙江)便利店有限公司	便利商店業	100.00	100.00	
統一超商香港控股有限公司	統一生活(浙江)商貿有限公司	藥妝百貨零售	100.00	100.00	
上海統超物流有限公司	浙江統冠物流發展有限公司	物流及倉儲	50.00	50.00	
上海統超物流有限公司	山東統超物流有限公司	物流及倉儲	100.00	100.00	
統昶維京控股有限公司	浙江統冠物流發展有限公司	物流及倉儲	50.00	50.00	
仁暉投資	仁暉控股股份有限公司	專業投資	100.00	100.00	
仁暉控股	山東統一銀座商業有限公司	超級市場業	15.00	15.00	

(1) 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。

(2) 本公司於民國 110 年 6 月再增購專聯科技股份有限公司 70.87% 股權並因此取得對該公司之控制。

(3) 本公司於民國 111 年 11 月新成立之子公司。

(4) 本公司於民國 111 年 11 月新成立之子公司。

(5) 本公司於民國 110 年 2 月及 9 月購入 Philippine Seven Corporation 額外 2.66% 已發行股份，請詳附註六、(二十三)說明。

(6) 本公司於民國 111 年 10 月再購入 Philippine Seven Corporation 額外 0.44% 已發行股份，請詳附註六、(二十三)說明。

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。

#### (四) 外幣換算

本集團內每一個體之財務報告所列之項目，均係以該個體營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本合併財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

##### 1. 外幣交易及餘額

- (1) 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- (2) 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。
- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，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認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，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認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於損益表之「其他利益及損失」列報。

##### 2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體，關聯企業及聯合協議，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
  - A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
  - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
  - C. 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為關聯企業或聯合協議時，將於其他綜合損益項下之兌換差額按比例重分類於當期損益作為出售利益或損失之一部分。惟當本集團即使仍保留對前關聯企業或聯合協議之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬關聯企業之重大影響或已喪失對國外營運機構屬聯合協議之聯合控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。
- (3) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認列為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬予該國外營運機構之非控制權益。惟當本集團即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。
- (4) 收購國外個體產生之商譽及公允價值調整視為該國外個體之資產及負債，並按期末匯率換算。

#### (五) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後 12 個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少 12 個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本集團將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後 12 個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本集團將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

#### (六) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者（包含合約期間 12 個月內之定期存款），分類為約當現金。

#### (七) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本集團對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 本集團於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。

#### (八) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：
  - (1) 在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
  - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本集團對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 本集團於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：

屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本集團於損益認列股利收入。

### (九) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

### (十) 金融資產減損

本集團於每一資產負債表日，就透過其他綜合損益按公允價值衡量之債務工具投資及按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊（包括前瞻性者）後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

### (十一) 出租人之租賃交易 - 營業租賃

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認為當期損益。

### (十二) 存貨

1. 存貨以實際成本為入帳基礎，合併個體所營事業如屬經營連鎖便利商店，其成本計算方法係採零售價法；其餘子公司按所營事業之不同，選用一致的成本結算方法。
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相關變動銷售費用後之餘額。

### (十三) 採用權益法之投資 - 關聯企業

1. 關聯企業指所有本集團對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其 20% 以上表決權之股份。本集團對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
2. 本集團對關聯企業取得後之損益份額認為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認為其他綜合損益。如本集團對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本集團不認列進一步之損失，除非本集團對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
3. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本集團將歸屬於本集團可享有關聯企業份額下之權益變動按持股比例認為「資本公積」。
4. 本集團與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例消除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以消除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本集團採用之政策一致。
5. 關聯企業增發新股時，若本集團未按比例認購或取得，致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響，該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者，除上述調整外，與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失，且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者，依減少比例重分類至損益。
6. 當集團喪失對關聯企業之重大影響，對原關聯企業之剩餘投資係按公允價值重新衡量，公允價值與帳面金額之差額認為當期損益。



7. 當集團處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，對於先前認列於其他綜合損益與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理與本集團若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對關聯企業之重大影響時，將該利益或損失自權益重分類為損益。如仍對該關聯企業有重大影響，僅按比例將先前在其他綜合損益中認列之金額依上述方式轉出。
8. 當集團處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，將與該關聯企業有關之資本公積轉列損益；如仍對該關聯企業有重大影響，則按處分比例轉列損益。

#### (十四) 採用權益法之投資 - 合資

本集團採用權益法認列其於合資之權益。本集團與合資間交易之未實現利益業已依合資權益之比例消除；惟若證據顯示資產之淨變現價值減少或資產發生減損損失，則立即認列全數損失。本集團對任一合資之損失份額等於或超過其在該合資之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本集團不認列進一步之損失，除非本集團對該合資發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。

#### (十五) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本集團，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提列折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊，不動產、廠房及設備組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本集團於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築	2 ~ 50 年
運輸設備	2 ~ 15 年
營業器具	2 ~ 16 年
租賃改良	1 ~ 20 年

#### (十六) 承租人之租賃交易 - 使用權資產 / 租賃負債

1. 租賃資產於可供本集團使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本集團增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括：
  - (1) 固定給付，減除可收取之任何租賃誘因；
  - (2) 取決於某項指數或費率之變動租賃給付；
  - (3) 殘值保證下本集團預期支付之金額；

後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：

- (1) 租賃負債之原始衡量金額；
- (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付；
- (3) 發生之任何原始直接成本；及
- (4) 為拆卸、移除標的資產及復原其所在地點，或將標的資產復原至租賃之條款及條件中所要求之狀態之估計成本。

後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。

當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

#### (十七) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為 10 ~ 50 年。

#### (十八) 無形資產

##### 1. 電腦軟體

電腦軟體以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 1 ~ 10 年攤銷。

##### 2. 商譽

商譽係因企業合併採收購法而產生。

##### 3. 營運授權合約及客戶名單暨其他無形資產

營運授權合約及客戶名單係因企業合併所取得之無形資產，按收購日之公允價值認列；其他無形資產主係單獨取得之商標及特許權等，以取得成本認列。前揭無形資產採直線法按估計耐用年限攤銷。

#### (十九) 非金融資產減損

1. 本集團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公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。除商譽外，當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

2. 商譽每年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。

3. 商譽為減損測試之目的，分攤至現金產生單位。此項分攤是依據營運部門辨認，將商譽分攤至預期可從產生商譽之企業合併而受益之現金產生單位或現金產生單位群組。

#### (二十) 借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本集團於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

### (二十一) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本集團係以原始發票金額衡量。

### (二十二) 負債準備

本集團之負債準備表列「其他非流動負債」。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

### (二十三) 員工福利

#### 1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

#### 2. 退休金

##### (1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係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。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認為資產。

##### (2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

#### 3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本集團係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

#### 4. 員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

### (二十四) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。

2. 本集團根據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得（課稅損失），則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本集團可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

## (二十五) 收入認列

### 1. 商品銷售

- (1) 本集團主要經營各類連鎖零售事業，銷貨收入於商品銷售予客戶時認列。
- (2) 銷貨之交易價款於客戶購買商品時立即向客戶收取。本集團之銷售政策給予客戶退貨之權利，因此本集團對預期將被退回之產品分別認列退款負債及收回產品之權利（表列「其他流動資產」）。銷貨退回之估計，係於銷售時點依據歷史經驗採期望值法估計該等退貨。歷年來退回產品之數量穩定，故評估所認列之累計收入高度很有可能不會發生重大迴轉。後續於每一資產負債表日重新評估假設之有效性，並更新估計退貨金額。
- (3) 本集團對零售客戶經營客戶忠誠計畫，於交易時給與客戶獎勵積分，客戶於兌換獎勵積分時有權以折扣價格或免費兌換方式取得額外產品。獎勵積分提供客戶尚未發生原始交易則無法取得之重要權利，因此提供客戶之獎勵積分係一單獨履約義務。交易價格以相對單獨售價為基礎分攤予產品及獎勵積分。獎勵積分之單獨售價係以客戶取得之折扣及依據過去經驗積分兌換之可能性為基礎估計。產品之單獨售價係以零售價格為基礎估計。分攤至獎勵積分之交易價格認列為合約負債，直到客戶兌換積分時，或於積分逾期失效時轉列為收入。

### 2. 勞務收入

配送商品之相關服務收入，於服務提供予客戶之財務報導期間內認列為收入。

### 3. 財務組成部分

本集團與客戶簽訂之合約，移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本集團並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。

## (二十六) 企業合併

1. 本集團採用收購法進行企業合併。合併對價根據所移轉之資產、所產生或承擔之負債及所發行之權益工具之公允價值計算，所移轉之對價包括或有對價約定所產生之任何資產和負債之公允價值。與收購有關之成本於發生時認列為費用。企業合併中所取得可辨認之資產及所承擔之負債，按收購日之公允價值衡量。本集團以個別收購交易為基準，非控制權益之組成部分屬現時所有權權益且其持有者有權於清算發生時按比例份額享有企業淨資產者，選擇按收購日公允價值或按非控制權益占被收購者可辨認淨資產之比例衡量。
2. 移轉對價、被收購者非控制權益，及先前已持有被收購者之權益之公允價值總額，若超過所取得可辨認資產及承擔之負債之公允價值，於收購日認列為商譽；所取得可辨認資產及承擔之負債之公允價值，若超過移轉對價、被收購者非控制權益，及先前已持有被收購者之權益之公允價值總額，該差額於收購日認列為當期損益。

## (二十七) 營運部門

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

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確定性之主要來源

本集團編製本合併財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

### (一) 會計政策採用之重要判斷

本集團會計政策採用之重要判斷，經評估尚無重大之不確定性。

### (二) 重要會計估計及假設

#### 1. 營運授權合約及客戶名單減損評估

資產減損評估過程中，本集團需依賴主觀判斷並依據資產使用模式及產業特性，決定特定資產群組之獨立現金流量、資產經濟年限及未來可能產生之收益與費損，以及特定資產之重置成本，任何由於經濟狀況之變遷或集團策略所帶來的估計改變均可能在未來造成重大減損。請參閱附註六、(十一)之說明。

#### 2. 商譽減損評估

商譽減損之評估過程依賴本集團之主觀判斷，包含辨認現金產生單位及決定相關現金產生單位之可回收金額。請參閱附註六、(十三)之說明。



## 六、重要會計項目之說明

## (一) 現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及週轉金	\$ 1,483,726	\$ 1,385,063
支票存款及活期存款	17,632,283	16,753,260
約當現金		
定期存款	23,955,017	23,071,796
短期票券	5,469,352	4,438,367
	<u>\$ 48,540,378</u>	<u>\$ 45,648,486</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履約保證金部份已轉列「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

	111年12月31日	110年12月31日
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
流動項目		
受益憑證	\$ 531,052	\$ 660,092
評價調整	138	63
	<u>\$ 531,190</u>	<u>\$ 660,155</u>
非流動項目		
非上市櫃公司股票	\$ 241,515	\$ 241,515
評價調整	(156,035)	(156,035)
	<u>\$ 85,480</u>	<u>\$ 85,480</u>

1. 本集團持有透過損益按公允價值衡量之金融資產於民國 111 年及 110 年度認列之淨利益分別為 \$42,432 及 \$24,170。

2. 本集團未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。

3. 相關信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

## (三) 應收帳款

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款	\$ 6,780,096	\$ 6,629,529
減：備抵損失	(78,848)	(144,908)
	<u>\$ 6,701,248</u>	<u>\$ 6,484,621</u>

1. 應收帳款之帳齡分析如下：

	111年12月31日	110年12月31日
未逾期	\$ 6,607,707	\$ 6,264,349
90天以內	167,057	358,791
91-180天	4,825	5,211
181-365天	404	1,071
一年以上	103	107
	<u>\$ 6,780,096</u>	<u>\$ 6,629,529</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

- 民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之應收帳款餘額均為客戶合約所產生，另於民國 110 年 1 月 1 日客戶合約之應收款餘額為 \$6,215,272。
- 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團應收帳款於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$6,701,248 及 \$6,484,621。
- 相關信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

## (四) 存貨

	111 年 12 月 31 日		
	成 本	備抵評價損失	帳面金額
原料及在製品	\$ 113,954	\$ -	\$ 113,954
商品及製成品	21,690,254	( 133,755)	21,556,499
	<u>\$ 21,804,208</u>	<u>(\$ 133,755)</u>	<u>\$ 21,670,453</u>

	110 年 12 月 31 日		
	成 本	備抵評價損失	帳面金額
原料及在製品	\$ 86,325	\$ -	\$ 86,325
商品及製成品	18,443,602	( 90,148)	18,353,454
	<u>\$ 18,529,927</u>	<u>(\$ 90,148)</u>	<u>\$ 18,439,779</u>

本集團當期認列為費損之存貨成本：

	111 年度	110 年度
已出售存貨成本及勞務成本等	\$ 190,332,073	\$ 172,287,708
跌價損失	43,607	2,379
壞品	1,867,006	1,996,239
其他	336,927	325,498
	<u>\$ 192,579,613</u>	<u>\$ 174,611,824</u>

## (五) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
權益工具		
上市櫃公司股票	\$ 265,606	\$ 265,606
非上市櫃公司股票	4,348	4,348
	269,954	269,954
評價調整	577,527	895,955
	<u>\$ 847,481</u>	<u>\$ 1,165,909</u>

- 本集團選擇將屬策略性投資及為穩定收取股利之上市櫃公司及非上市櫃公司股票投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值為 \$847,481 及 \$1,165,909。

2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之明細如下：

	111 年度	110 年度
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具</u>		
認列於其他綜合損益之公允價值變動	(\$ 318,428)	\$ 206,082
認列於損益之股利收入	\$ 84,137	\$ 63,494

3. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本集團持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額為 \$847,481 及 \$1,165,909。

4. 本集團未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。

5. 相關信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

#### (六) 採用權益法之投資

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
<u>關聯企業</u>		
家福股份有限公司	\$ 4,868,968	\$ 5,077,087
統正開發股份有限公司	2,177,267	2,123,492
統一開發股份有限公司	778,387	757,554
統一國際開發股份有限公司	469,939	447,310
統合開發股份有限公司	55,640	60,012
統一生機開發股份有限公司	49,668	47,293
統智科技股份有限公司	27,583	26,723
	<u>8,427,452</u>	<u>8,539,471</u>
<u>合資</u>		
統一多拿滋股份有限公司	\$ 128,048	\$ 97,728
	<u>\$ 8,555,500</u>	<u>\$ 8,637,199</u>

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：

	111 年度	110 年度
繼續營業單位本期淨利	\$ 158,334	\$ 394,430
其他綜合損益 (稅後淨額)	70,431	( 9,661)
本期綜合損益	<u>\$ 228,765</u>	<u>\$ 384,769</u>

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：

	111 年度	110 年度
繼續營業單位本期淨利	\$ 38,977	\$ 9,361
其他綜合損益 (稅後淨額)	( 283)	( 57)
本期綜合損益	<u>\$ 38,694</u>	<u>\$ 9,304</u>

## (七) 不動產、廠房及設備

## 1. 明細如下：

	111年						
	土地	房屋及建築	運輸設備	營業器具	租賃改良	其他	合計
1月1日							
成本	\$ 2,898,992	\$ 4,895,812	\$ 7,436,663	\$ 26,507,703	\$ 21,860,526	\$ 11,730,544	\$ 75,330,240
累計折舊及減損	( 3,932)	( 2,639,507)	( 5,105,244)	( 16,235,491)	( 14,115,679)	( 8,089,537)	( 46,189,390)
	\$ 2,895,060	\$ 2,256,305	\$ 2,331,419	\$ 10,272,212	\$ 7,744,847	\$ 3,641,007	\$ 29,140,850
1月1日	\$ 2,895,060	\$ 2,256,305	\$ 2,331,419	\$ 10,272,212	\$ 7,744,847	\$ 3,641,007	\$ 29,140,850
增添	1,400,309	5,415	398,173	4,933,873	3,905,422	2,238,630	12,881,822
處分	-	-	( 17,788)	( 202,952)	( 151,162)	( 18,977)	( 390,879)
移轉	122,437	6,212	296,858	133,534	108,876	( 648,028)	19,889
折舊費用	-	( 164,624)	( 545,990)	( 3,114,284)	( 2,275,614)	( 1,200,834)	( 7,301,346)
淨兌換差額	328	2,948	882	10,281	13,986	29,196	57,621
12月31日	\$ 4,418,134	\$ 2,106,256	\$ 2,463,554	\$ 12,032,664	\$ 9,346,355	\$ 4,040,994	\$ 34,407,957
12月31日							
成本	\$ 4,422,066	\$ 4,912,426	\$ 7,848,113	\$ 29,352,582	\$ 24,538,350	\$ 13,231,880	\$ 84,305,417
累計折舊及減損	( 3,932)	( 2,806,170)	( 5,384,559)	( 17,319,918)	( 15,191,995)	( 9,190,886)	( 49,897,460)
	\$ 4,418,134	\$ 2,106,256	\$ 2,463,554	\$ 12,032,664	\$ 9,346,355	\$ 4,040,994	\$ 34,407,957
	110年						
	土地	房屋及建築	運輸設備	營業器具	租賃改良	其他	合計
1月1日							
成本	\$ 2,927,827	\$ 4,891,097	\$ 6,993,321	\$ 24,307,493	\$ 20,386,864	\$ 11,989,504	\$ 71,496,106
累計折舊及減損	( 16,367)	( 2,461,641)	( 4,811,241)	( 15,151,390)	( 13,136,753)	( 7,868,340)	( 43,445,732)
	\$ 2,911,460	\$ 2,429,456	\$ 2,182,080	\$ 9,156,103	\$ 7,250,111	\$ 4,121,164	\$ 28,050,374
1月1日	\$ 2,911,460	\$ 2,429,456	\$ 2,182,080	\$ 9,156,103	\$ 7,250,111	\$ 4,121,164	\$ 28,050,374
增添	-	20,153	408,514	3,654,785	2,845,819	1,736,851	8,666,122
企業合併取得	-	-	-	1,644	-	-	1,644
處分	( 4,199)	( 2,080)	( 21,871)	( 30,163)	( 181,788)	( 2,007)	( 242,108)
移轉	( 10,201)	2,578	270,932	279,616	90,223	( 692,218)	( 59,070)
折舊費用	-	( 191,952)	( 506,596)	( 2,788,617)	( 2,172,474)	( 1,324,740)	( 6,984,379)
淨兌換差額	( 2,000)	( 1,850)	( 1,640)	( 1,156)	( 87,044)	( 198,043)	( 291,733)
12月31日	\$ 2,895,060	\$ 2,256,305	\$ 2,331,419	\$ 10,272,212	\$ 7,744,847	\$ 3,641,007	\$ 29,140,850
12月31日							
成本	\$ 2,898,992	\$ 4,895,812	\$ 7,436,663	\$ 26,507,703	\$ 21,860,526	\$ 11,730,544	\$ 75,330,240
累計折舊及減損	( 3,932)	( 2,639,507)	( 5,105,244)	( 16,235,491)	( 14,115,679)	( 8,089,537)	( 46,189,390)
	\$ 2,895,060	\$ 2,256,305	\$ 2,331,419	\$ 10,272,212	\$ 7,744,847	\$ 3,641,007	\$ 29,140,850

2. 不動產、廠房及設備減損情形，請詳附註六、(十三)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。

## (八) 租賃交易－承租人

1. 本集團租賃之標的資產包括土地、建物及運輸設備等，租賃合約之期間通常介於 1 到 60 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。

2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
	帳面金額		帳面金額	
土地	\$	1,106,348	\$	872,178
房屋		83,901,999		76,378,170
機器設備		5,746		13,168
其他設備		18,331		53,498
	\$	85,032,424	\$	77,317,014

	111 年度		110 年度	
	折舊費用		折舊費用	
土地	\$	162,715	\$	145,825
房屋		14,011,269		13,209,015
機器設備		7,422		18,836
其他設備		35,683		36,677
	\$	14,217,089	\$	13,410,353

3. 本集團於民國 111 年及 110 年度使用權資產之增添分別為 \$23,597,096 及 \$18,585,257。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	111 年度		110 年度	
<u>影響當期損益之項目</u>				
租賃負債之利息費用	\$	1,024,104	\$	1,058,881
屬短期租賃合約之費用		435,045		377,509
屬低價值資產租賃之費用		138,832		118,439
變動租賃給付之費用		538,066		433,512
來自轉租使用權資產之收益		577,375		517,284
租賃修改利益		116,984		110,469

5. 本集團於民國 111 年及 110 年度租賃現金流出總額分別為 \$15,980,274 及 \$14,519,117。

6. 變動租賃給付對租賃負債之影響

(1) 本集團租賃合約中採變動租賃給付條款的標的有與門市或百貨專櫃產生的銷售金額連結者。對於前揭類型之租賃標的，民國 111 年及 110 年度分別約 3.29% 及 2.82% 是以變動計價之付款條件為基礎，且主要係與銷售金額有關。變動付款條款的使用有多種原因，與銷售金額有關之變動租賃給付在發生觸發這些與付款條件有關之期間認列為費用。

(2) 當本集團內所有商店的銷售額增加 1%，則變動租賃給付之租賃合約將使民國 111 年及 110 年度總租賃給付金額分別增加約 \$5,381 及 \$4,335。

7. 本集團尚未開始但已承諾之租賃係承租門市之營業場所，其未折現之租賃負債金額於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日分別為 \$4,056,564 及 \$3,635,849。



8. 本集團採用「新型冠狀病毒肺炎相關之租金減讓」之實務權宜作法，於民國 111 年及 110 年度將租金減讓所產生之租賃給付變動之損益分別為 \$86,200 及 \$159,576 認列為其他收入。

### (九) 租賃交易－出租人

1. 本集團出租之標的資產包括土地、建物及機器設備等，租賃合約之期間通常介於 1 到 35 年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。

2. 本集團於民國 111 年及 110 年度基於營業租賃合約認列之利益如下：

	111 年度	110 年度
租金收入	\$ 1,562,655	\$ 1,431,017
屬變動租賃給付認列之租金收入	\$ 1,201,713	\$ 1,066,192

3. 本集團以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
未來 1 年	\$ 257,142	\$ 251,736
未來 1-2 年	147,314	171,188
未來 2-3 年	123,977	87,998
未來 3-4 年	95,692	71,486
未來 4-5 年	79,040	51,267
未來 5 年以上	97,428	107,555
	\$ 800,593	\$ 741,230

### (十) 投資性不動產

	111 年			
	土地	房屋及建築	使用權資產	合計
1 月 1 日	\$ 1,400,611	\$ 431,642	\$ 1,247,166	\$ 3,079,419
處分	( 7,207)	( 1,219)	-	( 8,426)
移轉	( 22,414)	( 2,374)	-	( 24,788)
折舊費用	-	( 16,442)	( 138,574)	( 155,016)
12 月 31 日	\$ 1,370,990	\$ 411,607	\$ 1,108,592	\$ 2,891,189

	110 年			
	土地	房屋及建築	使用權資產	合計
1 月 1 日	\$ 1,074,308	\$ 403,098	\$ 1,385,740	\$ 2,863,146
增添	325,221	50,871	-	376,092
處分	( 9,119)	( 6,886)	-	( 16,005)
移轉	10,201	625	-	10,826
折舊費用	-	( 16,066)	( 138,574)	( 154,640)
12 月 31 日	\$ 1,400,611	\$ 431,642	\$ 1,247,166	\$ 3,079,419

1. 本集團持有之投資性不動產於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值為 \$5,838,730 ~ \$6,000,833，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，該評價採比較法及收益法等，屬第三等級公允價值，其主要假設為折現率 1.14% ~ 2.41% 及成長率 3%。

2. 以投資性不動產提供擔保之資訊請詳附註八之說明。

## (十一) 無形資產

	111 年				
	電腦軟體	商譽	營運授權合約 及客戶名單	其他	合計
1 月 1 日					
成本	\$ 2,325,904	\$ 2,198,674	\$ 7,524,890	\$ 565,251	\$ 12,614,719
累計攤銷及減損	( 1,784,233)	-	( 776,637)	( 239,909)	( 2,800,779)
	<u>\$ 541,671</u>	<u>\$ 2,198,674</u>	<u>\$ 6,748,253</u>	<u>\$ 325,342</u>	<u>\$ 9,813,940</u>
1 月 1 日	\$ 541,671	\$ 2,198,674	\$ 6,748,253	\$ 325,342	\$ 9,813,940
增添	349,695	-	-	35,129	384,824
移轉	18,109	-	-	-	18,109
攤銷費用	( 306,228)	-	( 194,159)	( 58,637)	( 559,024)
淨兌換差額	1,685	5,601	-	-	7,286
12 月 31 日	<u>\$ 604,932</u>	<u>\$ 2,204,275</u>	<u>\$ 6,554,094</u>	<u>\$ 301,834</u>	<u>\$ 9,665,135</u>
12 月 31 日					
成本	\$ 2,702,212	\$ 2,204,275	\$ 7,524,890	\$ 599,891	\$ 13,031,268
累計攤銷及減損	( 2,097,280)	-	( 970,796)	( 298,057)	( 3,366,133)
	<u>\$ 604,932</u>	<u>\$ 2,204,275</u>	<u>\$ 6,554,094</u>	<u>\$ 301,834</u>	<u>\$ 9,665,135</u>
	110 年				
	電腦軟體	商譽	營運授權合約 及客戶名單	其他	合計
1 月 1 日					
成本	\$ 2,038,224	\$ 2,200,153	\$ 7,524,890	\$ 540,225	\$ 12,303,492
累計攤銷及減損	( 1,576,683)	-	( 582,478)	( 186,133)	( 2,345,294)
	<u>\$ 461,541</u>	<u>\$ 2,200,153</u>	<u>\$ 6,942,412</u>	<u>\$ 354,092</u>	<u>\$ 9,958,198</u>
1 月 1 日	\$ 461,541	\$ 2,200,153	\$ 6,942,412	\$ 354,092	\$ 9,958,198
增添	306,208	-	-	14,636	320,844
企業合併取得	3,792	-	-	-	3,792
移轉	7,567	-	-	11,370	18,937
攤銷費用	( 232,303)	-	( 194,159)	( 54,756)	( 481,218)
淨兌換差額	( 5,134)	( 1,479)	-	-	( 6,613)
12 月 31 日	<u>\$ 541,671</u>	<u>\$ 2,198,674</u>	<u>\$ 6,748,253</u>	<u>\$ 325,342</u>	<u>\$ 9,813,940</u>
12 月 31 日					
成本	\$ 2,325,904	\$ 2,198,674	\$ 7,524,890	\$ 565,251	\$ 12,614,719
累計攤銷及減損	( 1,784,233)	-	( 776,637)	( 239,909)	( 2,800,779)
	<u>\$ 541,671</u>	<u>\$ 2,198,674</u>	<u>\$ 6,748,253</u>	<u>\$ 325,342</u>	<u>\$ 9,813,940</u>

1. 本集團上述無形資產之攤銷費用係帳入營業費用。
2. 無形資產減損情形，請詳附註六、(十三)說明。

## (十二) 其他非流動資產

	111年12月31日	110年12月31日
存出保證金	\$ 3,359,090	\$ 3,204,856
預付土地款	600,000	-
其他	712,102	589,106
	<u>\$ 4,671,192</u>	<u>\$ 3,793,962</u>

預付土地款係本集團於民國 111 年 9 月 27 日以 \$6,000,000 簽約取得桃園航空城計畫優先產業專用區之土地，交易價款分四期支付，截至民國 111 年 12 月 31 日已支付第一期款項。

## (十三) 非金融資產減損

1. 本集團民國 111 年及 110 年度認列減損損失或迴轉利益皆為 \$0。
2. 本集團之營運授權合約及客戶名單每年定期進行減損測試，可回收金額依據使用價值及重置成本法評估，而使用價值係依據辨認公司管理階層已核准之財務預算之稅後現金流量預測計算；重置成本依據實際發生之行銷成本計算。

本集團依據使用價值及重置成本計算之可收回金額超過帳面金額，故營運授權合約及客戶名單並未發生減損，用計算使用價值之主要假設如下：

營業利益率：係以標的公司提供之預估值為估計基礎。民國 111 年及 110 年度之相關營業利益率為 6.95%~7.11% 及 6.98%~11.76%。

3. 本集團之商譽每年定期進行減損測試，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。本集團依據使用價值計算之可收回金額超過帳面金額，故商譽並未發生減損，用於計算使用價值之主要假設如下：

(1) 折現率：係以加權平均資金成本為估計基礎。民國 111 年及 110 年度之相關折現率為 6.66% ~ 13.47%。

(2) 終值成長率：係參酌成熟經濟體過去長期平均經濟成長率、比較長年期之物價指數增長率及市場之競爭情況所決定。民國 111 年及 110 年度之終值成長率為 1%。

管理階層根據以前的績效及其對市場發展之預期決定預算毛利率及營業利益率。所採用之加權平均成長率與產業報告之預測一致。所採用之折現率為稅前比率並反映相關營運部門之特定風險。

## (十四) 短期借款

借款性質	111年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	<u>\$ 9,250,522</u>	1.24% ~ 2.10%	無
借款性質	110年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	<u>\$ 5,095,702</u>	0.38% ~ 3.465%	無

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。

## (十五) 其他應付款

	111年12月31日	110年12月31日
門市代收款項	\$ 12,745,952	\$ 13,807,553
應付薪資及獎金	5,655,203	4,863,210
應付購置不動產、廠房及設備價款	2,750,519	1,385,972
代收集貨款	1,266,851	1,845,686
應付加盟店經營報酬	1,143,698	1,017,454
應付員工酬勞及董監酬勞	799,080	748,684
應付勞健保費	326,038	283,912
應付租金	68,875	82,287
其他	6,039,142	4,851,027
	<u>\$ 30,795,358</u>	<u>\$ 28,885,785</u>

## (十六) 其他流動負債

	111年12月31日	110年12月31日
預收加值款	\$ 1,826,832	\$ 1,685,635
預收禮券款	1,474,459	1,476,380
其他	291,617	407,958
	<u>\$ 3,592,908</u>	<u>\$ 3,569,973</u>

## (十七) 長期借款

借款性質	利率區間	擔保品	111年12月31日
銀行借款			
信用借款	4.40%	無	\$ 172,207
擔保借款	1.91% ~ 2.35%	不動產、廠房及設備	639,533
小計			811,740
減：一年或一營業週期內到期之長期借款			( 319,123)
			<u>\$ 492,617</u>

借款性質	利率區間	擔保品	110年12月31日
銀行借款			
信用借款	3.875% ~ 5.30%	無	\$ 864,036
擔保借款	1.46% ~ 1.72%	不動產、廠房及設備	634,048
小計			1,498,084
減：一年或一營業週期內到期之長期借款			( 534,666)
			<u>\$ 963,418</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%~8% 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。本公司及國內子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，將於次年度三月底前一次提撥其差額。另，子公司 Philippine Seven Corporation 亦訂有確定福利之退休辦法。

## (1) 資產負債表認列之金額如下：

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
確定福利義務現值	(\$ 6,510,777)	(\$ 7,426,014)
計畫資產公允價值	3,042,521	2,825,666
淨確定福利負債	(\$ 3,468,256)	(\$ 4,600,348)

## (2) 確定福利義務現值之變動如下：

	111 年度		
	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1 月 1 日	(\$ 7,426,014)	\$ 2,825,666	(\$ 4,600,348)
當期服務成本	( 76,655)	-	( 76,655)
利息(費用)收入	( 53,561)	18,855	( 34,706)
前期服務成本	( 779)	-	( 779)
	( 7,557,009)	2,844,521	( 4,712,488)
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於利息收入或費用之金額)	-	215,853	215,853
人口統計假設變動影響數	( 605)	-	( 605)
財務假設變動影響數	597,116	-	597,116
經驗調整	77,266	-	77,266
	673,777	215,853	889,630
提撥退休基金	-	332,882	332,882
支付退休金	372,455	( 350,735)	21,720
	372,455	( 17,853)	354,602
12 月 31 日	(\$ 6,510,777)	\$ 3,042,521	(\$ 3,468,256)



	110 年度		
	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1 月 1 日	(\$ 7,853,594)	\$ 2,883,703	(\$ 4,969,891)
當期服務成本	( 88,647)	-	( 88,647)
利息 (費用) 收入	( 34,963)	11,364	( 23,599)
前期服務成本	3,284	-	3,284
	( 7,973,920)	2,895,067	( 5,078,853)
再衡量數：			
計畫資產報酬 (不包括包含於利息收入或費用之金額)	-	40,166	40,166
人口統計假設變動影響數	( 24,398)	-	( 24,398)
財務假設變動影響數	260,495	-	260,495
經驗調整	10,477	-	10,477
	246,574	40,166	286,740
提撥退休基金	-	179,734	179,734
支付退休金	301,332	( 289,301)	12,031
	301,332	( 109,567)	191,765
12 月 31 日	(\$ 7,426,014)	\$ 2,825,666	(\$ 4,600,348)

(3) 本公司及國內子公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司及國內子公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第 19 號第 142 段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(4) 有關退休金之精算假設彙總如下

	111 年度	110 年度
折現率	1.30%~7.66%	0.55%~4.95%
未來薪資增加率	2.00%~5.50%	2.00%~5.50%

對於未來死亡率之假設係按照各國已公布的統計數字及經驗估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加 0.25%	減少 0.25%	增加 0.25%	減少 0.25%
111 年 12 月 31 日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 165,756)	\$ 171,122	\$ 172,816	(\$ 165,586)
110 年 12 月 31 日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 207,068)	\$ 216,274	\$ 212,459	(\$ 203,474)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(5) 本集團於民國 112 年度預計支付予退休計畫之提撥金為 \$236,301。

(6) 截至民國 111 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 7~23 年。退休金支付之到期分析如下：

短於 1 年	\$	195,758
1-2 年		250,677
2-5 年		942,143
5 年以上		12,875,249
	\$	<u>14,263,827</u>

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。本集團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 111 年及 110 年度，其提撥比率皆為 14% ~ 20%。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。民國 111 年及 110 年度，本集團依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$1,053,569 及 \$994,271。

#### (十九) 其他非流動負債

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
存入保證金	\$ 4,326,458	\$ 4,044,359
負債準備之除役負債	707,761	644,347
其他	471,963	482,446
	\$ <u>5,506,182</u>	\$ <u>5,171,152</u>

#### (二十) 股本

民國 111 年 12 月 31 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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 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，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，股東股息及紅利之分配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 111 年 5 月 26 日及 110 年 7 月 16 日經股東常會決議之民國 110 年及 109 年度盈餘分派案如下：

	110 年度		109 年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 804,972		\$ 1,010,560	
提列特別盈餘公積	588,894		952,434	
現金股利 - 保留盈餘	7,495,676	\$ 7.21	9,356,600	\$ 9.00
現金股利 - 法定盈餘公積	1,860,924	1.79	-	-

5. 本公司於民國 112 年 2 月 23 日經董事會提議之民國 111 年度盈餘分派案如下：

	111 年度	
	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 978,415	
迴轉特別盈餘公積	( 1,866,890)	
現金股利 - 保留盈餘	9,356,600	\$ 9.00

### (二十三) 其他權益項目

	111 年		
	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產未實現損益	總計
1 月 1 日	(\$ 2,776,895)	\$ 855,380	(\$ 1,921,515)
評價調整及轉出：			
– 集團	-	( 318,428)	( 318,428)
– 關聯企業	-	( 372)	( 372)
評價調整之稅額	-	( 1,187)	( 1,187)
外幣換算差異數：			
– 集團	2,149,915	-	2,149,915
– 關聯企業	36,962	-	36,962
12 月 31 日	(\$ 590,018)	\$ 535,393	(\$ 54,625)

	110 年		
	國外營運機構財務報表 換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產未實現損益	總計
1 月 1 日	(\$ 1,973,268)	\$ 640,647	(\$ 1,332,621)
評價調整及轉出：			
– 集團	-	206,082	206,082
– 關聯企業	-	1,556	1,556
評價調整之稅額	-	7,095	7,095
外幣換算差異數：			
– 集團	( 795,251)	-	( 795,251)
– 關聯企業	( 8,376)	-	( 8,376)
12 月 31 日	(\$ 2,776,895)	\$ 855,380	(\$ 1,921,515)

## (二十四) 營業收入

	111 年度	110 年度
客戶合約之收入	\$ 290,434,137	\$ 262,735,464

## 1. 客戶合約收入之細分

本集團主係經營各類連鎖零售事業，主要之營業收入源於某一時點移轉；或隨時間逐步移轉商品或勞務予客戶之收入。收入依營運部門細分請詳附註十四、(三)說明；依商品或勞務移轉之時點細分如下：

111 年度	便利商店	流通事業	物流事業	其他	合計
收入認列時點					
- 於某一時點認列之收入	\$ 180,291,067	\$ 69,567,552	\$ 11,336	\$ 22,317,140	\$ 272,187,095
- 隨時間逐步認列之收入	912,922	14,180,808	2,253,665	899,647	18,247,042
	\$ 181,203,989	\$ 83,748,360	\$ 2,265,001	\$ 23,216,787	\$ 290,434,137

110 年度	便利商店	流通事業	物流事業	其他	合計
收入認列時點					
- 於某一時點認列之收入	\$ 165,961,515	\$ 58,640,244	\$ 13,782	\$ 19,675,502	\$ 244,291,043
- 隨時間逐步認列之收入	828,460	14,476,538	2,100,732	1,038,691	18,444,421
	\$ 166,789,975	\$ 73,116,782	\$ 2,114,514	\$ 20,714,193	\$ 262,735,464

## 2. 合約負債

(1) 本集團認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日
合約負債 - 預收集團禮券及商品款	\$ 4,598,978	\$ 4,599,304	\$ 3,430,999
合約負債 - 客戶忠誠計畫	1,223,582	977,909	807,168
合約負債 - 會員加值款	888,700	843,002	804,373
合約負債 - 加盟權利金	441,384	405,485	429,578
合約負債 - 其他	285,592	364,047	326,513
	\$ 7,438,236	\$ 7,189,747	\$ 5,798,631

(2) 期初合約負債於民國 111 年及 110 年度認列之收入分別為 \$5,383,661 及 \$3,763,871。

## (二十五) 費用性質之額外資訊

	111 年度	110 年度
已出售存貨淨成本	\$ 171,603,930	\$ 154,252,629
員工福利費用	27,823,955	25,824,995
加盟店經營報酬	24,418,945	22,365,078
折舊、攤銷	22,185,417	20,983,841
水電瓦斯費	5,242,963	4,506,578
營業租賃租金	1,111,943	929,460
其他成本及費用	25,706,966	23,202,952
營業成本及營業費用	\$ 278,094,119	\$ 252,065,533

## (二十六) 員工福利費用

	111 年度	110 年度
薪資費用	\$ 22,758,168	\$ 21,053,234
勞健保費用	2,229,419	2,140,642
退休金費用	1,165,709	1,103,233
其他用人費用	1,670,659	1,527,886
	<u>\$ 27,823,955</u>	<u>\$ 25,824,995</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%，董事酬勞不高於 2%。

2. 本公司民國 111 年及 110 年度員工酬勞估列金額分別為 \$497,571 及 \$455,764；董事酬勞估列金額分別為 \$166,237 及 \$152,269。

民國 111 年度之員工酬勞及董事酬勞係依截至當期止之獲利情況，分別以 4.37% 及 1.46% 估列。董事會決議實際配發金額為 \$497,571 及 \$166,237，其中員工酬勞將採現金之方式發放。

經董事會決議之民國 110 年度員工酬勞及董事酬勞與民國 110 年度財務報告認列之金額一致，其中員工酬勞採現金之方式發放。

本公司董事會通過之員工及董事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

## (二十七) 利息收入

	111 年度	110 年度
利息收入	\$ 489,542	\$ 193,133

## (二十八) 其他收入

	111 年度	110 年度
補助收入	\$ 864,376	\$ 706,712
租金收入	280,292	289,421
股利收入	121,126	82,168
租金減讓收入	86,200	159,576
其他收入	1,170,885	940,104
	<u>\$ 2,522,879</u>	<u>\$ 2,177,981</u>

## (二十九) 其他利益及損失

	111 年度	110 年度
租賃修改利益	\$ 116,984	\$ 110,469
處分投資性不動產利益	29,507	22,549
處分不動產、廠房及設備損失	( 110,907)	( 8,861)
投資性不動產折舊費用	( 155,016)	( 154,640)
其他損益	( 180,521)	( 128,230)
	<u>(\$ 299,953)</u>	<u>(\$ 158,713)</u>



## (三十) 財務成本

	111 年度	110 年度
租賃負債利息費用	\$ 1,024,104	\$ 1,058,881
其他財務費用	155,712	155,547
	<u>\$ 1,179,816</u>	<u>\$ 1,214,428</u>

## (三十一) 所得稅

## 1. 所得稅費用

## (1) 所得稅費用組成部分：

	111 年度	110 年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 3,116,874	\$ 2,608,392
以前年度所得稅高估數	( 21,468)	( 35,842)
當期所得稅總額	<u>3,095,406</u>	<u>2,572,550</u>
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	( 95,348)	( 519,391)
所得稅費用	<u>\$ 3,000,058</u>	<u>\$ 2,053,159</u>

## (2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	111 年度	110 年度
確定福利義務之再衡量數	\$ 181,979	\$ 59,598
透過其他綜合損益按公允價值變動之金融資產公允價值變動	1,187	( 7,095)
	<u>\$ 183,166</u>	<u>\$ 52,503</u>

## 2. 所得稅費用與會計利潤關係

	111 年度	110 年度
稅前淨利按法定稅率計算所得稅	\$ 3,703,855	\$ 3,042,067
按法令規定調整項目之所得稅影響數	( 679,265)	( 950,210)
以前年度所得稅高估數	( 21,468)	( 35,842)
投資抵減所得稅影響數	( 5,178)	( 4,482)
分離課稅稅額	2,114	1,626
所得稅費用	<u>\$ 3,000,058</u>	<u>\$ 2,053,159</u>

本集團民國 111 年及 110 年度會計所得與課稅所得差異主要係股利收入及國內證券交易所免稅暨部分子公司係屬營業損失等。

## 3. 因暫時性差異及課稅損失而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他綜合損益	12月31日
<b>遞延所得稅資產</b>				
呆帳損失	\$ 28,773	\$ 78	\$ -	\$ 28,851
未實現銷貨折讓	8,159	( 837)	-	7,322
存貨跌價損失	25,090	10,972	-	36,062
未實現費用	832,760	70,856	-	903,616
退休金財稅差異	143,766	( 5,343)	-	138,423
確定福利義務之再衡量數	793,404	-	( 181,979)	611,425
其他	226,468	14,141	-	240,609
小計	2,058,420	89,867	( 181,979)	1,966,308
<b>遞延所得稅負債</b>				
未實現利益	( 1,385,350)	39,150	( 1,187)	( 1,347,387)
國外投資收益	( 3,538,544)	( 33,669)	-	( 3,572,213)
小計	( 4,923,894)	5,481	( 1,187)	( 4,919,600)
合計	(\$ 2,865,474)	\$ 95,348	(\$ 183,166)	(\$ 2,953,292)

	110年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他綜合損益	12月31日
<b>遞延所得稅資產</b>				
呆帳損失	\$ 29,906	(\$ 1,133)	\$ -	\$ 28,773
未實現銷貨折讓	8,021	138	-	8,159
存貨跌價損失	24,921	169	-	25,090
未實現費用	733,670	99,090	-	832,760
退休金財稅差異	146,354	( 2,588)	-	143,766
確定福利義務之再衡量數	853,002	-	( 59,598)	793,404
其他	192,156	34,312	-	226,468
小計	1,988,030	129,988	( 59,598)	2,058,420
<b>遞延所得稅負債</b>				
未實現利益	( 1,427,684)	35,239	7,095	( 1,385,350)
國外投資收益	( 3,892,708)	354,164	-	( 3,538,544)
小計	( 5,320,392)	389,403	7,095	( 4,923,894)
合計	(\$ 3,332,362)	\$ 519,391	(\$ 52,503)	(\$ 2,865,474)

## 4. 本集團尚未使用之課稅損失之有效期限及未認列遞延所得稅資產相關金額如下：

111年12月31日				
發生年度	申報數 / 核定數	尚未抵減金額	未認列遞延所得稅資產部分	最後抵抵年度
102~111	\$ 2,660,284	\$ 2,660,284	\$ 2,660,284	112~121

110年12月31日				
發生年度	申報數 / 核定數	尚未抵減金額	未認列遞延所得稅資產部分	最後抵抵年度
101~110	\$ 2,288,469	\$ 2,288,469	\$ 2,288,469	111~120

## 5. 未認列為遞延所得稅資產之可減除暫時性差異：

	111年12月31日	110年12月31日
可減除暫時性差異	\$ 34,005	\$ 48,415

6. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 109 年度。

### (三十二) 每股盈餘

	111 年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數 ( 仟股 )	每股盈餘 ( 元 )
<b>基本每股盈餘</b>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 9,281,650	1,039,622	\$ 8.93
<b>稀釋每股盈餘</b>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 9,281,650	1,039,622	
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工酬勞	-	2,119	
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	\$ 9,281,650	1,041,741	\$ 8.91
	110 年度		
	稅後金額	加權平均流通 在外股數 ( 仟股 )	每股盈餘 ( 元 )
<b>基本每股盈餘</b>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 8,861,619	1,039,622	\$ 8.52
<b>稀釋每股盈餘</b>			
歸屬於母公司普通股股東之本期淨利	\$ 8,861,619	1,039,622	
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工酬勞	-	2,004	
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	\$ 8,861,619	1,041,626	\$ 8.51

### (三十三) 與非控制權益之交易

#### 收購子公司額外權益

本集團於民國 111 年度及 110 年度分別購入子公司 Philippine Seven Corporation 額外 0.44% 及 2.66% 之股權，對價總額分別為 \$124,621 及 \$1,083,656，相關非控制權益於收購日之帳面金額分別為 \$20,349 及 \$113,844，該交易分別減少非控制權益 \$20,349 及 \$113,844，歸屬於母公司業主之權益減少 \$104,272 及 \$969,812。民國 111 年度及 110 年度 Philippine Seven Corporation 權益之變動分別對歸屬於母公司業主權益之影響如下：

	111 年度	110 年度
購入非控制權益之帳面金額	\$ 20,349	\$ 113,844
支付予非控制權益之對價	( 124,621 )	( 1,083,656 )
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額 ( 調減「保留盈餘」)	(\$ 104,272)	(\$ 969,812)

### (三十四) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	111 年度	110 年度
購置不動產、廠房及設備	\$ 12,881,822	\$ 8,666,122
加：期初應付設備款	1,385,972	1,355,119
減：期末應付設備款	( 2,750,519 )	( 1,385,972 )
本期支付現金	\$ 11,517,275	\$ 8,635,269

## (三十五) 來自籌資活動之負債之變動

	111 年							來自籌資活動 之負債總額
	短期借款	應付股利	長期借款	租賃負債	存入保證金	其他非流動負債		
1月1日	\$ 5,095,702	\$ -	\$ 963,418	\$ 81,037,630	\$ 4,044,359	\$ 1,126,793	\$ 92,267,902	
籌資現金流量之變動	4,153,610	( 10,706,206)	( 699,445)	( 13,844,227)	278,707	( 10,483)	( 20,828,044)	
利息費用支付數(註)	-	-	-	( 1,024,104)	-	-	( 1,024,104)	
匯率變動之影響	1,210	-	7,614	127,838	3,392	-	140,054	
其他非現金之變動	-	10,706,206	221,030	22,535,875	-	63,414	33,526,525	
12月31日	\$ 9,250,522	\$ -	\$ 492,617	\$ 88,833,012	\$ 4,326,458	\$ 1,179,724	\$ 104,082,333	

	110 年							來自籌資活動 之負債總額
	短期借款	應付短期票券	應付股利	長期借款	租賃負債	存入保證金	其他非流動 負債	
1月1日	\$ 4,739,411	\$ 3,399,147	\$ -	\$ 1,028,553	\$ 78,137,016	\$ 3,784,654	\$ 871,619	\$ 91,960,400
籌資現金流量之變動	392,899	( 3,399,147)	( 10,653,529)	244,800	( 12,530,776)	275,571	187,232	( 25,482,950)
利息費用支付數(註)	-	-	-	-	( 1,058,881)	-	-	( 1,058,881)
匯率變動之影響	( 41,608)	-	-	( 54,729)	( 450,451)	( 15,917)	-	( 562,705)
其他非現金之變動	5,000	-	10,653,529	( 255,206)	16,940,722	51	67,942	27,412,038
12月31日	\$ 5,095,702	\$ -	\$ -	\$ 963,418	\$ 81,037,630	\$ 4,044,359	\$ 1,126,793	\$ 92,267,902

註：表列營業活動現金流量。

## 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) 關係人之名稱與關係 (僅列示重大往來交易對象)

關係人名稱	與本集團之關係
統一企業股份有限公司	最終母公司
統一多拿滋股份有限公司	本公司採權益法評價之被投資公司
家福股份有限公司	"
統一生機開發股份有限公司	"
統智科技股份有限公司	"
統正開發股份有限公司	"
統一開發股份有限公司	"
統一數網股份有限公司	最終母公司之子公司
德記洋行股份有限公司	"
統奕包裝股份有限公司	"
統一東京股份有限公司	"
統健實業股份有限公司	"
凱亞食品股份有限公司	最終母公司之孫公司
統昂企業股份有限公司	"
聯柏企業股份有限公司	"
鄭州統一企業有限公司	"
統一商貿(昆山)有限公司	"
上海松江統一企業有限公司	"
上海統一寶麗時代實業有限公司	"
Uni-President (Philippines) Corp.	"
光泉牧場股份有限公司	最終母公司採權益法評價之被投資公司
維力食品工業股份有限公司	"
美食家食材通路股份有限公司	"
太子建設開發股份有限公司	"
統一綜合證券股份有限公司	"
統展企業股份有限公司	最終母公司之子公司採權益法評價之被投資公司
小淺雅瑪珂股份有限公司	本公司為該公司之董事
高權投資股份有限公司	最終母公司之法人董事



## (三) 與關係人間重大交易事項

## 1. 營業收入

	111 年度	110 年度
<u>商品銷售</u>		
最終母公司	\$ 618,401	\$ 580,856
關聯企業	183,859	142,495
兄弟公司	434,793	399,612
其他關係人	61,953	65,075
<u>勞務銷售</u>		
最終母公司	18,056	18,392
關聯企業	111,731	103,168
兄弟公司	22,089	19,791
其他關係人	5,861	5,829
	<u>\$ 1,456,743</u>	<u>\$ 1,335,218</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

	111 年度	110 年度
最終母公司	\$ 18,200,654	\$ 16,588,820
關聯企業	614,421	503,376
兄弟公司	6,908,526	5,960,397
其他關係人	2,367,520	1,912,283
	<u>\$ 28,091,121</u>	<u>\$ 24,964,876</u>

商品及勞務係按一般商業條款和條件向關係人購買。

## 3. 應收關係人款項

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
<u>應收帳款</u>		
最終母公司	\$ 314,296	\$ 235,402
關聯企業	85,334	75,122
兄弟公司	120,317	103,812
其他關係人	6,649	4,065
	<u>\$ 526,596</u>	<u>\$ 418,401</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附息。應收關係人款項並未提列呆帳準備。

## 4. 應付關係人款項

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
<u>應付票據及帳款</u>		
最終母公司	\$ 2,095,348	\$ 1,904,475
關聯企業	232,560	191,718
兄弟公司	880,858	722,538
其他關係人	409,435	358,245
	<u>\$ 3,618,201</u>	<u>\$ 3,176,976</u>

應付關係人票據及帳款主要來自進貨交易。該應付款並無附息。

## 5. 租賃交易－承租人

(1) 本集團依一般市場行情與關係人簽訂租賃合約，並依合約按月支付租金。

## (2) 取得使用權資產

	111 年度	110 年度
最終母公司	\$ 115,169	\$ 92,071
兄弟公司	44,390	26,178
其他關係人	-	66,990
	<u>\$ 159,559</u>	<u>\$ 185,239</u>

## (3) 租金費用

	111 年度	110 年度
最終母公司	\$ 566	\$ 1,437
關聯企業	74,053	58,166
兄弟公司	18,033	19,531
其他關係人	5,335	4,735
	<u>\$ 97,987</u>	<u>\$ 83,869</u>

## (4) 租賃負債

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
最終母公司	\$ 133,229	\$ 89,503
關聯企業	2,880,561	3,267,710
兄弟公司	191,401	204,633
其他關係人	440,008	488,239
	<u>\$ 3,645,199</u>	<u>\$ 4,050,085</u>

## 6. 財產交易

	帳列項目	111 年度	110 年度
關聯企業	無形資產	\$ 104,306	\$ 118,842
兄弟公司	"	1,600	950
關聯企業	不動產、廠房及設備	24,125	20,247
兄弟公司	"	495	-
		<u>\$ 130,526</u>	<u>\$ 140,039</u>

## (四) 主要管理階層薪酬資訊

	111 年度	110 年度
短期員工福利	\$ 521,673	\$ 507,229

## 八、抵(質)押之資產

本集團之資產提供擔保明細如下：

資產項目	帳面價值		擔保用途
	111年12月31日	110年12月31日	
土地	\$ 218,675	\$ 218,675	借款保證額度及履約保證金
房屋及建築	23,229	29,561	長期借款及借款保證額度
運輸設備	822,881	804,633	長期借款
投資性不動產	56,687	56,792	履約保證金
質押定期存款(表列「其他非流動資產-存出保證金」)	95,454	113,337	履約保證金
	<u>\$ 1,216,926</u>	<u>\$ 1,222,998</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。

## 十二、其他

## (一) 資本管理

本集團之資本管理目標，係為維繫投資人及市場信心，並支持未來營運發展所需之資本支出及穩定普通股股利水準，以及維持最適資本結構，以追求股東權益之極大化。

## (二) 金融工具

## 1. 金融工具之種類

	111年12月31日	110年12月31日
<b>金融資產</b>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 616,670	\$ 745,635
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
選擇指定之權益工具投資	\$ 847,481	\$ 1,165,909
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	\$ 48,540,378	\$ 45,648,486
應收帳款淨額	6,701,248	6,484,621
其他應收款	2,581,316	2,663,819
其他流動資產(註)	1,868,589	2,003,411
存出保證金	3,359,220	3,204,856
其他非流動資產(註)	33,886	32,519
	\$ 63,084,637	\$ 60,037,712
<b>金融負債</b>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	\$ 9,250,522	\$ 5,095,702
應付票據	2,205,192	2,027,808
應付帳款(含關係人)	28,842,983	26,301,770
其他應付款	30,795,358	28,885,785
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	811,740	1,498,084
存入保證金	4,326,458	4,044,359
	\$ 76,232,253	\$ 67,853,508
租賃負債	\$ 88,833,012	\$ 81,037,630

註：係本集團因預收禮券款及加值款等用途受限之信託專戶。

## 2. 風險管理政策

- (1) 本集團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，本集團若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。
- (3) 本集團未有承作衍生工具以規避財務風險之情形。

## 3. 重大財務風險之性質及程度

## (1) 市場風險

匯率風險

- A. 本集團係跨國營運，因此受相對與本公司及各子公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。
- B. 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。
- C. 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)	111年12月31日			110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)
<u>金融資產</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣	\$ 9,101	30.7100	\$ 279,492	\$ 1,347	27.6800	\$ 37,285
人民幣：新台幣	1,524	4.4516	6,784	2,797	4.3549	12,181
日圓：新台幣	15,319	0.2324	3,560	32,411	0.2405	7,795
港幣：新台幣	999	3.9364	3,932	1,028	3.5503	3,650
歐元：新台幣	28	32.7200	916	165	31.3200	5,168
<u>非貨幣性項目</u>						
日圓：新台幣	\$ 897,600	0.2324	\$ 208,602	\$ 842,700	0.2405	\$ 202,669
<u>金融負債</u>						
<u>貨幣性項目</u>						
美金：新台幣	\$ 3,824	30.7100	\$ 117,435	\$ 4,018	27.6800	\$ 111,218
人民幣：新台幣	191	4.4516	850	2,189	4.3549	9,533
日圓：新台幣	145,673	0.2324	33,854	111,934	0.2405	26,920

- D. 本集團貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年及 110 年度認列之全部兌換（損失）利益（含已實現及未實現）彙總金額分別為 (\$21,743) 及 \$13,582。

E. 本集團因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

美元與新台幣間匯兌風險主要來自於美元計價之現金及約當現金、應收帳款、應付帳款等，於換算時產生外幣兌換損失或利益。

若持有新台幣兌換美元貶值或升值 5%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國 111 年及 110 年度淨利將增加或減少 \$8,103 及 \$3,697。日圓與新台幣間匯兌風險主要來自以日圓計價之現金、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動及應付帳款等，於換算時產生外幣兌換損失或利益。

若持有新台幣兌換日圓貶值或升值 5%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國 111 年及 110 年度之綜合損益將分別增加或減少 \$8,915 及 \$9,177。

價格風險

A. 本集團暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列於透過損益按公允價值衡量之金融資產，及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。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公司發行之權益工具及開放型基金，此等權益工具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% 及開放型基金價格上升或下跌 0.25%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 111 年及 110 年度之稅後淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具及開放型基金之利益或損失將分別增加或減少 \$5,602 及 \$5,924；對其他綜合損益因分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益投資之利益或損失分別增加或減少 \$42,374 及 \$58,295。

現金流量及公允價值利率風險

A. 本集團之利率風險來自短期借款及長期借款。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。於民國 111 年及 110 年度，本集團按浮動利率發行之借款主要為新台幣及菲律賓披索計價。

B. 當借款利率上升或下跌 0.25%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國 111 年及 110 年度之稅後淨利將分別減少或增加 \$2,029 及 \$3,745，主要係因浮動利率借款導致利息費用隨之變動所致。

(2) 信用風險

A. 本集團之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本集團財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款的合約現金流量。

B. 本集團係以集團角度建立信用風險之管理。對於往來之銀行及金融機構，設定僅有獲獨立信評等級至少為「A」級者，始可被接納為交易對象。

C. 本集團依信用風險之管理，當合約款項按約定之支付條款逾期超過 90 天，視為已發生違約。

D. 本集團判斷自原始認列後金融工具信用風險是否有顯著增加之依據為當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。



E. 本集團主係經營各類連鎖零售事業，應收帳款佔總資產之佔比不大且無法收回可能性小，針對其他交易所產生之應收帳款，本集團係採個別管理並定期追蹤。另，本集團按客戶評等之特性將對客戶之應收帳款分組，採用簡化作法估計預期信用損失，以估計應收帳款的備抵損失。本集團採簡化作法之應收帳款備抵損失變動表如下：

	111 年	110 年
	應收帳款	應收帳款
1 月 1 日	\$ 144,908	\$ 107,485
減損損失提列	3,877	72,995
因無法收回而沖銷之款項	( 69,158)	( 25,654)
匯率影響數	( 779)	( 9,918)
12 月 31 日	\$ 78,848	\$ 144,908

F. 本集團於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未有已沖銷且仍有追索活動之債權。

### (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，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。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本集團持有貨幣市場基金分別為 \$531,190 及 \$660,155，預期可即時產生現金流量以管理流動性風險。
- C. 本集團於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未動用之長期借款額度分別為 \$30,441,614 及 \$17,260,589。

D. 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。除應付票據、應付帳款及其他應付款，其未折現合約現金流量金額約當於其帳面價值，並於一年內到期；存入保證金，其存續期間為三年以上外，餘金融負債之未折現合約現金流量金額詳下表所述：

非衍生金融負債：	111年12月31日		110年12月31日	
	1年內	1至2年內	2至3年內	3年以上
短期借款	\$ 9,296,238	\$ -	\$ -	\$ -
租賃負債	14,834,803	14,396,123	12,869,805	50,337,549
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	340,482	176,018	137,789	198,955
非衍生金融負債：	111年12月31日		110年12月31日	
	1年內	1至2年內	2至3年內	3年以上
短期借款	\$ 5,097,722	\$ -	\$ -	\$ -
租賃負債	13,715,693	14,933,201	12,606,345	44,311,988
長期借款(包含一年或一營業週期內到期)	584,480	178,660	159,316	684,726

E. 本集團並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

### (三) 公允價值資訊

1. 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數量及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。

2. 以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(十)說明。

3. 非以公允價值衡量之金融工具

(1) 除下表所列者外，包括現金及約當現金、應收帳款、其他應收款、短期借款、應付票據、應付帳款、其他應付款及長期借款的帳面金額係公允價值之合理近似值：

	111年12月31日			
	帳面金額	公允價值		
		第一等級	第二等級	第三等級
金融資產：				
存出保證金	\$ 3,359,220	\$ -	\$ -	\$ 3,287,721
金融負債：				
存入保證金	\$ 4,326,458	\$ -	\$ -	\$ 4,214,719

	110年12月31日			
	帳面金額	公允價值		
		第一等級	第二等級	第三等級
金融資產：				
存出保證金	\$ 3,204,856	\$ -	\$ -	\$ 3,189,820
金融負債：				
存入保證金	\$ 4,044,359	\$ -	\$ -	\$ 4,021,979

(2) 存出 / 入保證金係以其預期現金流量之折現值估計公允價值。

4. 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：

(1) 本集團依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
受益憑證	\$ 531,190	\$ -	\$ -	\$ 531,190
權益證券	-	-	85,480	85,480
小計	531,190	-	85,480	616,670
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	843,133	-	4,348	847,481
	\$ 1,374,323	\$ -	\$ 89,828	\$ 1,464,151

110年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
受益憑證	\$ 660,155	\$ -	\$ -	\$ 660,155
權益證券	-	-	85,480	85,480
小計	660,155	-	85,480	745,635
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	1,161,561	-	4,348	1,165,909
	\$ 1,821,716	\$ -	\$ 89,828	\$ 1,911,544

(2) 本集團用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

A. 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	收盤價	淨值	收盤價

B. 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 111 年及 110 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。

6. 本集團於民國 111 年及 110 年度持有之第三等級金融工具無重大變動。

7. 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之近期成交價格。
8. 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：

	111年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
--	--------------------	------	---------------	--------------	----------------

非衍生權益工具：

非上市上櫃公司股票	\$ 89,828	可類比上市上櫃公司法 淨資產價值法	股價淨值比乘數 淨資產價值	2.42 -	乘數愈高，公允價值愈高 淨資產價值愈高，公允價值愈高
-----------	-----------	----------------------	------------------	-----------	-------------------------------

	110年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
--	--------------------	------	---------------	--------------	----------------

非衍生權益工具：

非上市上櫃公司股票	\$ 89,828	可類比上市上櫃公司法 淨資產價值法	股價淨值比乘數 淨資產價值	2.47 -	乘數愈高，公允價值愈高 淨資產價值愈高，公允價值愈高
-----------	-----------	----------------------	------------------	-----------	-------------------------------

9. 本集團經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，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，若評價參數增加或減少 1%，則對民國 111 年及 110 年度之本期損益或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：請詳附表一。
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）：請詳附表二。
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：請詳附表三。
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：請詳附表四。
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：請詳附表五。
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：請詳附表六。
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：請詳附表七。

## (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）：請詳附表八。

## (三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表九。
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。

## (四) 主要股東資訊

持有股份達 5%(含) 以上股東名單：請詳附表十。

## 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、支援事業群及中國事業，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

本集團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) 部門損益之資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	111 年度					
	便利商店	流通事業群	物流事業群	其他營運部門	調節及消除	合計
外部收入淨額	\$ 181,203,989	\$ 83,748,360	\$ 2,265,001	\$ 23,216,787	\$ -	\$ 290,434,137
內部部門收入	1,668,414	3,428,491	17,491,223	9,579,896	( 32,168,024)	-
部門收入	\$ 182,872,403	\$ 87,176,851	\$ 19,756,224	\$ 32,796,683	(\$ 32,168,024)	\$ 290,434,137
部門損益	\$ 10,722,264	\$ 4,617,786	\$ 1,421,951	\$ 905,213	(\$ 3,597,233)	\$ 14,069,981
折舊及攤銷	(\$ 12,071,298)	(\$ 5,252,661)	(\$ 1,414,493)	(\$ 3,315,501)	(\$ 131,464)	(\$ 22,185,417)
採權益法之投資(損)益	\$ 3,409,883	(\$ 67,394)	\$ 163,134	\$ 49,460	(\$ 3,357,772)	\$ 197,311
所得稅費用	(\$ 1,440,614)	(\$ 1,055,902)	(\$ 248,869)	(\$ 293,506)	\$ 38,833	(\$ 3,000,058)
利息收入	\$ 43,869	\$ 59,650	\$ 8,316	\$ 377,975	(\$ 268)	\$ 489,542
利息支出	(\$ 433,240)	(\$ 535,380)	(\$ 47,284)	(\$ 167,284)	\$ 3,372	(\$ 1,179,816)

	110 年度					
	便利商店	流通事業群	物流事業群	其他營運部門	調節及消除	合計
外部收入淨額	\$ 166,789,975	\$ 73,116,782	\$ 2,114,514	\$ 20,714,193	\$ -	\$ 262,735,464
內部部門收入	1,220,155	3,044,574	16,350,545	8,648,432	( 29,263,706)	-
部門收入	\$ 168,010,130	\$ 76,161,356	\$ 18,465,059	\$ 29,362,625	(\$ 29,263,706)	\$ 262,735,464
部門損益	\$ 9,821,359	\$ 3,096,471	\$ 1,377,176	(\$ 227,830)	(\$ 1,995,481)	\$ 12,071,695
折舊及攤銷	(\$ 11,052,031)	(\$ 5,314,365)	(\$ 1,334,063)	(\$ 3,164,577)	(\$ 118,805)	(\$ 20,983,841)
採權益法之投資(損)益	\$ 2,838,228	(\$ 57,753)	\$ 162,551	(\$ 740,672)	(\$ 1,798,563)	\$ 403,791
所得稅費用	(\$ 959,740)	(\$ 653,428)	(\$ 241,927)	(\$ 236,896)	\$ 38,832	(\$ 2,053,159)
利息收入	\$ 22,263	\$ 31,596	\$ 5,959	\$ 133,340	(\$ 25)	\$ 193,133
利息支出	(\$ 404,229)	(\$ 615,216)	(\$ 43,556)	(\$ 154,884)	\$ 3,457	(\$ 1,214,428)

## (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。

## (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：

	111 年度	110 年度
便利商店收入(含海外子公司)	\$ 218,521,901	\$ 195,805,352
日用百貨買賣收入	26,113,002	25,800,275
宅配貨運收入	12,836,419	13,057,999
餐飲業收入	14,983,004	12,032,832
加油站收入	10,827,791	9,532,281
物流業收入	2,265,001	2,114,514
其他收入	4,887,019	4,392,211
	\$ 290,434,137	\$ 262,735,464

## (六) 地區別資訊

本集團民國 111 年及 110 年度地區別資訊如下：

	111 年度		110 年度	
	收入	非流動資產	收入	非流動資產
台灣	\$ 248,245,454	\$ 125,761,167	\$ 228,480,604	\$ 112,821,706
其他地區	42,188,683	10,906,730	34,254,860	10,323,479
	\$ 290,434,137	\$ 136,667,897	\$ 262,735,464	\$ 123,145,185

## (七) 重要客戶資訊

民國 111 年及 110 年度均無收入占企業收入 10% 以上之重要客戶。



### 統一超商股份有限公司及子公司 資金貸與他人

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表一

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	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	提列備抵損失金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註)	資金貸與總限額(註)	備註
													名稱	價值			
1	統一藥品(股)公司	統一佳佳(股)公司	其他應收款	Y	\$ 48,000	\$ 48,000	\$ 48,000	0.85%	短期融通資金	\$ -	營業周轉	\$ -	無	\$ -	\$ 302,029	\$ 302,029	

註：對外資金貸與總額及單一對象限額均以資金貸與公司淨額之 40% 為限。

### 統一超商股份有限公司及子公司 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 111 年 12 月 31 日

附表二

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	
股票：								
統一超商(股)公司	統一證券投資信託(股)公司	本公司為該公司董事	透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	2,667,600	\$ 45,298	7.60	\$ 45,298	
統一超商(股)公司	就業情報資訊(股)公司	無	"	837,753	14,461	5.37	14,461	
統一超商(股)公司	高雄捷運(股)公司	"	"	2,572,127	25,721	0.92	25,721	
統一精工(股)公司	月眉國際開發(股)公司	"	"	9	-	-	-	
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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	40,545,111	634,531	2.79	634,531	
統一超商(股)公司	日本株式會社 Duskin	無	"	300,000	208,602	0.61	208,602	
統一超商(股)公司	小淺雅瑪珂(股)公司	本公司為該公司董事	"	650,000	4,348	10.00	4,348	
受益憑證：								
捷順運輸(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	1,180,491	\$ 20,005	-	\$ 20,005	
捷順運輸(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	2,325,497	32,011	-	32,011	
統一百華(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	8,651,751	130,389	-	130,389	
捷盛運輸(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	295,248	5,003	-	5,003	
捷盛運輸(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	3,597,260	49,517	-	49,517	
統一藥品(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	79,164	1,193	-	1,193	
統一藥品(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	10,393,748	143,072	-	143,072	
統一生活事業(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	10,897,045	150,000	-	150,000	

## 統一超商股份有限公司及子公司

## 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 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表三

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出				本期其他增(減)		期末		
					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	
受益憑證：																	
統一百華(股)公司	日盛貨幣市場基金	註1	不適用	不適用	2,266,034	\$ 33,961	232,141,455	\$3,489,209	225,755,738	\$3,393,359	\$3,392,781	\$	578	- \$	-	8,651,751	\$ 130,389
統一資訊(股)公司	第一金台灣貨幣市場基金	"	"	"	-	-	31,007,739	480,000	31,007,739	480,317	480,000	317	-	-	-	-	
統一資訊(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	"	-	-	24,122,927	407,500	24,122,927	407,864	407,500	364	-	-	-	-	
安源資訊(股)公司	聯亞威實貨幣市場基金	"	"	"	28,384,280	390,000	46,394,863	638,000	74,779,143	1,028,719	1,028,000	719	-	-	-	-	
安源資訊(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	"	-	-	18,769,754	282,000	18,769,754	282,875	282,000	875	-	-	-	-	
博客來數位科技(股)公司	聯邦貨幣市場基金	"	"	"	-	-	173,256,403	2,315,000	173,256,403	2,315,611	2,315,000	611	-	-	-	-	
博客來數位科技(股)公司	元大萬泰貨幣市場基金	"	"	"	-	-	62,299,681	955,000	62,299,681	955,298	955,000	298	-	-	-	-	
捷順運輸(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	"	474,208	8,001	29,648,831	501,000	28,942,548	489,080	489,000	80	-	4	1,180,491	20,005	
捷順運輸(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	1,462,234	20,001	31,141,098	427,000	30,277,835	415,126	415,000	126	-	10	2,325,497	32,011	
統一生活事業(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	-	-	250,775,409	3,440,000	239,878,364	3,290,554	3,290,000	554	-	-	10,897,045	150,000	
統一藥品(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	4,986,489	68,208	79,125,667	1,084,800	73,718,408	1,010,347	1,010,017	330	-	81	10,393,748	143,072	
捷盛運輸(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	"	296,389	5,001	26,422,175	446,500	26,423,316	446,568	446,499	69	-	1	295,248	5,003	
捷盛運輸(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	1,462,234	20,001	30,794,071	422,500	28,659,045	393,108	393,000	108	-	16	3,597,260	49,517	
股票：																	
統一超商香港控股有限公司	統一超商(上海)便利有限公司	註2	現金增資	母公司對子公司	-	\$ 293,362	-	\$ 356,130	-	\$	-	\$	-	-	(\$ 290,593)	-	\$ 358,899

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。

統一超商股份有限公司及子公司

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

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表四

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

取得不動產之公司	財產名稱	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			
大智通文化行銷(股)公司	基隆市安樂區新會段土地	110/11/3	\$ 763,960	完成全額支付	順全倉儲(股)公司	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	註 1	基於公司業務上之整體規劃	不適用
統一超商(股)公司	台中市北屯區碧柳段 240 地號土地	111/7/27	726,288	完成全額支付	自然人	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	註 2	基於公司業務上之整體規劃	不適用
統一超商(股)公司	桃園航空城計畫優先產業專用區	111/7/28	6,000,000	已支付第一期價款六億元	桃園市政府及交通部民用航空局	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	參考鄰近土地市場交易行情(註 3)	基於公司業務上之整體規劃	不適用

註 1：係參考長興不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額 \$778,631)之估價結果及市場行情。

註 2：係參考定均國際不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額 \$634,214)之估價結果及市場行情。

註 3：係桃園市政府及交通部民用航空局公開招標之土地標售案。

統一超商股份有限公司及子公司

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 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表五

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	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	
統一超商(股)公司	統一企業(股)公司	最終母公司	進貨	\$17,304,860	14	月結 30~40 天	無重大差異	無重大差異	(\$ 1,527,970)	( 8)	
	統一超食代(股)公司	子公司	"	4,509,030	4	月結 45 天	"	"	( 840,084)	( 4)	
	統昂企業(股)公司	兄弟公司	"	2,301,043	2	月結 30 天	"	"	( 187,207)	( 1)	
	二十一世紀生活事業(股)公司	子公司	"	1,024,131	1	月結 30~60 天	"	"	( 188,314)	( 1)	
	統一藥品(股)公司	"	"	824,169	1	月結 60~70 天	"	"	( 162,922)	( 1)	
	凱亞食品(股)公司	兄弟公司	"	785,595	1	月結 40 天	"	"	( 118,228)	( 1)	
	德記洋行(股)公司	"	"	484,936	1	月結 20~70 天	"	"	( 115,496)	( 1)	
	聯柏企業(股)公司	"	"	683,912	1	月結 10~54 天	"	"	( 101,094)	( 1)	
	安源資訊(股)公司	子公司	"	675,507	1	月結 40 天	"	"	( 134,200)	( 1)	
	統奕包裝(股)公司	兄弟公司	"	527,060	-	月結 15~60 天	"	"	( 103,063)	( 1)	
	統一速達(股)公司	子公司	"	504,162	-	月結 60 天	"	"	( 87,481)	-	
	光泉牧場(股)公司	其他關係人	"	453,868	-	月結 30~65 天	"	"	( 125,320)	( 1)	
	繼力食品工業(股)公司	"	"	268,244	-	月結 30~60 天	"	"	( 44,067)	-	
	愛金卡(股)公司	子公司	"	204,594	-	月結 60 天	"	"	( 34,904)	-	
	統一生活事業(股)公司	"	"	150,069	-	月結 30~60 天	"	"	( 39,335)	-	
	統一多拿滋(股)公司	合資	"	113,862	-	月結 55~60 天	"	"	( 26,129)	-	
首阜企業管理顧問(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	勞務收入	( 270,408)	( 72)	月結 45~65 天	"	"	57,533	68	
捷順運輸(股)公司	捷順運輸(股)公司	"	配送收入	( 1,546,396)	( 67)	月結 20 天	"	"	137,951	49	
	統一速達(股)公司	統一超商之子公司	"	( 699,436)	( 30)	月結 40 天	"	"	136,766	49	
統一速達(股)公司	捷順運輸(股)公司	"	勞務成本	699,436	7	月結 40 天	"	"	( 136,766)	( 6)	
	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	( 504,162)	( 57)	月結 60 天	"	"	87,481	5	
	統一客樂得服務(股)公司	統一超商之子公司	勞務收入	( 259,166)	( 2)	月結 30 天	"	"	28,853	-	
博客來數位科技(股)公司	"	"	( 110,993)	( 1)	月結 30 天	"	"	8,966	-		

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	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	
悠旅生活事業(股)公司	統一企業(股)公司	最終母公司	進貨	\$ 484,691	8	月結 30 天	"	"	(\$ 50,921)	( 6)	
	統展企業(股)公司	其他關係人	"	1,254,436	21	月結 25 天	"	"	( 147,387)	( 16)	
	捷盟行銷(股)公司	統一超商之子公司	"	276,691	5	月結 29 天	"	"	( 27,246)	( 3)	
	德記洋行(股)公司	其他關係人	"	182,323	3	月結 30 天	"	"	( 38,123)	( 4)	
	凱亞食品(股)公司	"	"	103,042	2	月結 30 天	"	"	( 21,683)	( 2)	
統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	勞務收入	( 1,139,968)	( 64)	月結 30 天	"	"	235,884	62	
	悠旅生活事業(股)公司	統一超商之子公司	"	( 113,726)	( 6)	月結 45 天	"	"	20,645	5	
	統一速達(股)公司	"	"	( 100,898)	( 6)	月結 45 天	"	"	25,578	7	
捷盛運輸(股)公司	捷順運輸(股)公司	子公司	勞務成本	1,546,396	39	月結 20 天	"	"	( 137,951)	( 32)	
	捷盟行銷(股)公司	母公司	配送收入	( 966,564)	( 23)	月結 20 天	"	"	94,622	21	
	統昶行銷(股)公司	統一超商之子公司	"	( 1,374,879)	( 33)	月結 20 天	"	"	135,743	31	
	大智通文化行銷(股)公司	"	"	( 1,520,093)	( 37)	月結 20 天	"	"	174,633	40	
捷盟行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	子公司	勞務成本	966,564	49	月結 20 天	"	"	( 94,622)	( 46)	
	伸鴻(股)公司	"	"	322,597	16	月結 15~20 天	"	"	( 25,632)	( 13)	
	悠旅生活事業(股)公司	統一超商之子公司	配送收入	( 276,691)	( 8)	月結 29 天	"	"	27,246	11	
統昶行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	勞務成本	1,374,879	39	月結 20 天	"	"	( 135,743)	( 2)	
大智通文化行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	"	1,520,093	40	月結 20 天	"	"	( 174,633)	( 38)	
	博客來數位科技(股)公司	"	勞務收入	( 301,652)	( 7)	月結 30~90 天	"	"	29,544	39	
安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	"	( 675,507)	( 42)	月結 40 天	"	"	134,200	53	
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	560,835	5	月結 70 天	"	"	( 26,288)	( 1)	
	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	( 150,069)	( 1)	月結 30~60 天	"	"	39,335	7	
	統正開發(股)公司	其他關係人	進貨	157,830	1	月結 30 天	"	"	( 47,883)	( 3)	
	統一企業(股)公司	最終母公司	"	100,909	1	月結 30~60 天	"	"	( 4,339)	-	
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	( 560,835)	( 25)	月結 70 天	"	"	26,288	5	
	統一超商(股)公司	母公司	"	( 824,169)	( 37)	月結 60~70 天	"	"	162,922	31	
統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	"	"	( 4,509,030)	( 96)	月結 45 天	"	"	840,084	95	
	統一企業(股)公司	最終母公司	進貨	217,303	7	月結 60 天	"	"	( 45,292)	( 5)	
	小淺雅瑪珂(股)公司	其他關係人	"	247,843	8	月結 60 天	"	"	( 64,246)	( 7)	
	二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商之子公司	銷貨	( 147,757)	( 3)	月結 60 天	"	"	37,708	4	
二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	"	( 1,024,131)	( 50)	月結 30~60 天	"	"	188,314	62	
	統一超食代(股)公司	統一超商之子公司	進貨	147,757	11	月結 60 天	"	"	( 37,708)	( 11)	
伸鴻(股)公司	捷盟行銷(股)公司	母公司	配送收入	( 322,597)	( 93)	月結 15~20 天	"	"	25,632	79	
樂清服務(股)公司	統一超商(股)公司	"	勞務收入	( 282,323)	( 17)	月結 15~60 天	"	"	58,506	26	
浙江統冠物流發展有限公司	上海統超物流有限公司	"	配送收入	( 111,306)	( 23)	月結 80 天	"	"	30,189	34	
上海統超物流有限公司	浙江統冠物流發展有限公司	子公司	勞務成本	111,306	17	月結 80 天	"	"	( 30,189)	( 27)	
山東統超物流有限公司	山東統一銀座商業有限公司	統一超商之子公司	配送收入	( 123,122)	( 93)	月結 30 天	"	"	10,513	86	
山東統一銀座商業有限公司	山東統超物流有限公司	"	勞務成本	123,122	6	月結 30 天	"	"	( 10,513)	( 2)	
愛金卡(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	( 204,594)	( 24)	月結 60 天	"	"	34,904	32	
	統一超商(股)公司	"	勞務收入	( 184,997)	( 22)	月結 60 天	"	"	26,543	24	
統一客樂得服務(股)公司	統一速達(股)公司	統一超商之子公司	勞務成本	259,166	93	月結 30 天	"	"	( 28,853)	( 100)	

統一超商股份有限公司及子公司  
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 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

附表六

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 款項期後 收回金額	提列備抵 損失金額
					金額	處理方式		
統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	\$ 235,884	4.22	\$ -	無	\$ 114,674	\$ -
統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	"	840,084	5.81	-	"	418,252	-
安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	"	134,200	5.38	-	"	74,050	-
統一藥品(股)公司	統一超商(股)公司	"	162,922	6.05	-	"	39,694	-
二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	"	188,314	5.87	-	"	164,723	-
捷盛運輸(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	統一超商之子公司	174,633	8.56	-	"	-	-
捷盛運輸(股)公司	統昶行銷(股)公司	"	135,743	11.04	-	"	-	-
捷順運輸(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	137,951	11.32	-	"	-	-
捷順運輸(股)公司	統一速達(股)公司	"	136,766	5.16	-	"	48,571	-

## 統一超商股份有限公司及子公司

## 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 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表七

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
1	統一行銷(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	其他營業收入(\$)	565,886	月結 20 天	0.19
2	首阜企業管理顧問(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 270,408)	月結 45~60 天	0.09
3	統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 1,139,968)	月結 30 天	0.39
3	統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	235,884	月結 30 天	0.10
3	統一資訊(股)公司	悠旅生活事業(股)公司	子公司對子公司	勞務收入	( 113,726)	月結 45 天	0.04
3	統一資訊(股)公司	統一速達(股)公司	子公司對子公司	勞務收入	( 100,898)	月結 45 天	0.03
4	安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 675,507)	月結 40 天	0.23
4	安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	134,200	月結 40 天	0.06
5	統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 4,509,030)	月結 45 天	1.55
5	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	840,084	月結 45 天	0.36
5	統一超食代(股)公司	二十一世紀生活事業(股)公司	子公司對子公司	銷貨收入	( 147,757)	月結 60 天	0.05
6	統一藥品(股)公司	統一生活事業(股)公司	子公司對子公司	銷貨收入	( 560,835)	月結 70 天	0.19
6	統一藥品(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 824,169)	月結 60~70 天	0.28
6	統一藥品(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	162,922	月結 60~70 天	0.07
7	統一速達(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 504,162)	月結 60 天	0.17
7	統一速達(股)公司	統一客樂得服務(股)公司	子公司對子公司	勞務收入	( 259,166)	月結 30 天	0.09
7	統一速達(股)公司	博客來數位科技(股)公司	子公司對子公司	勞務收入	( 110,993)	月結 30 天	0.04
8	捷順運輸(股)公司	捷盛運輸(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 1,546,396)	月結 20 天	0.53
8	捷順運輸(股)公司	捷盛運輸(股)公司	子公司對子公司	應收帳款	137,951	月結 20 天	0.06
8	捷順運輸(股)公司	統一速達(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 699,436)	月結 40 天	0.24
8	捷順運輸(股)公司	統一速達(股)公司	子公司對子公司	應收帳款	136,766	月結 40 天	0.06
9	捷盛運輸(股)公司	捷盟行銷(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 966,564)	月結 20 天	0.33
9	捷盛運輸(股)公司	統一行銷(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 1,374,879)	月結 20 天	0.47
9	捷盛運輸(股)公司	統一行銷(股)公司	子公司對子公司	應收帳款	135,743	月結 20 天	0.06
9	捷盛運輸(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 1,520,093)	月結 20 天	0.52
9	捷盛運輸(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	子公司對子公司	應收帳款	174,633	月結 20 天	0.07
10	樂清服務(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 282,323)	月結 15~60 天	0.10
11	二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 1,024,131)	月結 30~60 天	0.35
11	二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	188,314	月結 30~60 天	0.08
12	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	勞務收入	( 301,652)	月結 30~90 天	0.10
13	伸鴻(股)公司	捷盟行銷(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 322,597)	月結 15~20 天	0.11
14	浙江統冠物流發展有限公司	上海統超物流有限公司	子公司對子公司	配送收入	( 111,306)	月結 80 天	0.04
15	山東統超物流有限公司	山東統一銀座商業有限公司	子公司對子公司	配送收入	( 123,122)	月結 30 天	0.04
16	愛金卡(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 204,594)	月結 60 天	0.07
16	愛金卡(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 184,997)	月結 60 天	0.06
17	捷盟行銷(股)公司	悠旅生活事業(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 276,691)	月結 29 天	0.10
18	統一生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 150,069)	月結 30~60 天	0.05

註：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，因只是與其相對交易方向不同，故不另行揭露；另重要交易揭露標準為新台幣 1 億元以上。



統一超商股份有限公司及子公司

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 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表八

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 投資損益	備註
				本期期末	去年年底	股數	比率	帳面金額			
統一超商(股)公司	統一超商 BVI	英屬維京群島	專業投資	\$ 6,712,138	\$ 6,712,138	171,589,586	100.00	\$25,442,996	\$ 289,665	\$ 289,665	子公司
統一超商(股)公司	統一生活事業(股)公司	台灣	藥妝日用品百貨零售	288,559	288,559	78,520,000	100.00	1,797,884	321,609	321,610	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	2,376,245	1,344,193	940,936	子公司
統一超商(股)公司	統一精工(股)公司	台灣	加油站、電梯安裝及維修 保養工程業	904,475	904,475	55,858,815	80.87	820,340	189,426	153,191	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	715,589	133,164	98,195	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	484,090	156,673	109,671	子公司
統一超商(股)公司	統一超食代(股)公司	台灣	鮮食製造業	520,141	520,141	48,519,890	90.00	567,811	74,093	66,837	子公司
統一超商(股)公司	統租行銷(股)公司	台灣	低溫物流及倉儲	237,437	237,437	42,934,976	60.00	1,022,870	429,821	257,892	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	513,883	96,422	82,923	子公司
統一超商(股)公司	安源資訊(股)公司	台灣	資訊軟體服務業	332,482	332,482	24,382,921	86.76	420,994	114,572	99,510	子公司
統一超商(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	台灣	出版品及電子商務物流及 倉儲	50,000	50,000	40,591,436	100.00	904,525	359,919	359,808	子公司
統一超商(股)公司	博客來數位科技(股)公司	台灣	無店面零售業	100,400	100,400	9,999,999	50.03	317,655	214,956	107,522	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	20,000	20,000	2,000,000	100.00	24,834 (	55)(	55)	子公司
統一超商(股)公司	樂清服務(股)公司	台灣	清潔用品租賃買賣	102,000	102,000	10,199,999	51.00	237,178	203,833	103,955	子公司
統一超商(股)公司	愛金卡(股)公司	台灣	電子票證及電子支付業	700,000	700,000	70,000,000	100.00	418,981 (	51,550)(	51,550)	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	778,387	190,928	38,185	註
統一超商(股)公司	悠旅生活事業(股)公司	台灣	連鎖咖啡	3,286,206	3,286,206	21,382,674	60.00	4,941,483	699,227	326,340	子公司
統一超商(股)公司	捷盟行銷(股)公司	台灣	常溫物流及倉儲	91,414	91,414	6,429,999	25.00	185,572	195,521	48,880	子公司
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	145,172,360	19.50	4,868,968	1,463,083	41,442	註
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	190,000,000	19.00	2,177,267	283,027	53,775	註
統一超商(股)公司	統一國際開發(股)公司	台灣	專業投資	500,000	500,000	44,100,000	3.33	469,939	188,736	6,691	註
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	9,965,000	6.23	55,640 (	73,279)(	4,565)	註
統一超商(股)公司	仁暉投資(股)公司	台灣	專業投資	637,231	637,231	6,500,000	100.00	26,587 (	20,678)(	21,472)	子公司
統一超商(股)公司	首阜企業管理顧問(股)公司	台灣	管理顧問業	9,506	9,506	2,500,000	100.00	98,978	52,812	52,782	子公司
統一超商(股)公司	統一超商藥妝事業中國控股有限 公司	英屬維京群島	專業投資	277,805	277,805	8,746,008	92.20	70,919	361	333	子公司
統一超商(股)公司	統超保險經紀人(股)公司	台灣	保險經紀人	213,000	213,000	1,500,000	100.00	40,621	21,869	21,870	子公司
統一超商(股)公司	酷聖石冰淇淋(股)公司	台灣	冰淇淋販售	170,000	170,000	12,244,390	100.00	34,137	8,179	8,179	子公司
統一超商(股)公司	統一佳佳(股)公司	台灣	運動及美容業	170,000	170,000	1,500,000	100.00 (	149,767)(	50,921)(	50,921)	子公司
統一超商(股)公司	二十一世紀生活事業(股)公司	台灣	餐飲及物品販售業	160,680	160,680	10,000,000	100.00	186,243	41,327	41,327	子公司
統一超商(股)公司	統一超商東京行銷株式會社	日本	貿易及管理顧問業	35,648	35,648	9,800	100.00	87,102	3,222	3,222	子公司
統一超商(股)公司	統一聖娜多堡(股)公司	台灣	麵包零售販賣	681,300	391,300	29,000,000	100.00	28,591 (	113,698)(	113,698)	子公司
統一超商(股)公司	統一客樂得服務(股)公司	台灣	接受事業機關委託貸款收 取業務	10,500	10,500	1,049,999	70.00	88,577	95,274	66,691	子公司
統一超商(股)公司	統一多拿滋(股)公司	台灣	食品烘焙業	200,000	200,000	7,500,049	50.00	128,048	77,954	38,977	註
統一超商(股)公司	統一生機開發(股)公司	台灣	保健有機食品銷售	47,190	47,190	1,833,333	36.67	49,668	39,397	14,447	註
統一超商(股)公司	統智科技(股)公司	台灣	軟體開發及電話客服	7,500	7,500	750,000	15.00	27,583	55,731	8,359	註
統一超商(股)公司	專聯科技(股)公司	台灣	其它軟體及網路相關業	202,963	102,963	21,722,779	100.00	28,788 (	111,083)(	111,071)	子公司

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	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			
首卓企業管理顧問(股)公司	首卓企管維京控股有限公司	英屬維京群島	專業投資	\$ 14,868	\$ -	463,907	100.00	\$ 11,872	(\$ 3,003)	(\$ 3,003)	孫公司
統一精工(股)公司	統精工(股)公司	台灣	加油站業	9,600	9,600	960,000	60.00	23,469	7,647	4,588	孫公司
統一超商香港控股有限公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司	英屬維京群島	專業投資	22,725	22,725	740,000	7.80	6,000	361	28	孫公司
統一超商 BVI	統一超商納閩島控股有限公司	馬來西亞	專業投資	2,197,589	2,078,863	71,559,390	100.00	2,824,076	573,420	573,420	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	4,783,295	4,783,295	134,603,354	100.00	3,164,190	( 522,434)	( 522,434)	孫公司
統一超商納閩島控股有限公司	Philippine Seven Corp.	菲律賓	便利商店業	2,196,728	2,078,003	418,467,647	55.32	2,822,788	1,129,151	573,790	孫公司
捷盛運輸(股)公司	捷順運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	180,000	180,000	26,670,000	100.00	351,169	46,106	46,106	孫公司
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	178,024	178,024	5,935,900	100.00	( 30,406)	( 37,261)	( 37,261)	孫公司
仁暉投資(股)公司	博客來數位科技(股)公司	台灣	無店面零售業	-	-	1	-	-	214,956	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一百華(股)公司	台灣	百貨公司業	-	-	1	-	-	156,673	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一精工(股)公司	台灣	加油站、電梯安裝及維修保養工程業	-	-	1	-	-	189,426	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一資訊(股)公司	台灣	企業資訊管理顧問服務	-	-	1	-	-	96,422	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一速達(股)公司	台灣	宅配貨運業	-	-	1	-	-	1,344,193	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	安源資訊(股)公司	台灣	資訊軟體服務業	-	-	1	-	-	114,572	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	樂清服務(股)公司	台灣	清潔用品租賃買賣	-	-	1	-	-	203,833	-	孫公司
仁暉投資(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	-	-	1	-	-	133,164	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一多拿滋(股)公司	台灣	食品烘焙業	-	-	1	-	-	77,954	-	註
仁暉投資(股)公司	統一超食代(股)公司	台灣	鮮食製造業	-	-	1	-	-	74,093	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統昶行銷(股)公司	台灣	低溫物流及倉儲	-	-	1	-	-	429,821	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	捷盟行銷(股)公司	台灣	常溫物流及倉儲	-	-	1	-	-	195,521	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一客樂得服務(股)公司	台灣	接受事業機關委託貨款收取業務	-	-	1	-	-	95,274	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	仁暉控股(股)公司	英屬維京群島	專業投資	60,374	60,374	2,000,000	100.00	4,967	( 23,875)	( 23,875)	孫公司
捷盟行銷(股)公司	伸鴻(股)公司	台灣	常溫物流及倉儲	15,300	15,300	2,871,300	51.00	71,244	42,608	21,730	孫公司
捷盟行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	44,975	44,975	9,481,500	49.00	189,506	91,657	44,912	孫公司
伸鴻(股)公司	捷盛運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	5,425	5,425	1,161,000	6.00	23,205	91,657	5,499	孫公司
統昶行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	23,850	23,850	4,837,500	25.00	96,687	91,657	22,914	孫公司
統昶行銷(股)公司	統昶維京控股有限公司	英屬維京群島	專業投資	87,994	87,994	2,990	100.00	120,444	3,641	3,641	孫公司
大智通文化行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	18,850	18,850	3,870,000	20.00	77,349	91,657	18,331	孫公司
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.	菲律賓	物流、倉儲及零售業	24,798	24,798	12,500,000	100.00	24,798	6,692	-	孫公司
Philippine Seven Corp.	Store Sites Holding, Inc.	菲律賓	專業投資	26,860	26,860	40,000	100.00	26,860	935	-	孫公司

註：係本公司採權益法評價之被投資公司。

統一超商股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊－基本資料

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表九

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	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面金額	截至本期止已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	商品批發買賣	\$ 445,163	註1	\$ 289,205	\$ -	\$ -	\$ 289,205	\$ 473	100.00	\$ 471	\$ 76,633	\$ -	註2
統一超商(上海)便利有限公司	便利商店業	3,116,141	註1	2,760,011	356,130	-	3,116,141	(295,663)	100.00	(295,666)	358,899	-	註2
上海統超物流有限公司	物流及倉儲	61,420	註1	61,420	-	-	61,420	23,156	100.00	23,156	628,782	-	註2
山東統一銀座商業有限公司	超級市場業	267,098	註1	125,246	-	-	125,246	(161,948)	55.00	(87,560)	(26,183)	7,985	註2
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	174,313	註1	174,313	-	-	174,313	(34,721)	73.74	(25,603)	(39,580)	57,077	註2
浙江統冠物流發展有限公司	物流及倉儲	178,065	註1	174,383	-	-	174,383	7,451	80.00	6,083	192,970	26,175	註2
泰州統一超商有限公司	物流及倉儲	267,098	註1	267,098	-	-	267,098	28,138	100.00	28,139	457,286	-	註2
山東統超物流有限公司	物流及倉儲	222,582	註1	222,582	-	-	222,582	13,905	100.00	15,350	239,590	-	註2
統一超商(浙江)便利有限公司	便利商店業	934,842	註1	934,842	-	-	934,842	(200,448)	100.00	(200,449)	161,620	-	註2
統一生活(浙江)商貿有限公司	藥妝百貨零售	267,098	註1	267,098	-	-	267,098	(36,480)	100.00	(36,480)	93,031	-	註2
山東首卓企業管理顧問有限公司	管理顧問業	13,355	註1	-	13,355	-	13,355	(3,000)	100.00	(3,001)	10,340	-	註2

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查核之財務報表評價及揭露。

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)公司	\$ 5,122,683	\$ 9,865,546	\$ 27,388,850
統一藥品(股)公司	174,313	174,313	453,044
首卓企業管理顧問(股)公司	13,355	13,355	80,000
統昶行銷(股)公司	91,130	91,130	1,010,546
仁暉投資(股)公司	52,922	52,922	80,000

統一超商股份有限公司及子公司  
上市(櫃)公司持有股份達5%(含)以上股東名單

民國 111 年 12 月 31 日

附表十

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

註：上述資料係由臺灣集中保管結算所提供。

## 會計師查核報告

(112) 財審報字第 22002353 號

統一超商股份有限公司 公鑒：

## 查核意見

統一超商股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達統一超商股份有限公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

## 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與統一超商股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

## 關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對統一超商股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

統一超商股份有限公司民國 111 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

## 關鍵查核事項一：連鎖零售營業收入之完整性及正確性

## 事項說明

有關連鎖零售營業收入之會計政策請詳個體財務報表附註四（二十三），會計項目之說明請詳附註六（二十一）。

連鎖零售營業收入主要係透過商品主檔資訊（如商品名稱、進貨成本、零售價、組合促銷等）之建置，由門市銷售時點情報系統（POS）記錄每次銷售交易之商品品項、數量、零售價及總銷售額，各門市每日結帳後將當日之銷售資料上傳至 ERP 系統彙總處理並自動產生營業收入分錄。各門市每日亦須編製現金日報表以顯示每日銷售額與收款方式（包括現金、禮券、信用卡或電子支付憑證等）並將每日現金存入銀行。

由於連鎖零售營業收入具有單筆交易金額不高但筆數眾多之特性，且高度仰賴 POS 及 ERP 系統，前揭系統彙總處理及紀錄營業收入的過程對於確保連鎖零售營業收入之完整性及正確性至為重要，因此本會計師將連鎖零售營業收入之完整性及正確性列為查核最為重要事項之一。

## 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 1、檢查新增或異動商品主檔資訊業經適當之核准且有相關憑證。
- 2、檢查經核准之新增或異動商品主檔資訊正確輸入至商品主檔。
- 3、檢查商品主檔資訊定期傳輸至各門市的 POS 系統。
- 4、檢查 POS 系統之銷售資料定期且完整拋轉至 ERP 系統並自動產生營業收入分錄。
- 5、檢查非由系統自動產生之營業收入分錄及相關憑證。
- 6、檢查門市現金日報表暨相關憑證。
- 7、檢查門市現金日報表所載現金存款金額與銀行匯款單金額一致。

## 關鍵查核事項二：零售價法成本率之計算

### 事項說明

有關存貨及銷貨成本之會計政策請詳個體財務報表附註四(十一)，會計項目之說明請詳附註六(三)。

由於連鎖零售之商品種類眾多，因此採用零售價法計算存貨成本及銷貨成本。零售價法主要係按照進貨成本與其零售價的比率(成本率)計算存貨成本及銷貨成本的方法且高度仰賴系統中之進貨成本及其零售價，因此本會計師將零售價法成本率之計算列為查核最為重要事項之一。

### 因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

- 1、與管理當局訪談瞭解零售價法運算系統中成本率計算之方式，暨其於財務報表比較期間一致的採用。
- 2、檢查新增或異動商品主檔資訊(如商品名稱、進貨成本、零售價、組合促銷等)經適當之核准並正確輸入至商品主檔資訊。
- 3、檢查門市於進貨時使用 POS 驗收進貨後產生之進貨紀錄與送貨單所載之進貨成本及其零售價一致。
- 4、檢查 POS 系統之進貨成本與其零售價定期並完整拋轉至 ERP 系統且不可手動修改。
- 5、驗算成本率計算之正確性。

### 其他事項 – 提及其他會計師之查核

統一超商股份有限公司民國 111 年及 110 年度部分採用權益法之被投資公司，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，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該等公司財務報表所列之金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 2,822,788 仟元及 2,154,739 仟元，各占個體資產總額之 1.8% 及 1.5%；民國 111 年及 110 年度認列之綜合損益(含採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額及其他綜合損益之份額)分別為新台幣 609,464 仟元及 (79,073) 仟元，各占個體綜合利益之 5.2% 及 (0.9%)。

### 管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估統一超商股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算統一超商股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

統一超商股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

### 會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對統一超商股份有限公司內部控制之有效性表示意見。



3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使統一超商股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致統一超商股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於統一超商股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統一超商股份有限公司民國 111 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資誠聯合會計師事務所

梁益彰



會計師

林瑟凱



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號

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 0960072936 號

中華民國 112 年 2 月 23 日



統一超商股份有限公司  
個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產	附註	111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
流動資產					
1100 現金及約當現金	六(一)	\$ 10,617,340	7	\$ 10,719,621	7
1170 應收帳款淨額	六(二)	740,136	1	733,144	1
1200 其他應收款	七(三)	4,391,775	3	4,320,660	3
130X 存貨	六(三)	11,569,619	7	9,980,315	7
1410 預付款項		334,260	-	362,335	-
1470 其他流動資產		632,637	-	1,379,752	1
11XX 流動資產合計		28,285,767	18	27,495,827	19
非流動資產					
1510 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(四)	85,480	-	85,480	-
1517 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(五)	847,481	1	1,165,909	1
1550 採用權益法之投資	六(六)及七(三)	50,289,206	32	46,935,745	32
1600 不動產、廠房及設備	六(七)	17,604,486	11	13,907,351	9
1755 使用權資產	六(八)及七(三)	56,946,107	36	52,636,229	36
1760 投資性不動產淨額	六(十)	1,508,147	1	1,548,182	1
1780 無形資產	六(十一)	358,172	-	290,720	-
1840 遞延所得稅資產	六(二十八)	746,647	-	778,010	1
1900 其他非流動資產	六(十二)	2,415,524	1	1,599,523	1
15XX 非流動資產合計		130,801,250	82	118,947,149	81
1XXX 資產總計		\$ 159,087,017	100	\$ 146,442,976	100
負債及權益					
		111 年 12 月 31 日		110 年 12 月 31 日	
		金額	%	金額	%
流動負債					
2100 短期借款	六(十三)	\$ 7,700,000	5	\$ 3,500,000	2
2130 合約負債－流動	六(二十一)	4,867,841	3	4,762,325	3
2150 應付票據		1,250,438	1	1,213,443	1
2160 應付票據－關係人	七(三)	6,854,022	4	6,145,475	4
2170 應付帳款		1,460,921	1	1,889,771	1
2180 應付帳款－關係人	七(三)	10,453,633	7	9,664,135	7
2200 其他應付款	六(十四)	19,683,959	12	18,885,165	13
2230 本期所得稅負債	六(二十八)	879,461	1	626,645	1
2280 租賃負債－流動	七(三)	8,535,793	5	9,046,183	6
2300 其他流動負債	六(十五)	1,659,033	1	1,739,156	1
21XX 流動負債合計		63,345,101	40	57,472,298	39
非流動負債					
2527 合約負債－非流動	六(二十一)	215,847	-	201,663	-
2570 遞延所得稅負債	六(二十八)	3,601,885	2	3,567,607	3
2580 租賃負債－非流動	七(三)	49,272,717	31	44,423,203	30
2640 淨確定福利負債－非流動	六(十六)	1,984,245	1	2,698,132	2
2645 存入保證金		3,469,748	2	3,197,650	2
2670 其他非流動負債－其他		738,394	1	719,415	1
25XX 非流動負債合計		59,282,836	37	54,807,670	38
2XXX 負債總計		122,627,937	77	112,279,968	77
權益					
股本					
3110 普通股股本	六(十七)	10,396,223	7	10,396,223	7
資本公積					
3200 資本公積	六(十八)	87,852	-	86,222	-
保留盈餘					
3310 法定盈餘公積	六(十九)	14,323,836	9	15,379,788	10
3320 特別盈餘公積		1,921,515	1	1,332,621	1
3350 未分配盈餘		9,784,279	6	8,889,669	6
其他權益					
3400 其他權益	六(二十)	( 54,625)	-	( 1,921,515)	( 1)
3XXX 權益總計		36,459,080	23	34,163,008	23
3XX 負債及權益總計		\$ 159,087,017	100	\$ 146,442,976	100

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

統一超商股份有限公司  
個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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	111 年 度		110 年 度	
		金額	%	金額	%
4000 營業收入	六(二十一)及七(三)	\$ 182,872,403	100	\$ 168,010,130	100
5000 營業成本	六(三)(二十六)及七(三)	( 121,633,971)	( 67)	( 111,722,341)	( 66)
5900 營業毛利		61,238,432	33	56,287,789	34
營業費用	六(二十六)(二十七)				
6100 推銷費用		( 50,762,856)	( 28)	( 46,623,860)	( 28)
6200 管理費用		( 4,381,165)	( 2)	( 3,866,297)	( 2)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	( 1,177)	-	-	-
6000 營業費用合計		( 55,145,198)	( 30)	( 50,490,157)	( 30)
6900 營業利益		6,093,234	3	5,797,632	4
營業外收入及支出	七(三)				
7100 利息收入	六(二十二)	43,869	-	22,263	-
7010 其他收入	六(二十三)	1,728,419	1	1,512,580	1
7020 其他利益及損失	六(二十四)	( 119,901)	-	54,885	-
7050 財務成本	六(二十五)	( 433,240)	-	( 404,229)	-
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	3,409,883	2	2,838,228	1
7000 營業外收入及支出合計		4,629,030	3	4,023,727	2
7900 稅前淨利		10,722,264	6	9,821,359	6
7950 所得稅費用	六(二十八)	( 1,440,614)	( 1)	( 959,740)	( 1)
8200 本期淨利		\$ 9,281,650	5	\$ 8,861,619	5
其他綜合損益(淨額)					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十六)	\$ 474,844	-	\$ 93,166	-
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(五)(二十)	( 318,428)	-	206,082	-
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 - 不重分類至損益之項目		221,602	-	86,479	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十八)	( 96,156)	-	( 11,538)	-
8310 不重分類至損益之項目總額		281,862	-	374,189	-
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(二十)	2,145,224	1	( 793,912)	-
8380 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額 - 可能重分類至損益之項目		42,543	-	( 10,187)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		2,187,767	1	( 804,099)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 2,469,629	1	( \$ 429,910)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 11,751,279	6	\$ 8,431,709	5
基本每股盈餘	六(二十九)				
9750 基本每股盈餘		\$ 8.93		\$ 8.52	
稀釋每股盈餘	六(二十九)				
9850 稀釋每股盈餘		\$ 8.91		\$ 8.51	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

統一超商股份有限公司  
個體權益變動表民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

	附註	普通股股本	資本公積	保留盈餘			其他權益		權益總額
				法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	
<b>110 年 度</b>									
110 年 1 月 1 日餘額		\$ 10,396,223	\$ 47,628	\$ 14,369,228	\$ 380,187	\$ 12,159,546	(\$ 1,973,268)	\$ 640,647	\$ 36,020,191
110 年度淨利		-	-	-	-	8,861,619	-	-	8,861,619
本期其他綜合損益	六(二十)	-	-	-	-	158,984	( 803,627)	214,733	( 429,910)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	9,020,603	( 803,627)	214,733	8,431,709
盈餘指撥及分派	六(十九)								
提列法定盈餘公積		-	-	1,010,560	-	( 1,010,560)	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	952,434	( 952,434)	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	( 9,356,600)	-	-	( 9,356,600)
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積		-	774	-	-	-	-	-	774
取得子公司股權		-	-	-	-	( 969,812)	-	-	( 969,812)
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數		-	57	-	-	-	-	-	57
未按持股比例認購採用權益法之投資之調整數		-	37,763	-	-	-	-	-	37,763
關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	( 1,074)	-	-	( 1,074)
110 年 12 月 31 日餘額		\$ 10,396,223	\$ 86,222	\$ 15,379,788	\$ 1,332,621	\$ 8,889,669	(\$ 2,776,895)	\$ 855,380	\$ 34,163,008
<b>111 年 度</b>									
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 10,396,223	\$ 86,222	\$ 15,379,788	\$ 1,332,621	\$ 8,889,669	(\$ 2,776,895)	\$ 855,380	\$ 34,163,008
111 年度淨利		-	-	-	-	9,281,650	-	-	9,281,650
本期其他綜合損益	六(二十)	-	-	-	-	602,739	2,186,877	( 319,987)	2,469,629
本期綜合損益總額		-	-	-	-	9,884,389	2,186,877	( 319,987)	11,751,279
盈餘指撥及分派	六(十九)								
提列法定盈餘公積		-	-	804,972	-	( 804,972)	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	588,894	( 588,894)	-	-	-
現金股利		-	-	( 1,860,924)	-	( 7,495,676)	-	-	( 9,356,600)
股東逾時效未領取之股利轉列資本公積		-	938	-	-	-	-	-	938
取得子公司股權		-	-	-	-	( 104,272)	-	-	( 104,272)
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數		-	692	-	-	-	-	-	692
關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具		-	-	-	-	4,035	-	-	4,035
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 10,396,223	\$ 87,852	\$ 14,323,836	\$ 1,921,515	\$ 9,784,279	(\$ 590,018)	\$ 535,393	\$ 36,459,080

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

統一超商股份有限公司  
個體現金流量表民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

	附註	111 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	110 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<b>營業活動之現金流量</b>			
本期稅前淨利		\$ 10,722,264	\$ 9,821,359
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量之金融資產利益		-	( 1,950 )
預期信用減損損失	十二(二)	1,177	-
折舊費用	六(七)(八)(二十六)	11,942,588	10,984,730
攤銷費用	六(十一)(二十六)	128,710	67,301
投資性不動產折舊費用	六(十)	6,821	6,452
利息費用	六(二十五)	433,240	404,229
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(六)	( 3,409,883 )	( 2,838,228 )
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十四)	86,484	3,085
處分投資性不動產利益	六(二十四)	( 29,507 )	( 22,549 )
租賃修改利益	六(八)(二十四)	( 53,170 )	( 70,238 )
利息收入	六(二十二)	( 43,869 )	( 22,263 )
股利收入	六(二十三)	( 121,126 )	( 82,168 )
租金減讓認列收入數	六(八)	( 3,449 )	( 32,852 )
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		-	380
應收帳款		( 8,169 )	( 140,398 )
其他應收款		( 71,588 )	( 1,268,379 )
存貨		( 1,589,304 )	( 1,088,382 )
預付款項		28,075	( 231,277 )
其他流動資產		747,115	228,331
其他非流動資產		( 120,519 )	( 4,610 )
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債 - 流動		105,516	1,563,257
應付帳款		360,648	937,365
應付票據		745,542	1,902,689
其他應付款		( 413,772 )	3,208,874
其他流動負債		( 80,123 )	58,603
合約負債 - 非流動		14,184	( 132,782 )
淨確定福利負債		( 239,043 )	( 77,294 )
其他非流動負債		( 22,255 )	184,864
營運產生之現金流入		19,116,587	23,358,149
收取之利息		44,342	22,684
支付之所得稅	六(二十八)	( 1,218,313 )	( 1,778,260 )
支付之利息		( 417,460 )	( 393,668 )
收取之股利		2,877,372	3,547,793
營業活動之淨現金流入		20,402,528	24,756,698
<b>投資活動之現金流量</b>			
取得採用權益法之投資	六(六)及七(三)	( 390,000 )	( 102,963 )
取得不動產、廠房及設備	六(三十)	( 6,007,003 )	( 4,634,046 )
處分不動產、廠房及設備		50,103	98,384
透過損益按公允價值衡量之金融資產退回股款		-	1,613
取得投資性不動產	六(十)	-	( 375,938 )
處分投資性不動產		37,933	38,554
存出保證金		( 95,482 )	( 93,343 )
取得無形資產	六(十一)	( 196,162 )	( 195,756 )
預付土地款	六(十二)	( 600,000 )	-
投資活動之淨現金流出		( 7,200,611 )	( 5,263,495 )
<b>籌資活動之現金流量</b>			
短期借款	六(三十一)	4,200,000	400,000
應付短期票券	六(三十一)	-	( 3,399,147 )
租賃本金償還	六(三十一)	( 8,419,696 )	( 7,648,601 )
存入保證金	六(三十一)	272,098	233,489
發放現金股利	六(十九)(三十一)	( 9,356,600 )	( 9,356,600 )
籌資活動之淨現金流出		( 13,304,198 )	( 19,770,859 )
本期現金及約當現金減少數		( 102,281 )	( 277,656 )
期初現金及約當現金餘額		10,719,621	10,997,277
期末現金及約當現金餘額		\$ 10,617,340	\$ 10,719,621

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

統一超商股份有限公司  
個體財務報表附註民國 111 年度及 110 年度  
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 76 年 6 月 10 日。本公司主要從事連鎖便利商店之投資與經營。營業項目包含食品飲料、咖啡、日用品及美容保健等生活百貨之商品零售。本公司於民國 86 年 8 月 22 日起於台灣證券交易所上市。

(二) 本公司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

本個體財務報告已於民國 112 年 2 月 23 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」）認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國 111 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 3 號之修正「對觀念架構之索引」	民國 111 年 1 月 1 日
國際會計準則第 16 號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國 111 年 1 月 1 日
國際會計準則第 37 號之修正「虧損性合約－履行合約之成本」	民國 111 年 1 月 1 日
2018-2020 週期之年度改善	民國 111 年 1 月 1 日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(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 112 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
國際會計準則第 1 號之修正「會計政策之揭露」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 8 號之修正「會計估計之定義」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國 112 年 1 月 1 日

除下列所述者外，本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響：

國際會計準則第 12 號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」

此修正要求企業對於原始認列時產生相同金額之應課稅及可減除暫時性差異之特定交易認列相關之遞延所得稅資產及負債。

本公司對於民國 111 年 1 月 1 日與 (1) 使用權資產及租賃負債和 (2) 除役負債以及其相應認列之使用權資產相關之所有可減除及應課稅暫時性差異，認列遞延所得稅資產及負債，相關影響金額待評估完成時予以揭露。

### (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 號及國際會計準則第 28 號之修正「投資者與其關聯企業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 16 號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國 113 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號「保險合約」	民國 112 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號「保險合約」之修正	民國 112 年 1 月 1 日
國際財務報導準則第 17 號之修正「初次適用國際財務報導準則第 17 號及國際財務報導準則第 9 號—比較資訊」	民國 112 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國 113 年 1 月 1 日
國際會計準則第 1 號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國 113 年 1 月 1 日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

### 四、重大會計政策之彙總說明

編製本個體財務報告所採用之主要會計政策說明如下。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

本個體財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則編製。

#### (二) 編製基礎

- 除下列重要項目外，本個體財務報告係按歷史成本編製：
  - 按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產。
  - 按公允價值衡量之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
  - 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。
- 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，在應用本公司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，或涉及個體財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

#### (三) 外幣換算

本公司個體財務報告所列之項目，均係以本公司營運所處主要經濟環境之貨幣（即功能性貨幣）衡量。本個體財務報告係以本公司之功能性貨幣「新台幣」作為表達貨幣列報。

##### 1. 外幣交易及餘額

- 外幣交易採用交易日或衡量日之即期匯率換算為功能性貨幣，換算此等交易產生之換算差額認列為當期損益。
- 外幣貨幣性資產及負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之換算差額認列為當期損益。



- (3) 外幣非貨幣性資產及負債餘額，屬透過損益按公允價值衡量者，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認列為當期損益；屬透過其他綜合損益按公允價值衡量者，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認列於其他綜合損益項目；屬非按公允價值衡量者，則按初始交易日之歷史匯率衡量。
- (4) 所有兌換損益於個體綜合損益表之「其他利益及損失」列報。

## 2. 國外營運機構之換算

- (1) 功能性貨幣與表達貨幣不同之所有集團個體、關聯企業及聯合協議，其經營結果和財務狀況以下列方式換算為表達貨幣：
- A. 表達於每一資產負債表之資產及負債係以該資產負債表日之收盤匯率換算；
  - B. 表達於每一綜合損益表之收益及費損係以當期平均匯率換算；及
  - C. 所有因換算而產生之兌換差額認列為其他綜合損益。
- (2) 當部分處分或出售之國外營運機構為關聯企業或聯合協議時，將於其他綜合損益項下之兌換差額按比例重分類於當期損益作為出售利益或損失之一部分。惟當本公司即使仍保留對前關聯企業或聯合協議之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬關聯企業之重大影響或已喪失對國外營運機構屬聯合協議之聯合控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。
- (3) 當部分處分或出售之國外營運機構為子公司時，係按比例將認列為其他綜合損益之累計兌換差額重新歸屬予該國外營運機構之非控制權益。惟當本公司即使仍保留對前子公司之部分權益，但已喪失對國外營運機構屬子公司之控制，則係以處分對國外營運機構之全部權益處理。

## (四) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

### 1. 資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

- (1) 預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後 12 個月內實現者。
- (4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後至少 12 個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

### 2. 負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

- (1) 預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後 12 個月內到期清償者。
- (4) 不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少 12 個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

#### (五) 約當現金

約當現金係指短期並具高度流動性之投資，該投資可隨時轉換成定額現金且價值變動之風險甚小。定期存款符合前述定義且其持有目的係為滿足營運上之短期現金承諾者（包含合約期間 12 個月內之定期存款），分類為約當現金。

#### (六) 透過損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。
2. 本公司對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。
4. 當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

#### (七) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產

1. 係指原始認列時作一不可撤銷之選擇，將非持有供交易之權益工具投資的公允價值變動列報於其他綜合損益；或同時符合下列條件之債務工具投資：
  - (1) 在以收取合約現金流量及出售為目的之經營模式下持有該金融資產。
  - (2) 該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。
2. 本公司對於符合交易慣例之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產係採用交割日會計。
3. 本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續按公允價值衡量：

屬權益工具之公允價值變動認列於其他綜合損益，於除列時，先前認列於其他綜合損益之累積利益或損失後續不得重分類至損益，轉列至保留盈餘項下。當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

#### (八) 應收帳款及票據

1. 係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款及票據。
2. 屬未付息之短期應收帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

#### (九) 金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊（包括前瞻性者）後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按 12 個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

#### (十) 出租人之租賃交易 - 營業租賃

營業租賃之租賃收益扣除給予承租人之任何誘因，於租賃期間內按直線法攤銷認列為當期損益。

## (十一) 存貨

1. 進貨係以實際成本為入帳基礎，成本計算方法係採零售價法。
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估計成本及相關變動銷售費用後之餘額。

## (十二) 採用權益法之投資 / 子公司、關聯企業及合資

1. 子公司指受本公司控制之個體，當本公司暴露於來自對該個體之參與之變動報酬或對該等變動報酬享有權利，且透過對該個體之權力有能力影響該等報酬時，本公司即控制該個體。
2. 本公司與子公司間交易所產生之未實現損益業已銷除。子公司之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。
3. 本公司對子公司取得之損益份額認列為當期損益。對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對子公司所認列之損失份額等於或超過在該子公司之權益時，本公司繼續按持股比例認列損失。
4. 對子公司持股之變動若未導致喪失控制（與非控制權益之交易），係作為權益交易處理，亦即視為與業主間進行之交易。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係直接認列為權益。
5. 當本公司喪失對子公司之控制，對前子公司之剩餘投資係按公允價值重新衡量，並作為原始認列金融資產之公允價值或原始認列投資關聯企業或合資之成本，公允價值與帳面價值之差額認列為當期損益。對於先前認列於其他綜合損益與該子公司有關之所有金額，其會計處理與本公司若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對子公司之控制時，將該利益或損失自權益重分類為損益。
6. 關聯企業指所有本公司對其有重大影響而無控制之個體，一般係直接或間接持有其 20% 以上表決權之股份。本公司對關聯企業之投資採用權益法處理，取得時依成本認列。
7. 本公司對關聯企業取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。如本公司對任一關聯企業之損失份額等於或超過其在該關聯企業之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本公司不認列進一步之損失，除非本公司對該關聯企業發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
8. 當關聯企業發生非損益及其他綜合損益之權益變動且不影響對關聯企業之持股比例時，本公司將歸屬於本公司可享有關聯企業份額下之權益變動按持股比例認列為「資本公積」。
9. 本公司與關聯企業間交易所產生之未實現損益業已依其對關聯企業之權益比例銷除；除非證據顯示該交易所轉讓之資產已減損，否則未實現損失亦予以銷除。關聯企業之會計政策已作必要之調整，與本公司採用之政策一致。

10. 關聯企業增發新股時，若本公司未按比例認購或取得，致使投資比例發生變動但仍對其有重大影響，該股權淨值變動之增減數係調整「資本公積」及「採用權益法之投資」。若致使投資比例下降者，除上述調整外，與該所有權權益之減少有關而先前已認列於其他綜合損益之利益或損失，且該利益或損失於處分相關資產或負債時須被重分類至損益者，依減少比例重分類至損益。
11. 當本公司喪失對關聯企業之重大影響，對原關聯企業之剩餘投資係按公允價值重新衡量，公允價值與帳面金額之差額認列為當期損益。
12. 當本公司處分關聯企業時，如喪失對該關聯企業之重大影響，對於先前認列於其他綜合損益與該關聯企業有關之所有金額，其會計處理與本公司若直接處分相關資產或負債之基礎相同，亦即如先前認列為其他綜合損益之利益或損失，於處分相關資產或負債時將被重分類為損益，則當喪失對關聯企業之重大影響時，將該利益或損失自權益重分類為損益。如仍對該關聯企業有重大影響，僅按比例將先前在其他綜合損益中認列之金額依上述方式轉出。
13. 本公司採用權益法認列合資之權益。本公司與合資間交易之未實現損益業已依合資權益之比例消除；本公司對合資取得後之損益份額認列為當期損益，對其取得後之其他綜合損益份額則認列為其他綜合損益。惟若證據顯示資產之淨變現價值減少或資產發生減損損失，則立即認列全數損失。本公司對任一合資之損失份額等於或超過其在該合資之權益（包括任何其他無擔保之應收款），本公司不認列進一步之損失，除非本公司對該合資發生法定義務、推定義務或已代其支付款項。
14. 依證券發行人財務報告編製準則規定，個體財務報告當期損益及其他綜合損益應與合併基礎編製之財務報告中當期損益及其他綜合損益歸屬於母公司業主之分攤數相同，個體財務報告業主權益應與合併基礎編製之財務報告中歸屬於母公司業主之權益相同。

### (十三) 不動產、廠房及設備

1. 不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎。
2. 後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。
3. 不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提列折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊，不動產、廠房及設備組成若屬重大，則單獨提列折舊。
4. 本公司於每一財務年度結束日對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第 8 號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築	50 年
營業器具	2 年～ 8 年
租賃改良	7 年～ 10 年

#### (十四) 承租人之租賃交易－使用權資產 / 租賃負債

1. 租賃資產於可供本公司使用之日認為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認為費用。
2. 租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括：
  - (1) 固定給付，減除可收取之任何租賃誘因；
  - (2) 取決於某項指數或費率之變動租賃給付；
  - (3) 殘值保證下本公司預期支付之金額；後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。
3. 使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：
  - (1) 租賃負債之原始衡量金額；
  - (2) 於開始日或之前支付之任何租賃給付；
  - (3) 發生之任何原始直接成本；及
  - (4) 為拆卸、移除標的資產及復原其所在地點，或將標的資產復原至租賃之條款及條件中所要求之狀態之估計成本。後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

#### (十五) 投資性不動產

投資性不動產以取得成本認列，後續衡量採成本模式。除土地外，按估計耐用年限以直線法提列折舊，耐用年限為 50 年。

#### (十六) 無形資產

電腦軟體及著作權以取得成本認列，依直線法按估計耐用年限 3 ~ 15 年攤銷。

#### (十七) 非金融資產減損

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公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

#### (十八) 借款

係指向銀行借入之長、短期款項。本公司於原始認列時按其公允價值減除交易成本衡量，後續就減除交易成本後之價款與贖回價值之任何差額，採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息費用於損益。

### (十九) 應付帳款及票據

1. 係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。
2. 屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

### (二十) 負債準備

本公司之負債準備表列「其他非流動負債」。負債準備之衡量係以資產負債表日清償該義務所需支出之最佳估計現值衡量，折現率採用反映目前市場對貨幣時間價值及負債特定風險之評估之稅前折現率，折現之攤銷認列為利息費用。未來營運損失不得認列負債準備。

### (二十一) 員工福利

#### 1. 短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量，並於相關服務提供時認列為費用。

#### 2. 退休金

##### (1) 確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係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。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

##### (2) 確定福利計畫

A. 確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日）之市場殖利率。

B. 確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C. 前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

#### 3. 離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本公司係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

#### 4. 員工酬勞及董事酬勞

員工酬勞及董事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。



## (二十二) 所得稅

1. 所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。
2. 本公司根據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。
3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於個體資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得（課稅損失），則不予認列。若投資子公司及關聯企業產生之暫時性差異，本公司可以控制暫時性差異迴轉之時點，且暫時性差異很有可能於可預見之未來不會迴轉者則不予認列。遞延所得稅採用在資產負債表日已立法或已實質性立法，並於有關之遞延所得稅資產實現或遞延所得稅負債清償時預期適用之稅率（及稅法）為準。
4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。
5. 因購置設備或技術、研究發展支出及股權投資等而產生之未使用所得稅抵減遞轉後期部分，係在很有可能未來課稅所得以供未使用所得稅抵減使用之範圍內，認列遞延所得稅資產。

## (二十三) 收入認列

### 1. 商品銷售

- (1) 本公司主要經營各類連鎖零售事業，銷貨收入於商品銷售予客戶時認列。
- (2) 銷貨之交易價款於客戶購買商品時立即向客戶收取。本公司之銷售政策給予客戶退貨之權利，因此本公司對預期將被退回之產品分別認列退款負債及收回產品之權利（表列「其他流動資產」）。銷貨退回之估計，係於銷售時點依據歷史經驗採期望值法估計該等退貨。歷年來退回產品之數量穩定，故評估所認列之累計收入高度很有可能不會發生重大迴轉。後續於每一資產負債表日重新評估假設之有效性，並更新估計退貨金額。
- (3) 本公司對零售客戶經營客戶忠誠計畫，於交易時給與客戶獎勵積分，客戶於兌換獎勵積分時有權以折扣價格或免費兌換方式取得額外產品。獎勵積分提供客戶尚未發生原始交易則無法取得之重要權利，因此提供客戶之獎勵積分係一單獨履約義務。交易價格以相對單獨售價為基礎分攤予產品及獎勵積分。獎勵積分之單獨售價係以客戶取得之折扣及依據過去經驗積分兌換之可能性為基礎估計。產品之單獨售價係以零售價格為基礎估計。分攤至獎勵積分之交易價格認列為合約負債，直到客戶兌換積分時，或於積分逾期失效時轉列為收入。

### 2. 勞務收入

配送商品之相關服務收入，於服務提供予客戶之財務報導期間內認列為收入。

## 3. 財務組成部分

本公司與客戶簽訂之合約，移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本公司並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。

## 五、重大會計判斷、估計及假設不確性之主要來源

本公司編製本個體財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。本公司並無會計政策採用之重要判斷及重要會計估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。

## 六、重要會計項目之說明

## (一) 現金及約當現金

	111年12月31日	110年12月31日
門市週轉金	\$ 1,047,270	\$ 979,358
支票存款及活期存款	8,271,725	9,440,263
約當現金		
定期存款	-	300,000
短期票券	1,298,345	-
	<u>\$ 10,617,340</u>	<u>\$ 10,719,621</u>

1. 本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司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. 本公司未有將現金及約當現金提供質押之情形。

## (二) 應收帳款

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款	\$ 742,285	\$ 734,116
減：備抵損失	( 2,149)	( 972)
	<u>\$ 740,136</u>	<u>\$ 733,144</u>

## 1. 應收帳款之帳齡分析如下：

	111年12月31日	110年12月31日
未逾期	\$ 730,810	\$ 723,365
90天以內	8,553	10,042
91-120天	2,856	127
121天以上	66	582
	<u>\$ 742,285</u>	<u>\$ 734,116</u>

以上係以逾期天數為基準進行之帳齡分析。

2. 民國 111 年 12 月 31 日及 110 年 12 月 31 日之應收帳款餘額均為客戶合約所產生，另於民國 110 年 1 月 1 日客戶合約之應收款餘額為 \$592,746。
3. 本公司未有將應收帳款提供作為質押擔保之情形。

4. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司應收帳款於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$740,136 及 \$733,144。

5. 相關信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

### (三) 存貨

	111 年 12 月 31 日		
	成 本	備抵評價損失	帳面金額
商 品	\$ 11,627,892	(\$ 58,273)	\$ 11,569,619

	110 年 12 月 31 日		
	成 本	備抵評價損失	帳面金額
商 品	\$ 10,002,185	(\$ 21,870)	\$ 9,980,315

本公司當期認為費損之存貨成本：

	111 年度	110 年度
已出售存貨成本	\$ 119,481,182	\$ 109,471,937
跌價損失	36,403	6,491
壞品	1,805,025	1,944,364
其他	311,361	299,549
	\$ 121,633,971	\$ 111,722,341

### (四) 透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
非流動項目		
非上市櫃公司股票	\$ 240,975	\$ 240,975
評價調整	( 155,495)	( 155,495)
	\$ 85,480	\$ 85,480

1. 本公司持有透過損益按公允價值衡量之金融資產於民國 111 年及 110 年度認列之淨利益分別為 \$36,989 及 \$20,244。

2. 本公司未有將透過損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。

3. 相關信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

### (五) 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
權益工具		
上市櫃公司股票	\$ 265,606	\$ 265,606
非上市櫃公司股票	4,348	4,348
	269,954	269,954
評價調整	577,527	895,955
	\$ 847,481	\$ 1,165,909

1. 本公司選擇將屬策略性投資及為穩定收取股利之上市櫃公司及非上市櫃公司股票投資分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，該等投資於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值分別為 \$847,481 及 \$1,165,909。
2. 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產認列於損益及綜合損益之之明細如下：

	111 年度	110 年度
<u>透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具</u>		
認列於其他綜合損益之公允價值變動	(\$ 318,428)	\$ 206,082
認列於損益之股利收入	\$ 84,137	\$ 63,494

3. 在不考慮所持有之擔保品或其他信用增強之情況下，最能代表本公司持有透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產，於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日信用風險最大之暴險金額分別為 \$847,481 及 \$1,165,909。
4. 本公司未有將透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產提供作為質押擔保之情形。
5. 相關信用風險資訊請詳附註十二、(二)。

#### (六) 採用權益法之投資

	111 年	110 年
1 月 1 日	\$ 46,935,745	\$ 49,110,865
增加採用權益法之投資	390,000	102,963
採用權益法之投資損益份額	3,409,883	2,838,228
採用權益法之投資盈餘分派	( 2,756,246)	( 3,465,625)
其他權益變動	2,309,824	( 1,650,686)
12 月 31 日	\$ 50,289,206	\$ 46,935,745

	111年12月31日	110年12月31日
<b>子公司</b>		
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司(統一超商 BVI)	\$ 25,442,996	\$ 23,075,419
悠旅生活事業股份有限公司	4,941,483	4,832,636
統一速達股份有限公司	2,376,245	2,330,196
統一生活事業股份有限公司	1,797,884	1,458,917
統一行銷股份有限公司	1,022,870	956,984
大智通文化行銷股份有限公司	904,525	543,055
統一精工股份有限公司	820,340	811,447
統一藥品股份有限公司	715,589	690,901
統一超食代股份有限公司	567,811	544,724
統一資訊股份有限公司	513,883	513,555
統一百華股份有限公司	484,090	454,934
安源資訊股份有限公司	420,994	409,164
愛金卡股份有限公司	418,981	470,616
博客來數位科技股份有限公司	317,655	411,281
樂清服務股份有限公司	237,178	220,426
二十一世紀股份有限公司	186,243	144,394
捷盟行銷股份有限公司	185,572	173,630
統一客樂得服務股份有限公司等	379,367	256,267
	<u>41,733,706</u>	<u>38,298,546</u>
<b>關聯企業</b>		
家福股份有限公司	\$ 4,868,968	\$ 5,077,087
統正開發股份有限公司	2,177,267	2,123,492
統一開發股份有限公司	778,387	757,554
統一國際開發股份有限公司	469,939	447,310
統合開發股份有限公司	55,640	60,012
統一生機開發股份有限公司	49,668	47,293
統智科技股份有限公司	27,583	26,723
	<u>8,427,452</u>	<u>8,539,471</u>
<b>合資</b>		
統一多拿滋股份有限公司	128,048	97,728
	<u>\$ 50,289,206</u>	<u>\$ 46,935,745</u>

1. 子公司資訊請參見本公司民國 111 年度合併財務報表附註四、(三)。
2. 本公司並無重大關聯企業投資或重大合資投資，有關本公司對前揭投資經營結果之份額說明如下：

(1) 本公司個別不重大關聯企業經營結果享有之份額彙總如下：

	111 年度	110 年度
本期綜合損益	\$ 228,765	\$ 384,769

(2) 本公司對個別不重大合資經營結果享有之份額彙總如下：

	111 年度	110 年度
本期綜合損益	\$ 38,694	\$ 9,304

3. 本公司民國 111 年及 110 年度評估採用權益法之投資未有減損情形。

## (七) 不動產、廠房及設備

## 1. 明細如下：

	111 年					
	土地	房屋及建築	營業器具	租賃改良	其他	合計
1月1日						
成本	\$ 1,518,631	\$ 957,651	\$ 17,435,785	\$ 10,582,840	\$ 27,123	\$ 30,522,030
累計折舊及減損	( 3,932)	( 394,939)	( 10,091,233)	( 6,114,412)	( 10,163)	( 16,614,679)
	\$ 1,514,699	\$ 562,712	\$ 7,344,552	\$ 4,468,428	\$ 16,960	\$ 13,907,351
1月1日	\$ 1,514,699	\$ 562,712	\$ 7,344,552	\$ 4,468,428	\$ 16,960	\$ 13,907,351
增添	726,288	-	3,651,441	2,394,824	437,875	7,210,428
處分	-	-	( 59,720)	( 76,867)	-	( 136,587)
移轉	22,414	2,374	14	36	( 50)	24,788
折舊費用	-	( 19,013)	( 2,171,576)	( 1,210,259)	( 646)	( 3,401,494)
12月31日	\$ 2,263,401	\$ 546,073	\$ 8,764,711	\$ 5,576,162	\$ 454,139	\$ 17,604,486
12月31日						
成本	\$ 2,267,333	\$ 960,289	\$ 19,362,908	\$ 11,997,536	\$ 464,886	\$ 35,052,952
累計折舊及減損	( 3,932)	( 414,216)	( 10,598,197)	( 6,421,374)	( 10,747)	( 17,448,466)
	\$ 2,263,401	\$ 546,073	\$ 8,764,711	\$ 5,576,162	\$ 454,139	\$ 17,604,486
	110 年					
	土地	房屋及建築	營業器具	租賃改良	其他	合計
1月1日						
成本	\$ 1,545,466	\$ 968,199	\$ 15,991,485	\$ 9,652,347	\$ 14,808	\$ 28,172,305
累計折舊及減損	( 16,367)	( 382,082)	( 9,583,372)	( 5,947,237)	( 9,515)	( 15,938,573)
	\$ 1,529,099	\$ 586,117	\$ 6,408,113	\$ 3,705,110	\$ 5,293	\$ 12,233,732
1月1日	\$ 1,529,099	\$ 586,117	\$ 6,408,113	\$ 3,705,110	\$ 5,293	\$ 12,233,732
增添	-	-	2,792,246	1,907,678	13,595	4,713,519
處分	( 4,199)	( 3,735)	( 12,176)	( 81,359)	-	( 101,469)
移轉	( 10,201)	( 625)	-	1,280	( 1,280)	( 10,826)
折舊費用	-	( 19,045)	( 1,843,631)	( 1,064,281)	( 648)	( 2,927,605)
12月31日	\$ 1,514,699	\$ 562,712	\$ 7,344,552	\$ 4,468,428	\$ 16,960	\$ 13,907,351
12月31日						
成本	\$ 1,518,631	\$ 957,651	\$ 17,435,785	\$ 10,582,840	\$ 27,123	\$ 30,522,030
累計折舊及減損	( 3,932)	( 394,939)	( 10,091,233)	( 6,114,412)	( 10,163)	( 16,614,679)
	\$ 1,514,699	\$ 562,712	\$ 7,344,552	\$ 4,468,428	\$ 16,960	\$ 13,907,351

2. 本公司未有將不動產、廠房及設備提供擔保之情形。



## (八) 租賃交易－承租人

1. 本公司租賃之標的資產包括建物及其他設備等，租賃合約之期間通常介於 1 到 50 年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。

2. 使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
	帳面金額	帳面金額
房屋	\$ 56,946,107	\$ 52,636,229

	111 年度	110 年度
	折舊費用	折舊費用
房屋	\$ 8,541,094	\$ 8,057,125

3. 本公司於民國 111 年及 110 年度使用權資產之增添分別為 \$13,957,597 及 \$12,021,149。

4. 與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	111 年度	110 年度
影響當期損益之項目		
租賃負債之利息費用	\$ 347,557	\$ 355,278
變動租賃給付之費用	116,904	70,169
來自轉租使用權資產之收益	661,220	580,651
租賃修改利益	53,170	70,238

5. 本公司於民國 111 年及 110 年度租賃現金流出總額分別為 \$8,884,157 及 \$8,074,048。

6. 變動租賃給付對租賃負債之影響

(1) 本公司租賃合約中採變動租賃給付條款的標的有與門市產生的銷售金額連結者。對於前揭類型之租賃標的，民國 111 年及 110 年度分別為約 1.30% 及 0.83% 是以變動計價之付款條件為基礎，且主要係與銷售金額有關。變動付款條款的使用有多種原因，與銷售金額有關之變動租賃給付在發生觸發這些與付款條件有關之期間認列為費用。

(2) 當本公司內所有商店的銷售額增加 1%，則變動租賃給付之租賃合約將使民國 111 年及 110 年度總租賃給付金額分別增加約 \$1,169 及 \$702。

7. 本公司尚未開始但承租人已承諾之租賃，係承租門市之營業場所，其未折現之租賃負債金額於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日分別為 \$3,587,734 及 \$2,934,809。

8. 本公司採用「新型冠狀病毒肺炎相關之租金減讓」之實務權宜作法，於民國 111 年及 110 年度租金減讓所產生之租賃給付變動之利益分別為 \$3,449 及 \$32,852 認列為其他收入。

## (九) 租賃交易－出租人

1. 本公司出租之標的資產包括土地、建物，租賃合約之期間通常介於 2 到 15 年，租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件。

2. 本公司於民國 111 年及 110 年度基於營業租賃合約認列之利益如下：

	111 年度	110 年度
租金收入	\$ 736,441	\$ 652,158
屬變動租賃給付認列之租金收入	\$ 434,434	\$ 375,028

3. 本公司以營業租賃出租之租賃給付之到期日分析如下：

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
未來 1 年	\$ 258,640	\$ 247,277
未來 1-2 年	193,998	181,599
未來 2-3 年	172,065	112,957
未來 3-4 年	139,881	92,360
未來 4-5 年	117,816	72,511
未來 5 年以上	260,316	194,265
	\$ 1,142,716	\$ 900,969

#### (十) 投資性不動產

	111 年		
	土地	房屋及建築	合計
1 月 1 日	\$ 1,303,855	\$ 244,327	\$ 1,548,182
處分	( 7,207)	( 1,219)	( 8,426)
移轉	( 22,414)	( 2,374)	( 24,788)
折舊費用	-	( 6,821)	( 6,821)
12 月 31 日	\$ 1,274,234	\$ 233,913	\$ 1,508,147

	110 年		
	土地	房屋及建築	合計
1 月 1 日	\$ 977,552	\$ 206,323	\$ 1,183,875
增添	325,221	50,717	375,938
處分	( 9,119)	( 6,886)	( 16,005)
移轉	10,201	625	10,826
折舊費用	-	( 6,452)	( 6,452)
12 月 31 日	\$ 1,303,855	\$ 244,327	\$ 1,548,182

1. 投資性不動產之租金收入及直接營運費用：

	111 年度	110 年度
投資性不動產之租金收入	\$ 72,516	\$ 65,473
當期產生租金收入之投資性不動產所發生之直接營運費用	\$ 25,555	\$ 20,414

2. 本公司持有之投資性不動產於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之公允價值為 \$3,562,396 ~ \$3,722,237，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，該評價採比較法及收益法，屬第三等級公允價值，其主要假設為折現率 2.39% ~ 2.41%、成長率 3%。

3. 本公司未有將投資性不動產提供擔保之情形。

## (十一) 無形資產

電腦軟體及著作權	111年	110年
1月1日	\$ 290,720	\$ 162,265
增添	196,162	195,756
攤銷費用	( 128,710)	( 67,301)
12月31日	\$ 358,172	\$ 290,720

1. 本公司上述無形資產之攤銷費用係帳入營業費用項下。
2. 本公司未有將無形資產提供擔保之情形。

## (十二) 其他非流動資產

	111年12月31日	110年12月31日
存出保證金	\$ 1,680,486	\$ 1,585,004
預付土地款	600,000	-
其他	135,038	14,519
	\$ 2,415,524	\$ 1,599,523

預付土地款係本公司於民國 111 年 9 月 27 日以 \$6,000,000 簽約取得桃園航空城計畫優先產業專用區之土地，交易價款分四期支付，截至民國 111 年 12 月 31 日已支付第一期款項。

## (十三) 短期借款

借款性質	111年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 7,700,000	1.24%~1.65%	無
借款性質	110年12月31日	利率區間	擔保品
銀行借款			
信用借款	\$ 3,500,000	0.38%~0.45%	無

本公司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

	111年12月31日	110年12月31日
門市代收款項	\$ 12,745,952	\$ 13,807,553
應付購置不動產、廠房及設備價款	2,055,469	852,044
應付薪資及獎金	1,503,648	1,162,839
應付加盟店經營報酬	1,143,698	1,017,454
應付員工酬勞及董事酬勞	663,808	608,033
應付系統開發維護費	142,438	128,749
應付勞健保費	84,532	80,060
應付租金	40,975	44,237
其他	1,303,439	1,184,196
	\$ 19,683,959	\$ 18,885,165

## (十五) 其他流動負債

	111年12月31日	110年12月31日
預收禮券款	\$ 1,496,265	\$ 1,507,848
其他	162,768	231,308
	<u>\$ 1,659,033</u>	<u>\$ 1,739,156</u>

## (十六) 退休金

1. 本公司依據「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。本公司按月就薪資總額 2.28% 及 2.00% 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信託部。另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。

(1) 資產負債表認列之金額如下：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	(\$ 3,378,953)	(\$ 3,955,125)
計畫資產公允價值	1,394,708	1,256,993
淨確定福利負債	<u>(\$ 1,984,245)</u>	<u>(\$ 2,698,132)</u>

## (2) 淨確定福利負債之變動如下：

	111 年		
	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1 月 1 日	(\$ 3,955,125)	\$ 1,256,993	(\$ 2,698,132)
當期服務成本	( 25,536)	-	( 25,536)
利息 (費用) 收入	( 21,449)	6,720	( 14,729)
	( 4,002,110)	1,263,713	( 2,738,397)
再衡量數：			
計畫資產報酬 (不包括包含於利息收入或費用之金額)	-	105,267	105,267
人口統計假設變動影響數	( 74)	-	( 74)
財務假設變動影響數	276,252	-	276,252
經驗調整	93,399	-	93,399
	369,577	105,267	474,844
提撥退休基金	-	275,825	275,825
支付退休金	253,580	( 250,097)	3,483
12 月 31 日	(\$ 3,378,953)	\$ 1,394,708	(\$ 1,984,245)
	110 年		
	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
1 月 1 日	(\$ 4,200,437)	\$ 1,331,845	(\$ 2,868,592)
當期服務成本	( 22,425)	-	( 22,425)
利息 (費用) 收入	( 12,470)	3,919	( 8,551)
前期服務成本	396	-	396
	( 4,234,936)	1,335,764	( 2,899,172)
再衡量數：			
計畫資產報酬 (不包括包含於利息收入或費用之金額)	-	20,560	20,560
人口統計假設變動影響數	( 10,987)	-	( 10,987)
財務假設變動影響數	111,587	-	111,587
經驗調整	( 27,994)	-	( 27,994)
	72,606	20,560	93,166
提撥退休基金	-	98,696	98,696
支付退休金	207,205	( 198,027)	9,178
12 月 31 日	(\$ 3,955,125)	\$ 1,256,993	(\$ 2,698,132)

(3) 本公司之確定福利退休計畫基金資產，係由臺灣銀行按該基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依當地銀行二年定期存款利率計算之收益，若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第 19 號第 142 段規定揭露計畫資產公允價值之分類。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日構成該基金總資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(4) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	111 年度	110 年度
折現率	1.30%	0.55%
未來薪資增加率	3.00%	3.00%

對於未來死亡率之假設係按照臺灣壽險業第五回經驗生命表估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加 0.25%	減少 0.25%	增加 0.25%	減少 0.25%
111 年 12 月 31 日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 85,515)	\$ 88,704	\$ 89,091	(\$ 86,359)
110 年 12 月 31 日				
對確定福利義務現值之影響	(\$ 108,545)	\$ 112,847	\$ 111,096	(\$ 107,483)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。本期編製敏感度分析所使用之方法與假設與前期相同。

(5) 本公司於民國 112 年度預計支付予退休計畫之提撥金為 \$42,795。

(6) 截至 111 年 12 月 31 日，該退休計畫之加權平均存續期間為 9 年。退休金支付之到期分析如下：

短於 1 年	\$ 110,233
1-2 年	144,265
2-5 年	492,090
5 年以上	3,111,692
	<u>\$ 3,858,280</u>

2. 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 111 年及 110 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$227,595 及 \$219,931。

#### (十七) 股本

民國 111 年 12 月 31 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。



## (十八) 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。

## (十九) 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 111 年 5 月 26 日及 110 年 7 月 16 日經股東常會決議之民國 110 年及 109 年盈餘分派案如下：

	110 年度		109 年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 804,972		\$ 1,010,560	
提列特別盈餘公積	588,894		952,434	
現金股利 - 保留盈餘	7,495,676	\$ 7.21	9,356,600	\$ 9.00
現金股利 - 法定盈餘公積	1,860,924	1.79	-	-

5. 本公司於民國 112 年 2 月 23 日經董事會提議之民國 111 年度盈餘分派案如下：

	111 年度	
	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 978,415	
迴轉特別盈餘公積	( 1,866,890)	
現金股利 - 保留盈餘	9,356,600	\$ 9.00

## (二十) 其他權益項目

	111 年		
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	總計
1月1日	(\$ 2,776,895)	\$ 855,380	(\$ 1,921,515)
評價調整及轉出：			
– 本公司	-	( 318,428)	( 318,428)
– 子公司	-	-	-
– 關聯企業	-	( 372)	( 372)
評價調整之稅額	-	( 1,187)	( 1,187)
外幣換算差異數			
– 本公司	2,145,224	-	2,145,224
– 子公司	4,691	-	4,691
– 關聯企業	36,962	-	36,962
12月31日	(\$ 590,018)	\$ 535,393	(\$ 54,625)

	110 年		
	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	總計
1月1日	(\$ 1,973,268)	\$ 640,647	(\$ 1,332,621)
評價調整及轉出：			
– 本公司	-	206,082	206,082
– 子公司	-	-	-
– 關聯企業	-	1,556	1,556
評價調整之稅額	-	7,095	7,095
外幣換算差異數			
– 本公司	( 793,912)	-	( 793,912)
– 子公司	( 1,339)	-	( 1,339)
– 關聯企業	( 8,376)	-	( 8,376)
12月31日	(\$ 2,776,895)	\$ 855,380	(\$ 1,921,515)

## (二十一) 營業收入

	111 年度	110 年度
客戶合約之收入	\$ 182,872,403	\$ 168,010,130

## 1. 客戶合約收入之細分

本公司主係經營各類連鎖零售事業，主要之營業收入源於某一時點移轉；或隨時間逐步移轉商品或勞務予客戶之收入。收入依商品或勞務移轉之時點細分如下：

	111 年度	110 年度
收入認列時點		
– 於某一時點認列之收入	\$ 181,959,481	\$ 167,181,670
– 隨時間逐步認列之收入	912,922	828,460
	\$ 182,872,403	\$ 168,010,130

## 2. 合約負債

(1) 本公司認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

	111年12月31日	110年12月31日
合約負債 - 預收商品款	\$ 4,082,878	\$ 4,107,662
合約負債 - 加盟權利金	276,649	261,638
合約負債 - 客戶忠誠計畫	642,998	464,411
合約負債 - 其他	81,163	130,277
	<u>\$ 5,083,688</u>	<u>\$ 4,963,988</u>

(2) 期初合約負債於民國 111 年及 110 年度認列之收入分別為 \$3,550,851 及 \$2,052,616。

## (二十二) 利息收入

	111 年度	110 年度
利息收入	\$ 43,869	\$ 22,263

## (二十三) 其他收入

	111 年度	110 年度
補助收入	\$ 766,423	\$ 600,272
租金收入	216,474	199,156
股利收入	121,126	82,168
其他收入	624,396	630,984
	<u>\$ 1,728,419</u>	<u>\$ 1,512,580</u>

## (二十四) 其他利益及損失

	111 年度	110 年度
租賃修改利益	\$ 53,170	\$ 70,238
處分投資性不動產利益	29,507	22,549
處分不動產、廠房及設備損失	( 86,484)	( 3,085)
其他損益	( 116,094)	( 34,817)
	<u>(\$ 119,901)</u>	<u>\$ 54,885</u>

## (二十五) 財務成本

	111 年度	110 年度
利息費用	\$ 433,240	\$ 404,229

## (二十六) 費用性質之額外資訊

	111 年度	110 年度
已出售存貨淨成本	\$ 119,517,585	\$ 109,478,428
加盟店經營報酬	24,418,945	22,365,078
折舊、攤銷	12,071,298	11,052,031
員工福利費用	7,583,938	6,922,452
水電瓦斯費	2,669,797	2,515,838
營業租賃租金	116,904	70,169
其他成本及費用	10,400,702	9,808,502
營業成本及營業費用	<u>\$ 176,779,169</u>	<u>\$ 162,212,498</u>

## (二十七) 員工福利費用

	111 年度	110 年度
薪資費用	\$ 6,292,331	\$ 5,677,962
勞健保費用	526,243	521,308
退休金費用	267,860	250,511
董事酬金	176,186	162,498
其他用人費用	321,318	310,173
	<u>\$ 7,583,938</u>	<u>\$ 6,922,452</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%，董事酬勞不高於 2%。

2. 本公司民國 111 年及 110 年度員工酬勞估列金額分別為 \$497,571 及 \$455,764；董事酬勞估列金額分別為 \$166,237 及 \$152,269。

民國 111 年度之員工酬勞及董事酬勞係依該年度之獲利情況，分別以 4.37% 及 1.46% 估列。董事會決議實際配發金額為 \$497,571 及 \$166,237，其中員工酬勞採現金之方式發放。

經董事會決議之民國 110 年度員工酬勞及董事酬勞與民國 110 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事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：

	111 年度	110 年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	\$ 1,487,675	\$ 1,435,034
以前年度所得稅高估數	( 16,546)	( 42,797)
當期所得稅總額	1,471,129	1,392,237
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	( 30,515)	( 432,497)
所得稅費用	<u>\$ 1,440,614</u>	<u>\$ 959,740</u>

## (2) 與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	111 年度	110 年度
透過其他綜合損益按公允價值衡量之		
金融資產公允價值變動	\$ 1,187	(\$ 7,095)
確定福利義務之再衡量數	94,969	18,633
	<u>\$ 96,156</u>	<u>\$ 11,538</u>

## 2. 所得稅費用與會計利潤關係

	111 年度	110 年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	\$ 2,144,453	\$ 1,964,272
按法令規定調整項目之所得稅影響數	( 63,960)	( 335,278)
認列國內採用權益法之投資稅額影響數	( 623,333)	( 626,067)
以前年度所得稅高估數	( 16,546)	( 42,797)
國內證券交易所所得免稅	-	( 390)
所得稅費用	\$ 1,440,614	\$ 959,740

## 3. 因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111 年			
	1 月 1 日	認列於損益	認列於其他綜合損益	12 月 31 日
<b>遞延所得稅資產</b>				
呆帳損失	\$ 107	\$ 235	\$ -	\$ 342
未實現費用	149,676	31,613	-	181,289
合約負債	93,071	35,717	-	128,788
確定福利義務之再衡量數	512,197	-	( 94,969)	417,228
其他	22,959	( 3,959)	-	19,000
小計	778,010	63,606	( 94,969)	746,647
<b>遞延所得稅負債</b>				
未實現利益	( 29,063)	578	( 1,187)	( 29,672)
國外投資收益	( 3,538,544)	( 33,669)	-	( 3,572,213)
小計	( 3,567,607)	( 33,091)	( 1,187)	( 3,601,885)
合計	(\$ 2,789,597)	\$ 30,515	(\$ 96,156)	(\$ 2,855,238)

	110 年			
	1 月 1 日	認列於損益	認列於其他綜合損益	12 月 31 日
<b>遞延所得稅資產</b>				
呆帳損失	\$ 107	\$ -	\$ -	\$ 107
未實現費用	95,971	53,705	-	149,676
合約負債	67,078	25,993	-	93,071
確定福利義務之再衡量數	530,830	-	( 18,633)	512,197
其他	21,855	1,104	-	22,959
小計	715,841	80,802	( 18,633)	778,010
<b>遞延所得稅負債</b>				
未實現利益	( 33,689)	( 2,469)	7,095	( 29,063)
國外投資收益	( 3,892,708)	354,164	-	( 3,538,544)
小計	( 3,926,397)	351,695	7,095	( 3,567,607)
合計	(\$ 3,210,556)	\$ 432,497	(\$ 11,538)	(\$ 2,789,597)

## 4. 本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國 109 年度。

## (二十九) 每股盈餘

	111 年度		
	稅後金額	加權平均流通在外股數 (仟股)	每股盈餘 (元)
<b>基本每股盈餘</b>			
歸屬於本公司普通股股東之本期淨利	\$ 9,281,650	1,039,622	\$ 8.93
<b>稀釋每股盈餘</b>			
歸屬於本公司普通股股東之本期淨利	\$ 9,281,650	1,039,622	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	2,119	
歸屬於本公司普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 9,281,650	1,041,741	\$ 8.91

	110 年度		
	稅後金額	加權平均流通在外股數 (仟股)	每股盈餘 (元)
<b>基本每股盈餘</b>			
歸屬於本公司普通股股東之本期淨利	\$ 8,861,619	1,039,622	\$ 8.52
<b>稀釋每股盈餘</b>			
歸屬於本公司普通股股東之本期淨利	\$ 8,861,619	1,039,622	
具稀釋作用之潛在普通股之影響			
員工酬勞	-	2,004	
歸屬於本公司普通股股東之本期淨利加潛在普通股之影響	\$ 8,861,619	1,041,626	\$ 8.51

## (三十) 現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動：

	111 年度	110 年度
購置不動產、廠房及設備	\$ 7,210,428	\$ 4,713,519
加：期初應付設備款	852,044	772,571
減：期末應付設備款	( 2,055,469)	( 852,044)
本期支付現金	\$ 6,007,003	\$ 4,634,046

## (三十一) 來自籌資活動之負債之變動

	短期借款	應付短期票券	應付股利	存入保證金	租賃負債	來自籌資活動 之負債總額
111 年 1 月 1 日	\$ 3,500,000	\$ -	\$ -	\$ 3,197,650	\$ 53,469,386	\$ 60,167,036
籌資現金流量之變動	4,200,000	-	( 9,356,600)	272,098	( 8,419,696)	( 13,304,198)
利息費用支付數 (註)	-	-	-	-	( 347,557)	( 347,557)
其他非現金之變動	-	-	9,356,600	-	13,106,377	22,462,977
111 年 12 月 31 日	\$ 7,700,000	\$ -	\$ -	\$ 3,469,748	\$ 57,808,510	\$ 68,978,258

註：表列營業活動之現金流量

	短期借款	應付短期票券	應付股利	存入保證金	租賃負債	來自籌資活動 之負債總額
110 年 1 月 1 日	\$ 3,100,000	\$ 3,399,147	\$ -	\$ 2,964,161	\$ 50,849,317	\$ 60,312,625
籌資現金流量之變動	400,000	( 3,399,147)	( 9,356,600)	233,489	( 7,648,601)	( 19,770,859)
利息費用支付數 (註)	-	-	-	-	( 355,278)	( 355,278)
其他非現金之變動	-	-	9,356,600	-	10,623,948	19,980,548
110 年 12 月 31 日	\$ 3,500,000	\$ -	\$ -	\$ 3,197,650	\$ 53,469,386	\$ 60,167,036

註：表列營業活動之現金流量



## 七、關係人交易

## (一) 母公司與最終控制者

本公司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) 關係人之名稱及關係 (僅列示重大往來交易對象)

關係人名稱	與本公司關係
統一企業股份有限公司	最終母公司
二十一世紀生活事業股份有限公司	子公司
博客來數位科技股份有限公司	"
首阜企業管理顧問股份有限公司	"
樂清服務股份有限公司	"
愛金卡股份有限公司	"
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司	"
統一生活事業股份有限公司	"
統一百華股份有限公司	"
統一資訊股份有限公司	"
捷盛運輸股份有限公司	"
統一超食代股份有限公司	"
統一藥品股份有限公司	"
統一速達股份有限公司	"
捷盟行銷股份有限公司	"
統一聖娜多堡股份有限公司	"
統冠行銷股份有限公司	"
安源資訊股份有限公司	"
大智通文化行銷股份有限公司	"
悠旅生活事業股份有限公司	"
專聯科技股份有限公司	"
統昂企業股份有限公司	兄弟公司
統一棒球隊股份有限公司	"
統一數網股份有限公司	"
德記洋行股份有限公司	"
統奕包裝股份有限公司	"
聯柏企業股份有限公司	"
凱亞食品股份有限公司	"
統祥股份有限公司	"
統一生機開發股份有限公司	本公司採權益法評價之被投資公司
統一多拿滋股份有限公司	"
統智科技股份有限公司	"
光泉牧場股份有限公司	最終母公司採權益法評價之被投資公司
維力食品工業股份有限公司	"
統一綜合證券股份有限公司	"

## (三) 與關係人間重大交易事項

## 1. 營業收入

	111 年度	110 年度
代收業務佣金收入		
子公司	\$ 519,606	\$ 555,678
兄弟公司	6,757,073	6,162,043
關聯企業	3	5
	<u>\$ 7,276,682</u>	<u>\$ 6,717,726</u>

## 2. 進貨 (減除進貨獎勵金後淨額)

	111 年度	110 年度
最終母公司	\$ 17,304,860	\$ 15,832,285
子公司	7,265,161	6,218,480
兄弟公司	5,137,993	4,676,063
關聯企業	223,617	208,430
其他關係人	786,927	729,009
	<u>\$ 30,718,558</u>	<u>\$ 27,664,267</u>

(1) 上述進貨係減除壞品補貼及獎勵金等後之淨額。

(2) 本公司向關係人進貨依約定條件計價，與一般廠商無異，而付款條件為月結 10 至 60 天付款，與一般廠商大致相同。

## 3. 營業外收入

	111 年度	110 年度
最終母公司	\$ 54,342	\$ 42,202
子公司	1,186,980	1,019,264
兄弟公司	21,490	6,543
關聯企業	19,663	20,083
其他關係人	77,953	59,791
	<u>\$ 1,360,428</u>	<u>\$ 1,147,883</u>

## 4. 應收 (付) 關係人款項

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
其他應收款		
最終母公司	\$ 159,432	\$ 169,945
子公司	2,465,936	2,333,143
兄弟公司	323,995	301,833
關聯企業	19,203	17,956
其他關係人	3	1
	<u>\$ 2,968,569</u>	<u>\$ 2,822,878</u>
應付票據及帳款		
最終母公司	\$ 452,953	\$ 435,215
子公司	16,719,660	15,266,508
兄弟公司	48,603	26,567
關聯企業	85,106	80,890
其他關係人	1,333	430
	<u>\$ 17,307,655</u>	<u>\$ 15,809,610</u>

應付關係人票據及帳款主要來自進貨交易。該應付款並無附息。

## 5. 租賃交易 - 承租人

(1) 本公司依一般市場行情與關係人簽訂租賃合約，並依合約按月支付租金。

## (2) 取得使用權資產

	111 年度	110 年度
最終母公司	\$ 6,985	\$ -
子公司	-	8,314
其他關係人	-	26,178
合計	\$ 6,985	\$ 34,492

## (3) 租賃負債

	111 年 12 月 31 日	110 年 12 月 31 日
最終母公司	\$ 5,919	\$ 404
子公司	40,208	52,278
關聯企業	36,737	45,946
兄弟公司	40,206	48,194
其他關係人	361,462	412,654
合計	\$ 484,532	\$ 559,476

## 6. 財產交易

## (1) 取得金融資產

	帳列項目	交易股數	交易標的	110 年度
				取得價款
子公司	採用權益法之投資	11,722,779 股	專聯科技股份有限公司	\$ 102,963

## (2) 取得其他資產

	帳列項目	111 年度	110 年度
		取得價款	取得價款
子公司	無形資產	\$ 56,405	\$ 60,780
兄弟公司	"	1,600	-
關聯企業	"	96,206	118,842
合計		\$ 154,211	\$ 179,622

## (四) 主要管理階層薪酬資訊

	111 年度	110 年度
短期員工福利	\$ 251,651	\$ 225,615

## 八、抵(質)押之資產

無。

## 九、重大或有負債及未認列之合約承諾

無。

## 十、重大之災害損失

無。

## 十一、重大之期後事項

無。

## 十二、其他

## (一) 資本管理

本公司之資本管理目標，係為維繫投資人及市場信心，並支持未來營運發展所需之資本支出及穩定普通股股利水準，以及維持最適資本結構，以追求股東權益之極大化。

## (二) 金融工具

## 1. 金融工具之種類

	111年12月31日	110年12月31日
<b>金融資產</b>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	\$ 85,480	\$ 85,480
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產		
選擇指定之權益工具投資	\$ 847,481	\$ 1,165,909
按攤銷後成本衡量之金融資產		
現金及約當現金	\$ 10,617,340	\$ 10,719,621
應收帳款淨額	740,136	733,144
其他應收款	4,391,775	4,320,660
其他流動資產(註)	15,582	239,422
存出保證金	1,680,486	1,585,004
	\$ 17,445,319	\$ 17,597,851
<b>金融負債</b>		
按攤銷後成本衡量之金融負債		
短期借款	\$ 7,700,000	\$ 3,500,000
應付票據	8,104,460	7,358,918
應付帳款	11,914,554	11,553,906
其他應付款	19,683,959	18,885,165
存入保證金	3,469,748	3,197,650
	\$ 50,872,721	\$ 44,495,639
租賃負債	\$ 57,808,510	\$ 53,469,386

註：係本公司因預收禮券款及商品款等用途受限之信託專戶。

## 2. 風險管理政策

- (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，本公司若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。
- (3) 本公司未有承作衍生工具以規避財務風險之情形。

## 3. 重大財務風險之性質及程度

## (1) 市場風險

## 匯率風險

- A. 本公司係跨國營運，因此受相對與本公司及功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美元及人民幣。相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。
- B. 本公司管理階層已訂定政策，規定公司內各單位管理相對其功能性貨幣之匯率風險。
- C. 本公司從事之業務涉及若干非功能性貨幣（本公司之功能性貨幣為新台幣），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)	111年12月31日		
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額(新台幣)
<u>金融資產</u>			
<u>非貨幣性項目</u>			
日圓：新台幣	\$ 897,600	0.2324	\$ 208,602
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	830,802	30.7100	25,513,915
(外幣：功能性貨幣)	110年12月31日		
	外幣(仟元)	匯率	帳面金額(新台幣)
<u>金融資產</u>			
<u>非貨幣性項目</u>			
日圓：新台幣	\$ 842,700	0.2405	\$ 202,669
<u>採用權益法之投資</u>			
美金：新台幣	836,143	27.6800	23,144,443

- D. 本公司貨幣性項目因匯率波動具重大影響於民國 111 年及 110 年度日認列之全部兌換利益（損失）（含已實現及未實現）彙總金額分別為 \$87 及 (\$327)。

- E. 本公司因重大匯率波動影響之外幣市場風險分析如下：

美元與新台幣間匯兌風險主要來自於美元計價之採用權益法之投資，於換算時產生外幣兌換損失或利益。若持有新台幣兌換美元貶值或升值 5%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國 111 年及 110 年度之綜合損益將增加或減少 \$1,275,696 及 \$1,157,222。日圓與新台幣間匯兌風險主要來自以日圓計價之透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 – 非流動，於換算時產生外幣兌換損失或利益。若持有新台幣兌換日圓貶值或升值 5%，而其他所有因素維持不變之情況下，民國 111 年及 110 年度之綜合損益將分別增加或減少 \$10,430 及 \$10,133。

## 價格風險

- A. 本公司暴露於價格風險的權益工具，係所持有帳列於透過損益按公允價值衡量之金融資產，及透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險，本公司將其投資組合分散，其分散之方式係根據本公司設定之政策進行。

- B. 本公司所投資之權益工具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%，而其他所有因素維持不變之情況下，對民國 111 年及 110 年度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或減少 \$4,274 及 \$4,274；對其他綜合損益因分類為透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益投資之利益或損失分別增加或減少 \$42,374 及 \$58,295。

#### 現金流量及公允價值利率風險

本公司之利率風險來自短期借款，按固定利率之借款使本公司承受公允價值利率風險。

#### (2) 信用風險

- A. 本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款的合約現金流量。
- B. 本公司係以集團角度建立信用風險之管理。對於往來之銀行及金融機構，設定僅有獲獨立信評等級至少為「A」級者，始可被接納為交易對象。
- C. 本公司依信用風險之管理，當合約款項按約定之支付條款逾期超過一定天數，視為已發生違約。
- D. 本公司判斷自原始認列後金融工具信用風險是否有顯著增加之依據為當合約款項按約定之支付條款逾期超過一定天數，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。
- E. 本公司主係經營各類連鎖零售事業，應收帳款佔總資產之佔比不大，且無法收回可能性小。針對其他交易所產生之應收帳款，本公司係採個別管理並定期追蹤。本公司於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日經評估信用減損損失金額不重大。
- F. 本公司於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未有已沖銷且仍有追索活動之債權。

#### (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，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. 公司將剩餘資金投資於附息之活期存款、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，以因應並提供本公司充足之調度水位。於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日，本公司未持有貨幣市場基金。
- C. 本公司於民國 111 年及 110 年 12 月 31 日未動用之長期借款額度分別為 \$22,191,127 及 \$14,058,263。



D. 下表係本公司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。除應付票據、應付帳款及其他應付款，其未折現合約現金流量金額約當於其帳面價值，並於一年內到期；存入保證金，其存續期間為三年以上外，餘金融負債之未折現合約現金流量金額詳下表所述：

非衍生金融負債：	111年12月31日			
	1年內	1至2年內	2至3年內	3年以上
短期借款	\$ 7,744,642	\$ -	\$ -	\$ -
租賃負債	8,629,502	8,396,665	8,022,497	34,667,207
非衍生金融負債：	110年12月31日			
	1年內	1至2年內	2至3年內	3年以上
短期借款	\$ 3,500,759	\$ -	\$ -	\$ -
租賃負債	8,263,489	8,092,149	7,519,834	31,177,635

E. 本公司並不預期到期日分析之現金流量發生時點會顯著提早，或實際金額會有顯著不同。

### (三) 公允價值資訊

1. 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。本公司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。本公司投資之無活絡市場之權益工具投資屬之。

2. 以成本衡量之投資性不動產的公允價值資訊請詳附註六、(十)說明。

3. 非以公允價值衡量之金融工具

(1) 除下表所列者外，包括現金及約當現金、應收帳款、其他應收款、短期借款、應付票據、應付帳款及其他應付款的帳面金額係公允價值之合理近似值：

	111年12月31日			
	帳面金額	公允價值		
		第一等級	第二等級	第三等級
金融資產：				
存出保證金	\$ 1,680,486	\$ -	\$ -	\$ 1,618,751
金融負債：				
存入保證金	\$ 3,469,748	\$ -	\$ -	\$ 3,362,992
	110年12月31日			
	帳面金額	公允價值		
		第一等級	第二等級	第三等級
金融資產：				
存出保證金	\$ 1,585,004	\$ -	\$ -	\$ 1,572,071
金融負債：				
存入保證金	\$ 3,197,650	\$ -	\$ -	\$ 3,176,369

(2) 存出 / 入保證金係以其預期現金流量之折現值估計公允價值。

4. 以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司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：

(1) 本公司依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第二等級	第三等級	合計
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	\$ -	\$ -	\$ 85,480	\$ 85,480
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	843,133	-	4,348	847,481
	\$ 843,133	\$ -	\$ 89,828	\$ 932,961
110年12月31日				
資產				
重複性公允價值				
透過損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	\$ -	\$ -	\$ 85,480	\$ 85,480
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產				
權益證券	1,161,561	-	4,348	1,165,909
	\$ 1,161,561	\$ -	\$ 89,828	\$ 1,251,389

(2) 本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

A. 本公司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：

市場報價	上市(櫃)公司股票
	收盤價

B. 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。

- 本公司於民國 111 年及 110 年度無第一等級與第二等級間之任何移轉。
- 本公司於民國 111 年及 110 年度持有之第三等級金融工具無重大變動。
- 本公司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。
- 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：

	111年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市上櫃公司股票	\$ 89,828	可類比上市上櫃公司法 淨資產價值法	股價淨值比乘數 淨資產價值	2.42 -	乘數愈高，公允價值愈高 淨資產價值愈高，公允價值愈高

	110年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	區間 (加權平均)	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：					
非上市上櫃公司股票	\$ 89,828	可類比上市上櫃公司法 淨資產價值法	股價淨值比乘數 淨資產價值	2.47	乘數愈高，公允價值愈高 - 淨資產價值愈高，公允價值愈高

9. 本公司經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，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%，對民國 111 年及 110 年度之本期損益或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：請詳附表一。
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）：請詳附表二。
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：請詳附表三。
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：請詳附表四。
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：請詳附表五。
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：請詳附表六。
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：請詳附表七。

#### (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）：請詳附表八。

#### (三) 大陸投資資訊

1. 基本資料：請詳附表九。
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。

#### (四) 主要股東資訊

持有股份達 5%(含) 以上股東名單：請詳附表十。

### 十四、營運部門資訊

不適用。

統一超商股份有限公司及子公司  
資金貸與他人

附表一

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

編號	貸出資金之公司	貸與對象	往來項目	是否為關係人	本期最高金額	期末餘額	實際動支金額	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	提列備抵損失金額	擔保品		對個別對象資金貸與限額(註)	資金貸與總限額(註)	備註
													名稱	價值			
1	統一藥品(股)公司	統一佳佳(股)公司	其他應收款	Y	\$ 48,000	\$ 48,000	\$ 48,000	0.85%	短期融通資金	\$ -	營業周轉	\$ -	無	\$ -	\$ 302,029	\$ 302,029	

註：對外資金貸與總額及單一對象限額均以資金貸與公司淨額之 40% 為限。

統一超商股份有限公司及子公司  
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）

附表二

民國 111 年 12 月 31 日

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	
股票：								
統一超商(股)公司	統一證券投資信託(股)公司	本公司為該公司董事	透過損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	2,667,600	\$ 45,298	7.60	\$ 45,298	
統一超商(股)公司	就業情報資訊(股)公司	無	"	837,753	14,461	5.37	14,461	
統一超商(股)公司	高雄捷運(股)公司	"	"	2,572,127	25,721	0.92	25,721	
統一精工(股)公司	月眉國際開發(股)公司	"	"	9	-	-	-	
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	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 - 非流動	40,545,111	634,531	2.79	634,531	
統一超商(股)公司	日本株式會社 Duskin	無	"	300,000	208,602	0.61	208,602	
統一超商(股)公司	小淺雅瑪珂(股)公司	本公司為該公司董事	"	650,000	4,348	10.00	4,348	
受益憑證：								
捷順運輸(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	1,180,491	\$ 20,005	-	\$ 20,005	
捷順運輸(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	2,325,497	32,011	-	32,011	
統一百華(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	8,651,751	130,389	-	130,389	
捷盛運輸(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	295,248	5,003	-	5,003	
捷盛運輸(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	3,597,260	49,517	-	49,517	
統一藥品(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	79,164	1,193	-	1,193	
統一藥品(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	10,393,748	143,072	-	143,072	
統一生活事業(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	10,897,045	150,000	-	150,000	

統一超商股份有限公司及子公司

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 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表三

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出			本期其他增(減)		期末		
					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
受益憑證：																
統一百華(股)公司	日盛貨幣市場基金	註1	不適用	不適用	2,266,034	\$ 33,961	232,141,455	\$ 3,489,209	225,755,738	\$ 3,393,359	\$ 3,392,781	\$ 578	-	\$ -	8,651,751	\$ 130,389
統一資訊(股)公司	第一金台灣貨幣市場基金	"	"	"	-	-	31,007,739	480,000	31,007,739	480,317	480,000	317	-	-	-	-
統一資訊(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	"	-	-	24,122,927	407,500	24,122,927	407,864	407,500	364	-	-	-	-
安源資訊(股)公司	瀚亞威實貨幣市場基金	"	"	"	28,384,280	390,000	46,394,863	638,000	74,779,143	1,028,719	1,028,000	719	-	-	-	-
安源資訊(股)公司	日盛貨幣市場基金	"	"	"	-	-	18,769,754	282,000	18,769,754	282,875	282,000	875	-	-	-	-
博客來數位科技(股)公司	聯邦貨幣市場基金	"	"	"	-	-	173,256,403	2,315,000	173,256,403	2,315,611	2,315,000	611	-	-	-	-
博客來數位科技(股)公司	元大萬泰貨幣市場基金	"	"	"	-	-	62,299,681	955,000	62,299,681	955,298	955,000	298	-	-	-	-
捷順運輸(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	"	474,208	8,001	29,648,831	501,000	28,942,548	489,080	489,000	80	-	4	1,180,491	20,005
捷順運輸(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	1,462,234	20,001	31,141,098	427,000	30,277,835	415,126	415,000	126	-	10	2,325,497	32,011
統一生活事業(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	-	-	250,775,409	3,440,000	239,878,364	3,290,554	3,290,000	554	-	-	10,897,045	150,000
統一藥品(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	4,986,489	68,208	79,125,667	1,084,800	73,718,408	1,010,347	1,010,017	330	-	81	10,393,748	143,072
捷盛運輸(股)公司	統一強棒貨幣市場基金	"	"	"	296,389	5,001	26,422,175	446,500	26,423,316	446,568	446,499	69	-	1	295,248	5,003
捷盛運輸(股)公司	台新 1699 貨幣市場基金	"	"	"	1,462,234	20,001	30,794,071	422,500	28,659,045	393,108	393,000	108	-	16	3,597,260	49,517
股票：																
統一超商香港控股有限公司	統一超商(上海)便利有限公司	註2	現金增資	母公司對子公司	-	293,362	-	356,130	-	-	-	-	-	( 290,593)	-	358,899

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。

統一超商股份有限公司及子公司

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

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

附表四

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

取得不動產之公司	財產名稱	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			
大智通文化行銷(股)公司	基隆市安樂區新會段土地	110/11/3	\$ 763,960	完成全額支付	順全倉儲(股)公司	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	註1	基於公司業務上之整體規劃	不適用
統一超商(股)公司	台中市北屯區碧柳段 240 地號土地	111/7/27	726,288	完成全額支付	自然人	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	註2	基於公司業務上之整體規劃	不適用
統一超商(股)公司	桃園航空城計畫優先產業專用區	111/7/28	6,000,000	已支付第一期價款六億元	桃園市政府及交通部民用航空局	不適用	不適用	不適用	不適用	不適用	參考鄰近土地市場交易行情(註3)	基於公司業務上之整體規劃	不適用

註 1：係參考長興不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額 \$778,631)之估價結果及市場行情。

註 2：係參考定均國際不動產估價師聯合事務所(鑑價全案金額 \$634,214)之估價結果及市場行情。

註 3：係桃園市政府及交通部民用航空局公開招標之土地標售案。

## 統一超商股份有限公司及子公司

## 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

附表五

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

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	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	
統一超商(股)公司	統一企業(股)公司	最終母公司	進貨	\$ 17,304,860		14 月結 30~40 天	無重大差異	無重大差異	\$ 1,527,970 (	8)	
	統一超商代(股)公司	子公司	"	4,509,030		4 月結 45 天	"	"	( 840,084) (	4)	
	統昂企業(股)公司	兄弟公司	"	2,301,043		2 月結 30 天	"	"	( 187,207) (	1)	
	二十一世紀生活事業(股)公司	子公司	"	1,024,131		1 月結 30~60 天	"	"	( 188,314) (	1)	
	統一藥品(股)公司	"	"	824,169		1 月結 60~70 天	"	"	( 162,922) (	1)	
	凱亞食品(股)公司	兄弟公司	"	785,595		1 月結 40 天	"	"	( 118,228) (	1)	
	德記洋行(股)公司	"	"	684,936		1 月結 20~70 天	"	"	( 115,496) (	1)	
	聯柏企業(股)公司	"	"	683,912		1 月結 10~54 天	"	"	( 101,094) (	1)	
	安源資訊(股)公司	子公司	"	675,507		1 月結 40 天	"	"	( 134,200) (	1)	
	統奕包裝(股)公司	兄弟公司	"	527,060		- 月結 15~60 天	"	"	( 103,063) (	1)	
	統一速達(股)公司	子公司	"	504,162		- 月結 60 天	"	"	( 87,481)	-	
	光泉牧場(股)公司	其他關係人	"	453,868		- 月結 30~65 天	"	"	( 125,320) (	1)	
	維力食品工業(股)公司	"	"	268,244		- 月結 30~60 天	"	"	( 44,067)	-	
	愛金卡(股)公司	子公司	"	204,594		- 月結 60 天	"	"	( 34,904)	-	
	統一生活事業(股)公司	"	"	150,069		- 月結 30~60 天	"	"	( 39,335)	-	
	統一多拿滋(股)公司	合資	"	113,862		- 月結 55~60 天	"	"	( 26,129)	-	
首阜企業管理顧問(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	勞務收入(	270,408) (		72) 月結 45~65 天	"	"	57,533		68
捷順運輸(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	配送收入(	1,546,396) (		67) 月結 20 天	"	"	137,951		49
	統一速達(股)公司	統一超商之子公司	"	( 699,436) (		30) 月結 40 天	"	"	136,766		49
統一速達(股)公司	捷順運輸(股)公司	"	勞務成本	699,436		7 月結 40 天	"	"	( 136,766) (		6)
	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	( 504,162) (		57) 月結 60 天	"	"	87,481		5)
	統一客樂得服務(股)公司	統一超商之子公司	勞務收入(	259,166) (		2) 月結 30 天	"	"	28,853		-
	博客來數位科技(股)公司	"	"	( 110,993) (		1) 月結 30 天	"	"	8,966		-
悠旅生活事業(股)公司	統一企業(股)公司	最終母公司	進貨	484,691		8 月結 30 天	"	"	( 50,921) (		6)
	統展企業(股)公司	其他關係人	"	1,254,436		21 月結 25 天	"	"	( 147,387) (		16)
	捷盟行銷(股)公司	統一超商之子公司	"	276,691		5 月結 29 天	"	"	( 27,246) (		3)
	德記洋行(股)公司	其他關係人	"	182,323		3 月結 30 天	"	"	( 38,123) (		4)
	凱亞食品(股)公司	"	"	103,042		2 月結 30 天	"	"	( 21,683) (		2)
統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	勞務收入(	1,139,968) (		64) 月結 30 天	"	"	235,884		62)
	悠旅生活事業(股)公司	統一超商之子公司	"	( 113,726) (		6) 月結 45 天	"	"	20,645		5)
	統一速達(股)公司	"	"	( 100,898) (		6) 月結 45 天	"	"	25,578		7)
捷盛運輸(股)公司	捷順運輸(股)公司	子公司	勞務成本	1,546,396		39 月結 20 天	"	"	( 137,951) (		32)
	捷盟行銷(股)公司	母公司	配送收入(	966,564) (		23) 月結 20 天	"	"	94,622		21)
	統昶行銷(股)公司	統一超商之子公司	"	( 1,374,879) (		33) 月結 20 天	"	"	135,743		31)
	大智通文化行銷(股)公司	"	"	( 1,520,093) (		37) 月結 20 天	"	"	174,633		40)
捷盟行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	子公司	勞務成本	966,564		49 月結 20 天	"	"	( 94,622) (		46)
	伸鴻(股)公司	"	"	322,597		16 月結 15~20 天	"	"	( 25,632) (		13)
	悠旅生活事業(股)公司	統一超商之子公司	配送收入(	276,691) (		8) 月結 29 天	"	"	27,246		11)



# 附錄

Appendix

個體財務報告  
暨會計師查核報告

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	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(股)公司	捷盛運輸(股)公司	統一超商之子公司	勞務成本	\$ 1,374,879	39	月結 20 天	"	"	(\$ 135,743)	( 2)	
大智通文化行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	"	1,520,093	40	月結 20 天	"	"	( 174,633)	( 38)	
	博客來數位科技(股)公司	"	勞務收入	( 301,652)	( 7)	月結 30-90 天	"	"	29,544	39	
安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	"	( 675,507)	( 42)	月結 40 天	"	"	134,200	53	
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	560,835	5	月結 70 天	"	"	( 26,288)	( 1)	
	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	( 150,069)	( 1)	月結 30-60 天	"	"	39,335	7	
	統正開發(股)公司	其他關係人	進貨	157,830	1	月結 30 天	"	"	( 47,883)	( 3)	
	統一企業(股)公司	最終母公司	"	100,909	1	月結 30-60 天	"	"	( 4,339)	-	
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	( 560,835)	( 25)	月結 70 天	"	"	26,288	5	
	統一超商(股)公司	母公司	"	( 824,169)	( 37)	月結 60-70 天	"	"	162,922	31	
統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	"	"	( 4,509,030)	( 96)	月結 45 天	"	"	840,084	95	
	統一企業(股)公司	最終母公司	進貨	217,303	7	月結 60 天	"	"	( 45,292)	( 5)	
	小淺雅瑪珂(股)公司	其他關係人	"	247,843	8	月結 60 天	"	"	( 64,246)	( 7)	
	二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商之子公司	銷貨	( 147,757)	( 3)	月結 60 天	"	"	37,708	4	
二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	"	( 1,024,131)	( 50)	月結 30-60 天	"	"	188,314	62	
	統一超食代(股)公司	統一超商之子公司	進貨	147,757	11	月結 60 天	"	"	( 37,708)	( 11)	
仲鴻(股)公司	捷盟行銷(股)公司	母公司	配送收入	( 322,597)	( 93)	月結 15-20 天	"	"	25,632	79	
樂清服務(股)公司	統一超商(股)公司	"	勞務收入	( 282,323)	( 17)	月結 15-60 天	"	"	58,506	26	
浙江統冠物流發展有限公司	上海統冠物流有限公司	"	配送收入	( 111,306)	( 23)	月結 80 天	"	"	30,189	34	
上海統冠物流有限公司	浙江統冠物流發展有限公司	子公司	勞務成本	111,306	17	月結 80 天	"	"	( 30,189)	( 27)	
山東統冠物流有限公司	山東統一銀座商業有限公司	統一超商之子公司	配送收入	( 123,122)	( 93)	月結 30 天	"	"	10,513	86	
山東統一銀座商業有限公司	山東統冠物流有限公司	"	勞務成本	123,122	6	月結 30 天	"	"	( 10,513)	( 2)	
愛金卡(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	銷貨	( 204,594)	( 24)	月結 60 天	"	"	34,904	32	
	統一超商(股)公司	"	勞務收入	( 184,997)	( 22)	月結 60 天	"	"	26,543	24	
統一客樂得服務(股)公司	統一速達(股)公司	統一超商之子公司	勞務成本	259,166	93	月結 30 天	"	"	( 28,853)	( 100)	

## 統一超商股份有限公司及子公司

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

附表六

民國 111 年 12 月 31 日  
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		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	母公司	\$ 235,884	4.22	\$ -	無	\$ 114,674	\$ -
統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	"	840,084	5.81	-	"	418,252	-
安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	"	134,200	5.38	-	"	74,050	-
統一藥品(股)公司	統一超商(股)公司	"	162,922	6.05	-	"	39,694	-
二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	"	188,314	5.87	-	"	164,723	-
捷盛運輸(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	統一超商之子公司	174,633	8.56	-	"	-	-
捷盛運輸(股)公司	統昶行銷(股)公司	"	135,743	11.04	-	"	-	-
捷順運輸(股)公司	捷盛運輸(股)公司	"	137,951	11.32	-	"	-	-
捷順運輸(股)公司	統一速達(股)公司	"	136,766	5.16	-	"	48,571	-

## 統一超商股份有限公司及子公司

## 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

附表七

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

編號	交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
				科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
1	統一行銷(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	其他營業收入	(\$ 565,886)	月結 20 天	0.19
2	首卓企業管理顧問(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 270,408)	月結 45~60 天	0.09
3	統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 1,139,968)	月結 30 天	0.39
3	統一資訊(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	235,884	月結 30 天	0.10
3	統一資訊(股)公司	悠旅生活事業(股)公司	子公司對子公司	勞務收入	( 113,726)	月結 45 天	0.04
3	統一資訊(股)公司	統一速達(股)公司	子公司對子公司	勞務收入	( 100,898)	月結 45 天	0.03
4	安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 675,507)	月結 40 天	0.23
4	安源資訊(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	134,200	月結 40 天	0.06
5	統一超食代(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 4,509,030)	月結 45 天	1.55
5	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	840,084	月結 45 天	0.36
5	統一超食代(股)公司	二十一世紀生活事業(股)公司	子公司對子公司	銷貨收入	( 147,757)	月結 60 天	0.05
6	統一藥品(股)公司	統一生活事業(股)公司	子公司對子公司	銷貨收入	( 560,835)	月結 70 天	0.19
6	統一藥品(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 824,169)	月結 60~70 天	0.28
6	統一藥品(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	162,922	月結 60~70 天	0.07
7	統一速達(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 504,162)	月結 60 天	0.17
7	統一速達(股)公司	統一客樂得服務(股)公司	子公司對子公司	勞務收入	( 259,166)	月結 30 天	0.09
7	統一速達(股)公司	博客來數位科技(股)公司	子公司對子公司	勞務收入	( 110,993)	月結 30 天	0.04
8	捷順運輸(股)公司	捷盛運輸(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 1,546,396)	月結 20 天	0.53
8	捷順運輸(股)公司	捷盛運輸(股)公司	子公司對子公司	應收帳款	137,951	月結 20 天	0.06
8	捷順運輸(股)公司	統一速達(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 699,436)	月結 40 天	0.24
8	捷順運輸(股)公司	統一速達(股)公司	子公司對子公司	應收帳款	136,766	月結 40 天	0.06
9	捷盛運輸(股)公司	捷盟行銷(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 966,564)	月結 20 天	0.33
9	捷盛運輸(股)公司	統一行銷(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 1,374,879)	月結 20 天	0.47
9	捷盛運輸(股)公司	統一行銷(股)公司	子公司對子公司	應收帳款	135,743	月結 20 天	0.06
9	捷盛運輸(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 1,520,093)	月結 20 天	0.52
9	捷盛運輸(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	子公司對子公司	應收帳款	174,633	月結 20 天	0.07
10	樂清服務(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 282,323)	月結 15~60 天	0.10
11	二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 1,024,131)	月結 30~60 天	0.35
11	二十一世紀生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	應收帳款	188,314	月結 30~60 天	0.08
12	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	勞務收入	( 301,652)	月結 30~90 天	0.10
13	伸鴻(股)公司	捷盟行銷(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 322,597)	月結 15~20 天	0.11
14	浙江統冠物流發展有限公司	上海統超物流有限公司	子公司對子公司	配送收入	( 111,306)	月結 80 天	0.04
15	山東統超物流有限公司	山東統一銀座商業有限公司	子公司對子公司	配送收入	( 123,122)	月結 30 天	0.04
16	愛金卡(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 204,594)	月結 60 天	0.07
16	愛金卡(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	勞務收入	( 184,997)	月結 60 天	0.06
17	捷盟行銷(股)公司	悠旅生活事業(股)公司	子公司對子公司	配送收入	( 276,691)	月結 29 天	0.10
18	統一生活事業(股)公司	統一超商(股)公司	子公司對母公司	銷貨收入	( 150,069)	月結 30~60 天	0.05

註：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，因只是與其相對交易方向不同，故不另行揭露；另重要交易揭露標準為新台幣 1 億元以上。

統一超商股份有限公司及子公司

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 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

附表八

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			
統一超商(股)公司	統一超商 BVI	英屬維京群島	專業投資	\$ 6,712,138	\$ 6,712,138	171,589,586	100.00	\$ 25,442,996	\$ 289,665	\$ 289,665	子公司
統一超商(股)公司	統一生活事業(股)公司	台灣	藥妝日用品百貨零售	288,559	288,559	78,520,000	100.00	1,797,884	321,609	321,610	子公司
統一超商(股)公司	統一速達(股)公司	台灣	宅配運業	711,576	711,576	103,496,399	70.00	2,376,245	1,344,193	940,936	子公司
統一超商(股)公司	統一精工(股)公司	台灣	加油站、電梯安裝及維修保養工程業	904,475	904,475	55,858,815	80.87	820,340	189,426	153,191	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	715,589	133,164	98,195	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	484,090	156,673	109,671	子公司
統一超商(股)公司	統一超食代(股)公司	台灣	鮮食製造業	520,141	520,141	48,519,890	90.00	567,811	74,093	66,837	子公司
統一超商(股)公司	統一行銷(股)公司	台灣	低溫物流及倉儲	237,437	237,437	42,934,976	6.000	1,022,870	429,821	257,892	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	513,883	96,422	82,923	子公司
統一超商(股)公司	安源資訊(股)公司	台灣	資訊軟體服務業	332,482	332,482	24,382,921	86.76	420,994	114,572	99,510	子公司
統一超商(股)公司	大智通文化行銷(股)公司	台灣	出版品及電子商務物流及倉儲	50,000	50,000	40,591,436	100.00	904,525	359,919	359,808	子公司
統一超商(股)公司	博客來數位科技(股)公司	台灣	無店面零售業	100,400	100,400	9,999,999	50.03	317,655	214,956	107,522	子公司
統一超商(股)公司	統一關陽藝文(股)公司	台灣	藝文展覽業	20,000	20,000	2,000,000	100.00	24,834 (	55) (	55)	子公司
統一超商(股)公司	樂清服務(股)公司	台灣	清潔用品租賃買賣	102,000	102,000	10,199,999	51.00	237,178	203,833	103,955	子公司
統一超商(股)公司	愛金卡(股)公司	台灣	電子票證及電子支付業	700,000	700,000	70,000,000	100.00	418,981 (	51,550) (	51,550)	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	778,387	190,928	38,185	註
統一超商(股)公司	悠旅生活事業(股)公司	台灣	連鎖咖啡	3,286,206	3,286,206	21,382,674	60.00	4,941,483	699,227	326,340	子公司
統一超商(股)公司	捷盟行銷(股)公司	台灣	常溫物流及倉儲	91,414	91,414	6,429,999	25.00	185,572	195,521	48,880	子公司
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	145,172,360	19.50	4,868,968	1,463,083	41,442	註
統一超商(股)公司	統正開發(股)公司	台灣	購物中心、百貨公司、國際貿易業	3,191,700	3,191,700	190,000,000	19.00	2,177,267	283,027	53,775	註
統一超商(股)公司	統一國際開發(股)公司	台灣	專業投資	500,000	500,000	44,100,000	3.33	469,939	188,736	6,691	註
統一超商(股)公司	統合開發(股)公司	台灣	休閒娛樂產業之經營管理	861,696	861,696	9,965,000	6.23	55,640 (	73,279) (	4,565)	註
統一超商(股)公司	仁輝投資(股)公司	台灣	專業投資	637,231	637,231	6,500,000	100.00	26,587 (	20,678) (	21,472)	子公司
統一超商(股)公司	首卓企業管理顧問(股)公司	台灣	管理顧問業	9,506	9,506	2,500,000	100.00	98,978	52,812	52,782	子公司
統一超商(股)公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司	英屬維京群島	專業投資	277,805	277,805	8,746,008	92.20	70,919	361	333	子公司
統一超商(股)公司	統超保險經紀人(股)公司	台灣	保險經紀人	213,000	213,000	1,500,000	100.00	40,621	21,869	21,870	子公司
統一超商(股)公司	酷聖石冰淇淋(股)公司	台灣	冰淇淋販售	170,000	170,000	12,244,390	100.00	34,137	8,179	8,179	子公司
統一超商(股)公司	統一佳佳(股)公司	台灣	運動及美容業	170,000	170,000	1,500,000	100.00 (	149,767) (	50,921) (	50,921)	子公司
統一超商(股)公司	二十一世紀生活事業(股)公司	台灣	餐飲及物品販售業	160,680	160,680	10,000,000	100.00	186,243	41,327	41,327	子公司
統一超商(股)公司	統一超商東京行銷株式會社	日本	貿易及管理顧問業	35,648	35,648	9,800	100.00	87,102	3,222	3,222	子公司
統一超商(股)公司	統一聖椰多堡(股)公司	台灣	麵包零售販賣	681,300	391,300	29,000,000	100.00	28,591 (	113,698) (	113,698)	子公司
統一超商(股)公司	統一客樂得服務(股)公司	台灣	接受事業機關委託貸款收取業務	10,500	10,500	1,049,999	70.00	88,577	95,274	66,691	子公司
統一超商(股)公司	統一多拿滋(股)公司	台灣	食品烘焙業	200,000	200,000	7,500,049	50.00	128,048	77,954	38,977	註
統一超商(股)公司	統一生機開發(股)公司	台灣	保健有機食品銷售	47,190	47,190	1,833,333	36.67	49,668	39,397	14,447	註
統一超商(股)公司	統智科技(股)公司	台灣	軟體開發及電話客服	7,500	7,500	750,000	15.00	27,583	55,731	8,359	註
統一超商(股)公司	專聯科技(股)公司	台灣	其它軟體及網路相關業	202,963	102,963	21,722,779	100.00	28,788 (	111,083) (	111,071)	子公司
首卓企業管理顧問(股)公司	首卓企管維京控股有限公司	英屬維京群島	專業投資	14,868	-	463,907	100.00	11,872 (	3,003) (	3,003)	孫公司

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	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			
統一精工(股)公司	統精(股)公司	台灣	加油站業	\$ 9,600	\$ 9,600	960,000	60.00	\$ 23,469	\$ 7,647	\$ 4,588	孫公司
統一超商香港控股有限公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司	英屬維京群島	專業投資	22,725	22,725	740,000	7.80	6,000	361	28	孫公司
統一超商 BVI	統一超商納閩島控股有限公司	馬來西亞	專業投資	2,197,589	2,078,863	71,559,390	100.00	2,824,076	573,420	573,420	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	4,783,295	4,783,295	134,603,354	100.00	3,164,190	( 522,434)	( 522,434)	孫公司
統一超商納閩島控股有限公司	Philippine Seven Corp.	菲律賓	便利商店業	2,196,728	2,078,003	418,467,647	55.32	2,822,788	1,129,151	573,790	孫公司
捷盛運輸(股)公司	捷順運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	180,000	180,000	26,670,000	100.00	351,169	46,106	46,106	孫公司
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	178,024	178,024	5,935,900	100.00	( 30,406)	( 37,261)	( 37,261)	孫公司
仁暉投資(股)公司	博客來數位科技(股)公司	台灣	無店面零售業	-	-	1	-	-	214,956	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一百華(股)公司	台灣	百貨公司業	-	-	1	-	-	156,673	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一精工(股)公司	台灣	加油站、電梯安裝及維修保養工程業	-	-	1	-	-	189,426	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一資訊(股)公司	台灣	企業資訊管理顧問服務	-	-	1	-	-	96,422	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一速達(股)公司	台灣	宅配貨運業	-	-	1	-	-	1,344,193	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	安源資訊(股)公司	台灣	資訊軟體服務業	-	-	1	-	-	114,572	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	樂清服務(股)公司	台灣	清潔用品租賃買賣	-	-	1	-	-	203,833	-	孫公司
仁暉投資(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	-	-	1	-	-	133,164	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一多拿滋(股)公司	台灣	食品烘焙業	-	-	1	-	-	77,954	-	註
仁暉投資(股)公司	統一超食代(股)公司	台灣	鮮食製造業	-	-	1	-	-	74,093	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統昶行銷(股)公司	台灣	低溫物流及倉儲	-	-	1	-	-	429,821	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	捷盟行銷(股)公司	台灣	常溫物流及倉儲	-	-	1	-	-	195,521	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	統一客樂得服務(股)公司	台灣	接受事業機關委託貨款收取業務	-	-	1	-	-	95,273	-	孫公司
仁暉投資(股)公司	仁暉控股(股)公司	英屬維京群島	專業投資	60,374	60,374	2,000,000	100.00	4,967	( 23,875)	( 23,875)	孫公司
捷盟行銷(股)公司	伸鴻(股)公司	台灣	常溫物流及倉儲	15,300	15,300	2,871,300	51.00	71,244	42,608	21,730	孫公司
捷盟行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	44,975	44,975	9,481,500	49.00	189,506	91,657	44,912	孫公司
伸鴻(股)公司	捷盛運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	5,425	5,425	1,161,000	6.00	23,205	91,657	5,499	孫公司
統昶行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	23,850	23,850	4,837,500	25.00	96,687	91,657	22,914	孫公司
統昶行銷(股)公司	統昶維京控股有限公司	英屬維京群島	專業投資	87,994	87,994	2,990	100.00	120,444	3,641	3,641	孫公司
大智通文化行銷(股)公司	捷盛運輸(股)公司	台灣	汽車貨運業	18,850	18,850	3,870,000	20.00	77,349	91,657	18,331	孫公司
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.	菲律賓	物流、倉儲及零售業	24,798	24,798	12,500,000	100.00	24,798	6,692	-	孫公司
Philippine Seven Corp.	Store Sites Holding, Inc.	菲律賓	專業投資	26,860	26,860	40,000	100.00	26,860	935	-	孫公司

註：係本公司採權益法評價之被投資公司。

統一超商股份有限公司及子公司  
大陸投資資訊－基本資料

附表九

民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

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	被投資公司本期損益	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面金額	截至本期止已匯回投資收益	備註
					匯出	收回							
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	商品批發買賣	\$ 445,163	註 1	\$ 289,205	\$ -	\$ -	\$ 289,205	\$ 473	100.00	\$ 471	\$ 76,633	\$ -	註 2
統一超商(上海)便利有限公司	便利商店業	3,116,141	註 1	2,760,011	356,130	-	3,116,141	( 295,663)	100.00	( 295,666)	358,899	-	註 2
上海統超物流有限公司	物流及倉儲	61,420	註 1	61,420	-	-	61,420	23,156	100.00	23,156	628,782	-	註 2
山東統一銀座商業有限公司	超級市場業	267,098	註 1	125,246	-	-	125,246	( 161,948)	55.00	( 87,560)	( 26,183)	7,985	註 2
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	174,313	註 1	174,313	-	-	174,313	( 34,721)	73.74	( 25,603)	( 39,580)	57,077	註 2
浙江統冠物流發展有限公司	物流及倉儲	178,065	註 1	174,383	-	-	174,383	7,451	80.00	6,083	192,970	26,175	註 2
泰州統一超商有限公司	物流及倉儲	267,098	註 1	267,098	-	-	267,098	28,138	100.00	28,139	457,286	-	註 2
山東統超物流有限公司	物流及倉儲	222,582	註 1	222,582	-	-	222,582	13,905	100.00	15,350	239,590	-	註 2
統一超商(浙江)便利有限公司	便利商店業	934,842	註 1	934,842	-	-	934,842	( 200,448)	100.00	( 200,449)	161,620	-	註 2
統一生活(浙江)商貿有限公司	藥妝百貨零售	267,098	註 1	267,098	-	-	267,098	( 36,480)	100.00	( 36,480)	93,031	-	註 2
山東首卓企業管理顧問有限公司	管理顧問業	13,355	註 1	-	13,355	-	13,355	( 3,000)	100.00	( 3,001)	10,340	-	註 2

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查核之財務報表評價及揭露。

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)公司	\$ 5,122,683	\$ 9,865,546	\$ 27,388,850
統一藥品(股)公司	174,313	174,313	453,044
首卓企業管理顧問(股)公司	13,355	13,355	80,000
統超行銷(股)公司	91,130	91,130	1,010,546
仁暉投資(股)公司	52,922	52,922	80,000

統一超商股份有限公司及子公司  
上市(櫃)公司持有股份達 5%(含)以上股東名單

附表十

民國 111 年 12 月 31 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

註：上述資料係由臺灣集中保管結算所提供。

統一超商股份有限公司  
現金及約當現金明細表

民國 111 年 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

項 目	摘 要	金 額
門市週轉金		\$ 1,047,270
支票存款及活期存款		8,271,725
約當現金		
短期票券	一個月內到期，利率為 1.03%	1,298,345
		<u>\$ 10,617,340</u>

統一超商股份有限公司  
存貨明細表

民國 111 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		\$ 11,627,892	\$ 13,527,810	以淨變現價值為市價
減：備抵評價損失		( 58,273)		
		<u>\$ 11,569,619</u>		

統一超商股份有限公司  
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動變動明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

名 稱	期 初		本 期 增 加		本 期 減 少 (註)		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	
上市櫃公司股票									
統一綜合證券股份有限公司	40,545,111	\$ 140,534	-	\$ -	-	\$ -	40,545,111	\$ 140,534	無
日本株式會社 Duskin	300,000	125,072	-	-	-	-	300,000	125,072	"
非上市櫃公司股票									
小淺瑪雅珂股份有限公司	650,000	4,348	-	-	-	-	650,000	4,348	"
小 計		269,954		-		-		269,954	
透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產評價調整 - 非流動		895,955		-		( 318,428)		577,527	
		<u>\$ 1,165,909</u>		<u>\$ -</u>		<u>(\$ 318,428)</u>		<u>\$ 847,481</u>	

註：本期減少金額係為被投資公司按公允價值衡量。



## 統一超商股份有限公司

## 透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動變動明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

明細表四

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									
高雄捷運股份有限公司	2,572,127	\$ 203,714	-	\$ -	-	\$ -	2,572,127	\$ 203,714	無
就業情報資訊股份有限公司	837,753	14,461	-	-	-	-	837,753	14,461	"
統一證券投資信託股份有限公司	2,667,600	22,800	-	-	-	-	2,667,600	22,800	"
小 計		240,975		-		-		240,975	
透過損益按公允價值衡量之金融 資產評價調整 - 非流動		( 155,495)		-		-		( 155,495)	
		\$ 85,480		\$ -		\$ -		\$ 85,480	

統一超商股份有限公司  
採用權益法之投資變動明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

明細表五

名稱	期 初 餘 額		本 期 增 加 (註1)		本 期 減 少 (註2)		其 他 調 整 (註3)	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	金 額	股 數	持 股 比 例	金 額	單 價 (元)	總 價	
統一超商 BVI	171,589,586	\$ 23,075,419	-	\$ 289,665	-	\$ -	\$ 2,077,912	171,589,586	100.00	\$ 25,442,996	\$ 148.28	\$ 25,442,996	無
統一生活	78,520,000	1,458,917	-	321,610	-	-	17,357	78,520,000	100.00	1,797,884	22.90	1,797,884	"
統一速達	103,496,399	2,330,196	-	940,936	-	-	( 894,887)	103,496,399	70.00	2,376,245	22.78	2,357,402	"
統一精工	55,858,815	811,447	-	153,191	-	-	( 144,298)	55,858,815	80.87	820,340	14.69	820,340	"
統一藥品	22,121,962	690,901	-	98,195	-	-	( 73,507)	22,121,962	73.74	715,589	25.17	556,791	"
統一百華	27,999,999	454,934	-	109,671	-	-	( 80,515)	27,999,999	70.00	484,090	17.29	484,090	"
統一超食代	48,519,890	544,724	-	66,837	-	-	( 43,750)	48,519,890	90.00	567,811	11.70	567,811	"
統一行銷	42,934,976	956,984	-	257,892	-	-	( 192,006)	42,934,976	60.00	1,022,870	23.54	1,010,546	"
統一資訊	25,714,475	513,555	-	82,923	-	-	( 82,595)	25,714,475	86.00	513,883	15.75	405,042	"
安源資訊	24,382,921	409,164	-	99,510	-	-	( 87,680)	24,382,921	86.76	420,994	16.73	407,841	"
大智通文化行銷	10,847,421	543,055	29,744,015	359,808	-	-	1,662	40,591,436	100.00	904,525	22.28	904,525	"
博客來數位科技	9,999,999	411,281	-	107,522	-	-	( 201,148)	9,999,999	50.03	317,655	31.77	317,655	"
樂清服務	10,199,999	220,426	-	103,955	-	-	( 87,203)	10,199,999	51.00	237,178	23.25	237,178	"
愛金卡	70,000,000	470,616	-	-	-	( 51,550)	( 85)	70,000,000	100.00	418,981	5.99	418,981	"
統一開發	72,000,000	757,554	-	38,185	-	-	( 17,352)	72,000,000	20.00	778,387	10.81	778,387	"
悠旅生活	21,382,674	4,832,636	-	326,340	-	-	( 217,493)	21,382,674	60.00	4,941,483	325.48	6,959,664	"
捷盟行銷	6,429,999	173,630	-	48,880	-	-	( 36,938)	6,429,999	25.00	185,572	27.46	176,585	"
家福	145,172,360	5,077,087	-	41,442	-	-	( 249,561)	145,172,360	19.50	4,868,968	43.84	6,364,356	"
統正開發	190,000,000	2,123,492	-	53,775	-	-	-	190,000,000	19.00	2,177,267	10.55	2,004,734	"
統一國際開發	44,100,000	447,310	-	6,691	-	-	15,938	44,100,000	3.33	469,939	10.66	469,985	"
二十一世紀	10,000,000	144,394	-	41,327	-	-	522	10,000,000	100.00	186,243	18.62	186,243	"
統一客樂得服務 (股)公司等	略	488,023	略	604,860	略	( 301,782)	( 150,795)	略	略	640,306	略	513,948	"
		\$ 46,935,745		\$ 4,153,215		(\$ 353,332)	(\$ 446,422)			\$ 50,289,206			

註 1：本期增加包括認列投資收益 \$3,763,215 及新增投資款 \$390,000。

註 2：本期減少包括認列投資損失 (\$353,332)。

註 3：其他調整係包括本期獲配現金股利 (\$2,756,246)、國外營運機構財務報表換算之兌換差額 \$2,186,877、認列確定福利計畫之再衡量數 \$222,864、透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產公允價值變動 \$3,663、資本公積變動 \$692 及本期認列子公司權益變動 (\$104,272)。

統一超商股份有限公司  
不動產、廠房及設備變動明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

明細表六

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	備 註
<b>成 本</b>							
土 地	\$ 1,518,631	\$ 726,288	\$ -	\$ 22,414	\$ 2,267,333	無	
房屋及建築	957,651	-	-	2,638	960,289	"	
營業器具	17,435,785	3,651,441	( 1,723,655)	( 663)	19,362,908	"	
租賃改良	10,582,840	2,394,824	( 980,841)	713	11,997,536	"	
其他設備	27,123	437,875	( 62)	( 50)	464,886	"	
	30,522,030	\$ 7,210,428	(\$ 2,704,558)	\$ 25,052	35,052,952		
<b>累計折舊</b>							
房屋及建築	(\$ 383,535)	(\$ 19,013)	\$ -	(\$ 264)	(\$ 402,812)	"	
營業器具	( 10,029,876)	( 2,171,576)	1,609,746	677	( 10,591,029)	"	
租賃改良	( 6,112,405)	( 1,210,259)	901,967	( 677)	( 6,421,374)	"	
其他設備	( 10,162)	( 646)	61	-	( 10,747)	"	
	( 16,535,978)	(\$ 3,401,494)	\$ 2,511,774	(\$ 264)	( 17,425,962)		
累計減損	( 78,701)	\$ -	\$ 56,197	\$ -	( 22,504)		
帳面價值	\$ 13,907,351				\$ 17,604,486		

統一超商股份有限公司  
使用權資產變動明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

明細表七

項 目	期初餘額	本期增加	本期減少	期末餘額	備 註
<b>房 屋</b>					
成本	\$ 70,130,518	\$ 13,957,597	(\$ 4,258,054)	\$ 79,830,061	
累計折舊	( 17,494,289)	( 8,541,094)	3,151,429	( 22,883,954)	
帳面價值	\$ 52,636,229	\$ 5,416,503	(\$ 1,106,625)	\$ 56,946,107	

統一超商股份有限公司  
短期借款明細表

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

明細表八

借款種類	說 明	期末餘額	契約期限	利率區間	抵押或擔保	備 註
信用借款	臺灣銀行股份有限公司	\$ 90,000	111/12/01~112/03/01	1.600%	無	
"	國泰世華商業銀行股份有限公司	400,000	111/12/28~112/03/28	1.240%	"	
"	國泰世華商業銀行股份有限公司	400,000	111/12/30~112/03/28	1.240%	"	
"	元大商業銀行股份有限公司	1,780,000	111/12/02~112/03/02	1.550%	"	
"	元大商業銀行股份有限公司	540,000	111/12/14~112/03/14	1.560%	"	
"	中國信託商業銀行股份有限公司	1,390,000	111/09/21~112/06/21	1.650%	"	
"	中國信託商業銀行股份有限公司	3,100,000	111/10/03~112/06/27	1.650%	"	
		\$ 7,700,000				

統一超商股份有限公司  
租賃負債明細表

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

明細表九

項目	摘要	租賃期間	折現率	期末餘額	備註
房屋	流動	96/02/01~161/02/29	0.55%~2.70%	\$ 8,535,793	
"	非流動	96/02/01~161/02/29	"	49,272,717	
				<u>\$ 57,808,510</u>	

統一超商股份有限公司  
營業收入明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

明細表十

項目	金額	備註
客戶合約之收入	<u>\$ 182,872,403</u>	係銷售各種食品、罐頭、飲料、日常用品等家庭百貨之收入及代收業務之佣金收入等

統一超商股份有限公司  
營業成本明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

明細表十一

項目	金額
期初存貨	\$ 9,980,315
本期進貨	119,666,155
商品變質補貼款	( 361,849)
推廣作業費	( 620,457)
期末存貨	( 11,569,619)
其他	4,539,426
營業成本	<u>\$ 121,633,971</u>

統一超商股份有限公司  
推銷費用明細表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

明細表十二

單位：新台幣仟元

項 目	金 額
加盟店績效獎金	\$ 24,418,945
薪 資 支 出	3,940,235
水電瓦斯費	2,664,827
各 項 折 舊	11,911,477
其 他 費 用	7,827,372
	\$ 50,762,856

統一超商股份有限公司  
本期發生之員工福利、折舊及攤銷費用功能別彙總表

民國 111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日

明細表十三

單位：新台幣仟元

性/質別	功能別	111 年度			110 年度		
		屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
員工福利費用							
薪資費用	\$ -	\$ 6,292,331	\$ 6,292,331	\$ -	\$ 5,677,962	\$ 5,677,962	
勞健保費用	-	526,243	526,243	-	521,308	521,308	
退休金費用	-	267,860	267,860	-	250,511	250,511	
董事酬金	-	176,186	176,186	-	162,498	162,498	
其他員工福利費用	-	321,318	321,318	-	310,173	310,173	
折舊費用	-	11,942,588	11,942,588	-	10,984,730	10,984,730	
攤銷費用	-	128,710	128,710	-	67,301	67,301	

註 1：截至民國 111 年及 110 年 12 月 31 日止，本公司員工人數（含兼職人員）分別為 8,617 人及 8,348 人，其中未兼任員工之董事人數均為 10 人。

註 2：本公司民國 111 年及 110 年度平均員工福利費用分別為 \$861 及 \$811；民國 111 年及 110 年度平均員工薪資費用分別為 \$731 及 \$681；民國 111 年度平均員工薪資費用調整變動為 7.34%。

註 3：本公司薪酬政策如下：

- (1) 本公司董事酬金依公司章程第 32 條，依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥不高於 2%，作為當年度董事之酬勞，並考量公司營運成果，及參酌其持續進修與對永續經營之參與對公司績效貢獻度，其中包含財務性指標，如公司獲利狀況等，評估並給予合理報酬。相關薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及法令，適時調整檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。
- (2) 本公司經理人之薪資視其個人績效表現，其中包含財務性指標，如公司獲利狀況等，評估其對公司整體營運貢獻度，並依據本公司薪資辦法，及本公司每年亦參加專業薪資調查機構所辦理之薪資調查，同時參酌調查報告結果之市場薪資水準給付之。獎金分配係依據本公司獎金、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。
- (3) 本公司員工薪資報酬政策係以同工同酬為原則，依員工職位內容、績效表現與貢獻度為基礎，進行差異化的薪資核敘、調薪與獎金發放；依據全公司淨利及毛利額成長，分別發給年度獎金，以鼓勵員工長期貢獻並與公司共同成長，且每年定期檢視員工整體獎勵水準，以確保具人力市場競爭力。
- (4) 依公司章程第 32 條，依當年度獲利狀況（即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前）扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥不低於 2%，作為當年度員工之酬勞。

註 4：本公司係設置審計委員會故無監察人酬金。

## 一、關係企業概況

### (一) 關係企業組織圖

#### 1. 組織圖

日期：2022年12月31日





## 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

## (二) 各關係企業基本資料

日期：2022 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	主要營業或生產項目
統一超商維京控股有限公司	1998.07.09	Palm Grove House, P.O. Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD 17,159 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	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD 9,486 仟元	專業投資
悠旅生活事業(股)公司	1997.11.03	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	356,378	連鎖咖啡
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	785,200	藥妝日用品百貨零售
愛金卡(股)公司	2013.11.19	台北市內湖區瑞湖街 101 號 3 樓	700,000	電子支付業
統一蘭陽藝文(股)公司	2004.06.07	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	20,000	藝文展覽業
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	冰淇淋販售
二十一世紀生活事業(股)公司	1995.11.18	台北市內湖區瑞光路 258 巷 50 號 4 樓	100,000	餐飲及物品販售業
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	290,000	麵包零售販賣
統一超商東京行銷株式會社	2009.01.07	東京都中央區日本橋小網町 3-11 日本橋 SOYIC 4 階	JPY 98,000 仟元	貿易及管理顧問業
首阜企業管理顧問(股)公司	1998.04.13	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	25,000	管理顧問業
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	15,000	運動及美容業
統超保險經紀人(股)公司	2006.10.05	台北市松山區光復南路 65 號 6 樓	15,000	保險經紀人
專聯科技(股)公司	2015.04.29	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	217,228	其他軟體及網路相關業
仁暉投資(股)公司	1996.12.20	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	65,000	專業投資
統一超食代(股)公司	1999.03.11	新北市土城區中興路 16 號	539,110	鮮食製造業
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
統一精工(股)公司	1991.12.09	台南市永康區環工路 67 號	690,713	加油站、電梯安裝及維修保養工程業
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	新北市深坑區北深路 3 段 254 號 2 樓	1,478,520	宅配貨運業
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	400,000	百貨公司業
統超行銷(股)公司	1999.01.22	台南市永康區白強路 340 號	715,583	低溫物流及倉儲
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
博客來數位科技(股)公司	1995.12.27	台北市信義區忠孝東路 4 段 560 號 12 樓	199,900	無店面零售業
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	常溫物流及倉儲
大智通文化行銷(股)公司	1999.01.11	新北市樹林區佳園路 2 段 70 之 1 號	405,914	出版品及電子商務物流及倉儲
統一超商納閩島控股有限公司	2000.10.24	Level 15(A1), Main Office Tower, Financial Park Labuan, Jalan Merdeka, 87000 Labuan FT, Malaysia	USD 71,559 仟元	專業投資
Philippine Seven Corp.	1982.11.23	7/F The Columbia Tower, Ortigas Avenue, Mandaluyong City, Manila, Philippine	PHP 757,105 仟元	便利商店業
Convenience Distribution Inc.	1998.09.17	8001F ,Lagasaki St. Brgy. Maybunga, Pasig City, Manila, Philippine	PHP 125,000 仟元	物流及倉儲
Store Sites Holding, Inc.	2000.11.09	7/F The Columbia Tower, Ortigas Avenue, Mandaluyong City, Manila, Philippine	PHP 48,742 仟元	專業投資
統一超商香港控股有限公司	2008.08.13	香港灣仔皇后大道東 43-59 號東美中心 1405-1406 室	USD 134,603 仟元	專業投資
統一生活(浙江)商貿有限公司	2018.04.12	中國浙江省杭州市上城區岳王新村 8 幢 29 號 205 室	RMB 60,000 仟元	藥妝百貨零售
統一超商(浙江)便利店有限公司	2017.05.08	中國浙江省杭州市上城區錢江國際時代廣場 3 幢 B102-103-1 室	RMB 210,000 仟元	便利商店業

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
泰州統一超商有限公司	2015.11.27	中國江蘇省泰州市高港區高新技術產業園區創新大道南側	RMB 60,000 仟元	物流及倉儲
統一超商(上海)便利有限公司	2009.02.03	中國上海市黃浦區蒙自路 45-47 號	RMB 700,000 仟元	便利商店業
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	USD 2,000 仟元	物流及倉儲
山東統超物流有限公司	2016.11.21	中國山東省濟南市濟陽縣濟北開發區統一大街 301 號	RMB 50,000 仟元	物流及倉儲
仁暉控股(股)公司	2017.04.12	4th Floor, Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD 2,000 仟元	專業投資
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華能路 38 號匯源大廈 35 樓	RMB 60,000 仟元	超級市場業
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桂園街道紅村社區深南東路 5002 號信興廣場主樓 1507	RMB 100,000 仟元	商品批發買賣
首阜企管維京控股有限公司	2022.11.08	Portcullis Chambers, 4th Floor Ellen Skelton Building, 3076 Sir Francis Drake Highway, Road Town, Tortola, British Virgin Islands VG1110	USD 464 仟元	專業投資
山東首阜企業管理顧問有限公司	2022.11.08	濟南市歷下區華能路 38 號匯源大廈 35 樓	RMB 3,000 仟元	管理顧問業
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	16,000	加油站業
統一藥品香港控股有限公司	2009.02.25	香港上環德輔道中 188 號金龍中心 7 樓 703A 室	USD 5,936 仟元	各種保健品、藥妝日用品之買賣
統一(上海)保健品商貿有限公司	2009.11.19	中國上海市長寧區臨虹路 131 號 2 樓 203 室	RMB 39,157 仟元	各種保健品、藥妝日用品之買賣
統昶維京控股有限公司	2007.03.14	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands	USD 2,991 仟元	專業投資
浙江統冠物流發展有限公司	2007.12.26	中國浙江省杭州市江幹區九環路 27、29 號 10 幢 3PL 庫	RMB 40,000 仟元	物流及倉儲
伸鴻(股)公司	1997.04.16	基隆市安樂區基金三路 63-1 號	56,300	常溫物流及倉儲
捷盛運輸(股)公司	1998.02.11	桃園市中壢區民族路 242 之 1 號 1 樓	193,500	汽車貨運業
捷順運輸(股)公司	2003.08.01	桃園市中壢區民族路 242 之 1 號 2 樓	266,700	汽車貨運業

(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. 統一超食代(股)公司：主要係供應本公司鮮食商品之製造商。

## (五)各關係企業董事、監察人及總經理資料

日期：2022年12月31日；單位：新台幣仟元；股：%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
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：羅智先、黃瑞典	資本額：USD 17,159 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：黃瑞典、陸永偉	資本額：USD 9,486 仟元	92.20
悠旅生活事業(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	21,382,674	60.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：羅智先、高秀玲、黃瑞典、陸永偉、郭慶峰、陳繼堯	21,382,674	60.00
	監察人	統一企業(股)公司法人代表：吳玟琪	14,255,116	40.00
	總經理	賴大正	-	-
統一生活事業(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：高秀玲	78,520,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典、王寶銘	78,520,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：李宗奕	78,520,000	100.00
	總經理	王寶銘	-	-
愛金卡(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：李宗奕	70,000,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：陳文杰、林啓昌、張家華、張惶奇	70,000,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：柴佳明、許義雄	70,000,000	100.00
	總經理	梁玉璘	-	-
統一關陽藝文(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：羅文璣	2,000,000	100.00
酷聖石冰淇淋(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：林啓昌	12,244,390	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：許義雄、陳文杰	12,244,390	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：梁國仁	12,244,390	100.00
	總經理	謝慶勳	-	-
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：王寶銘	10,000,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：賴美絨、郭慶峰	10,000,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：吳勁甫	10,000,000	100.00
	總經理	賴美絨	-	-
統一聖娜多堡(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：郭慶峰	29,000,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：蘇宏仁、孫明通	29,000,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：許義雄	29,000,000	100.00
	總經理	陳開榮	-	-
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：黃瑞典	9,800	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：陸永偉、吳勁甫	9,800	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：宗希勇	9,800	100.00
	總經理	岡智	-	-
首阜企業管理顧問(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典	2,500,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：郭慶峰、李宗賢	2,500,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：許義雄	2,500,000	100.00
	總經理	曲鴻昌	-	-
統一佳佳(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：高秀玲	1,500,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典、陳飛龍、柴佳風	1,500,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：李宗奕	1,500,000	100.00
	總經理	黃瑞典	-	-
統超保險經紀人(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：林啓昌	1,500,000	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：羅文璣、許義雄	1,500,000	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：梁國仁	1,500,000	100.00
	總經理	羅文璣	-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
專聯科技股份有限公司	董事長	統一超商(股)公司代表人：張家華	21,722,779	100.00
	董事	統一超商(股)公司代表人：劉俊北、許義雄	21,722,779	100.00
	監察人	統一超商(股)公司代表人：吳玟琪	21,722,779	100.00
	總經理	簡心榮	-	-
仁暉投資(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典	6,500,000	100.00
	總經理	黃瑞典	-	-
統一超食代(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	48,519,890	90.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：郭慶峰、李明謙、吳勁甫	48,519,890	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	仁暉投資(股)公司法人代表：梁國仁	1	-
	總經理	黃俊仁	-	-
安源資訊(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：張家華	24,382,921	86.76
	董事	統一超商(股)公司法人代表：張惶奇、傅廣仁	24,382,921	86.76
	董事	台南紡織(股)公司法人代表：莊景堯	172,347	0.61
	董事	豐貿實業(股)公司法人代表：林寬成	243,898	0.87
	監察人	南紡建設(股)公司法人代表：彭源宏	699,071	2.49
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：林宗佑	1	-
	總經理	周國然	-	-
統一資訊(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典	25,714,475	86.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：張家華、張嘉文	25,714,475	86.00
	董事	株式會社野村總合研究所法人代表：片岡務	4,186,074	14.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玟琪	1	-
	總經理	歐宗殷	-	-
統一精工(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：吳輝振	55,858,815	80.87
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞豐、郭文盛	55,858,815	80.87
	董事	統一企業(股)公司法人代表：廖進益、顏名秀	13,046,358	18.89
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：李宗奕	1	-
	總經理	黃瑞豐	-	-
統一藥品(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：高秀玲	22,121,962	73.74
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典、王寶銘、黃奕勝、莫明威、柴佳風	22,121,962	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	仁暉投資(股)公司法人代表：李宗奕	1	-
統一速達(股)公司	總經理	柴佳風	-	-
	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	103,496,399	70.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典、謝蓮塘、吳參賢	103,496,399	70.00
	董事	統一企業(股)公司法人代表：盧麗安	29,570,400	20.00
	董事	日商雅馬多控股集團(股)公司法人代表：梅津克彥	14,785,200	10.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玟琪	1	-
統一客樂得服務(股)公司	總經理	徐明輝	-	-
	董事長	統一超商(股)公司法人代表：陳瑞堂	1,049,999	70.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典、謝蓮塘、吳婉瑜、吳參賢	1,049,999	70.00
	董事	日商雅馬多控股集團(股)公司法人代表：梅津克彥、鈴木達也	450,000	30.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：吳玟琪	1	-
	監察人	佐田友浩樹	-	-
總經理	徐明輝	-	-	

# 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
統一百華(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：高秀玲	27,999,999	70.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典、王寶銘	27,999,999	70.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：李宗奕	1	—
	總經理	王寶銘	—	—
統一超商(股)公司	董事長	統一企業(股)公司法人代表：羅智先	14,311,658	20.00
	董事	統一企業(股)公司法人代表：黃釗凱	14,311,658	20.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典、林啓昌、李宗賢、郭慶峰、姚介祥	42,934,976	60.00
	董事	南聯國際貿易(股)公司法人代表：吳茂源	14,311,658	20.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：許義雄	1	—
	總經理	姚介祥	—	—
樂清服務(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：謝蓮塘	10,199,999	51.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：郭慶峰、許義雄、李宗賢	10,199,999	51.00
	董事	日商株式會社樂清法人代表：上野進一郎、山本一成、生駒洋平、宮脇幹生	9,800,000	49.00
	監察人	仁暉投資(股)公司法人代表：李宗奕	1	—
	監察人	內藤秀幸	—	—
	總經理	蘇嘉麒	—	—
博客來數位科技(股)公司	董事長	常福投資有限公司法人代表：林丕容	19,000	0.10
	董事	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典、陳文杰、王寶銘、程鴻鈞	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：吳玟琪	1	—
	監察人	張雅玲	143,000	0.72
	總經理	張頌宏	—	—
捷盟行銷(股)公司	董事長	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典	6,429,999	25.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：謝蓮塘、陳文杰	6,429,999	25.00
	董事	統一企業(股)公司法人代表：羅智先	5,144,000	20.00
	董事	日商三菱食品株式會社法人代表：金子昇、宮村陽司、細田博英	9,002,000	35.00
	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	仁暉投資(股)公司法人代表：林宗佑	1	—
	監察人	西山博考	—	—
大智通文化行銷(股)公司	總經理	胡皓智	—	—
	董事長	統一超商(股)公司法人代表：黃瑞典	40,591,436	100.00
	董事	統一超商(股)公司法人代表：郭慶峰、陳文杰	40,591,436	100.00
	監察人	統一超商(股)公司法人代表：梁國仁	40,591,436	100.00
統一超商納閩島控股有限公司	總經理	程鴻鈞	—	—
	董事	統一超商維京控股有限公司法人代表：羅智先、黃瑞典	資本額：USD 71,559 仟元	100.00
Philippine Seven Corp.	董事長	Jose T. Pardo	2	—
	副董事長	統一超商納閩島控股有限公司法人代表：黃瑞典	418,467,647	55.32
	董事	統一超商納閩島控股有限公司法人代表：陸永偉、郭慶峰、李宗賢、吳玟琪、Jose Victor P. Paterno	418,467,647	55.32
	董事	Maria Cristina P. Paterno	13,200,074	1.75
	董事	Progressive Dev. Corp. 法人代表：Jorge L. Araneta	17,342,411	2.29
	獨立董事	Antonio Jose U. Periquet, Jr.	2,000,002	0.26
	獨立董事	Michael B. Zalamea	2	—
	總經理	Jose Victor P. Paterno	18,622,569	2.46

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
Convenience Distribution Inc.	董事長	Philippine Seven Corp. 法人代表：Jose Victor P. Paterno	12,500,000	100.00
	董事	Philippine Seven Corp. 法人代表：李嘉芳、李映融、Maritess Antonio	12,500,000	100.00
	總經理	Jose Victor P. Paterno	-	-
Store Sites Holding, Inc.	董事長	Philippine Seven Corp. 法人代表：Jose Victor P.Paterno	40,000	100.00
	董事	Philippine Seven Corp. 法人代表：李嘉芳 (普通股)	40,000	100.00
	董事	BPI-Asset Management and Trust Corp. 法人代表：Evelyn S.Enriquez、Lawrence M.De Leon、Mario Gerardo Z.Evaristo(特別股)	60,000	-
	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：黃瑞典	資本額：USD 134,603 仟元	100.00
	董事	郭慶峰	-	-
統一生活(浙江)商貿有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：黃瑞典	資本額：RMB 60,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：高秀玲、張世勳	-	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：張麗齡	-	100.00
	總經理	張世勳	-	-
統一超商(浙江)便利店有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：謝冠宏	資本額：RMB 210,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：黃瑞典、黎家豪	-	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	黎家豪	-	-
泰州統一超商有限公司	董事長	統一超商香港控股有限公司法人代表：張頌宏	資本額：RMB 60,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：宋泰宜、黎家豪	-	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：鄭勝展	-	100.00
	總經理	許永遠	-	-
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：謝冠宏	資本額：RMB 700,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股有限公司法人代表：黃瑞典、黎家豪	-	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	黎家豪	-	-
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：張頌宏	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：宋泰宜、黎家豪	-	100.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：鄭勝展	-	100.00
	總經理	吳耀明	-	-
山東統超物流有限公司	董事長	上海統超物流有限公司法人代表：蘇志明	資本額：RMB 50,000 仟元	100.00
	董事	上海統超物流有限公司法人代表：胡皓智、彭健佳	-	100.00
	監察人	上海統超物流有限公司法人代表：張麗齡	-	100.00
	總經理	彭健佳	-	-
仁暉控股股份有限公司	董事	仁暉投資(股)公司法人代表：黃瑞典、謝蓮塘	資本額：USD 2,000 仟元	100.00
山東統一銀座商業有限公司	董事長	山東銀座商城(股)公司法人代表：布廷現	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：李宗賢、陸永偉	-	40.00
	董事	仁暉控股股份有限公司法人代表：黃瑞典	-	15.00
	董事	山東銀座商城(股)公司法人代表：胡國棟	-	45.00
	監察人	統一超商香港控股有限公司法人代表：張麗齡	-	40.00
	監察人	山東銀座商城(股)公司法人代表：魏東海	-	45.00
	總經理	蘇志明	-	-
統一康是美商業連鎖(深圳)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：謝冠宏	資本額：RMB 100,000 仟元	100.00
	董事	統一超商藥妝事業中國控股有限公司法人代表：張頌宏、黎家豪	-	100.00
	監察人	統一超商藥妝事業中國控股有限公司法人代表：張麗齡	-	100.00
	總經理	宋泰宜	-	-
首阜企業維京控股有限公司	董事	首阜企業管理顧問(股)公司法人代表：黃瑞典	資本額：USD 464 仟元	100.00



# 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
山東首阜企業管理顧問有限公司	董事長	首阜企管維京控股有限公司法人代表：黃瑞典	資本額：RMB 3,000 仟元	100.00
	董事	首阜企管維京控股有限公司法人代表：蘇志明、李宗賢	—	100.00
	監察人	首阜企管維京控股有限公司法人代表：張儼齡	—	100.00
	總經理	曲鴻昌	—	—
統精(股)公司	董事長	統一精工(股)公司法人代表：吳輝振	960,000	60.00
	董事	統一精工(股)公司法人代表：陳永龍、郭文盛、黃瑞豐、林明昀	960,000	60.00
	董事	林天送	80,000	5.00
	監察人	黃嘉德	240,000	15.00
	總經理	林天送	—	—
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：張世勳	資本額：USD 5,936 仟元	100.00
	董事	黃瑞典	—	—
	總經理	黃瑞典	—	—
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：黃瑞典	資本額：RMB 39,157 仟元	100.00
	董事	統一藥品香港控股有限公司法人代表：高秀玲、柴佳風、張世勳	—	100.00
	監察人	統一藥品香港控股有限公司法人代表：鄭勝展	—	100.00
	總經理	張世勳	—	—
統昶維京控股有限公司	董事	統昶行銷(股)公司法人代表：黃瑞典	資本額：USD 2,991 仟元	100.00
浙江統冠物流發展有限公司	董事長	統昶維京控股有限公司法人代表：謝冠宏	資本額：RMB 40,000 仟元	50.00
	董事	統昶維京控股有限公司法人代表：姚介祥	—	50.00
	董事	上海統超物流有限公司法人代表：蔡廣文	—	50.00
	監察人	統昶維京控股有限公司法人代表：張儼齡	—	50.00
	總經理	蔡廣文	—	—
仲鴻(股)公司	董事長	捷盟行銷(股)公司法人代表：胡皓智	2,871,300	51.00
	董事	捷盟行銷(股)公司法人代表：姜明道、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：鄭月桂、楊忠勤	1,103,480	19.60
	總經理	袁守中	—	—
捷盛運輸(股)公司	董事長	捷盟行銷(股)公司法人代表：胡皓智	9,481,500	49.00
	董事	捷盟行銷(股)公司法人代表：姜明道	9,481,500	49.00
	董事	統昶行銷(股)公司法人代表：姚介祥	4,837,500	25.00
	監察人	大智通文化行銷(股)公司法人代表：程鴻鈞	3,870,000	20.00
	總經理	陳裕緯	—	—
捷順運輸(股)公司	董事長	捷盛運輸(股)公司法人代表：姚介祥	26,670,000	100.00
	董事	捷盛運輸(股)公司法人代表：胡皓智、吳參賢	26,670,000	100.00
	監察人	捷盛運輸(股)公司法人代表：程鴻鈞	26,670,000	100.00
	總經理	陳裕緯	—	—

## 二、各關係企業之財務狀況及經營結果

日期：2022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	本期損益	每股盈餘	本期損益	營業活動
							(稅後)	(元)	(稅前)	現流
統一超商維京控股有限公司	美金 17,159 仟元	25,486,685	43,690	25,442,996	0	(78,094)	289,665	-	289,665	226,282
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	美金 9,486 仟元	76,947	28	76,919	0	(110)	361	-	361	(110)
悠旅生活事業(股)公司	356,378	10,748,932	9,582,968	1,165,964	13,499,292	854,877	699,227	19.62	863,532	2,454,952
統一生活事業(股)公司	785,200	11,727,494	9,929,609	1,797,884	14,016,875	281,642	321,609	4.10	402,014	1,272,002
愛金卡(股)公司	700,000	2,692,996	2,274,014	481,981	846,517	(60,054)	(51,550)	(0.74)	(51,550)	70,064
統一蘭陽藝文(股)公司	20,000	27,213	2,380	24,834	0	(178)	(55)	(0.03)	(55)	(110)
酷聖石冰淇淋(股)公司	122,444	189,762	155,625	34,137	460,934	7,647	8,179	0.67	8,179	27,434
二十一世紀生活事業(股)公司	100,000	1,056,467	870,224	186,243	2,041,223	47,008	41,327	4.13	52,008	232,237
統一聖娜多堡(股)公司	290,000	214,690	186,099	28,591	318,680	(100,837)	(113,698)	(3.92)	(113,698)	(182,260)
統一超商東京行銷株式會社	日幣 98,000 仟元	171,979	84,877	87,102	597,486	5,752	3,222	-	6,281	(27,047)
首阜企業管理顧問(股)公司	25,000	226,752	127,774	98,978	376,109	68,317	52,812	21.12	65,721	66,717
統一佳佳(股)公司	15,000	280,147	429,913	(149,767)	433,282	(46,833)	(50,921)	(33.95)	(50,921)	92,039
統超保險經紀人(股)公司	15,000	65,019	24,399	40,621	86,582	27,023	21,869	14.58	27,316	19,595
專聯科技(股)公司	217,228	105,322	76,537	28,788	18,605	(113,017)	(111,083)	(5.11)	(111,083)	(112,878)
仁暉投資(股)公司	65,000	27,034	447	26,587	0	(372)	(20,678)	(3.18)	(19,878)	2,787
統一超食代(股)公司	539,110	2,801,251	2,170,350	630,901	4,657,179	80,039	74,093	1.37	93,144	287,623
安源資訊(股)公司	281,042	2,059,693	1,589,614	470,080	1,601,611	141,137	114,572	4.08	142,785	701,287
統一資訊(股)公司	299,006	1,194,428	723,449	470,979	1,869,763	114,864	96,422	3.22	120,297	327,355
統一精工(股)公司	690,713	4,256,275	3,241,882	1,014,393	10,833,334	204,661	189,426	2.74	235,679	593,088
統一藥品(股)公司	300,000	1,442,019	686,946	755,073	2,221,499	191,173	133,164	4.44	165,776	42,550
統一速達(股)公司	1,478,520	10,849,169	7,481,451	3,367,718	13,899,291	1,617,659	1,344,193	9.09	1,677,629	2,606,904
統一客樂得服務(股)公司	15,000	1,582,243	1,455,703	126,539	559,692	114,606	95,274	63.52	119,092	(903,602)
統一百華(股)公司	400,000	4,403,713	3,712,156	691,558	1,294,579	32,761	156,673	3.92	195,009	454,120
統昶行銷(股)公司	715,583	9,019,066	7,334,823	1,684,243	4,236,371	486,018	429,821	6.01	530,350	588,046
樂清服務(股)公司	200,000	966,666	501,610	465,056	1,630,344	248,626	203,833	10.19	254,658	255,160
博客來數位科技(股)公司	199,900	1,932,438	1,297,510	634,928	6,755,025	253,180	214,956	10.75	268,752	107,081
捷盟行銷(股)公司	257,200	13,619,395	12,913,055	706,340	3,555,747	149,947	195,521	7.60	228,585	818,817
大智通文化行銷(股)公司	405,914	5,602,177	4,697,652	904,525	4,619,039	431,787	359,919	8.87	439,209	1,567,938
統一超商納閩島控股有限公司	美金 71,559 仟元	2,824,183	107	2,824,076	0	(370)	573,420	-	573,420	(11,044)
Philippine Seven Corp.	披索 757,105 仟元	17,339,914	12,427,675	4,912,239	34,479,031	2,157,615	1,120,517	-	1,512,281	3,989,508
Convenience Distribution Inc.	披索 125,000 仟元	435,137	298,751	136,386	1,622,314	17,090	4,723	-	9,404	117,055
Store Sites Holding, Inc.	披索 48,742 仟元	37,213	4,175	33,038	2,450	1,639	946	-	1,225	1,431
統一超商香港控股有限公司	美金 134,603 仟元	3,164,562	372	3,164,190	0	(426)	(522,434)	-	(522,434)	22,039
統一生活(浙江)商貿有限公司	人民幣 60,000 仟元	122,902	29,873	93,030	17,072	(37,339)	(36,480)	-	(36,480)	(108,562)
統一超商(浙江)便利店有限公司	人民幣 210,000 仟元	685,427	523,811	161,616	521,281	(193,439)	(200,448)	-	(200,448)	(57,090)
泰州統一超商有限公司	人民幣 60,000 仟元	508,880	51,603	457,276	292,223	30,619	28,138	-	37,518	276,121
統一超商(上海)便利有限公司	人民幣 700,000 仟元	1,502,997	1,144,106	358,891	1,601,330	(275,921)	(295,663)	-	(295,663)	(13,224)
上海統超物流有限公司	美金 2,000 仟元	884,394	255,625	628,770	714,740	(4,051)	23,156	-	23,308	321,496
山東統超物流有限公司	人民幣 50,000 仟元	303,782	64,191	239,590	132,747	8,147	13,905	-	16,843	38,979
仁暉控股(股)公司	美金 2,000 仟元	4,995	28	4,967	0	(101)	(23,875)	-	(23,875)	(84)
山東統一銀座商業有限公司	人民幣 60,000 仟元	2,119,226	2,186,674	(67,448)	3,103,755	(197,282)	(161,948)	-	(149,262)	360,340

# 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	本期損益	每股盈餘 (元)	本期損益	營業活動
							(稅後)	(稅後)	(稅前)	現流
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	人民幣 100,000 仟元	84,114	7,482	76,632	58,161	(481)	473	-	485	(3,503)
首阜企管維京控股有限公司(註 1)	美金 464 仟元	11,872	0	11,872	0	(4)	(3,003)	-	(3,003)	(3)
山東首阜企業管理顧問有限公司(註 2)	人民幣 3,000 仟元	10,343	3	10,340	0	(3,004)	(3,000)	-	(3,000)	(3,056)
統精(股)公司	16,000	62,421	23,307	39,114	164,814	7,228	7,647	4.78	9,559	9,080
統一藥品香港控股有限公司	美金 5,936 仟元	27,771	57,845	(30,075)	12,266	(2,952)	(37,261)	-	(37,261)	(2,459)
統一(上海)保健品商貿有限公司	人民幣 39,157 仟元	46,870	100,546	(53,676)	72,266	(38,154)	(34,721)	-	(34,721)	23,51
統超維京控股有限公司	美金 2,991 仟元	120,616	172	120,444	0	3,641	3,641	-	3,641	0
浙江統冠物流發展有限公司	人民幣 40,000 仟元	363,801	122,591	241,211	484,127	7,387	7,451	-	10,074	50,503
伸鴻(股)公司	56,300	315,285	175,590	139,695	390,156	42,086	42,608	7.57	52,046	90,836
捷盛運輸(股)公司	193,500	1,775,076	1,388,329	386,746	4,164,350	15,593	91,657	4.74	104,109	230,907
捷順運輸(股)公司	266,700	1,277,174	926,005	351,169	2,306,435	51,086	46,106	1.73	57,578	188,139

註 1：首阜企管維京控股有限公司於 2022/11 投資。

註 2：山東首阜企業管理顧問有限公司於 2022/11 投資。

2022 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 2022 年 12 月 31 日之即時匯率換算：

人民幣：新台幣 = 1：4.45163；美金：新台幣 = 1：30.71000；菲律賓披索：新台幣 = 1：0.55106；

港幣：新台幣 = 1：3.93637；日圓：新台幣 = 1：0.23240

損益表及現金流量表相關數字依 2022 年度全年平均匯率換算：

人民幣：新台幣 = 1：4.42984；美金：新台幣 = 1：29.84894；菲律賓披索：新台幣 = 1：0.54776；

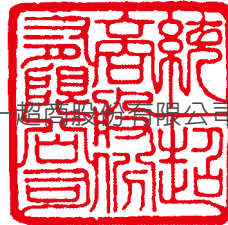
港幣：新台幣 = 1：3.81182；日圓：新台幣 = 1：0.22717

### 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。

公司名稱：統一超商股份有限公司



負責人：羅智先



中華民國 112 年 2 月 23 日

# 統一超商股份有限公司 關係報告書

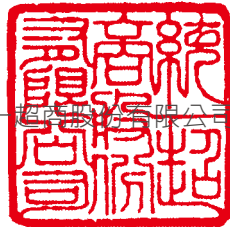
## 統一超商股份有限公司關係報告書聲明書

---

本公司民國 111 年度 (自民國 111 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。

特此聲明

公司名稱：統一超商股份有限公司



負責人：羅智先



中華民國 112 年 2 月 23 日

## 統一超商股份有限公司關係報告書會計師複核報告

資會綜字第 22008145 號

統一超商股份有限公司 公鑒：

貴公司編製之民國 111 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告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 111 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 111 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

梁益彰



會計師

林瑟凱



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：金管證六字第 0960072936 號

中華民國 112 年 2 月 23 日



## 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	羅智先
					董事 (總經理)	黃瑞典
					董事	陳瑞堂
					董事	吳昆林
					董事	黃釗凱
					董事	吳琮斌
					董事	蘇崇銘
					董事	吳諒豐
					董事	吳玟琪

## 二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國 111 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

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
進貨	\$ 17,304,860	14%	\$ -	註	月結 30~40 天	註	註	無重大差異	(\$ 1,527,970)	(8%)	\$ -	-	-

註：無重大差異。

(二) 財產交易：無。

(三) 資金融通情形：無。

(四) 資產租賃情形：

單位：新台幣仟元

交易類型 (出租或承租)	標的物		租賃期間	租賃性質	租金決定 依據	支付方式	與一般租金 水準之比較 情形	本期租金 總額(註 2)	本期收付情形	其他約 定事項
	名稱	座落地點								
承租	門市	新竹縣 湖口鄉	2016/05 ~ 2022/04	註 1	依市場行情	月付	無重大差異	\$152	良好	無
"	"	"	2022/05 ~ 2032/04	"	"	"	"	\$534	"	"
"	"	桃園市 中壢區	2019/05 ~ 2022/04	"	"	"	"	\$252	"	"
"	"	"	2022/05 ~ 2025/04	"	"	"	"	\$568	"	"

註 1：民國 108 年 1 月 1 日初次適用 IFRS16 租賃取代 IAS17 租賃及相關解釋及解釋公告。本公司依準則規定承租人應認列使用權資產及租賃負債。

註 2：係本金及利息支付數。

(五) 其他重要交易往來情形：無

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：羅智先

中華民國 112 年 2 月 28 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 磅德國彩豔 (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](http://WWW.7-11.COM.TW)