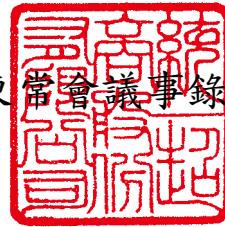


統一超商股份有限公司 110 年股東常會議事錄



時間：民國 110 年 7 月 16 日(星期五)上午十時

地點：台南市永康區鹽行里中正路 301 號(統一企業總公司教育訓練中心)

出席：股東及股東代理人代表股份總數為 965,905,940 股，佔發行股份總數 1,039,622,255 股之 92.91%。

主席：羅智先



記錄：謝洪惠子



出席董事：羅智先董事長、黃瑞典董事、吳昆林董事、黃釗凱董事、吳琮斌董事、吳玟琪董事、許培基獨立董事

列席人員：資誠聯合會計師事務所 梁益彰 會計師

普華商務法律事務所 楊敬先 律師

開會程序：

一、宣佈開會(報告出席股權)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

第一案

案由：本公司民國 109 年度營運狀況報告。

說明：本公司民國 109 年度營業報告書，請參閱附件一。

第二案

案由：審計委員會審查民國 109 年度決算表冊報告。

說明：一、本公司民國 109 年度決算表冊，業經審計委員會審查竣事，
出具審計委員會審查報告書。

二、審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

第三案

案由：報告本公司大陸投資情形。

說明：本公司截至民國 109 年 12 月 31 日止投資大陸之情形，請參閱
附件三。

第四案

案由：報告本公司民國 109 年度員工及董事酬勞。

說明：一、本公司依當年度獲利狀況(即稅前淨利扣除分配員工及董事酬勞前)扣除累積虧損後，提列員工酬勞 4.37%，計新台幣 5 億 4,361 萬 7,166 元，及董事酬勞 1.46%，計新台幣 1 億 8,162 萬 380 元，均以現金方式發放。

二、上述提列金額皆符合本公司章程第 32 條原則。

股東戶號#53567 舉手發言，司儀依照金管會指引宣告：

依照本公司股東會議事規則第 12 條規定，發言時請使用發言條；且依照主管機關頒布之「因應疫情 3 級警戒召開股東會防疫作業指引」規定，同一議案每一股東發言不得超過兩次，每次不得超過三分鐘，發言逾時者，主席得制止其發言。發言時間兩分鐘時，會按鈴一次提醒，三分鐘時，會按鈴兩次提醒發言時間結束，請各位股東遵守防疫作業指引辦理。

股東戶號#53567 發言記要：

- (1) 主席應說明 109 年營業報告書之內容，說明過去、現在、未來要如何發展，是否有達到公司目標？
 - (2) 面對疫情即將解封，是否已掌握報復性消費商機？
 - (3) 轉投資事業匯損與前年度相比多了一倍，要如何因應？
 - (4) 營業報告書內容應請專業人士報告。
 - (5) 審計委員會如何運作，應由審計委員會報告。
 - (6) 公司的戶籍地為台北市，在台南舉行股東會是否不妥？
 - (7) 請說明大陸轉投資的實際情形。
 - (8) 員工有多少人領酬勞？董監事酬勞的分配情形如何？
- 主席已就上述股東詢問事項回覆。

股東戶號#53567 發言記要：

- (1) 下半年公司營運是否有新計畫？
- (2) 匯損比之前多一倍，是否有較好的防禦措施或避險措施？
- (3) 審計委員如何稽核報表？海外子公司是否有實地查核？董事酬勞如何分配？多少員工可以領到酬勞？匯損是否有提出來檢討？

主席已就上述股東詢問事項回覆，並請審計委員會召集人補充說明。

股東戶號#53567 發言記要：

- (1) 董監事及員工約幾人分到？
- (2) 年報揭露大陸轉投資公司虧損，是否有了解改進？
- (3) 轉投資事業未上市股票如何計價？
- (4) 如何稽核報表？因為疫情是否有實地稽核？報表準確度如何？

主席已就上述股東詢問事項回復及審計委員會召集人補充說明。

股東戶號#53567 發言記要：

- (1) 大陸方面的虧損是否有深究是商品或其他問題？是否有改善策略？

主席已就上述股東詢問事項回覆。

四、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司民國 109 年度決算表冊，提請 承認。

說明：一、本公司民國 109 年度決算表冊包括營業報告書、財務報表及盈餘分派表，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核完竣。

二、上述決算表冊，經董事會通過及審計委員會審查竣事。

三、營業報告書請參閱附件一、財務報表請參閱附件四。

四、提請 承認。

股東戶號#53567 發言記要：

承認報表我沒有其他意見。惟有關高捷或其他投資有帳面虧損，是否有原因？

主席已就上述股東詢問事項回覆。

股東戶號#53567 發言記要：

是否仍可照案議事程序發言。

主席回覆：可以，本股東會按照主管機關之股東會程序進行。

股東戶號#53567 發言記要：

(1) 不動產的廠房設備、使用權資產、無形資產等是否可說明？

(2) 超商的與競業相比包袱是否太重？故與同業相比獲利差不多。

(3) 請說明增加財報透明度。

(4) 超商有 6000 間多店，財報似無展現個別店之營收，是否可說明？

(5) 衍生性金融商品的投資為何？

(6) P.135 所載之其他收入為何？

主席回覆：

剛剛問了很多問題，但基於主席立場，對於參加會議的其他股東需要公平，故在此回答兩個問題，其他問題請會後與我們工作人員洽詢。

(1) 關於使用權資產問題，請參考年報 P.106~P.144，因持續展店故增加。

(2) 股東可能有點誤會，超商單店獲利目前為止仍超過同業非常多。

請進行投票。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 965,905,940 權，其中贊成權數 916,217,537 權，超過法定數額，本案照原案表決通過。

贊成權數	916,217,537	權	佔總出席權數比率	94.85%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>882,920,618</u> 權)				
反對權數	27,123	權	佔總出席權數比率	0.00%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>27,123</u> 權)				
棄權未投票權數	49,661,280	權	佔總出席權數比率	5.15%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>49,632,308</u> 權)				
無效權數	0	權	佔總出席權數比率	0.00%

五、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司民國 109 年度盈餘分派議案，提請 公決。

說明：一、民國 109 年度盈餘分派表，請參閱附件五。

二、本公司民國 109 年度可供分配盈餘總額為新台幣 101 億 9,655 萬 2,345 元，擬發放現金股利每股 9.0 元，並擬請股東會授權董事會另定配息基準日及現金股利發放日。

三、分配予個別股東之股利總額計算至元為止，元以下捨去。未滿一元之畸零數額，將轉入本公司之其他收入。

四、提請 公決。

股東戶號#53567 發言記要：

(1) 請問增列不動產租賃業的原因為何？

(2) 議事規則的修訂前後的原因為何？

主席已就上述股東詢問事項回覆。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 965,905,940 權，其中贊成權數 911,035,971 權，超過法定數額，本案照原案表決通過。

贊成權數	911,035,971	權	佔總出席權數比率	94.31%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>877,739,052</u> 權)				
反對權數	888,357	權	佔總出席權數比率	0.09%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>888,357</u> 權)				
棄權未投票權數	53,981,612	權	佔總出席權數比率	5.60%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>53,952,640</u> 權)				
無效權數	0	權	佔總出席權數比率	0.00%

第二案

(董事會提)

案由：本公司章程修訂案，提請 公決。

說明：一、配合法令修訂及因應實務運作所需，擬修訂本公司「章程」。
二、修訂條文對照表，請參閱附件六。
三、提請 公決。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 965,905,940 權，其中贊成權數 911,394,815 權，超過法定數額，本案照原案表決通過。

贊成權數	911,394,815	權	佔總出席權數比率	94.35%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>878,097,896</u> 權)				
反對權數	32,804	權	佔總出席權數比率	0.00%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>32,804</u> 權)				
棄權未投票權數	54,478,321	權	佔總出席權數比率	5.65%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>54,449,349</u> 權)				
無效權數	0	權	佔總出席權數比率	0.00%

第三案

(董事會提)

案由：本公司股東會議事規則修訂案，提請 公決。

說明：一、配合 110 年 1 月 28 日主管機關公告修正之「○○股份有限公司股東會議事規則」參考範例，擬修訂本公司「股東會議事規則」。
二、修訂條文對照表，請參閱附件七。
三、提請 公決。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 965,905,940 權，其中贊成權數 911,395,275 權，超過法定數額，本案照原案表決通過。

贊成權數	911,395,275	權	佔總出席權數比率	94.35%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>878,098,356</u> 權)				
反對權數	32,335	權	佔總出席權數比率	0.00%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>32,335</u> 權)				
棄權未投票權數	54,478,330	權	佔總出席權數比率	5.65%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>54,449,358</u> 權)				
無效權數	0	權	佔總出席權數比率	0.00%

第四案

(董事會提)

案由：本公司董事選任程序訂定案，提請 公決。

說明：一、為建立本公司良好之公司治理，以公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條，訂定「董事選任程序」規則，原「董事選舉辦法」停用，以資遵循。

二、董事選任程序訂定全文，請參閱附件八。

三、提請 公決。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 965,905,940 權，其中贊成權數 909,339,073 權，超過法定數額，本案照原案表決通過。

贊成權數	909,339,073	權	佔總出席權數比率	94.14%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>876,042,154</u> 權)				
反對權數	43,497	權	佔總出席權數比率	0.00%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>43,497</u> 權)				
棄權未投票權數	56,523,370	權	佔總出席權數比率	5.86%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>56,494,398</u> 權)				
無效權數	0	權	佔總出席權數比率	0.00%

六、選舉事項

第一案

(董事會提)

案由：改選本公司董事(含獨立董事)案，提請 選舉。

說明：一、本公司第十二屆董事之任期於民國 110 年 6 月 11 日屆滿三年。

二、本次董事選舉，依公司章程規定選出董事 13 人(含獨立董事 3 人)，新任董事於本年股東常會選出後起接任，原任董事同時解任，任期自民國 110 年 6 月 16 日至民國 113 年 6 月 15 日止，任期三年。

三、為落實公司治理，本公司擬依公司章程及證券交易法第 14 條之 4 規定，由全體獨立董事組成審計委員會，且第四屆審計委員會自新任獨立董事選任同時成立。

四、本次董事之選舉，依公司章程第 17 條規定，採候選人提名制度，由股東就董事候選人名單中選任之；且獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。本年度經董事會通過之董事及獨立董事候選人之主要學、經歷、持有股份數額等資料如下：

董事候選人名單如下：

序號	戶號	姓名	主要學、經歷	持有股數
1	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430
2	2303	高權投資股份有限公司代表人 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	5,176,775
3	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430
4	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430
5	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430
6	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430
7	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430

8	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430
9	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430
10	1	統一企業股份有限公司代表人 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	471,996,430

獨立董事候選人名單如下：

序號	姓名	主要學、經歷	持股數額
1	許克偉	現職：尼得科超眾科技(股)公司獨立董事 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：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	0
2	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	0
3	洪永城	現職：私立東吳大學商學院資管系教授 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、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

五、提請選舉。

補充說明：因股東會延期召開，任期變更為自民國 110 年 7 月 16 日至民國 113 年 7 月 15 日止，任期三年。

選舉結果：

董事當選名單

序號	戶號	戶名	得票權數	選舉結果
1	1	統一企業股份有限公司代表人：羅智先	1,091,129,588	當選
2	2303	高權投資股份有限公司代表人：高秀玲	880,969,853	當選
3	1	統一企業股份有限公司代表人：黃瑞典	879,571,982	當選
4	1	統一企業股份有限公司代表人：黃釗凱	657,627,597	當選
5	1	統一企業股份有限公司代表人：陳瑞堂	657,092,644	當選
6	1	統一企業股份有限公司代表人：吳諒豐	637,247,529	當選
7	1	統一企業股份有限公司代表人：蘇崇銘	637,006,487	當選
8	1	統一企業股份有限公司代表人：吳琮斌	635,832,755	當選
9	1	統一企業股份有限公司代表人：吳玟琪	630,688,027	當選
10	1	統一企業股份有限公司代表人：吳昆林	624,985,517	當選

獨立董事當選名單

身份證字號	姓名	得票權數	選舉結果
A12*****308	陳 亮	941,515,715	當選
A12*****830	許克偉	941,444,688	當選
S10*****615	洪永城	900,130,965	當選

七、其他議案

第一案

(董事會提)

案由：本公司董事競業禁止之限制解除案，提請 公決。

說明：一、依公司法第 209 條規定「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容並取得其許可」辦理。

二、本公司董事有同時擔任與本公司營業範圍相同類似之其他公司董事(含獨立董事)或經理人職務，對本公司業務應無妨礙，為符合法令要求，擬解除相關職務的競業禁止限制。

三、相關擬解除競業禁止限制之職務內容，請參閱附件九。

四、提請 公決。

股東戶號#53567 發言記要：

(1) 競業禁止會不會有漏列之情事？

主席已就上述股東詢問事項回覆。

決議：經票決結果，出席股東可表決總權數 965,905,940 權，其中贊成權數 865,451,812 權，超過法定數額，本案照原案表決通過。

贊成權數	865,451,812	權	佔總出席權數比率	89.60%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>832,154,893</u> 權)				
反對權數	339,588	權	佔總出席權數比率	0.03%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>339,588</u> 權)				
棄權未投票權數	100,114,540	權	佔總出席權數比率	10.37%
(其中電子方式出席行使表決權數： <u>100,085,568</u> 權)				
無效權數	0	權	佔總出席權數比率	0.00%

八、臨時動議：

股東戶號#53567 發言記要：

(1) 統一超商為國內的指標性企業，相信在董事長的帶領之下，會更成長茁壯。參加股東會可以了解董事長的行事風格跟經營成果，感謝經營團隊的打拼。

主席回覆：

(1) 謝謝股東的勉勵，替股東創造最大的權益是經營團隊的堅持，會秉持這個精神繼續努力。尤其感謝在室外帳篷忍受炎熱天氣的股東，祝大家身體健康、平安。

九、散會時間：上午 11 時 30 分。

(本股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，且僅要領載明有異議之股東發言；會議進行內容、程序及股東發言仍以會議影音紀錄為準。)

統一超商股份有限公司
民國 109 年度營業報告書

各位股東女士、先生：

2020年新冠肺炎疫情衝擊全球經濟，企業經營面臨嚴峻的挑戰。因應外在經營環境不穩定，統一超商展現穩健的經營基礎及應變力，掌握新的市場需求與機會，積極發展數位平台，打造超越顧客期待的依賴型服務平台。在所有轉投資事業共同努力下，統一超商2020年度合併總營收及稅後淨利分別為新台幣2,584.9億元及113.4億元。今年首次於道瓊永續指數（Dow Jones Sustainability Index, DJSI）全球63家食品零售同業中脫穎而出，獲得「產業領導者(Industry Leader)」殊榮，永續治理實力獲國際肯定。

2020年，統一超商積極強化數位平台與服務，透過綿密的門市網絡、完善的物流系統及設備，於OPEN POINT APP導入行動隨時取及i預購等功能，發展「線上買、跨店取」數位服務，展現線上線下整合的服務優勢；此外，OPEN POINT熟客生態圈會員擴大至集團其他事業，強化活躍會員黏著度，於2020年底會員人數突破1,200萬人。在門店經營方面，台灣7-ELEVEN突破6,000店里程碑，因應商圈特性及需求導入多元店型，與知名肖像推出聯名店，並積極布局智慧零售版圖，持續推廣「智FUN機」及X-STORE，提供顧客多樣化的購物體驗。在商品方面，持續開發安心美味的鮮食商品，並因應趨勢推出「天素地蔬」素食專區，滿足不同消費需求；CITY CAFÉ透過行動隨時取打造更便利的消費模式；此外，精選國際商品，滿足無法出國的購物需求。另推出「振興隨取卡」、「行動隨時取優惠」等活動，讓消費者一起「開心花隨時取」。在服務方面，交貨便推出就近取貨的冷凍店取服務，並結合全台知名夜市商圈，打造線上線下國民經濟生活圈，2020年寄取貨件數成長至2.5億件。


此外，統一超商跨足各項零售事業，截至2020年底，全體總店數逾10,000店。統一速達(黑貓宅急便)持續優化業務結構及提升物流效能；悠旅生活(星巴克)持續為咖啡市場注入新活力；博客來(books.com)積極掌握行動閱讀商機；統一生活(康是美)結合線上與線下資源，滿足快速多變的消費需求；菲律賓7-ELEVEN因應市場變化，優化商品結構，並積極強化數位服務。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。


長期以來，統一超商積極落實企業永續經營，以誠信為經營政策，善盡企業社會責任，2020年首次榮獲道瓊永續指數食品零售業全球第一殊榮，並持續獲MSCI ESG AA級肯定。在公司治理方面，維持公司治理評鑑前5%排名。在社會參與方面，以「好鄰居O2O同樂會」發展最溫暖友善的親子活動平台、透過好鄰居送取餐隊、健康篩檢等，拓展友善銀髮社區照護網絡。在環境保護方面，致力推廣「i珍食」以減少食物浪費，推動自有品牌包材減塑等，並持續榮獲TCSA台灣企業永續獎，是便利商店業唯一獲獎品牌。


展望2021年，全球經濟發展仍充滿不確定性，但統一超商仍秉持真誠、創新、共享的經營理念，優化人、店、商品、系統、物流、制度、文化等七大經營基礎元素，並持續加強數位平台競爭力，成為「超越顧客期待的依賴型服務平台」，透過多元與數位化的經營模式，提供消費者兼具體驗性、娛樂性、教育性及探索性的消費空間。

在轉投資事業佈局方面，統一超商與本土外送平台專聯科技(Foodomo)合作，跨足外送市場，整合集團資源展現綜效；菲律賓7-ELEVEN持續發展數位平台，提升整體經營效益；統一速達(黑貓宅急便)聚焦低溫經營，推動宅轉店、醫藥物流等業務，提供消費者優質的服務；統一生活(康是美)聚焦線上線下整合經營，提供創新、豐富的消費體驗；悠旅生活(星巴克)將強化核心品牌、提升顧客多元體驗及優化會員經營。

未來，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。

董事長：羅智先 

總經理：黃瑞典 

會計主管：李宗奕 

統一超商股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

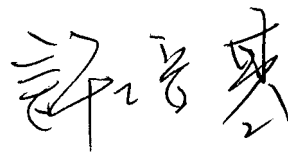
董事會造送本公司民國 109 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所梁益彰會計師及周建宏會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審議完竣，全體委員均認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

統一超商股份有限公司 110 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 0 年 5 月 3 日

統一超商股份有限公司
民國 109 年度大陸投資情況統計表

單位：美元

大陸被投資公司名稱	109 年度 投資金額	累計投資金額	間接持股比例
統一超商(上海)便利有限公司	17,572,376	94,909,634	100%
統一超商(浙江)便利店有限公司	-	20,784,902	100%
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	-	9,417,282	100%
山東統一銀座商業有限公司	-	4,078,354	55%
上海酷聖石冰淇淋有限公司	-	32,739,030	0%
上海統超物流有限公司	-	2,000,000	100%
泰州統一超商有限公司	-	9,176,150	100%
統一生活(浙江)商貿有限公司	-	4,680,041	100%
合計	17,572,376	177,785,393	

註：上海酷聖石冰淇淋有限公司於 109 年註銷。

會計師查核報告

(110)財審報字第 20003192 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 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一般公認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 109 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 109 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(二十五)。

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，因此採用零售價法估計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 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 17,535,932 仟元及 17,667,481 仟元，各占合併資產總額之 8.4%及 9.1%；民國 109 年及 108 年度之營業收入分別為新台幣 26,619,815 仟元及 32,407,436 仟元，各占合併營業收入之 10.3%及 12.7%。

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 109 年度及 108 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金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估統一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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

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

2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對統一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）。

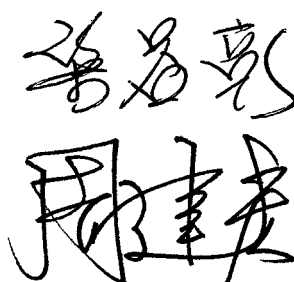
本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統一超商及其子公司民國 109 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事

梁益彰

會計師

周建宏



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

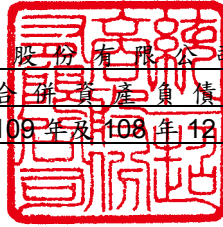
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 6 日

統一超商股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國109年及108年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 46,562,907	22	\$ 45,445,395	23
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)				
	產—流動		2,105,496	1	1,696,300	1
1170	應收帳款淨額	六(三)及七	6,215,272	3	5,808,480	3
1200	其他應收款		1,950,481	1	1,460,354	1
1220	本期所得稅資產	六(三十二)	1,206	-	95	-
130X	存貨	六(四)	16,636,055	8	15,659,112	8
1410	預付款項		1,177,895	1	1,195,719	1
1470	其他流動資產		3,487,082	2	2,968,350	1
11XX	流動資產合計		78,136,394	38	74,233,805	38
非流動資產						
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產	六(二)				
	產—非流動		85,523	-	85,565	-
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(五)				
	之金融資產—非流動		959,827	-	807,115	-
1550	採用權益法之投資	六(六)	8,921,641	4	9,255,939	5
1600	不動產、廠房及設備	六(七)(三十)及八	28,050,374	13	26,018,322	13
1755	使用權資產	六(八)及七	74,963,001	36	67,489,612	35
1760	投資性不動產淨額	六(十)及八	2,863,146	1	1,506,798	1
1780	無形資產	六(十一)	9,958,198	5	10,171,442	5
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)	1,988,030	1	1,860,217	1
1900	其他非流動資產	六(十二)及八	3,567,800	2	3,699,819	2
15XX	非流動資產合計		131,357,540	62	120,894,829	62
1XXX	資產總計		\$ 209,493,934	100	\$ 195,128,634	100

(續次頁)

統一超商股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國109年及108年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	109年12月31日		108年12月31日	
			金	%	金	%
流動負債						
2100	短期借款	六(十四)及八	\$ 4,739,411	2	\$ 6,014,658	3
2110	應付短期票券	六(十五)	3,399,147	2	-	-
2130	合約負債—流動	六(二十五)	5,234,797	2	3,443,383	2
2150	應付票據	七	1,079,496	1	1,214,702	1
2170	應付帳款		22,255,284	11	20,897,055	11
2180	應付帳款—關係人	七	2,801,552	1	2,690,640	1
2200	其他應付款	六(十六)	25,093,782	12	26,596,505	14
2230	本期所得稅負債	六(三十二)	1,647,936	1	1,410,428	1
2280	租賃負債—流動	七	12,859,557	6	11,932,751	6
2300	其他流動負債	六(十七)	3,588,870	2	3,149,591	1
21XX	流動負債合計		82,699,832	40	77,349,713	40
非流動負債						
2527	合約負債—非流動	六(二十五)	563,834	-	448,248	-
2540	長期借款	六(十八)及八	1,028,553	1	508,112	-
2570	遞延所得稅負債	六(三十二)	5,320,392	3	5,580,529	3
2580	租賃負債—非流動	七	65,277,459	31	56,894,287	29
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十九)	4,969,892	2	4,751,607	3
2670	其他非流動負債—其他	六(二十)	4,656,273	2	4,368,820	2
25XX	非流動負債合計		81,816,403	39	72,551,603	37
2XXX	負債總計		164,516,235	79	149,901,316	77
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(二十一)	10,396,223	5	10,396,223	5
資本公積						
3200	資本公積	六(二十二)	47,628	-	46,884	-
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十三)	14,369,228	7	13,314,081	7
3320	特別盈餘公積		380,187	-	-	-
3350	未分配盈餘		12,159,546	6	12,845,880	7
其他權益						
3400	其他權益	六(二十四)	(1,332,621)	(1)	(380,187)	-
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		36,020,191	17	36,222,881	19
36XX	非控制權益		8,957,508	4	9,004,437	4
3XXX	權益總計		44,977,699	21	45,227,318	23
3X2X	負債及權益總計		\$ 209,493,934	100	\$ 195,128,634	100

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先



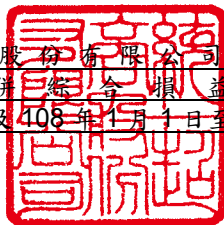
經理人：黃瑞典



會計主管：李宗奕



統一超商股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108年1月1日至12月31日

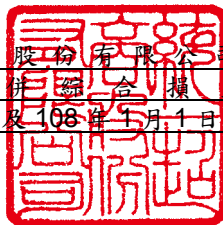


單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	109 金	年 額	度 %	108 金	年 額	度 %
4000 營業收入	六(二十五)及七	\$	258,494,907	100	\$	256,058,888	100
5000 營業成本	六(四)(二十六) 及七	(	170,414,397)	(66)	(	168,210,468)	(66)
5900 營業毛利			88,080,510	34		87,848,420	34
營業費用	六(二十六) (二十七)						
6100 推銷費用		(	66,110,629)	(25)	(	65,434,377)	(25)
6200 管理費用		(	9,763,392)	(4)	(	9,355,509)	(4)
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(	61,516)	-	(	8,640)	-
6000 營業費用合計		(	75,935,537)	(29)	(	74,798,526)	(29)
6900 營業利益			12,144,973	5		13,049,894	5
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(二十八)		505,639	-		793,898	-
7010 其他收入	六(二十九)		2,044,025	-		2,084,434	1
7020 其他利益及損失	六(三十)		13,798	-	(	29,037)	-
7050 財務成本	六(三十一)	(	1,321,386)	-	(	1,216,000)	-
7060 採用權益法認列之關聯企 業及合資損益之份額	六(六)		423,407	-		480,998	-
7000 營業外收入及支出合計			1,665,483	-		2,114,293	1
7900 稅前淨利			13,810,456	5		15,164,187	6
7950 所得稅費用	六(三十二)	(	2,470,198)	(1)	(	3,052,078)	(1)
8000 繼續營業單位本期淨利			11,340,258	4		12,112,109	5

(續次頁)

統一超商股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國109年及108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	109 年 度 金 額 %	108 年 度 金 額 %
其他綜合損益(淨額)			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十九)	(\$ 212,824) -	(\$ 10,060) -
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)	152,712 -	162,501 -
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(二十四)	(8,377) -	(1,965) -
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十二)	50,250 -	867 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(18,239) -	151,343 -
8361 國外營運機構財務報表換算之 兌換差額		(1,087,229) -	(505,816) -
8367 透過其他綜合損益按公允價值 衡量之債務工具投資未實現評 價損益淨額	六(五)	- -	(783) -
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(二十四)	(11,042) -	(4,436) -
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額		(1,098,271) -	(511,035) -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,116,510) -	(\$ 359,692) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 10,223,748 4	\$ 11,752,417 5
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 10,238,162 4	\$ 10,542,860 4
8620 非控制權益		1,102,096 -	1,569,249 1
合計		\$ 11,340,258 4	\$ 12,112,109 5
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 9,151,963 4	\$ 10,116,764 4
8720 非控制權益		1,071,785 -	1,635,653 1
合計		\$ 10,223,748 4	\$ 11,752,417 5
基本每股盈餘			
9750 基本每股盈餘	六(三十三)	\$ 9.85	\$ 10.14
稀釋每股盈餘			
9850 稀釋每股盈餘	六(三十三)	\$ 9.83	\$ 10.12

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

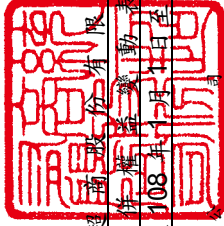


經理人：黃瑞典



會計主管：李宗奕





統一超商股份有限公司
合併權益變動表

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬		於		保		母		盈		業		其		主		權		益			
	普通	股東	資本	公積	法定	盈餘	公積	特別	盈餘	未分配	盈餘	之	損	實	融	現	損	未	出	售	融	
108	年	1 月 1 日	\$ 10,396,223	\$ 45,059	\$ 12,293,442	\$ 398,859	\$ 12,064,862	(\$ 279,829)	\$ 333,434	\$ 8,772,977	\$ 35,252,050	\$ 44,025,027										
		108 年度合併總損益	-	-	-	-	10,542,860	-	-	1,569,249	10,542,860	12,112,109										
		本期其他綜合損益	-	-	-	-	7,696	(590,079)	156,287	66,404	(426,096)	(359,692)										
		本期綜合損益總額	-	-	-	-	10,550,556	(590,079)	156,287	1,635,653	10,116,764	11,752,417										
		盈餘指撥及分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
		提列法定盈餘公積	-	-	1,020,639	-	(1,020,639)	-	-	-	-	-										
		特別盈餘公積轉回	-	-	-	(398,859)	398,859	-	-	-	-	-										
		現金股利	-	-	-	-	(9,148,676)	-	-	-	(9,148,676)	(9,148,676)										
		非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
		股東逾時未領取之股利轉列資本公積	-	1,235	-	-	-	-	-	-	1,235	1,235										
		採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	590	-	-	-	-	-	-	590	590										
		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	-	-	-	-	918	-	-	-	918	918										
		108 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,396,223	\$ 46,884	\$ 13,314,081	\$ -	\$ 12,845,880	(\$ 869,908)	\$ 489,721	\$ 9,004,437	\$ 36,222,881	\$ 45,227,318										
109	年	1 月 1 日	\$ 10,396,223	\$ 46,884	\$ 13,314,081	\$ -	\$ 12,845,880	(\$ 869,908)	\$ 489,721	\$ 9,004,437	\$ 36,222,881	\$ 45,227,318										
		109 年度合併總損益	-	-	-	-	10,238,162	-	-	1,102,096	10,238,162	11,340,258										
		本期其他綜合損益	-	-	-	-	(133,765)	(1,103,360)	150,926	(30,311)	(1,086,199)	(1,116,510)										
		本期綜合損益總額	-	-	-	-	10,104,397	(1,103,360)	150,926	1,071,785	9,151,963	10,223,748										
		盈餘指撥及分派	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-										
		提列特別盈餘公積	-	-	1,055,147	-	(1,055,147)	-	-	-	-	-										
		現金股利	-	-	-	380,187	(380,187)	-	-	-	-	-										
		非控制權益變動數	-	-	-	-	(9,356,600)	-	-	-	(9,356,600)	(9,356,600)										
		股東逾時未領取之股利轉列資本公積	-	744	-	-	-	-	-	-	744	744										
		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	-	-	-	-	1,203	-	-	-	1,203	1,203										
		109 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,396,223	\$ 47,628	\$ 14,369,228	\$ 380,187	\$ 12,159,546	(\$ 1,973,268)	\$ 640,647	\$ 8,957,508	\$ 36,020,191	\$ 44,977,699										

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。



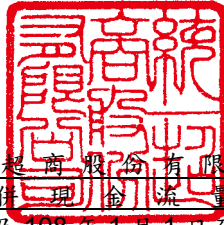
董事長：羅智先



經理人：黃瑞典



會計主管：李宗奕



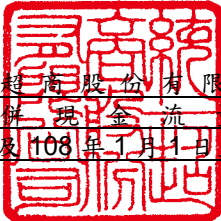
統一超商股份有限公司
合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 13,810,456	\$ 15,164,187
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) (9,971)	(10,108)
預期信用減損損失	十二(二) 61,516	8,640
折舊費用	六(七)(八) (二十六) 19,509,685	18,177,202
攤銷費用	六(二十六) 562,597	574,709
投資性不動產折舊費用	六(十) 16,651	17,031
利息費用	六(三十一) 1,321,386	1,216,000
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(六) (423,407)	(480,998)
處分不動產、廠房及設備(利益)損失	六(三十) (20,007)	11,428
處分投資性不動產利益	(2,682)	-
租賃修改利益	六(三十) (79,685)	(58,910)
利息收入	六(二十八) (505,639)	(793,898)
股利收入	六(二十九) (61,961)	(49,542)
租金減讓認列收入數	六(八) (145,297)	-
不動產、廠房及設備減損迴轉利益	六(七) (472)	(13,618)
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	(399,225)	(841,967)
應收帳款	(468,308)	(552,547)
其他應收款	(500,212)	63,609
存貨	(976,943)	(537,455)
預付款項	17,824	(125,934)
其他流動資產	(518,732)	36,544
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	1,791,414	600,194
應付帳款	1,469,141	439,012
應付票據	(135,206)	(651,908)
其他應付款	(1,886,144)	(60,331)
預收款項	360,201	3,025
合約負債-非流動	115,586	213,827
淨確定福利負債	5,461	8,998
營運產生之現金流入	32,908,027	32,357,190
收取之利息	515,724	805,390
支付之所得稅	(2,571,501)	(3,380,452)
支付之利息	(1,321,410)	(1,216,183)
收取之股利	801,451	270,286
營業活動之淨現金流入	30,332,291	28,836,231

(續次頁)


 統一超商股份有限公司
 合併現金流量表
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
投資活動之現金流量		
取得不動產、廠房及設備	六(三十四) (\$ 9,022,473)	(\$ 7,249,215)
處分不動產、廠房及設備	305,182	245,532
處分投資性不動產	六(十) 15,423	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產退回股款	42	118
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	-	200,000
存出保證金	(194,903)	(144,974)
取得無形資產	六(十一) (237,485)	(209,602)
其他資產-其他	220,557	(533,389)
投資活動之淨現金流出	(8,913,657)	(7,691,530)
籌資活動之現金流量		
短期借款	六(三十五) (1,275,247)	(1,223,127)
應付短期票券	六(三十五) 3,399,147	-
舉借長期借款	六(三十五) 865,130	165,030
償還長期借款	六(三十五) (275,551)	(624,174)
租賃本金償還	六(八)(三十五) (11,662,395)	(11,329,825)
存入保證金	六(三十五) 224,169	147,220
其他非流動負債	六(三十五) (4,415)	(222,130)
非控制權益變動	(2,012)	(94,763)
發放現金股利-母公司	六(二十三)	(三十五) (9,356,600)
發放現金股利-子公司	六(三十五) (1,116,702)	(1,309,430)
籌資活動之淨現金流出	(19,204,476)	(23,639,875)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(1,096,646)	(590,079)
本期現金及約當現金增加(減少)數	1,117,512	(3,085,253)
期初現金及約當現金餘額	45,445,395	48,530,648
期末現金及約當現金餘額	\$ 46,562,907	\$ 45,445,395

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先



經理人：黃瑞典



會計主管：李宗奕



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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 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一般公認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 109 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 109 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(二十二)。

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，因此採用零售價法估計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

統一超商股份有限公司民國 109 年及 108 年度部分採用權益法之投資，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 109 年及 108 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 2,327,307 仟元及 2,528,945 仟元，各占個體資產總額之 1.6%及 1.9%；民國 109 年及 108 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(134,437)仟元及 412,872 仟元，各占個體綜合利益之(1.5%)及 4.1%。

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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國一般公認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一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。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 109 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

周建宏



金融監督管理委員會

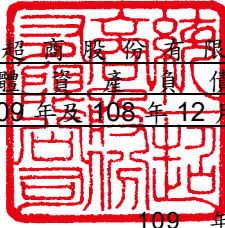
核准簽證文號：金管證審字第 1070303009 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 1 0 年 2 月 2 6 日

統一超商股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日

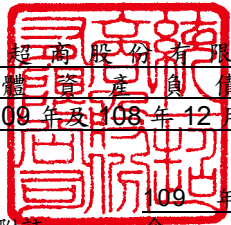


單位：新台幣仟元

資	產	附註	109年12月31日			108年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	10,997,277	8	\$	10,697,878	8
1170	應收帳款淨額	六(二)		592,746	1		591,655	-
1200	其他應收款	七(三)		3,052,702	2		2,274,167	2
130X	存貨	六(三)		8,891,933	6		8,036,366	6
1410	預付款項			131,058	-		126,974	-
1470	其他流動資產			1,608,083	1		1,393,703	1
11XX	流動資產合計			<u>25,273,799</u>	<u>18</u>		<u>23,120,743</u>	<u>17</u>
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)		85,523	-		85,565	-
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)		959,827	1		807,115	1
1550	採用權益法之投資	六(六)及七(三)		49,110,865	35		50,117,541	38
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		12,233,732	9		10,477,703	8
1755	使用權資產	六(八)及七(三)		50,276,653	35		44,373,492	33
1760	投資性不動產淨額	六(十)		1,183,875	1		1,203,684	1
1780	無形資產	六(十一)		162,265	-		84,728	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)		715,841	-		800,250	1
1900	其他非流動資產	六(十二)		1,501,570	1		1,393,227	1
15XX	非流動資產合計			<u>116,230,151</u>	<u>82</u>		<u>109,343,305</u>	<u>83</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>141,503,950</u>	<u>100</u>	\$	<u>132,464,048</u>	<u>100</u>

(續次頁)

統一超商股份有限公司
個體資產負債表
民國109年及108年12月31日



負債及權益		109年12月31日			108年12月31日		
		附註	金額	%	金額	%	
流動負債							
2100	短期借款	六(十三)	\$ 3,100,000	2	\$ 5,000,000	4	
2110	應付短期票券	六(十四)	3,399,147	3	-	-	
2130	合約負債—流動	六(二十二)	3,199,068	2	1,607,970	1	
2150	應付票據		886,303	1	1,017,922	1	
2160	應付票據—關係人	七(三)	4,569,926	3	4,431,931	4	
2170	應付帳款		1,481,068	1	1,378,550	1	
2180	應付帳款—關係人	七(三)	9,135,473	7	8,373,924	6	
2200	其他應付款	六(十五)	15,594,702	11	17,134,279	13	
2230	本期所得稅負債	六(二十九)	1,012,668	1	781,142	1	
2280	租賃負債—流動	七(三)	7,566,006	5	6,950,425	5	
2300	其他流動負債	六(十六)	1,680,553	1	1,492,567	1	
21XX	流動負債合計		<u>51,624,914</u>	<u>37</u>	<u>48,168,710</u>	<u>37</u>	
非流動負債							
2527	合約負債—非流動	六(二十二)	334,445	-	216,284	-	
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)	3,926,397	3	4,149,357	3	
2580	租賃負債—非流動	七(三)	43,283,311	31	37,780,192	29	
2640	淨確定福利負債—非流動	六(十七)	2,868,592	2	2,769,674	2	
2645	存入保證金		2,964,161	2	2,730,126	2	
2670	其他非流動負債—其他		481,939	-	426,824	-	
25XX	非流動負債合計		<u>53,858,845</u>	<u>38</u>	<u>48,072,457</u>	<u>36</u>	
2XXX	負債總計		<u>105,483,759</u>	<u>75</u>	<u>96,241,167</u>	<u>73</u>	
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(十八)	10,396,223	7	10,396,223	8	
資本公積							
3200	資本公積	六(十九)	47,628	-	46,884	-	
保留盈餘							
3310	法定盈餘公積	六(二十)	14,369,228	10	13,314,081	10	
3320	特別盈餘公積		380,187	-	-	-	
3350	未分配盈餘		12,159,546	9	12,845,880	10	
其他權益							
3400	其他權益	六(二十一)	(1,332,621)	(1)	(380,187)	(1)	
3XXX	權益總計		<u>36,020,191</u>	<u>25</u>	<u>36,222,881</u>	<u>27</u>	
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 141,503,950</u>	<u>100</u>	<u>\$ 132,464,048</u>	<u>100</u>	

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先



經理人：黃瑞典



會計主管：李宗奕



統一超商股份有限公司
個體綜合損益表
民國 109 年及 108 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	109 年 度			108 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(二十二)及七(三)	\$ 168,147,856	100	\$ 158,031,567	100		
5000 營業成本	六(三)(二十七)及七(三)	(111,590,813)	(67)	(103,854,132)	(66)		
5900 營業毛利		56,557,043	33	54,177,435	34		
營業費用	六(二十七)(二十八)						
6100 推銷費用		(44,926,938)	(27)	(42,662,266)	(27)		
6200 管理費用		(4,111,400)	(2)	(4,469,102)	(3)		
6450 預期信用減損損失	十二(二)	(28)	-	-	-		
6000 營業費用合計		(49,038,366)	(29)	(47,131,368)	(30)		
6900 營業利益		7,518,677	4	7,046,067	4		
營業外收入及支出	七(三)						
7100 利息收入	六(二十三)	32,588	-	38,037	-		
7010 其他收入	六(二十四)	1,421,455	1	1,287,857	1		
7020 其他利益及損失	六(二十五)	43,872	-	22,788	-		
7050 財務成本	六(二十六)	(394,400)	-	(359,593)	-		
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)	3,092,323	2	4,185,310	2		
7000 營業外收入及支出合計		4,195,838	3	5,174,399	3		
7900 稅前淨利		11,714,515	7	12,220,466	7		
7950 所得稅費用	六(二十九)	(1,476,353)	(1)	(1,677,606)	(1)		
8200 本期淨利		\$ 10,238,162	6	\$ 10,542,860	6		
其他綜合損益(淨額)							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十七)	(\$ 116,127)	-	\$ 71,511	-		
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)(二十一)	152,712	-	162,501	-		
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		(43,489)	-	(46,547)	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十九)	25,690	-	(24,252)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		18,786	-	163,213	-		
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(二十一)	(1,093,603)	(1)	(578,743)	-		
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		(11,382)	-	(10,566)	-		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(1,104,985)	(1)	(589,309)	-		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,086,199)	(1)	(\$ 426,096)	-		
8500 本期綜合損益總額		\$ 9,151,963	5	\$ 10,116,764	6		
基本每股盈餘	六(三十)						
9750 基本每股盈餘		\$ 9.85		\$ 10.14			
稀釋每股盈餘	六(三十)						
9850 稀釋每股盈餘		\$ 9.83		\$ 10.12			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先

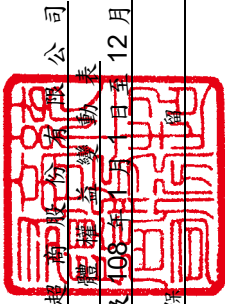


經理人：黃瑞典



會計主管：李宗奕





統一證券股份有限公司

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	108 年度		109 年度		其他	透過損益按公允價值衡量之非流動資產	其他	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	未分配盈餘	其他	權益	綜合價	融現	益
	108 年 1 月 1 日餘額	108 年度	108 年 12 月 31 日餘額	109 年度											109 年 1 月 1 日餘額
108	\$ 10,396,223	\$ 45,059	\$ 12,293,442	\$ 398,859	\$ 12,064,862	\$ 279,829	\$ 333,434	\$ 35,252,050			\$ 35,252,050			
	-	-	-	-	10,542,860	-	-	10,542,860						
	-	-	-	-	7,696	(590,079)	156,287	(426,096)						
	-	-	-	-	10,550,556	(590,079)	156,287	10,116,764						
	-	-	1,020,639	-	(1,020,639)	-	-	-						
	-	-	-	(398,859)	398,859	-	-	-						
	-	-	-	-	(9,148,676)	-	-	(9,148,676)						
	-	1,235	-	-	-	-	-	-						1,235
	-	590	-	-	-	-	-	-						590
	-	-	-	-	918	-	-	918						918
	\$ 10,396,223	\$ 46,884	\$ 13,314,081	\$ 380,187	\$ 12,845,880	\$ 869,908	\$ 489,721	\$ 36,222,881						\$ 36,222,881
	\$ 10,396,223	\$ 46,884	\$ 13,314,081	\$ 380,187	\$ 12,845,880	\$ 869,908	\$ 489,721	\$ 36,222,881						\$ 36,222,881
	-	-	-	-	10,238,162	-	-	10,238,162						10,238,162
	-	-	-	-	(133,765)	(1,103,360)	150,926	(1,086,199)						(1,086,199)
	-	-	-	-	10,104,397	(1,103,360)	150,926	9,151,963						9,151,963
	-	-	1,055,147	-	(1,055,147)	-	-	-						-
	-	-	-	380,187	(380,187)	-	-	-						-
	-	-	-	-	(9,356,600)	-	-	(9,356,600)						(9,356,600)
	-	744	-	-	-	-	-	744						744
	-	-	-	-	1,203	-	-	1,203						1,203
	\$ 10,396,223	\$ 47,628	\$ 14,369,228	\$ 380,187	\$ 12,159,546	\$ 1,973,268	\$ 640,647	\$ 36,020,191						\$ 36,020,191

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。




董事長：羅智先



經理人：黃瑞典



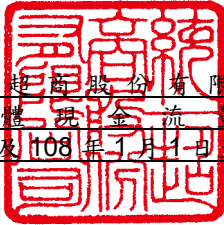
會計主管：李宗奕


 統一超商股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
營業活動之現金流量		
本期稅前淨利	\$ 11,714,515	\$ 12,220,466
調整項目		
收益費損項目		
預期信用減損損失	十二(二) 28	-
折舊費用	六(七)(八) (二十七) 9,972,207	8,986,348
攤銷費用	六(十一) (二十七) 25,898	55,700
利息費用	六(二十六) 394,400	359,593
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) (3,092,323)	(4,185,310)
投資性不動產折舊費用	六(十) 7,068	7,440
利息收入	六(二十三) (32,588)	(38,037)
股利收入	六(二十四) (61,961)	(49,542)
處分不動產、廠房及設備利益	六(二十五) (37,206)	(11,253)
處分投資性不動產利益	六(二十五) (2,682)	-
租賃修改利益	六(八)(二十五) (56,083)	(33,255)
租金減讓認列收入數	六(八) (25,700)	-
與營業活動相關之資產/負債變動數		
與營業活動相關之資產之淨變動		
應收帳款	(1,119)	12,235
其他應收款	(777,941)	239,949
存貨	(855,567)	(15,998)
預付款項	(4,084)	(36,821)
其他流動資產	(214,380)	166,559
其他非流動資產	(108,343)	(161,916)
與營業活動相關之負債之淨變動		
合約負債-流動	1,591,098	314,821
應付票據	6,376	(587,638)
應付帳款	864,067	286,828
其他應付款	(1,421,431)	(1,714,521)
其他流動負債	187,986	29,475
合約負債-非流動	118,161	64,734
淨確定福利負債	(17,209)	(19,420)
其他非流動負債	(4,898)	(4,657)
營運產生之現金流入	18,168,289	15,885,780
收取之利息	31,994	39,052
支付之所得稅	六(二十九) (1,357,688)	(1,737,867)
支付之利息	(383,229)	(348,890)
收取之現金股利	3,013,689	2,735,708
營業活動之淨現金流入	<u>19,473,055</u>	<u>16,573,783</u>

(續次頁)


 統一超商股份有限公司
 個體現金流量表
 民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

附註	109 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	108 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
透過損益按公允價值衡量之金融資產退回股款	\$ 42	\$ 118
取得採用權益法之投資價款	六(六)及七(三) -	(200,000)
處分採用權益法之投資價款	六(六)及七(三) -	41,657
取得不動產、廠房及設備	六(三十一) (4,470,949)	(3,359,789)
處分不動產、廠房及設備	104,835	149,016
處分投資性不動產	15,423	-
取得無形資產	六(十一) (103,435)	(21,409)
投資活動之淨現金流出	(4,454,084)	(3,390,407)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	六(三十二) (1,900,000)	(1,000,000)
應付短期票券增加	六(三十二) 3,399,147	-
租賃本金償還	六(三十二) (7,096,154)	(6,603,705)
發放現金股利	六(二十) (三十二) (9,356,600)	(9,148,676)
存入保證金增加	六(三十二) 234,035	196,168
籌資活動之淨現金流出	(14,719,572)	(16,556,213)
本期現金及約當現金增加(減少)數	299,399	(3,372,837)
期初現金及約當現金餘額	10,697,878	14,070,715
期末現金及約當現金餘額	\$ 10,997,277	\$ 10,697,878

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：羅智先



經理人：黃瑞典



會計主管：李宗奕



統一超商股份有限公司
民國 109 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 2,053,944,959
民國 109 年度稅後淨利	10,238,162,006
減：淨確定福利負債再衡量數	(133,764,234)
加：關係企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	1,203,219
小計	10,105,600,991
減：提列法定盈餘公積	(1,010,560,099)
減：提列特別盈餘公積	(952,433,506)
可供分配盈餘	10,196,552,345
減：民國 109 年盈餘擬分配情形 現金股利每仟股配發 9,000 元	(9,356,600,295)
期末未分配盈餘	\$ 839,952,050

附註：

- 1.本年度分配盈餘順序，係優先分配民國 109 年度盈餘，不足之數再由上期末分配盈餘補足之。
- 2.發放現金股利時，分配予個別股東之股利總額發放至元，元以下捨去。
- 3.本次分配未滿一元之畸零數額，轉入本公司之其他收入。

董事長：羅智先



經理人：黃瑞典



會計主管：李宗奕



統一超商股份有限公司
「章程」修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>第二條： 本公司所營事業如左： 一、F203020 菸酒零售業。 二、F206020 日常用品零售業。 三、F203010 食品什貨、飲料零售業。 四、F208040 化粧品零售業。 五、F399990 其他綜合零售業。 六、IZ01010 影印業。 七、F201070 花卉零售業。 八、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 九、JE01010 租賃業。 十、IE01010 電信業務門號代辦業 十一、I401010 一般廣告服務業。 十二、F207050 肥料零售業。 十三、F210010 鐘錶零售業。 十四、F210020 眼鏡零售業。 十五、F216010 照相器材零售業。 十六、JZ99030 攝影業。 十七、F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。 十八、A102060 糧商業。 十九、F213010 電器零售業。 二十、F208031 醫療器材零售業。 二十一、F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。 二十二、F207030 清潔用品零售業 二十三、F401010 國際貿易業 二十四、JA01010 汽車修理業。 二十五、F214030 汽、機車零件配備零售業。 二十六、G202010 停車場經營業。 二十七、IZ14011 公益彩券代理業。 二十八、JZ99050 仲介服務業。 二十九、IZ99990 其他工商服務業。 三十、F401161 菸類輸入業。</p>	<p>第二條： 本公司所營事業如左： 一、F203020 菸酒零售業。 二、F206020 日常用品零售業。 三、F203010 食品什貨、飲料零售業。 四、F208040 化粧品零售業。 五、F399990 其他綜合零售業。 六、IZ01010 影印業。 七、F201070 花卉零售業。 八、F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 九、JE01010 租賃業。 十、IE01010 電信業務門號代辦業 十一、I401010 一般廣告服務業。 十二、F207050 肥料零售業。 十三、F210010 鐘錶零售業。 十四、F210020 眼鏡零售業。 十五、F216010 照相器材零售業。 十六、JZ99030 攝影業。 十七、F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。 十八、A102060 糧商業。 十九、F213010 電器零售業。 二十、F208031 醫療器材零售業。 二十一、F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。 二十二、F207030 清潔用品零售業。 二十三、F401010 國際貿易業 二十四、JA01010 汽車修理業。 二十五、F214030 汽、機車零件配備零售業。 二十六、G202010 停車場經營業。 二十七、IZ14011 公益彩券代理業。 二十八、JZ99050 仲介服務業。 二十九、IZ99990 其他工商服務業。 三十、F401161 菸類輸入業。</p>	<p>配合營運需要。</p>

修訂後條文	現行條文	說明
<p>三十一、F401171 酒類輸入業。 三十三、F301010 百貨公司業。 三十四、F301020 超級市場業。 三十五、F399010 便利商店業。 三十六、F501030 飲料店業。 三十七、F501060 餐館業。 三十八、G902011 第二類電信事業。 三十九、I301010 資訊軟體服務業。 四十、I301030 電子資訊供應服務業。 四十一、F206010 五金零售業。 四十二、F212011 加油站業。 四十三、F212050 石油製品零售業。 四十四、JA01990 其他汽車服務業。 四十五、I101090 食品顧問業。 四十六、IZ09010 管理系統驗證業。 四十七、J701020 遊樂園業。 四十八、F102040 飲料批發業。 四十九、F102170 食品什貨批發業。 五十、F106020 日常用品批發業。 五十一、I103060 管理顧問業。 五十二、J304010 圖書出版業。 五十三、J303010 雜誌(期刊)出版業。 五十四、IZ12010 人力派遣業。 五十五、JA03010 洗衣業。 五十六、F201010 農產品零售業。 五十七、F501990 其他餐飲業。 五十八、F208050 乙類成藥零售業。 五十九、F201061 種苗零售業。 六十、I301040 第三方支付服務業。 六十一、C104020 烘焙炊蒸食品製造業。 <u>六十二、H703100 不動產租賃業。</u></p>	<p>三十一、F401171 酒類輸入業。 三十二、ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 三十三、F301010 百貨公司業。 三十四、F301020 超級市場業。 三十五、F399010 便利商店業。 三十六、F501030 飲料店業。 三十七、F501060 餐館業。 三十八、G902011 第二類電信事業。 三十九、I301010 資訊軟體服務業。 四十、I301030 電子資訊供應服務業。 四十一、F206010 五金零售業。 四十二、F212011 加油站業。 四十三、F212050 石油製品零售業。 四十四、JA01990 其他汽車服務業。 四十五、I101090 食品顧問業。 四十六、IZ09010 管理系統驗證業。 四十七、J701020 遊樂園業。 四十八、F102040 飲料批發業。 四十九、F102170 食品什貨批發業。 五十、F106020 日常用品批發業。 五十一、I103060 管理顧問業。 五十二、J304010 圖書出版業。 五十三、J303010 雜誌(期刊)出版業。 五十四、IZ12010 人力派遣業。 五十五、JA03010 洗衣業。 五十六、F201010 農產品零售業。 五十七、F501990 其他餐飲業。 五十八、F208050 乙類成藥零售業。 五十九、F201061 種苗零售業。 六十、I301040 第三方支付服務業。 六十一、C104020 烘焙炊蒸食品製造業。</p>	
<p>第三十六條： 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國七十六年六月四日訂立，…。第二十九次修正公司章程於民國一〇八年六月十二日。<u>第三十次修正公司章程於民國一一〇年七月十六日。</u></p>	<p>第三十六條 本章程由發起人會議經全體發起人同意於民國七十六年六月四日訂立，…。第二十九次修正公司章程於民國一〇八年六月十二日。</p>	<p>增訂修訂紀錄。</p>

統一超商股份有限公司
「股東會議事規則」修訂條文對照表

修訂後條文	現行條文	說明
<p>上次修訂日期 <u>109</u> 年 6 月 本次修訂日期 <u>110</u> 年 <u>7</u> 月</p>	<p>上次修訂日期 <u>106</u> 年 6 月 本次修訂日期 <u>109</u> 年 6 月</p>	<p>修訂日期。</p>
<p>十、 已屆開會時間，主席應立即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊</u>。 惟未有代表已發行股份總數過半之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條<u>第一項</u>規定為假決議。 於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>十、 已屆開會時間，主席應立即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條規定為假決議。於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。</p>	<p>1.為提升公司治理並維護股東之權益作修正。 2.明訂條次項次。</p>
<p>十七、 <u>議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份</u>。 股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數及<u>落選董事名單及其獲得之選舉權數</u>，並作成記錄。</p>	<p>十七、 提案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身份。股東會表決或選舉議案之計票作業應於股東會場內公開處為之，且應於計票完成後，當場宣布表決結果，包含統計之權數，並作成記錄。</p>	<p>1.酌修文字。 2.為提升公司治理並維護股東之權益作修正。</p>

統一超商股份有限公司 董事選任程序

第一條

為公平、公正、公開選任董事，爰依「上市上櫃公司治理實務守則」第二十一條規定訂定本程序。

第二條

本公司董事之選任，除法令或章程另有規定者外，應依本公司董事選任程序辦理，原董事選舉辦法停用。

第三條

本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。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，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- 一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。
- 二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

- 一、營運判斷能力。
- 二、會計及財務分析能力。
- 三、經營管理能力。
- 四、危機處理能力。
- 五、產業知識。
- 六、國際市場觀。
- 七、領導能力。
- 八、決策能力。

董事間應有超過半數之席次，不得具有配偶或二親等以內之親屬關係。

第四條

本公司獨立董事之資格，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第二條、第三條及第四條之規定。

本公司獨立董事之選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第五條及第六條之規定，並應依據本公司「公司治理實務守則」第二十四條規定辦理。

第五條

本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。

董事因故解任，致不足五人者，公司應於最近一次股東會補選之。但董事缺額達章程所定席次三分之一時，公司應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之，但足法定名額時得免之。

獨立董事之人數不足本公司章程第十八條規定時，應於最近一次股東會補選之；獨立董事均解任時，應自事實發生之日起六十日內，召開股東臨時會補選之。

經補選繼任之董事(獨立董事)，其任期至原任董事任期屆滿為止。

第六條

本公司董事之選舉採累積投票制，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分開選舉數人。

第七條

本公司應製備與應選出董事人數相同之選舉票，並加填其權數，分發出席股東會之股東，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之。

第八條

本公司董事依公司章程所定之名額，分別計算一般董事、獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。

第九條

選舉開始前，應由主席指定具有股東身分之監票員、計票員各若干人，執行各項有關職務。由本公司設置投票箱，於投票前由監票員當眾開驗。

第十條

選舉票有左列情事之一者無效：

- 一、不用本公司或有召集權人製備之選票。
- 二、所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。
- 三、除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。
- 四、字跡模糊無法辨認或經塗改者。
- 五、所填選舉權數累計超過選舉股東應持有選舉權數者。
- 六、以空白之選舉票投入投票箱者。

第十一條

投票完畢後當場開票，並當場宣布開票結果(包含董事當選名單與其當選權數)。

第十二條

當選之董事由本公司董事會發給當選通知書。

第十三條

本程序由股東會通過後施行，修正時亦同。訂定日期：110年7月16日。

統一超商股份有限公司

解除董事(含獨立董事)競業禁止限制之職務明細

截至 110 年 5 月 3 日

姓名	目前兼任其他公司之職務
<p>統一企業股份有限公司 代表人 羅智先</p>	<p>董事長：統一企業股份有限公司、統健實業股份有限公司、統一實業股份有限公司、大統益股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、統奕包裝股份有限公司、Woongjin Foods Co.,Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、統一國際開發股份有限公司、統一企業中國控股有限公司、張家港統清食品有限公司、台灣神隆股份有限公司、Uni-President (Philippines) Corp.、Uni-President (Thailand) Ltd.、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業(中國)投資有限公司、統昶行銷股份有限公司、統一數網股份有限公司、統一夢公園生活事業股份有限公司、統一時代股份有限公司、統一置業股份有限公司、南聯國際貿易股份有限公司、太子地產股份有限公司、時代國際控股股份有限公司、時代國際行旅股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司、統流開發股份有限公司、誠實投資控股股份有限公司。</p> <p>副董事長：統清股份有限公司。</p> <p>董事：家福股份有限公司、悠旅生活事業股份有限公司、統一生機開發股份有限公司、統義玻璃工業股份有限公司、Cayman President Holdings Ltd.、Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd.、統正開發股份有限公司、Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.、Uni-President Asia Holdings Ltd.、統一企業香港控股有限公司、皇茗資本有限公司、皇茗企業管理諮詢(上海)有限公司、廣州統一企業有限公司、福州統一企業有限公司、新疆統一企業食品有限公司、武漢統一企業食品有限公司、昆山統一企業食品有限公司、成都統一企業食品有限公司、瀋陽統一企業有限公司、哈爾濱統一企業有限公司、合肥統一企業有限公司、鄭州統一企業有限公司、北京統一飲品有限公司、統一企業(昆山)食品科技有限公司、南昌統一企業有限公司、統一(上海)商貿有限公司、昆明統一企業食品有限公司、煙台統利飲料工業有限公司、長沙統一企業有限公司、巴馬統一礦泉水有限公司、南寧統一企業有限公司、湛江統一企業有限公司、重慶統一企業有限公司、泰州統一企業有限公司、阿克蘇統一企業有限公司、長春統一企業有限公司、上海統一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、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</p>

姓名	目前兼任其他公司之職務
	<p>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、統一友友旅行社股份有限公司、President Packaging Holdings Ltd.、光泉牧場股份有限公司、光泉食品股份有限公司、President Energy Development (Cayman Islands) Ltd.、統一開發股份有限公司、統一棒球隊股份有限公司、德記洋行股份有限公司、維力食品工業股份有限公司、耕頂興業股份有限公司、英屬維京群島商統一超商維京控股有限公司、統一超商納閩島控股有限公司、捷盟行銷股份有限公司、Uni-President Assets Holdings Ltd.、太子物業管理顧問股份有限公司、高權投資股份有限公司。</p> <p>監察人：同福國際股份有限公司、恆福國際股份有限公司。</p> <p>總經理：統一數網股份有限公司、統流開發股份有限公司。</p>
<p>高權投資股份有限公司 代表人 高秀玲</p>	<p>董事長：同福國際股份有限公司、恆福國際股份有限公司、統正開發股份有限公司、統一百華股份有限公司、統一佳佳股份有限公司、統一藥品股份有限公司、統一生活事業股份有限公司、高權投資股份有限公司。</p> <p>董事：統一企業股份有限公司、悠旅生活事業股份有限公司、統一實業股份有限公司、太子建設開發股份有限公司、統一國際開發股份有限公司、台灣神隆股份有限公司、統一時代股份有限公司、統一開發股份有限公司、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、時代國際控股股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司。</p> <p>總經理：統正開發股份有限公司、高權投資股份有限公司。</p>
<p>統一企業股份有限公司 代表人 陳瑞堂</p>	<p>董事長：統一蘭陽藝文股份有限公司、統一速達股份有限公司、統一客樂得服務股份有限公司、悠旅生活事業股份有限公司、統一超食代股份有限公司、凱亞食品股份有限公司。</p> <p>副董事長：Philippine Seven Corp.</p> <p>董事：統一開發股份有限公司、統一國際開發股份有限公司、統一超商藥妝事業中國控股有限公司、統一超商香港控股有限公司、統昶維京控股有限公司、統一企業股份有限公司、南聯國際貿易股份有限公司、統一企業社會福利慈善事業基金會。</p> <p>總經理：仁暉投資股份有限公司。</p>
<p>統一企業股份有限公司 代表人 黃瑞典</p>	<p>董事長：大智通文化行銷股份有限公司、捷盟行銷股份有限公司、首阜企業管理顧問股份有限公司、統一超商東京行銷株式會社、愛金卡股份有限公司、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、德記洋行股份有限公司、仁暉投資股份有限公司。</p> <p>董事：統一生活事業股份有限公司、統一藥品股份有限公司、統一速達股份有限公司、統一客樂得服務股份有限公司、博客來數位科技股份有限公司、悠旅生活事業股份有限公司、統昶行銷股份有限公司、統一資訊股份有限公司、統正開發股份有限公司、統一國際開發股份有限公司、Philippine Seven Corp.、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、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</p>

姓名	目前兼任其他公司之職務
	<p>有限公司、仁暉控股股份有限公司、統一企業食糧BVI控股公司、張家港統清食品有限公司、上海松江統一企業有限公司、財團法人千禧之愛健康基金會、高清愿紀念慈母文教公益基金會、統流開發股份有限公司、統清股份有限公司。</p> <p>總經理：統一藥品香港控股有限公司。</p>
統一企業股份有限公司 代表人 吳諒豐	<p>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、美食家食材通路股份有限公司。</p> <p>董事：大統益股份有限公司、張家港統清食品有限公司、統清股份有限公司。</p> <p>總經理：張家港統清食品有限公司。</p>
統一企業股份有限公司 代表人 蘇崇銘	<p>董事長：統一生命科技股份有限公司、統宇投資股份有限公司、統一開發股份有限公司、AndroScience Corp.</p> <p>董事：萬通票券金融股份有限公司、統一國際開發股份有限公司、統一企業中國控股有限公司、台灣神隆股份有限公司、統一東京股份有限公司、統一企業香港控股有限公司、President (BVI) International Investment Holdings Ltd.、President Energy Development (Cayman Islands) Ltd.、President Life Sciences Cayman Co., Ltd.、SPT International, Ltd.、統一東京小客車租賃股份有限公司、統盛融資租賃有限公司、統盛(蘇州)汽車租賃有限公司、Tanvex Biologics, Inc.、開發國際投資股份有限公司、翔鷺實業有限公司。</p> <p>監察人：家福股份有限公司、統一企業(中國)投資有限公司、統一數網股份有限公司。</p> <p>總經理：統一國際開發股份有限公司、台灣神隆股份有限公司、統一置業股份有限公司。</p>
統一企業股份有限公司 代表人 黃釗凱	<p>董事長：統一速邁自販股份有限公司。</p> <p>董事：統一實業股份有限公司、Woongjin Foods Co.,Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、Uni-president Marketing Co., Ltd.、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統昶行銷股份有限公司、統流開發股份有限公司。</p> <p>監察人：Uni-President (Korea) Co., Ltd.</p> <p>總經理：統一企業股份有限公司。</p>
統一企業股份有限公司 代表人 吳昆林	<p>董事長：常統企業股份有限公司、PT. Uni President Indonesia、統一聖娜多堡股份有限公司。</p> <p>董事：張家港統清食品有限公司、統清股份有限公司。</p>
統一企業股份有限公司 代表人 吳琮斌	<p>董事長：統仁藥品股份有限公司、凱南投資股份有限公司。</p> <p>董事：太子建設開發股份有限公司、統正開發股份有限公司、台灣神隆股份有限公司、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、統一企業香港控股有限公司、光泉牧場股份有限公司、光泉食品股份有限公司、統樂開發事業股份有限公司、統上開發建設股份有限公司、太子地產股份有限公司、時代國際控股股份有限公司、時代國際飯店股份有限公司、誠實投資控股股份有限公司。</p>

姓名	目前兼任其他公司之職務
	監 察 人：統萬股份有限公司、Woongjin Foods Co.,Ltd.、Daeyoung Foods Co., Ltd.、昆山統萬微生物科技有限公司、統一國際開發股份有限公司、統萬珍極食品有限公司、統一時代股份有限公司、統一棒球隊股份有限公司、明大企業股份有限公司、南聯國際貿易股份有限公司、時代國際行旅股份有限公司、統流開發股份有限公司。
統一企業股份有限公司 代表人 吳玫琪	董 事：Philippine Seven Corp.、Uni-President (Singapore) Pte. Ltd 監 察 人：統一速達股份有限公司、統一客樂得服務股份有限公司、博客來數位科技股份有限公司、悠旅生活事業股份有限公司、統一資訊股份有限公司、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、專聯科技股份有限公司。
許克偉	獨立董事：尼得科超眾科技股份有限公司。
陳 亮	董 事 長：富鼎國際實業股份有限公司。 監 察 人：第一商業銀行股份有限公司。
洪永城	董 事：華陸創業投資公司。