

統一超商股份有限公司

PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION

107年股東常會 議事手冊



中華民國107年6月12日

目 錄

壹、會議議程	1
貳、報告事項	2
參、承認事項	4
肆、討論事項	5
伍、選舉事項	7
陸、其他議案	10
柒、臨時動議	11
捌、散會	11

附 錄

一、民國一百零六年度營業報告	12
二、審計委員會審查報告書	14
三、大陸投資情況統計表	15
四、會計師查核報告及財務報表	16
五、民國一百零六年度盈餘分派表	39
六、本公司章程修正條文對照表	40
七、統一超商股份有限公司解除董事(含獨立董事)候選人 競業禁止限制之職務明細	42
八、董事持股概況表	45
九、統一超商股份有限公司股東會議事規則	46
十、統一超商股份有限公司董事選舉辦法	48
十一、統一超商股份有限公司章程(修訂前)	50

統一超商股份有限公司 107 年股東常會

壹、會議議程

時間：民國 107 年 6 月 12 日(星期二)上午九時

地點：台南市永康區鹽行里中正路 301 號(統一企業總公司
教育訓練中心一樓)

開會程序：

一、宣佈開會(報告出席股權)

二、主席致詞

三、報告事項

第一案：本公司民國一百零六年度營運狀況報告。

第二案：審計委員會審查民國一百零六年度決算表冊報告。

第三案：報告本公司大陸投資情形。

第四案：報告本公司民國一百零六年度員工及董事酬勞。

四、承認事項

第一案：本公司民國一百零六年度決算表冊，
敬請 承認。

五、討論事項

第一案：本公司民國一百零六年度盈餘分派議案，
敬請 公決。

第二案：本公司章程修訂案，敬請 公決。

六、選舉事項

第一案：改選本公司董事(含獨立董事)案，
敬請 公決。

七、其他議案

第一案：本公司董事競業禁止之限制解除案，
敬請 公決。

八、臨時動議

九、散會

貳、報告事項

第一案

案由：本公司民國一百零六年度營運狀況報告。

說明：本公司民國一百零六年度營業報告書，請參閱本手冊第 12~13 頁(附錄一)。

第二案

案由：審計委員會審查民國一百零六年度決算表冊報告。

說明：一、本公司民國一百零六年度決算表冊，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，請參閱本手冊第 14 頁(附錄二)。

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 106 年 12 月 31 日止投資大陸之情形，
請參閱本手冊第 15 頁(附錄三)。

第四案

案由：報告本公司民國一百零六年度員工及董事酬勞分配情形。

說明：一、本公司提列員工酬勞新台幣 985,057,141 元及董事
酬勞新台幣 549,159,011 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 29 條原則。

參、承認事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司民國一百零六年度決算表冊，敬請 承認。

說明：一、本公司民國一百零六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、營業報告書請參閱本手冊第12~13 頁(附錄一)、財務報表請參閱本手冊第16~38 頁(附錄四)。

四、敬請 承認。

決議：

肆、討論事項

第一案

(董事會提)

案由：本公司民國一百零六年度盈餘分派議案，敬請 公決。

說明：一、民國一百零六年度盈餘分派表，請參閱本手冊第 39 頁(附錄五)。

二、本公司民國一百零六年度可供分配盈餘總額為新台幣 278 億 8,072 萬 963 元，擬發放現金股利每股 25 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、敬請 公決。

決議：

第二案

(董事會提)

案由：本公司章程修訂案，敬請 公決。

說明：一、配合營運需求，擬增加營業項目「F201061 種苗零售業」，及刪除之前提出申請，但未獲主管機關核准之營業項目「F212061 加氣站業」。

二、修正條文對照表，請參閱本手冊第 40~41 頁(附錄六)。

三、敬請 公決。

決議：

伍、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，敬請 公決。

說明：一、本公司第十一屆董事之任期將於民國 107 年 6 月 17 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 107 年 6 月 12 日至民國 110 年 6 月 11 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，且第三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。本年度經董事會審查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	持股數額
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 企研所碩士 經歷：統一企業(股)公司董事長	471,996,430
2	2303	高權投資股份有限公司 代表人 高秀玲	現職：統一超商(股)公司董事 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)公司總經理 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)公司副總經理 學歷：高雄第一科技大學行銷與流通管理研究所碩士 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：統一企業(股)公司副總經理 學歷：淡江大學日文系 經歷：統一超商(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：統一企業(股)公司副總經理 學歷：美國愛荷華大學企研所碩士 經歷：統一超商(股)公司董事	471,996,430
7	1	統一企業股份有限公司 代表人 吳昆林	現職：統一企業(股)公司協理 學歷：成功大學企管系 經歷：統一超商(股)公司董事	471,996,430
8	1	統一企業股份有限公司 代表人 黃釗凱	現職：統一企業(股)公司副總經理 學歷：實踐家專會計科 經歷：統一超商(股)公司董事	471,996,430

序號	戶號	姓名	主要學、經歷	持股數額
9	1	統一企業股份有限公司 代表人 吳琮斌	現職：統一企業(股)公司會計長 學歷：中原大學會計系 經歷：統一超商(股)公司董事	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	王文字	現職：國立臺灣大學法律學院專任教授 學歷：美國史丹福大學法學博士 經歷：曾任行政院公平交易委員會委員、合作金庫董事、期交所監察人、上市上櫃審議委員等職務	0
2	許培基	現職：私立輔仁大學管理學院院長 學歷：國立政治大學企管博士 經歷：曾任輔仁大學公司治理與企業倫理研究中心主任、上市上櫃審議委員等職務	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：曾任經濟部智慧財產局專利審查委員、臺灣營建仲裁協會仲裁人、中華民國仲裁協會仲裁人、美國傅爾布萊特資深訪問學者等職務	0

五、敬請 公決。

決議：

陸、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，敬請 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、本公司新任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，請參閱本手冊第 42~44 頁(附錄七)。

四、敬請 公決。

決議：

柒、臨時動議

捌、散會

民國一百零六年度營業報告書

各位股東女士、先生：

2017 年全球經濟緩步復甦，國內則有勞動法規大幅調整，企業經營仍面臨嚴峻的挑戰。即使外在經營環境不穩定，統一超商秉持著成為顧客便利、安心、歡樂的商圈生活中心，持續提供消費者創新與便利的服務。在與海內外轉投資事業共同努力下，統一超商 2017 年度合併總營收及稅後淨利分別為新台幣 2,211.3 億元及 323.2 億元，即使排除一次性的長期投資處分利得，亦創歷史新高紀錄；並持續進榜「富比士全球 2000 大」(Forbes Global 2000)。

在台灣 7-ELEVEN 門店經營方面，統一超商以提昇顧客舒適、友善的購物空間為理念，除了持續推動大店格、特色店，並進一步以「未來生活型態」的概念，融合商圈特色，提供顧客多樣化的購物體驗。在食品安全及豐富度方面，統一超商透過契作與產地管理、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，持續為消費者建立嚴謹的食品安全防護網，並與日本廠商技術合作，推出美味、多元的鮮食產品。CITY CAFE 持續優化咖啡品質與風味，CITY 現萃茶並首度推出珍珠飲品，帶動營業額持續成長；自有品牌 iseLect、UNIDESIGN 及精選國際良品，提供消費者高質感的食飲商品及生活用品。而 2017 年交貨便寄、取貨件數逾 1.5 億件，ibon 機台搭配 ibon APP 手機軟體，提供消費者便利、省時的數位服務；icasH 持續增加使用通路，搭配 OPENPOINT 多元活動的推廣，逐步為消費者打造最便利的數位生活圈。

在轉投資事業部分，截至 2017 年底，全體總店數達到 8,900 店。其中，菲律賓 7-ELEVEN 店數突破 2,200 店，並積極強化數位平台服務；浙江 7-ELEVEN 經營授權的取得，使統一超商海外布局邁向另一里程碑；台灣星巴克持續透過多元型態門市及特色典藏飲品，深化顧客體驗；博客來除積極發展圖書外的商品，更進一步推出電子書服務，帶給消費者更優質的閱讀體驗；大智通持續透過分倉整合及軟硬體升級，提升物流效率。

長期以來，統一超商積極落實企業永續經營，在公司治理、社會參與及環境保護方面均不遺餘力。第三屆公司治理評鑑維持前 5% 排名，並入選 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。在社會參與方面，OPEN! 兒童閱覽室門市數突破百店，結合社區力量推廣閱讀，並透過好鄰居文教基金會長期推動偏鄉教育及勵學計畫；此外，統一超商持續與門諾基金會等機構團體合作，拓展偏鄉送餐服務。在環境保護方面，則獲台北市政府表揚「106 年度績優綠色採購企業」之肯定。

展望 2018 年，國內外經濟發展仍將充滿不確定性，但統一超商堅持誠信正直的經營理念，在人、店、商品、系統、物流、制度、文化等七大經營基本元素上持續精進，期透過結構性改變，創造持續性的成長。台灣 7-ELEVEN 將善用不斷變化的科技，提供顧客便利、安心、歡樂的消費體驗。

在轉投資事業佈局方面，透過聚焦經營及集團資源整合，將持續展現經營績效。其中，菲律賓 7-ELEVEN 今年總店數預計突破 2,600 店；統一速達將提供更優質的物流配送服務；統一生活(康是美)將持續提供差異化商品及優質服務；上海 7-ELEVEN 及浙江 7-ELEVEN 將透過優質的鮮食商品與服務，提供當地消費者便利、豐富的購物體驗。

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。

董事長：羅智先



總經理：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝



統一超商股份有限公司
審計委員會審查報告書

茲准

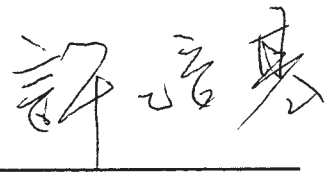
董事會造送本公司民國 106 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，其中財務報表業經資誠聯合會計師事務所蕭春鴛會計師及周建宏會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會審議完竣，全體委員均認為尚無不合，爰依公司法第 219 條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

統一超商股份有限公司 107 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 0 7 年 4 月 2 4 日

附錄三

統一超商股份有限公司

民國一百零六年度大陸投資情況統計表

單位：美元

大陸被投資公司名稱	106 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	8,878,366	77,337,258	100%
統一超商(浙江)便利店有限公司	8,816,917	8,816,917	100%
上海統超商貿有限公司	-	5,170,585	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%
成都統一量販超市有限公司	4,813,840	17,826,340	100%
上海酷聖石冰淇淋有限公司	8,854,390	32,739,030	100%
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%
合計	31,363,513	166,561,916	

附錄四

會計師查核報告

(107)財審報字第 17002080 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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，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 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 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 106 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。

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(二十四)，會計項目之說明請詳附註六(二十三)。

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進貨零售價的比率(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進貨零售價，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進貨零售價一致。
4. 檢查 POS 系統之進貨成本與進貨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。

關鍵查核事項三：重大股權交易

事項說明

有關企業合併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(三十一)。

統一超商股份有限公司原持有屬合資投資之統一星巴克股份有限公司30%股權並按權益法處理。統一超商股份有限公司復於民國106年12月以現金新台幣3,226,806仟元為對價再增購30%股權，並因此取得對該公司之控制。

前揭對統一星巴克股份有限公司之股權交易係採用國際財務報導準則第三號「企業合併」之會計處理。因此項股權交易產生之可辨認無形資產公允價值之認列與衡量係以管理階層對統一星巴克股份有限公司未來營運之預估與展望為基礎，涉及管理階層主觀判斷及重大估計，其衡量結果影響重大，因此本會計師將其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. 與管理當局訪談以瞭解本次股權交易之目的、評估過程及對價決定之方式，並覆核董事會之會議紀錄暨股權交易合約，確認相關決議事項與股權交易合約之內容一致。
2. 評估管理當局所委任外部評價專家之適任性及客觀性，並覆核外部評價專家出具之收購價格分攤報告中可辨認無形資產之認列與衡量所採用原始資料與主要假設之合理性。查核人員與查核人員所採用內部評價專家所執行之程序如下：
 - (1)覆核外部評價專家使用之評價方法與計算公式設定。
 - (2)覆核所使用之預計成長率及毛利率並與歷史結果比較。
 - (3)覆核所使用之折現率並與市場中類似資產報酬率比較。
 - (4)評估所辨識出無形資產之耐用年限衡量依據。
3. 覆核本交易之會計處理及財務報表之表達與揭露。

其他事項－採用其他會計師

統一超商及其子公司民國 106 年度及 105 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。該等子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產總額分別為新台幣 8,495,128 仟元及 7,791,931 仟元，各占合併資產總額之 6.1%及 8.2%；民國 106 年度及 105 年度之營業收入分別為新台幣 22,105,951 仟元及 21,895,513 仟元，各占合併營業收入之 10.0%及 10.2%。

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 106 年度及 105 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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錯誤或舞弊。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 106 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

蕭春鴛

蕭春鴛



會計師

周建宏

周建宏



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

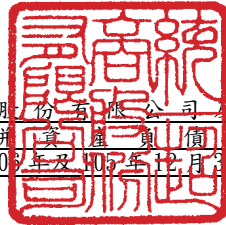
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號

前財政部證券暨期貨管理委員會

核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 7 年 2 月 2 3 日

統一超商股份有限公司子公司
合併資產負債表
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 35,783,291	26	\$ 32,003,633	34
1110	透過損益按公允價值衡量之金	六(二)				
	融資產－流動		1,560,025	1	847,954	1
1170	應收帳款淨額	六(三)及七	4,868,902	3	4,325,889	4
1200	其他應收款	六(七)	28,412,101	20	1,143,071	1
1220	本期所得稅資產	六(二十八)	2,097	-	1,448	-
130X	存貨	六(四)	13,387,122	10	12,043,420	13
1410	預付款項		1,417,175	1	1,387,459	1
1470	其他流動資產		2,973,547	2	2,570,118	3
11XX	流動資產合計		88,404,260	63	54,322,992	57
非流動資產						
1523	備供出售金融資產－非流動	六(五)	1,050,734	1	899,490	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流	六(六)				
	動		25,721	-	27,494	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	8,655,722	6	11,071,449	12
1600	不動產、廠房及設備	六(八)(二十四)、七及				
		八	24,982,342	18	22,329,291	24
1760	投資性不動產淨額	六(九)(三十二)及七	1,519,115	1	1,359,189	1
1780	無形資產	六(十)(三十一)	10,656,713	8	1,076,176	1
1840	遞延所得稅資產	六(二十八)	1,409,184	1	1,208,032	1
1900	其他非流動資產	六(十一)及八	3,177,469	2	2,824,404	3
15XX	非流動資產合計		51,477,000	37	40,795,525	43
1XXX	資產總計		\$ 139,881,260	100	\$ 95,118,517	100

(續次頁)

統一超商股份有限公司及其子公司
合併資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日	
			金	額 %	金	額 %
流動負債						
2100	短期借款	六(十三)及八	\$	965,180 1	\$	1,660,825 2
2110	應付短期票券			250,000 -		274,000 -
2150	應付票據	七		2,066,511 2		2,207,113 2
2170	應付帳款			18,849,947 13		17,582,498 19
2180	應付帳款－關係人	七		2,321,016 2		2,344,741 2
2200	其他應付款	六(十四)		30,980,251 22		22,942,333 24
2230	本期所得稅負債	六(二十八)		4,834,364 3		1,151,241 1
2300	其他流動負債	六(十五)		5,352,651 4		4,431,973 5
21XX	流動負債合計			<u>65,619,920 47</u>		<u>52,594,724 55</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十六)及八		1,105,451 1		869,479 1
2570	遞延所得稅負債	六(二十八)		4,652,948 3		10,219 -
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十七)		4,574,800 3		4,265,972 5
2670	其他非流動負債－其他	六(十八)		4,421,731 3		4,117,193 4
25XX	非流動負債合計			<u>14,754,930 10</u>		<u>9,262,863 10</u>
2XXX	負債總計			<u>80,374,850 57</u>		<u>61,857,587 65</u>
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十九)		10,396,223 8		10,396,223 11
資本公積						
3200	資本公積	六(二十)		43,875 -		1,158 -
保留盈餘						
3310	法定盈餘公積	六(二十一)		9,191,733 7		8,208,064 9
3350	未分配盈餘			31,381,290 22		9,839,244 10
其他權益						
3400	其他權益	六(二十二)	(	398,859) (1)		171,589 -
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>50,614,262 36</u>		<u>28,616,278 30</u>
36XX	非控制權益			<u>8,892,148 7</u>		<u>4,644,652 5</u>
3XXX	權益總計			<u>59,506,410 43</u>		<u>33,260,930 35</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>139,881,260 100</u>	\$	<u>95,118,517 100</u>

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



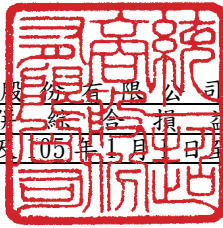
經理人：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝



統一超商股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

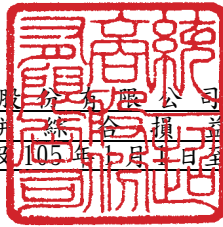


單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度	105 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(二十三)及七	\$ 221,132,082 100	\$ 215,359,089 100
5000 營業成本	六(四)(二十四)及七	(147,698,072) (67)	(144,752,447) (67)
5900 營業毛利		73,434,010 33	70,606,642 33
營業費用	六(二十四)(二十五)		
6100 推銷費用		(53,630,951) (24)	(51,620,116) (24)
6200 管理費用		(9,380,899) (4)	(8,581,906) (4)
6000 營業費用合計		(63,011,850) (28)	(60,202,022) (28)
6900 營業利益		10,422,160 5	10,404,620 5
營業外收入及支出			
7010 其他收入	六(二十六)	2,946,735 1	1,739,886 1
7020 其他利益及損失	六(二十七)	26,313,566 12	(303,634) -
7050 財務成本	六(十三)(十六)	(94,511) -	(94,859) -
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	1,793,738 1	1,615,845 -
7000 營業外收入及支出合計		30,959,528 14	2,957,238 1
7900 稅前淨利		41,381,688 19	13,361,858 6
7950 所得稅費用	六(二十八)	(9,063,616) (4)	(2,223,289) (1)
8000 繼續營業單位本期淨利		32,318,072 15	11,138,569 5
8200 本期淨利		\$ 32,318,072 15	\$ 11,138,569 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 106 年及 105 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	106 金	年 額	度 %	105 金	年 額	度 %
其他綜合損益(淨額)							
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$	175,995)	-	(\$	198,626)	-
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		(	24,107)	-	(	18,942)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十八)		30,087	-		31,738	-
8310 不重分類至損益之項目總額		(	170,015)	-	(	185,830)	-
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	六(二十二)	(	837,027)	(1)	(	519,926)	-
8362 備供出售金融資產未實現評價損益	六(二十二)		151,253	-	(	23,595)	-
8370 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目	六(二十二)	(	15,720)	-	(	2,462)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十二)(二十八)	(	6,283)	-	(	3,137)	-
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(	707,777)	(1)	(	549,120)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$	877,792)	(1)	(\$	734,950)	-
8500 本期綜合損益總額		\$	31,440,280	14	\$	10,403,619	5
淨利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	31,017,094	14	\$	9,836,690	4
8620 非控制權益			1,300,978	1		1,301,879	1
合計		\$	32,318,072	15	\$	11,138,569	5
綜合損益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	30,272,245	13	\$	9,235,021	4
8720 非控制權益			1,168,035	1		1,168,598	1
合計		\$	31,440,280	14	\$	10,403,619	5
基本每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(二十九)	\$		29.83	\$		9.46
稀釋每股盈餘							
9850 稀釋每股盈餘	六(二十九)	\$		29.72	\$		9.43

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

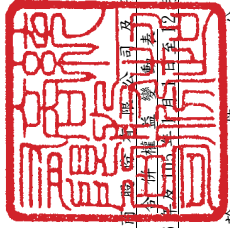


經理人：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝





統一超商股份有限公司
合併財務報告
民國106年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬	資本公積	法定盈餘公積	未分配盈餘	業其主之權			非控制權益	權益總額
					國外營運機構財務報表換算之兌換差	其他權益	備供出售金融資產未實現損益		
105 年度									
105 年 1 月 1 日餘額	\$ 10,396,223	\$ 7,733	\$ 7,384,165	\$ 8,733,029	\$ 209,326	\$ 383,210	\$ 27,113,686	\$ 3,977,816	\$ 31,091,502
盈餘指撥及分派									
提列法定盈餘公積	-	-	823,899	(823,899)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(7,485,280)	-	-	(7,485,280)	-	(7,485,280)
105 年度合併總損益	-	-	-	9,836,690	-	-	9,836,690	1,301,879	11,138,569
本期其他綜合損益	-	-	-	(180,722)	(395,554)	(25,393)	(601,669)	(133,281)	(734,950)
取得子公司股權	-	(6,554)	-	(240,574)	-	-	(247,128)	(19,300)	(266,428)
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	(21)	-	-	-	-	(21)	-	(21)
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	(482,462)	(482,462)
105 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,396,223	\$ 1,158	\$ 8,208,064	\$ 9,839,244	\$ 186,228	\$ 357,817	\$ 28,616,278	\$ 4,644,652	\$ 33,260,930
106 年度									
106 年 1 月 1 日餘額	\$ 10,396,223	\$ 1,158	\$ 8,208,064	\$ 9,839,244	\$ 186,228	\$ 357,817	\$ 28,616,278	\$ 4,644,652	\$ 33,260,930
盈餘指撥及分派									
提列法定盈餘公積	-	-	983,669	(983,669)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(8,316,978)	-	-	(8,316,978)	-	(8,316,978)
106 年度合併總損益	-	-	-	31,017,094	-	-	31,017,094	1,300,978	32,318,072
本期其他綜合損益	-	-	-	(174,401)	(720,080)	149,632	(744,849)	(132,943)	(877,792)
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	(164)	-	-	-	-	(164)	-	(164)
採用權益法之投資未按持股比例認購調整數	-	42,881	-	-	-	-	42,881	-	42,881
非控制權益變動數	-	-	-	-	-	-	-	3,079,461	3,079,461
106 年 12 月 31 日餘額	\$ 10,396,223	\$ 43,875	\$ 9,191,733	\$ 31,381,290	\$ 906,308	\$ 507,449	\$ 50,614,262	\$ 8,892,148	\$ 59,506,410

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：羅智光



經理人：陳瑞堂



會計主管：郭慶枝

統一超商股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 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	\$ 41,381,688	\$ 13,361,858
調整項目		
收益費損項目		
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利	六(二)	
益	(1,490)	(561)
呆帳費用提列數	六(三)	18,141
折舊費用	六(八)	5,135,228
攤銷費用		356,507
投資性不動產折舊費用	六(九)	16,916
利息費用		94,511
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之		
份額	(1,793,738)	(1,615,845)
處分採權益法之投資利益	六(七)(二十七)	(26,637,450)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失淨額	六(二十七)	53,095
利息收入	六(二十六)	(172,023)
股利收入	六(二十六)	(1,135,332)
不動產、廠房及設備減損損失	六(八)(十二)	11,853
投資性不動產減損損失	六(九)(十二)	3,813
無形資產減損損失	六(十)(十二)	-
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	39,419	4,772,993
應收帳款	(578,251)	(14,793)
其他應收款	(164,774)	177,623
存貨	(1,009,533)	(492,867)
預付款項	(29,716)	(163,633)
其他流動資產	(381,243)	(569,679)
與營業活動相關之負債之淨變動		
應付帳款	810,619	718,156
應付票據	(141,754)	1,060,121
其他應付款	3,569,675	1,684,931
預收款項	921,293	596,772
淨確定福利負債	132,178	(38,245)
營運產生之現金流入	20,499,632	24,923,637
收取之利息	177,703	132,975
支付之所得稅	(2,106,774)	(2,307,701)
支付之利息	(94,836)	(94,897)
收取之股利	2,155,134	986,514
營業活動之淨現金流入	20,630,859	23,640,528

(續次頁)

統一超商股份有限公司及其子公司
合併現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

附註	106 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日	105 年 1 月 1 日 至 12 月 31 日
<u>投資活動之現金流量</u>		
處分以成本衡量之金融資產價款	\$ 1,773	\$ -
取得不動產、廠房及設備	六(三十三) (6,727,782)	(5,747,445)
取得投資性不動產	六(九) (149,305)	-
處分不動產、廠房及設備	139,989	162,782
備供出售金融資產退回股款	116	151
處分採權益法之投資價款	-	241,222
因合併產生之現金流入	六(三十一) 700,961	-
存出保證金增加	(279,932)	(55,524)
取得無形資產	六(十) (313,175)	(127,603)
其他資產-其他增加(減少)	(7,055)	(166,047)
投資活動之淨現金流出	(6,634,410)	(5,692,464)
<u>籌資活動之現金流量</u>		
短期借款減少	(695,645)	(793,474)
應付短期票券減少	(24,000)	(121,000)
舉借長期借款	569,856	588,341
償還長期借款	(237,687)	(299,388)
取得子公司股權	六(三十) -	(266,428)
存入保證金增加	115,984	183,268
其他非流動負債(增加)減少	(114,846)	137,232
非控制權益變動	48,109	(94,832)
發放現金股利-母公司	六(二十一) (8,316,978)	(7,485,280)
發放現金股利-子公司	(841,504)	(387,630)
籌資活動之淨現金流出	(9,496,711)	(8,539,191)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(720,080)	(395,554)
本期現金及約當現金增加數	3,779,658	9,013,319
期初現金及約當現金餘額	32,003,633	22,990,314
期末現金及約當現金餘額	\$ 35,783,291	\$ 32,003,633

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：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝



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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 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(包含重大會計政策彙總)，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 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 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 106 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。

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(二十二)，會計項目之說明請詳附註六(十八)。

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進貨零售價的比率(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進貨零售價，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進貨零售價一致。
- 4、檢查 POS 系統之進貨成本與進貨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。

關鍵查核事項三：重大股權交易

事項說明

有關企業合併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個體財務報表附註六(六)。

統一超商股份有限公司原持有屬合資投資之統一星巴克股份有限公司 30%股權並按權益法處理。統一超商股份有限公司復於民國 106 年 12 月以現金新台幣 3,226,806 仟元為對價再增購 30%股權，並因此取得對該公司之控制。

前揭對統一星巴克股份有限公司之股權交易係採用國際財務報導準則第三號「企業合併」之會計處理。因此項股權交易產生之可辨認無形資產公允價值之認列與衡量係以管理階層對統一星巴克股份有限公司未來營運之預估與展望為基礎，涉及管理階層主觀判斷及重大估計，其衡量結果影響重大，因此本會計師將其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. 與管理當局訪談以瞭解本次股權交易之目的、評估過程及對價決定之方式，並覆核董事會之會議紀錄暨股權交易合約，確認相關決議事項與股權交易合約之內容一致。
2. 評估管理當局所委任外部評價專家之適任性及客觀性，並覆核外部評價專家出具之收購價格分攤報告中可辨認無形資產之認列與衡量所採用原始資料與主要假設之合理性。查核人員與查核人員所採用內部評價專家所執行之程序如下：
 - (1) 覆核外部評價專家使用之評價方法與計算公式設定。
 - (2) 覆核所使用之預計成長率及毛利率並與歷史結果比較。
 - (3) 覆核所使用之折現率並與市場中類似資產報酬率比較。
 - (4) 評估所辨識出無形資產之耐用年限衡量依據。
3. 覆核本交易之會計處理及財務報表之表達與揭露。

其他事項 - 採用其他會計師

統一超商股份有限公司民國 106 年及 105 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 106 年及 105 年 12 月 31 日前揭採用權益法之投資餘額分別為新台幣 1,920,960 仟元及 1,763,320 仟元，各占總資產 1.9%及 2.6%；民國 106 年度及 105 年度認列之綜合利益(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 401,705 仟元及 422,849 仟元，各占綜合利益總額 1.3%及 4.6%。

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錯誤或舞弊。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 106 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

蕭春鴛



會計師

周建宏



前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960042326 號
前財政部證券暨期貨管理委員會
核准簽證文號：(88)台財證(六)第 95577 號

中 華 民 國 1 0 7 年 2 月 2 3 日



統一超商股份有限公司
個體資產負債表
民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	106 年 12 月 31 日		105 年 12 月 31 日		
				金 額	%	金 額	%	
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	22,422,981	22	\$	22,292,169	33
1170	應收帳款淨額	六(二)		600,671	1		513,190	1
1200	其他應收款	七(三)		7,556,281	7		1,781,453	3
130X	存貨	六(三)		7,194,707	7		6,003,727	9
1410	預付款項			267,738	-		196,516	-
1470	其他流動資產			1,646,623	2		1,621,933	2
11XX	流動資產合計			39,689,001	39		32,408,988	48
非流動資產								
1523	備供出售金融資產－非流動	六(四)		848,575	1		696,505	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動	六(五)		25,721	-		25,721	-
1550	採用權益法之投資	六(六)		47,983,892	48		22,286,379	33
1600	不動產、廠房及設備	六(七)		8,946,459	9		8,608,695	13
1760	投資性不動產淨額	六(八)		1,196,819	1		1,028,377	2
1780	無形資產	六(九)		211,865	-		278,320	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十三)		673,959	1		604,251	1
1900	其他非流動資產	六(十)		1,176,722	1		1,252,541	2
15XX	非流動資產合計			61,064,012	61		34,780,789	52
1XXX	資產總計		\$	100,753,013	100	\$	67,189,777	100

(續次頁)



統一超商股份有限公司
個體資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	106 年 12 月 31 日	%	105 年 12 月 31 日	%		
			金	額	金	額		
流動負債								
2150	應付票據		\$	1,488,293	2	\$	1,563,628	2
2160	應付票據－關係人	七(三)		4,251,017	4		4,069,433	6
2170	應付帳款			1,662,063	2		1,641,608	2
2180	應付帳款－關係人	七(三)		7,099,859	7		7,567,186	11
2200	其他應付款	六(十一)		22,286,764	22		15,205,974	23
2230	本期所得稅負債	六(二十三)		1,713,191	2		657,191	1
2310	預收款項	六(十二)		2,459,527	2		2,421,518	4
21XX	流動負債合計			40,960,714	41		33,126,538	49
非流動負債								
2570	遞延所得稅負債	六(二十三)		3,373,090	3		9,413	-
2640	淨確定福利負債－非流動	六(十三)		2,842,380	3		2,673,749	4
2645	存入保證金			2,435,662	2		2,314,037	3
2670	其他非流動負債－其他			526,905	1		449,762	1
25XX	非流動負債合計			9,178,037	9		5,446,961	8
2XXX	負債總計			50,138,751	50		38,573,499	57
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十四)		10,396,223	10		10,396,223	15
資本公積								
3200	資本公積	六(十五)		43,875	-		1,158	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十六)		9,191,733	9		8,208,064	12
3350	未分配盈餘			31,381,290	31		9,839,244	15
其他權益								
3400	其他權益	六(十七)	(	398,859)	-		171,589	1
3XXX	權益總計			50,614,262	50		28,616,278	43
3X2X	負債及權益總計		\$	100,753,013	100	\$	67,189,777	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。

董事長：羅智先



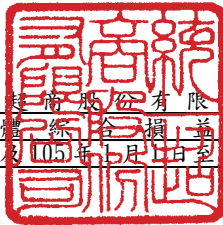
經理人：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝



統一超商股份有限公司
個體綜合損益表
民國 106 年及 105 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	106 年 度	105 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十八)及七(三)	\$ 144,479,880 100	\$ 140,147,135 100
5000 營業成本	六(二十一)(二十二)及七(三)	(93,840,583) (65)	(92,063,384) (66)
5900 營業毛利		50,639,297 35	48,083,751 34
營業費用	六(二十一)(二十二)		
6100 推銷費用		(39,193,337) (27)	(36,979,166) (26)
6200 管理費用		(5,199,235) (4)	(4,431,009) (3)
6000 營業費用合計		(44,392,572) (31)	(41,410,175) (29)
6900 營業利益		6,246,725 4	6,673,576 5
營業外收入及支出	七(三)		
7010 其他收入	六(十九)	1,374,192 1	1,162,568 1
7020 其他利益及損失	六(二十)	1,979,764 1	(8,939) -
7050 財務成本		(30,491) -	(30,755) -
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額		26,930,861 19	3,316,251 2
7000 營業外收入及支出合計		30,254,326 21	4,439,125 3
7900 稅前淨利		36,501,051 25	11,112,701 8
7950 所得稅費用	六(二十三)	(5,483,957) (4)	(1,276,011) (1)
8200 本期淨利		\$ 31,017,094 21	\$ 9,836,690 7
其他綜合損益(淨額)	六(十七)		
8311 確定福利計畫之再衡量數		(\$ 180,212) -	(\$ 202,180) -
8330 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		(24,825) -	(12,913) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	30,636 -	34,371 -
8310 不重分類至損益之項目總額		(174,401) -	(180,722) -
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(697,337) -	(381,870) -
8362 備供出售金融資產未實現評價損益		152,186 -	(23,625) -
8380 採用權益法認列關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-可能重分類至損益之項目		(19,014) -	(12,315) -
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十三)	(6,283) -	(3,137) -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(570,448) -	(420,947) -
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 744,849) -	(\$ 601,669) -
8500 本期綜合損益總額		\$ 30,272,245 21	\$ 9,235,021 7
基本每股盈餘	六(二十四)		
9750 基本每股盈餘		\$ 29.83	\$ 9.46
稀釋每股盈餘	六(二十四)		
9850 稀釋每股盈餘		\$ 29.72	\$ 9.43

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

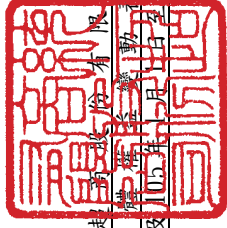


經理人：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝





統一超商股份有限公司

個體財務報告

民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股	股本	公積	法定盈餘積	留	盈餘	其他	權	益
105 年 度									
105 年 1 月 1 日餘額	\$10,396,223	\$ 7,733	\$ 7,384,165	\$ 8,733,029	\$ 209,326	\$ 383,210	\$ 27,113,686		
盈餘指撥及分派：									
提列法定盈餘公積	-	-	823,899	(823,899)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(7,485,280)	-	-	(7,485,280)	-	-
取得子公司股權	-	(6,554)	-	(240,574)	-	-	(247,128)	-	-
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	(21)	-	-	-	-	(21)	-	-
105 年度淨利	-	-	-	9,836,690	-	-	9,836,690	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	(180,722)	(395,554)	(25,393)	(601,669)	-	-
105 年 12 月 31 日餘額	\$10,396,223	\$ 1,158	\$ 8,208,064	\$ 9,839,244	\$ 186,228	\$ 357,817	\$ 28,616,278		
106 年 度									
106 年 1 月 1 日餘額	\$10,396,223	\$ 1,158	\$ 8,208,064	\$ 9,839,244	\$ 186,228	\$ 357,817	\$ 28,616,278		
盈餘指撥及分派：									
提列法定盈餘公積	-	-	983,669	(983,669)	-	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	(8,316,978)	-	-	(8,316,978)	-	-
106 年度淨利	-	-	-	31,017,094	-	-	31,017,094	-	-
本期其他綜合損益	-	-	-	(174,401)	(720,080)	149,632	(744,849)	-	-
採用權益法認列之關聯企業股權淨值之變動數	-	(164)	-	-	-	-	(164)	-	-
採用權益法投資未按持股比例認購調整數	-	42,881	-	-	-	-	42,881	-	-
106 年 12 月 31 日餘額	\$10,396,223	\$ 43,875	\$ 9,191,733	\$31,381,290	\$ 906,308	\$ 507,449	\$ 50,614,262		



董事長：羅智先



經理人：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝

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 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>營業活動之現金流量</u>			
本期稅前淨利		\$ 36,501,051	\$ 11,112,701
調整項目			
收益費損項目			
呆帳費用提列數	六(二)	422	8,798
折舊費用	六(七)(二十一)	1,936,919	2,109,877
攤銷費用	六(九)(二十一)	99,475	96,858
利息費用		30,491	30,755
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資			
損益之份額	(	26,930,861)	(3,316,251)
投資性不動產折舊費用	六(八)	7,414	7,908
處分採用權益法之投資利益	六(六)(二十)	(2,099,503)	-
利息收入	六(十九)	(104,826)	(98,695)
股利收入	六(十九)	(17,311)	(26,669)
不動產、廠房及設備減損損失	六(七)	10,110	68,099
投資性不動產減損損失	六(八)	3,813	-
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十)	14,868	14,157
處分子公司投資利益	六(二十)	-	(114,212)
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		-	4,400,000
應收帳款	(	87,903)	(47,344)
其他應收款	(	834,668)	(380,864)
存貨	(	1,190,980)	125,298
預付款項	(	71,222)	(6,684)
其他流動資產	(	24,690)	(388,422)
其他非流動資產		75,819	(147,507)
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		106,249	1,256,853
應付帳款	(	446,872)	508,735
其他應付款		3,824,312	1,784,823
預收款項		38,009	452,537
淨確定福利負債	(	11,581)	(29,609)
其他非流動負債	(	147,704)	13,752
營運產生之現金流入		10,680,831	17,434,894
收取之利息		104,826	84,855
支付之所得稅	六(二十三)	(1,109,634)	(1,360,880)
支付之利息	(	20,645)	(21,311)
收取之現金股利		2,003,782	1,364,693
營業活動之淨現金流入		11,659,160	17,502,251

(續次頁)

統一超商股份有限公司
個體現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
取得採用權益法之投資	六(六)	(\$ 1,065,434)	(\$ 1,143,181)
備供出售金融資產退回股款		116	151
取得不動產、廠房及設備	六(二十六)	(2,279,236)	(1,859,540)
處分不動產、廠房及設備		44,579	77,838
取得無形資產	六(九)	(33,020)	-
處分子公司之價款	六(六)	-	238,032
投資活動之淨現金流出		(3,332,995)	(2,686,700)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
發放現金股利	六(十六)	(8,316,978)	(7,485,280)
存入保證金增加		121,625	122,841
籌資活動之淨現金流出		(8,195,353)	(7,362,439)
本期現金及約當現金增加數		130,812	7,453,112
期初現金及約當現金餘額		22,292,169	14,839,057
期末現金及約當現金餘額		\$ 22,422,981	\$ 22,292,169

後附個體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：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝



附錄五

民國一百零六年度盈餘分派表



單位：新台幣元

項 目	金 額
期初未分配盈餘	\$ 538,595,521
減：淨確定福利負債再衡量數	(174,400,385)
調整後未分配盈餘(累積虧損)	364,195,136
加：本公司稅後淨利	31,017,094,191
小計	31,381,289,327
減：法定盈餘公積	(3,101,709,419)
減：特別盈餘公積	(398,858,945)
本期可供分配盈餘	<u>27,880,720,963</u>
減：民國 106 年度盈餘擬分配情形	
現金股利每仟股配發 25,000 元	<u>(25,990,556,375)</u>
期末未分配盈餘	<u>\$ 1,890,164,588</u>

註 1.本年度分配盈餘順序，係優先分配民國 106 年度盈餘，不足之數再由上期未分配盈餘補足之。

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：陳瑞堂



會計主管：郭櫻枝



附錄六

「統一超商股份有限公司章程」修正條文對照表

修正後條文	修訂前條文	說明
第2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。 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。	第 2 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。 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。	配合營運需求。

修正後條文	修訂前條文	說明
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。 <u>四十五、I101090 食品顧問業。</u> <u>四十六、IZ09010 管理系統驗證業。</u> <u>四十七、J701020 遊樂園業。</u> <u>四十八、F102040 飲料批發業。</u> <u>四十九、F102170 食品什貨批發業。</u> <u>五十、F106020 日常用品批發業。</u> <u>五十一、I103060 管理顧問業。</u> <u>五十二、J304010 圖書出版業。</u> <u>五十三、J303010 雜誌(期刊)出版業。</u> <u>五十四、IZ12010 人力派遣業。</u> <u>五十五、JA03010 洗衣業。</u> <u>五十六、F201010 農產品零售業。</u> <u>五十七、F501990 其他餐飲業。</u> <u>五十八、F208050 乙類成藥零售業。</u> <u>五十九、F201061 種苗零售業。</u>	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、F212061 加氣站業。 四十六、I101090 食品顧問業。 四十七、IZ09010 管理系統驗證業。 四十八、J701020 遊樂園業。 四十九、F102040 飲料批發業。 五十、F102170 食品什貨批發業。 五十一、F106020 日常用品批發業。 五十二、I103060 管理顧問業。 五十三、J304010 圖書出版業。 五十四、J303010 雜誌(期刊)出版業。 五十五、IZ12010 人力派遣業。 五十六、JA03010 洗衣業。 五十七、F201010 農產品零售業。 五十八、F501990 其他餐飲業。 五十九、F208050 乙類成藥零售業。	
第三十三條： 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，...，第二十五次修正公司章程於民國一〇二年六月十七日，第二十六次修正公司章程於民國一〇五年六月十五日，第二十七次修正公司章程於民國一〇六年六月十三日，<u>第二十八次修正公司章程於民國一〇七年六月十二日。</u>	第三十三條： 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，...，第二十五次修正公司章程於民國一〇二年六月十七日，第二十六次修正公司章程於民國一〇五年六月十五日，第二十七次修正公司章程於民國一〇六年六月十三日。	

統一超商股份有限公司解除董事(含獨立董事)候選人

競業禁止限制之職務明細

截至 107 年 4 月 24 日

姓名	目前兼任其他公司之職務
統一企業(股)公司代表人： 羅智先	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、凱友投資(股)公司、統奕包裝(股)公司、統一國際開發(股)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、統一友友旅行社(股)公司、凱南投資(股)公司、統一時代(股)公司、統宇投資(股)公司、統一置業(股)公司、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、Uni-President (Thailand) Ltd.、Uni-President (Philippines) Corp.、張家港統清食品有限公司、統一企業中國控股有限公司、統一企業(中國)投資有限公司、統仁實業(股)公司、太子建設開發(股)公司、誠實投資控股(股)公司、時代國際飯店(股)公司、東豐企業(股)公司、太子實業(股)公司、太子地產(股)公司、台灣神隆(股)公司 副董事長：統清(股)公司 董 事：統一棒球隊(股)公司、南聯國際貿易(股)公司、統上開發建設(股)公司、捷盟行銷(股)公司、家福(股)公司、統正開發(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一生機開發(股)公司、坤基創業投資(股)公司、統義玻璃工業(股)公司、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統一開發(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、太子物業管理顧問(股)公司、高權投資(股)公司、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、Cayman President Holdings Ltd.、Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd.、President Packaging Holdings Ltd.、Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.、PT. ABC President Indonesia、President Energy Development (Cayman Islands) 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、煙台統利飲料工業有限公司、北京統一飲品有限公司、武漢統一企業食品有限公司、昆山統一企業食品有限公司、昆明統一企業食品有限公司、成都統一企業食品有限公司、新疆統一企業食品有限公司、統一企業(昆山)食品科技有限公司、北京統一企業飲料食品有限公司、上海統一企業飲料食品有限公司、廣州統一企業有限公司、瀋陽統一企業有限公司、哈爾濱統一企業有限公司、合肥統一企業有限公司、福州統一企業有限公司、南昌統一企業有限公司、鄭州統一企業有限公司、長沙統一企業有限公司、湛江統一企業有限公司、南寧統一企業有限公司、泰州統一企業有限公司、重慶統一企業有限公司、長春統一企業有限公司、石家莊統一企業有限公司、海南統一企業有限公司、濟南統一企業有限公司、白銀統一企業有限公司、徐州統一企業有限公司、貴陽統一企業有限公司、阿克蘇統一企業有限公司、杭州統一企業有限公司、河南統一企業有限公司、陝西統一企業有限公司、上海統一企業有限公司、寧夏統一企業有限公司、內蒙古統一企業有限公司、山西

姓名	目前兼任其他公司之職務
	統一企業有限公司、天津統一企業有限公司、江蘇統一企業有限公司、湖南統一企業有限公司、統一商貿(昆山)有限公司、統一商貿(湖北)有限公司、統一(上海)商貿有限公司、長白山統一企業(吉林)礦泉水有限公司、婺源統一企業礦泉水有限公司、巴馬統一礦泉水有限公司、武穴統一企業礦泉水有限公司、呼圖壁統一企業番茄製品科技有限公司、上海統一寶麗時代實業有限公司、上海統一企業管理諮詢有限公司、統一企業(昆山)置業開發有限公司 總 經 理：統一數網(股)公司
高權投資(股)公司代表人： 高秀玲	董 事 長：高權投資(股)公司、統一佳佳(股)公司、統一百華(股)公司、統一藥品(股)公司、 統正開發(股)公司、統一生活事業(股)公司 董 事：統一企業(股)公司、統一實業(股)公司、台灣神隆(股)公司、統一國際開發(股)公司、太子建設開發(股)公司、統一綜合證券(股)公司、統一開發(股)公司、時代國際飯店(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、統一(上海)保健品商貿有限公司 總 經 理：高權投資(股)公司
統一企業(股)公司代表人： 陳瑞堂	董 事 長：統一蘭陽藝文(股)公司、統一速達(股)公司、統一客樂得服務(股)公司、悠旅生活事業(股)公司、捷盟行銷(股)公司、統一超食代(股)公司、仁暉投資(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、統一(上海)保健品商貿有限公司 董 事：統一企業(股)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、統一百華(股)公司、二十一世紀生活事業(股)公司、大智通文化行銷(股)公司、統昶行銷(股)公司、統一開發(股)公司、統一國際開發(股)公司、Philippine Seven Corp.、山東統一銀座商業有限公司、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、統昶維京控股有限公司、南聯國際貿易(股)公司、統正開發(股)公司、統一企業社會福利慈善事業基金會 總 經 理：仁暉投資(股) 公司
統一企業(股)公司代表人： 黃瑞典	董 事 長：首阜企業管理顧問(股)公司、愛金卡(股)公司、德記洋行(股)公司、上海松江統一企業有限公司 董 事：統一藥品(股)公司、統昶行銷(股)公司、捷盟行銷(股)公司、統一資訊(股)公司、統一國際開發(股)公司、Philippine Seven Corp.、山東統一銀座商業有限公司、統一藥品香港控股有限公司、仁暉控股股份有限公司、Uni-President Foodstuff (BVI) Holdings Ltd.、統清(股)公司、財團法人高青愿紀念慈母文教公益基金會、中山統一企業有限公司、張家港統清食品有限公司、統一超商(上海)便利有限公司、悠旅生活事業(股)公司 總 經 理：統一藥品(股)公司、統一藥品香港控股有限公司
統一企業(股)公司代表人： 吳諒豐	董 事 長：統樂開發事業(股)公司、美食家食材通路(股)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、中山統一企業有限公司 董 事：統清(股)公司、大統益(股)公司、張家港統清食品有限公司、Uni-President(Vietnam) Co.,Ltd. 總 經 理：統樂開發事業(股)公司、張家港統清食品有限公司

姓名	目前兼任其他公司之職務
統一企業(股) 公司代表人： 蘇崇銘	董 事 長：統一開發(股)公司、統一生命科技(股)公司、AndroSciences Corp. 董 事：凱友投資(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、統一東京(股)公司、統一東京小客車租賃(股)公司、統盛融資租賃有限公司、統盛(蘇州)汽車租賃有限公司、凱南投資(股)公司、統一國際開發(股)公司、統宇投資(股)公司、開發國際投資(股)公司、統一置業(股)公司、統一企業中國控股有限公司、統一企業香港控股有限公司、翔鷺實業有限公司、Tanvex Biologics, Inc.、President Life Sciences Cayman Co., Ltd.、President (BVI) International Investment Holdings Ltd.、President Energy Development (Cayman Islands) Ltd. 獨立董事：神腦國際企業(股)公司 總 經 理：統一國際開發(股)公司、統一生命科技(股)公司、統一置業(股)公司
統一企業(股) 公司代表人： 吳昆林	董 事 長：PT. Uni President Indonesia 董 事：統清(股)公司、張家港統清食品有限公司、統一聖娜多堡(股)公司、PT. ABC President Indonesia
統一企業(股) 公司代表人： 黃釗凱	董 事 長：統一速邁自販(股)公司、統昂企業(股)公司 董 事：統一實業(股)公司、統一精工(股)公司、統昶行銷(股)公司、統有企業(股)公司、統一藥品(股)公司、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.、Uni-President Marketing Co., Ltd.
統一企業(股) 公司代表人： 吳琮斌	董 事 長：統一資產管理(股)公司 董 事：President International Trade & Investment Corp.、太子建設開發(股)公司、太子地產(股)公司、時代國際飯店(股)公司、統仁藥品(股)公司、台灣神隆(股)公司、光泉牧場(股)公司、光泉食品(股)公司、統宇投資(股)公司、統一企業香港控股有限公司、Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.
統一企業(股) 公司代表人： 吳玟琪	副董事長：Philippine Seven Corp. 董 事：統一超商餐飲開曼控股有限公司、萬通票券金融(股)公司
王文宇	獨立董事：創意電子(股)公司、凱基銀行(股)公司、精材科技(股)公司
洪永城	董 事：華陸創業投資公司

*於本次股東常會選任後提請解除之。

附錄八

董事持股概況表

- 一、依證券交易法第 26 條及公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則第 2 條第 1 項第 6 款及第 2 項之規定，本公司全體董事所持有記名股票之股份總額不得少於公司發行股份總額百分之三，且本公司選任獨立董事三人，獨立董事外之全體董事依前項比率計算之持股成數降為百分之八十(24,950,934 股)。
- 二、截至本次股東常會停止過戶(107 年 4 月 14 日起至 107 年 6 月 12 日止)，股東名簿記載之個別及全體董事持有股數明細如下：

職 務	姓 名	持 有 股 數
董 事 長	統一企業股份有限公司代表人 羅智先	471,996,430
董 事	高權投資股份有限公司代表人 高秀玲	5,176,775
董 事	統一企業股份有限公司代表人 蘇崇銘	471,996,430
董 事	統一企業股份有限公司代表人 吳諒豐	471,996,430
董 事	統一企業股份有限公司代表人 陳瑞堂	471,996,430
董 事	統一企業股份有限公司代表人 吳昆林	471,996,430
董 事	統一企業股份有限公司代表人 黃瑞典	471,996,430
董 事	統一企業股份有限公司代表人 黃釗凱	471,996,430
董 事	統一企業股份有限公司代表人 吳琮斌	471,996,430
董 事	統一企業股份有限公司代表人 吳玟琪	471,996,430
獨立董事	王文宇	0
獨立董事	陳明道	0
獨立董事	許培基	0
合 計		477,173,205

統一超商股份有限公司股東會議事規則

106.06 修訂

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。
- 二、本規則所稱之股東係指股東本人及股東所委託之代理人。
- 三、股東出席會議，需繳交簽到卡以代替簽到，並憑以計算出席股數，合計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。
- 四、股東會之出席及表決以股份為計算標準。
- 五、股東會之召開地點，應以本公司所在地或便利股東出席之地點為之，會議之召開時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 六、開會通知書應載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。
- 七、股東會除因法令另有規定外，由董事會召集之，其主席由董事長擔任之，董事長因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。
前項主席係由董事代理者，以任職六個月以上，並瞭解公司財務業務狀況之董事擔任之。主席如為法人董事之代表人者，亦同。
- 八、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會，辦理股東會之會務人員應佩帶識別證。
- 九、公司應於受理股東報到時起將股東報到過程、會議進行過程、投票計票過程連續不間斷錄音及錄影，並至少保存一年。
- 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。
- 十一、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，准用前項之規定。前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，未經決議，主席不得逕行宣布散會。但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 十二、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反主席應予制止。
- 十三、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。股東發

言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十四、法人受託出席股東會時，該法人謹得指派一人代表出席。法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十五、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十六、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

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。

十八、會議進行中，主席得酌定時間休息。

十九、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。

二十、表決時，採逐案(或分案)進行投票表決，並將股東同意、反對及棄權之結果輸入公開資訊觀測站。同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

二十一、主席得指揮糾察員(或保全人員)協助維持會場秩序。糾察員(或保全人員)在場維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

二十二、本規則未定事項，悉依公司法、公司章程及其他相關法令之規定辦理。

二十三、本規則經股東會通過後施行，修正時亦同。

統一超商股份有限公司董事選舉辦法

104.06修訂

- 一、本公司董事之選舉，除法令或章程另有規定者外，應依本辦法之規定辦理之。
- 二、本公司董事之選任，應考量董事會之整體配置。董事會成員組成宜注重多元性，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，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。
 - 8.決策能力。本公司除經主管機關核准者外，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。
- 三、本公司獨立董事之資格及選任，應符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定，並依據本公司「公司治理實務守則」辦理。
- 四、本公司董事之選舉，採用累積投票制，選舉人之記名，得以在選舉票上所印出席證號碼代之，本公司董事之選舉，每一股份有與應選出人數相同之選舉權，得集中選舉一人，或分配選舉數。
- 五、本公司董事之選舉，應依公司法第一百九十二條之一規定採候選人提名制度，並載明於章程，股東應就董事候選人名單中選任之。
- 六、本公司董事，由股東會就董事候選人名單中選任之，依公司章程所規定之名額，並依選舉票統計結果，由所得選舉票代表選舉權較多者，依次分別當選為獨立董事或非獨立董事，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。
如當選之董事，於向主管機關提出登記前聲明放棄者，其缺額由次多數之被選舉人遞充。
- 七、選舉開始時由主席指定監票員、唱票員、記票員各若干人，執行各項有關職務。
- 八、選舉票由公司製發，應按出席證號碼編號並加填其權數，但以電子方式行使投票權者，不另製發選舉票。
- 九、被選舉人如為股東身分者，選舉人須在選票「被選舉人」欄填明被選舉人戶名及股東戶號；如非股東身分者，應填明被選舉人姓名及身分證明文件編號。惟政府或法人股東為被選舉

人時，選票之被選舉人戶名欄應填列該政府或法人名稱，亦得填列該政府或法人名稱及其代表人姓名；代表人有數人時，應分別加填代表人姓名。

十、選舉票有下列情事之一者無效：

1. 不用本公司備製之選票。
2. 以空白之選票投入投票櫃者。
3. 字跡模糊無法辨認者。
4. 所填被選舉人如為股東身分者其戶名、戶號與股東名簿不符者；所填被選舉人為非股東身分者，其姓名、身分證字號經核對不符者。
5. 除填被選舉人之姓名及股東戶號外，夾寫其他文字者。
6. 所填被選舉人姓名與其他股東相同者，而未填股東戶號以資識別者。
7. 未經投入票櫃（箱）之選舉票。
8. 已填寫之被選舉人戶名(姓名)、戶號(身分證字號)及所投權數中任何一項已被塗改者。
9. 同一選票填列被選舉人兩人以上者。

十一、不符證券交易法第二十六條之三第三項或第四項規定者，當選無效。

十二、投票完畢後，合計以書面或電子方式行使之權數，當場開票，開票結果由主席當場宣佈。

十三、投票當選之董事由公司分別發給當選通知書。

十四、本辦法未規定事項悉依公司法、本公司章程及有關法令規定辦理。

十五、本辦法由股東常會通過後施行，修改時亦同。

統一超商股份有限公司章程(修訂前)

106.06 修訂

第一章 總則

第一條 本公司依照公司法股份有限公司之規定組織之，定名為統一超商股份有限公司。

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。
- 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、 F212061 加氣站業。
- 四十六、 I101090 食品顧問業。
- 四十七、 IZ09010 管理系統驗證業。
- 四十八、 J701020 遊樂園業。
- 四十九、 F102040 飲料批發業。
- 五十、 F102170 食品什貨批發業。
- 五十一、 F106020 日常用品批發業。
- 五十二、 I103060 管理顧問業。
- 五十三、 J304010 圖書出版業。
- 五十四、 J303010 雜誌(期刊)出版業。
- 五十五、 IZ12010 人力派遣業。
- 五十六、 JA03010 洗衣業。
- 五十七、 F201010 農產品零售業。
- 五十八、 F501990 其他餐飲業。
- 五十九、 F208050 乙類成藥零售業。

第三條 本公司設總公司於台北市，必要時經董事會之決議得在國內外設立分支機構。

第四條 刪除。

第五條 本公司因業務關係對外得為背書保證：本公司為業務之需，得轉投資其他事業，且不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。

第二章 股份

第六條 本公司資本總額定為新台幣壹百零伍億元正，分為拾億伍仟萬股，每股面額新台幣壹拾元整，其中未發行之股份授權董事會分次發行。

第七條 本公司股票為記名式，並應編號及由董事三人以上簽名或蓋章，再經主管機關或其核定之發行登記機構簽證後發行之。本公司發行之股份得採無實體發行，但應洽證券集中保管事業登錄。

第八條 股份轉讓應由轉讓人與受讓人填具申請書並署名蓋章，向本公司申請過戶；在轉讓手續完成之前，不得以其轉讓對抗本公司。

第九條 除法令另有規定外，股票遺失申請補發程序如下：

- (1)股票遺失須向治安單位機關報案，並檢具申請書向本公司申請遺失登記。
- (2)應於五日內依民事訴訟法聲請法院公告催告並以聲請狀副本及法院收文收據影本送公司，否則得撤銷其申請。
- (3)公示催告期滿後，憑法院之除權判決書向公司申請補發新股票。

第十條 除法令另有規定外，每屆股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內，或本公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內，停止股票過戶。

第三章 股東會

第十一條 本公司股東會分左列兩種：

- 一、股東常會，每年應召開一次，由董事會於每年會計年度終了後六個月內召開之。
- 二、股東臨時會，於必要時依法召集之。

第十二條 股東會開會時，董事長為主席。董事長請假或因故不能行使職權時，指定董事一人

代理之，董事長未指定代理人者，由董事互推一人代理之。

第十三條 除法令另有規定外，股東常會之召集，應於三十日前通知各股東，對於持有無記名股票者，應於四十五日前公告之；股東臨時會之召集，應於十五日前通知各股東，對於持有無記名股票者，應於三十日前公告之。

第十四條 股東因故不能出席股東會時，得依公司法第一七七條及主管機關之規定，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人，出席股東會，或以電子方式行使之。

第十五條 除法令另有規定外，本公司股東每股有一表決權，得採行以書面或電子方式行使之。

第十六條 股東會之決議，除公司法另有規定外，應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十六條之一 本公司股東會之應決議事項如下：

- 一、本章程之修訂。
- 二、董事之選任及解任。
- 三、許可董事為自己或他人為屬於本公司營業範圍內之行為。
- 四、締結、變更或終止關於出租全部營業、委託經營或與他人經常共同經營之契約。
- 五、讓與全部或主要部分之營業或財產。
- 六、受讓他人全部營業或財產，對公司營運有重大影響者。
- 七、其他法令規定應由股東會決議之事項。

第四章 董事、審計委員會及經理人

第十七條 本公司設董事十二至十三人，任期三年，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，依公司法第一九八條規定之累計算法選任之。惟全體董事所持有記名股票之股份總額，不得少於公司已發行股份總額一定之成數，前項股權成數及查核實施規則依主管機關命令定之。

第十七條之一 依證券交易法第十四條之二至第十四條之三規定，於前條所定之董事名額設獨立董事三人。

其選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。股東應就獨立董事候選人名單中選任之。

獨立董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法相關法令規定辦理。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。

第十七條之二 依證券交易法第十四條之四及第一百八十一條之二規定本公司設置審計委員會。原公司法、證券交易法等相關法令規定之監察人職權由審計委員會負責執行。

審計委員會應由全體獨立董事組成，其人數不得少於三人，其中一人為召集人，且至少一人應具備會計或財務專長。

本公司董事會得另設其他功能性委員會，其組織規程由董事會制定之。

第十八條 董事會由董事組織之。本公司業務之執行，除法令或本章程規定應由股東會決議之事項外，均應以董事會之決議行之。

第十九條 董事會應由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意，互推一人為董事長。董事長對外代表公司，對內為股東會、董事會主席，依照法令、章程及股東會、董事會之議決執行本公司一切事務。

第二十條 董事會至少每季開會一次，如遇緊急事項或董事過半數之請求得召開臨時會，但每屆第一次董事會由所得選票代表選舉權最多之董事依法召集之。

第二十一條 董事長因故不能行使職權時，由董事長指定董事一人代理之。董事因故不得出席時，得依法出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍委託其他出席董事為代理，但每人以一人之委託為限。

第二十一條之一 董事會之議事應作成議事錄，載明會議日期、地點出席董事及主席姓名，並應記載議事經過之要領及其結果，由主席及記錄簽名或蓋章。前項議事錄，應同出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於公司。

第二十二條 刪除

第二十三條 董事之報酬，授權董事會議依同業通常水準支給議定。

第二十三條之一 本公司得於董事及重要職員任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任

為其購買責任保險。有關投保事宜，授權董事會全權處理。

第二十四條 本公司設經理人若干，其委任、解任及報酬，依公司法第二十九條規定辦理。本公司經理人各有依本公司所制定之相關規定及於其授權範圍內為公司簽名之權。

第二十四條之一 本公司得視業務需要聘請顧問若干人，其委任、解任及報酬由董事全體過半數同意行之。

第二十五條 刪除。

第五章 會計

第二十六條 本公司會計年度自一月一日至十二月三十一日止。每屆年度終了應辦理決算。

第二十七條 本公司應根據公司法第二二八條之規定，於每會計年度終了，由董事會造具下各項表冊，並依法定程序提交股東常會請求承認之。

一、營業報告書。

二、財務報表。

三、盈餘分配虧損撥補之議案。

第二十八條 股息及紅利之分派，以各股東持有股份之比例為準。公司無盈餘時，不得分派股息及紅利。

第二十九條 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。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。

第三十條 股東股利之分派，以決定分派股息及紅利之基準日前五日記載於股東名簿之股東為限。

第三十一條 本公司組織章程及辦事細則另訂之。

第三十二條 本章程如有未盡事宜，悉依公司法及有關法令之規定辦理之。

第三十三條 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，自呈奉主管機關核准登記之日施行。第一次修正公司章程於民國七十九年六月二十六日。第二次修正公司章程於民國八十年六月二十八日。第三次修正公司章程於民國八十一年五月二十九日。第四次修正公司章程於民國八十一年八月二十一日。第五次修正公司章程於民國八十二年五月二十六日。第六次修正公司章程於民國八十三年五月二十日。第七次修正公司章程於民國八十三年十二月二十七日。第八次修正公司章程於民國八十五年五月十六日。第九次修正公司章程於民國八十六年五月二十日。第十次修正公司章程於民國八十七年五月二十一日。第十一次修正公司章程於民國八十八年六月十日。第十二次修正公司章程於民國八十九年六月十五日。第十三次修正公司章程於民國九十年六月十二日。第十四次修正公司章程於民國九十一年六月二十五日。第十五次修正公司章程於民國九十二年六月二十四日。第十六次修正公司章程於民國九十三年六月二十九日。第十七次修正公司章程於民國九十四年六月十四日。第十八次修正公司章程於民國九十五年六月十四日。第十九次修正公司章程於民國九十六年六月十五日。第二十次修正公司章程於民國九十七年六月十三日。第二十一次修正公司章程於民國九十八年六月十日。第二十二次修正公司章程於民國九十九年六月十五日。第二十三次修正公司章程於民國一百年六月二十二日。第二十四次修正公司章程於民國一〇一年六月二十一日。第二十五次修正公司章程於民國一〇二年六月十七日。第二十六次修正公司章程於民國一〇五年六月十五日。第二十七次修正公司章程於民國一〇六年六月十三日。

統一超商股份有限公司

PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION

WWW.7-11.COM.TW