

# Annual Report 2004

93年年度報告書

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



|                |   |
|----------------|---|
| 公司發言人          | 發言人姓名 / 徐重仁<br>職稱 / 總經理<br>電話 / (02) 2747-8711<br>電子郵件信箱 / spokesman@mail.7-11.com.tw   |
| 公司代理發言人        | 代理發言人姓名 / 謝健南<br>職稱 / 副總經理<br>電話 / (02)2747-8711<br>電子郵件信箱 / spokesman@mail.7-11.com.tw<br><br>代理發言人姓名 / 陳福唐<br>職稱 / 財務長<br>電話 / (02)2747-8711<br>電子郵件信箱 / spokesman@mail.7-11.com.tw |
| 總公司所在地         | 地址 / 臺北市松山區東興路8號8樓<br>電話 / (02)2747-8711  |
| 北一區辦事處         | 地址 / 台北縣深坑鄉北深路三段250號2樓<br>電話 / (02)2662-8121  |
| 北二區辦事處         | 地址 / 台北縣三重市成功路171、173號5-6樓<br>電話 / (02)2974-7001  |
| 桃竹區辦事處         | 地址 / 桃園縣平鎮市環南路三段121號4-6樓<br>電話 / (03)428-0221   |
| 彰中區辦事處         | 地址 / 台中市志明南路497號3樓<br>電話 / (04)2376-0199  |
| 嘉南區辦事處         | 地址 / 台南市鹽安路一段89號2樓<br>電話 / (06)258-7151   |
| 高屏區辦事處         | 地址 / 高雄市鹽埕區建國四路175號5樓<br>電話 / (07)533-1711  |
| 股票過戶機構         | 名稱 / 統一綜合證券股份有限公司 股務代理部<br>地址 / 臺北市松山區東興路8號地下樓<br>網址 / www.pscnet.com.tw<br>電話 / (02)2746-3797  |
| 最近年度財務報告簽證會計師  | 會計師姓名 / 林東翹、陳美姿<br>事務所名稱 / 資誠會計師事務所<br>地址 / 臺北市基隆路一段333號27樓<br>網址 / www.pwcglobal.com<br>電話 / (02)2729-6666   |
| 海外有價證券掛牌買賣交易資訊 | 無   |
| 公司網址           | http://www.7-11.com.tw  |

# 目錄 Content Content

|    |   |  |
|----|---|--|
| 4  | ■ 壹、致股東報告書  |  |
| 6  | ■ 貳、公司概況  |  |
| 6  | ■ 一、公司簡介  |  |
| 8  | ■ 二、公司組織  |  |
| 15 | ■ 三、資本及股份   |  |
| 18 | ■ 四、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形                  |  |
| 20 | ■ 參、營運概況  |  |
| 20 | ■ 一、業務內容  |  |
| 23 | ■ 二、市場及產銷概況   |  |
| 25 | ■ 三、從業員工資料  |  |
| 25 | ■ 四、環保支出資訊  |  |
| 25 | ■ 五、勞資關係  |  |
| 26 | ■ 六、重要契約  |  |
| 26 | ■ 肆、資金運用計劃執行情形  |  |
| 26 | ■ 一、計劃內容  |  |
| 26 | ■ 二、執行情形  |  |
| 28 | ■ 伍、財務概況  |  |
| 28 | ■ 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表  |  |
| 30 | ■ 二、最近五年度財務分析   |  |
| 30 | ■ 三、最近年度財務報告之監察人審查報告書   |  |
| 30 | ■ 四、最近年度財務報表  |  |
| 30 | ■ 五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表                                     |  |
| 30 | ■ 六、公司及關係企業財務週轉困難之情事  |  |
| 32 | ■ 陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項   |  |
| 32 | ■ 一、財務狀況分析  |  |
| 33 | ■ 二、經營結果分析  |  |
| 34 | ■ 三、現金流量分析  |  |
| 34 | ■ 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響  |  |
| 35 | ■ 五、最近年度轉投資政策分析   |  |
| 35 | ■ 六、風險管理之分析評估   |  |
| 37 | ■ 七、其他重要事項  |  |
| 38 | ■ 柒、公司治理運作情形  |  |
| 39 | ■ 捌、特別記載事項  |  |
| 39 | ■ 一、關係企業相關資料  |  |
| 40 | ■ 二、内部控制制度執行狀況  |  |
| 40 | ■ 三、最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議事項之不同意見                       |  |
| 40 | ■ 四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形                                    |  |
| 40 | ■ 五、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形                               |  |
| 40 | ■ 六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議                                  |  |
| 41 | ■ 七、最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反内部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形 |  |
| 41 | ■ 八、其他必要補充說明事項  |  |
| 41 | ■ 玖、最近年度及截至年報刊印日止，有無證券交易法第三十六條第二項第二款之事項                         |  |

## 經營成果績效摘要

| 項目/年度    | 92年度   | 93年度   | 成長率%  |
|----------|--------|--------|-------|
| 經營成果     |        |        |       |
| 全國總店數    | 3,470  | 3,680  | 6.05% |
| 市場佔有率(註) | 46.19% | 45.52% | -     |
| 加盟總店數    | 2,979  | 3,104  | 4.20% |
| 加盟佔比     | 85.85% | 84.35% | -     |

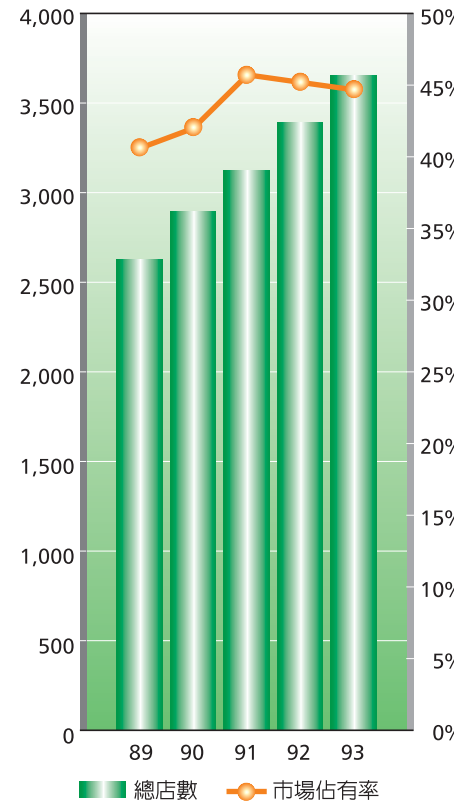
註：以店數為設算基礎，資料來源係參考零售市場雜誌。

| 項目/年度     | 92年度        | 93年度        | 成長率%    |
|-----------|-------------|-------------|---------|
| 年度損益：(仟元) |             |             |         |
| 營業收入      | 77,861,616  | 80,943,099  | 3.96%   |
| 營業毛利      | 23,371,944  | 24,559,257  | 5.08%   |
| 營業利益      | 3,321,404   | 3,191,428   | -3.91%  |
| 稅前淨利      | 3,934,732   | 3,785,908   | -3.78%  |
| 稅後淨利      | 3,681,606   | 3,047,397   | -17.23% |
| 每股盈餘：(元)  |             |             |         |
| 加權平均股數(股) | 858,499,471 | 915,160,436 | -       |
| 追溯前       | 4.29        | 3.33        | -       |
| 追溯後(註)    | 4.02        | 3.33        | -       |

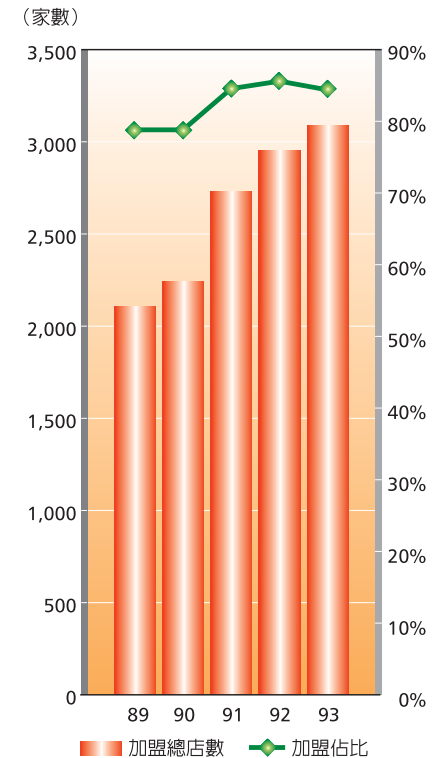
註：係依截至民國九十三年底止，已辦理之盈餘轉增資股數追溯調整計算。

| 項目/年度        | 92年度   | 93年度   |
|--------------|--------|--------|
| 相關比率：        |        |        |
| 毛利率          | 30.02% | 30.34% |
| 營業費用率        | 25.75% | 26.40% |
| 稅後淨利率        | 4.73%  | 3.76%  |
| 資產報酬率(ROA)   | 14.21% | 10.86% |
| 股東權益報酬率(ROE) | 28.86% | 21.63% |
| 現金股利殖利率      | 5.44%  | -      |
| 存貨週轉率        | 28.25次 | 26.48次 |
| 固定資產週轉率      | 11.39次 | 8.80次  |

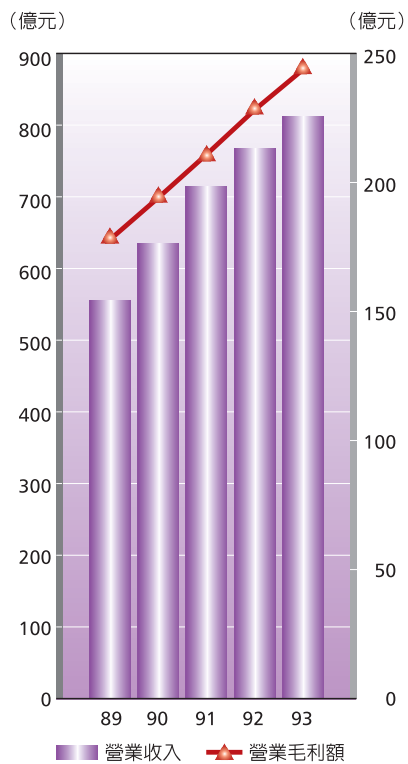
(總店數及市場佔有率)



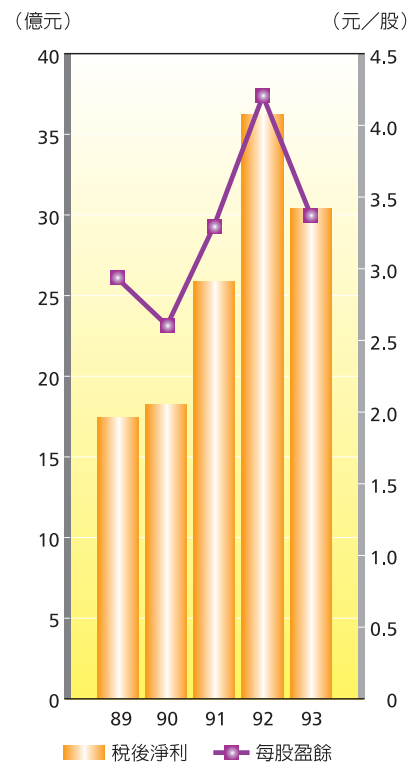
加盟總店數及加盟佔比



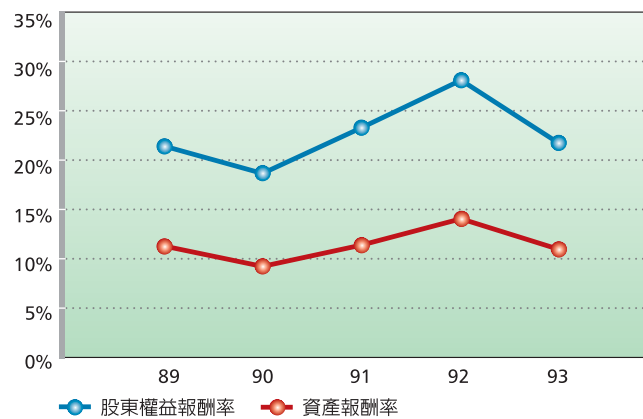
### 營業收入及營業毛利額



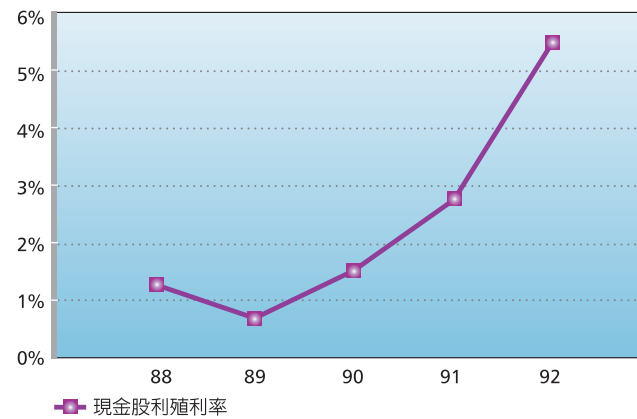
### 稅後淨利及每股盈餘



### 股東權益及資產報酬率



### 現金股利殖利率



# Realizing the Community Service Center



## PCSC難以撼動的通路優勢

自1978年成立以來，統一超商深耕台灣市場，累積近三十年經營連鎖零售通路的經驗，建構起堅實的物流、情報、後勤等支援體系。誠信經營的企業形象深得顧客信賴與支持，形成統一超商在台灣難以撼動的通路優勢。展望未來，統一超商將持續以踏實的脚步，開創有益於社會的新事業體，深耕並擴大事業版圖，將台灣成功經驗移植海外。『從台灣出發，向世界邁進』- 統一超商如同擁有堅韌、旺盛生命力的蒲公英，藉著飛揚的企業種子，源源不絕地散播希望與幸福的感動，向世界各地深根茁壯……

## 壹、致股東報告書

# Letter To Shareholders



### 各位股東女士、先生

回顧九十三年度，統一超商雖然面臨同業與異業間的強勢競爭，但是在堅持「滿足消費者每一個不方便」的經營理念下，讓統一超商不論在新商品開發、各種行銷活動的推出、展店的佈局亦或是新事業的擴展與開發，都仍然能夠不斷的成長與精進。統一超商九十三年度的經營績效達到全國總店數3680店、營業額809億元，整體稅後淨利達到30.47億元。在天下雜誌「十大最佳聲望標竿企業」的排名亦從九十二年的第八名，進步到九十三年度的第七名，並且連續十年入榜，贏得「十年標竿企業」榮譽。另外更在「擔負企業公民責任」的項目，獲得排行第一名的榮譽，象徵大家對於統一超商努力經營事業，不忘回饋社會，奉獻公益的肯定。

在 7-ELEVEN 事業方面，面對市場環境快速的變化，統一超商持續致力商品與服務的創新，以及品牌價值的提升。從鮮食飲料、一般商品、代收服務、提款機金融服務等，我們都秉持著創新與變革的精神，堅持提供品質優良、健康有保障的商品。創新推出的「日本街町美味系列便當」，將繁複的手工製造流程融入科學化的量產技術，為台灣便利商店便當發展帶入另一個精緻化的風格。此外，我們更領先其他零售業者，於全國門市推出兼具安全性與便利性的 icash 預付卡，推出三個月即突破銷售100萬張，這項工具不但可解決消費者攜帶零錢的不便，亦成為統一超商強化顧客忠誠度及突顯差異化優勢之重要行銷工具。

在既有轉投資事業經營績效方面，我們亦透過資源整合及共享機制，全力支援轉投資事業專注於核心本業的經營，使得轉投資事業之經營績效日益提昇。在台灣零售新事業的開發方面，也引進了兩個新的事業：包括提倡簡約時尚的無印良品，與講求新鮮手工現做的甜甜圈專家 Mister Donut，快速成功地引領新的消費風潮。此舉證明了統一超商藉由海外知名品牌的成功模式，結合過去累積的零售連鎖通路的經營技術，再次的為統一超商創造了新的成長契機。此外，統一超商亦以穩健步伐拓展海外之零售流通版圖，透過山東統一銀座超市、越南 Uni-Mart 超市及深圳康是美藥妝事業等不同型態零售通路進行階段性佈局。

展望九十四年度，統一超商將以創造股東最大價值為核心經營理念，在各位股東的支持與指導之下，秉持一貫的熱忱、決心與凡事徹底的精神，以提供消費者全方位的便利、創造引領消費者新優質生活型態為目標，結合實體及虛擬通路上的堅強實力，持續打造一個具幸福感、學習精進的事業體系。7-ELEVEN 預計九十四年底將達到4,000店的規模，加上轉投資事業的經營逐漸開花結果與大陸市場的潛在商機，將使統一超商未來的發展更加令人期待。

高清愿  
董事長

徐重仁  
總經理

以深受喜愛的品牌提供多元服務

為了滿足消費者生活上多樣的需求，統一超商不斷開發、引進一流零售服務品牌，以提供消費者優質多元的生活型態。

# Favorite Brands



康是美



Mister Donut



無印良品







## 貳、公司概況

# Company Profile

### 一、公司簡介

(一) 設立日期：中華民國七十六年六月十日

(二) 公司沿革：

- 民國76年 ■ 由統一企業股份有限公司「超商業部」獨立成為「統一超商股份有限公司」。
- 民國77年 ■ 分區導入電子訂貨系統 (EOS)，提高物流效率，增加銷售機會。
- 民國78年 ■ 第300店開幕，成為全球7-ELEVEN 第三大連鎖便利商店體系。
- 民國79年 ■ 與日商菱食商社合作，成立專業物流「捷盟行銷股份有限公司」。
  - 首次舉辦「委託加盟說明會」，開啓7-ELEVEN 門市委託加盟經營之里程碑。
- 民國80年 ■ 第100家加盟店「百盟門市」開幕。
- 民國81年 ■ 獲頒「第二屆中華民國傑出社會運動和風獎」。
- 民國82年 ■ 「飢餓30」活動榮獲「1993年國際行銷傳播卓越獎」世界首獎。
- 民國83年 ■ 與日本DUSKIN 株式會社簽約，合資成立「樂清服務股份有限公司」。
  - 籌辦「把愛找回來—給雛菊新生命」公益活動榮獲「1994年國際行銷傳播卓越獎」世界首獎。
- 民國84年 ■ 第1000店「千成門市」開幕。
  - 轉投資事業「統一生活事業股份有限公司」、「統一型錄股份有限公司」成立。
- 民國85年 ■ 第一代POS 系統全面上線，充份掌握消費者需求及市場情報。
- 民國86年 ■ 導入新財會系統，使帳務處理更有效率，並提供更多資訊情報及即時查詢功能。
  - 本公司股票於台灣證券交易所股份有限公司掛牌上市。
  - 與美國Starbucks 簽約，合資成立「統一星巴克股份有限公司」。
- 民國88年 ■ 跨海展店版圖至澎湖、金門等地區，為離島鄉親居民提供便利服務。
  - 第2000店「愚景門市」開幕。
  - 轉投資事業「大智通文化行銷股份有限公司」、「統昶行銷股份有限公司」、「統一武藏野股份有限公司」、「統一速達股份有限公司」成立。
- 民國89年 ■ 與美國7-ELEVEN 簽訂永久區域授權合約。
  - 轉投資事業「上海統一星巴克有限公司」成立，同年5月於上海設立第一家門市。
  - 取得菲律賓7-ELEVEN (Philippine Seven Corp.)經營權，將經營觸角延伸到國際。
- 民國90年 ■ 推動統一超商流通次集團「財會業務、資訊系統、人力資源及採購作業」等四大領域的集團資源共享專案。



- 民國91年
- 統一超商發行第一次有擔保公司債，發行額度為七億元。
  - 第3000店「承天門市」開幕。
  - 發展協會CAS認證，為台灣第一個獲得認證合格的18°C便當。
- 民國92年
- 「7-ELEVEN 御便當」獲頒「2002年國際行銷傳播卓越獎」全球首獎。
  - 新通路開發，統一超商首次將門市進駐大型複合式商場，如南二高速公路東山休息區、清境農場休閒中心及台南市立醫院商場。
  - 統一超商發行第二次有擔保公司債，發行額度為十五億元。
  - 與日本良品計劃株式會社合資成立「台灣無印良品股份有限公司」。
  - 統一超商連續兩年榮獲公平會所頒發之「推動自律規範之優良企業」榮譽證。
  - 轉投資事業康是美第100家店開幕，上海星巴克展店邁向新里程碑，正式進駐南京、崑山、寧波市場。

民國93年及截至年報刊印日止

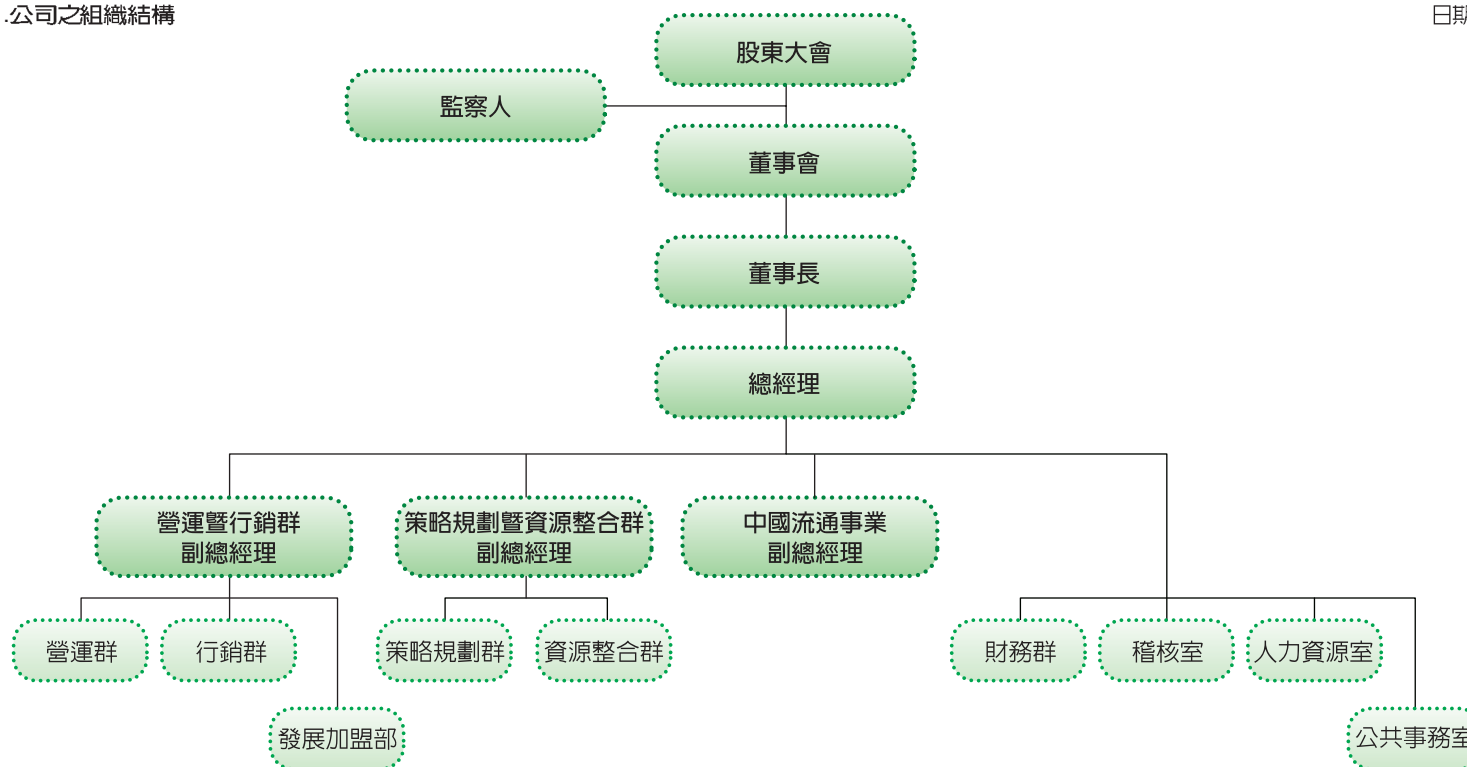
- 啟動綠色會計（環保會計），成為國內第一家投入建置「綠色會計制度」服務業標竿企業。
- 「飢餓能忍-救命不能等」公益活動海報榮獲首屆全國社會福利傳播獎海報第一名。
- 菲律賓7-ELEVEN 併購當地第三大便利商店品牌Binggo。
- 與深圳健康元藥業集團旗下的「麗珠醫藥集團股份有限公司」簽訂合約，成立「統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司」。深圳康是美門市並於94年3月正式營運。
- 「第二代POS服務情報系統」正式全面導入。
- 上海星巴克進駐蘇州及常州市場，串聯上海週邊城市網絡。
- 統一超商名列天下雜誌2004五百大服務業第五名；流通次集團共7家公司入榜包括統一超商、捷盟行銷、統昶行銷、統一精工、大智通文化、康是美及統一星巴克。
- 7-ELEVEN 御便當通過消基會衛生檢驗，成為唯一符合國家檢驗標準的便利商店業者，保證不添加人工味精、防腐劑及漂白劑。
- 與日本DUSKIN株式會社簽約合資引進日本第一品牌甜甜圈「Mister Donut」。
- 統一超商推出 City Caf'e 進軍現煮咖啡市場，93年底前導入300家門市。
- 與山東世貿集團簽約成立山東統一銀座超市。
- 轉投資事業「統一蘭陽藝文股份有限公司」成立。
- 統一超商榮獲天下雜誌最佳聲望標竿企業第七名，連續十年獲天下雜誌標竿企業；並首次獲得「企業公民責任」第一名，蟬連百貨及批發零售行業第一名。
- 清境商場獲得行政院公共工程委員會頒「金擘獎」民間經營團隊特優獎、宜蘭傳藝中心獲頒政府經營團隊優等獎。
- 7-ELEVEN 劃時代icash卡上市，發卡量已突破百萬大關。

## 二、公司組織

### (一) 組織系統

#### 1. 公司之組織結構

日期：94年4月25日



#### 2. 各主要部門所營業務

- 行銷群：商品開發暨行銷策略
- 營運群：門市營運管理暨規劃
- 財務群：財務、會計、稅務、投資人關係之管理暨規劃
- 人力資源室：人力資源之管理暨培育
- 資源整合群：次集團內部之資源整合規劃及運作
- 策略規劃群：組織發展方向之策略擬定
- 稽核室：內部稽核、內部控制作業之控管及執行

(二) 董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

1. 董事、監察人

(1) 董事及監察人資料：

94年03月31日

| 職稱   | 姓名          | 選(就)任日期  | 任期 | 初次選任日期   | 選任時持有股份     |          | 現任持有股數      |          | 配偶、未成年子女<br>現在持有股份 |          | 利用他人<br>名義持有<br>股份 |          | 主要經(學)歷<br>(註五)                    | 目前兼任<br>本公司及<br>其他公司<br>之職務 | 具配偶或二親等<br>以內關係之<br>其他主管、董事<br>或監察人 |     |    |
|------|-------------|----------|----|----------|-------------|----------|-------------|----------|--------------------|----------|--------------------|----------|------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------------|-----|----|
|      |             |          |    |          | 股數          | 持股<br>比率 | 股數          | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股<br>比率 | 股數                 | 持股<br>比率 |                                    |                             | 職稱                                  | 姓名  | 關係 |
| 董事長  | 高清愿<br>(註一) | 92.06.24 | 3  | 76.06.10 | 344,831,064 | 44.67%   | 414,042,816 | 45.24%   | 1,082,529          | 0.12%    | -                  | -        | 美國林肯大學榮譽博士<br>中山大學榮譽博士<br>成功大學榮譽博士 | (註六)                        | 董事                                  | 羅智先 | 婿  |
| 常務董事 | 林蒼生<br>(註一) | 92.06.24 | 3  | 76.06.10 | 344,831,064 | 44.67%   | 414,042,816 | 45.24%   | -                  | -        | -                  | -        | 成功大學                               | (註六)                        | -                                   | -   | -  |
| 常務董事 | 徐重仁<br>(註一) | 92.06.24 | 3  | 76.06.10 | 344,831,064 | 44.67%   | 414,042,816 | 45.24%   | -                  | -        | -                  | -        | 日本早稻田大學商學碩士                        | (註六)                        | -                                   | -   | -  |
| 董事   | 林隆義<br>(註一) | 92.06.24 | 3  | 76.06.10 | 344,831,064 | 44.67%   | 414,042,816 | 45.24%   | 22,130             | -        | -                  | -        | 成功大學                               | (註六)                        | -                                   | -   | -  |
| 董事   | 羅智先<br>(註一) | 92.06.24 | 3  | 76.06.10 | 344,831,064 | 44.67%   | 414,042,816 | 45.24%   | 892,883            | 0.10%    | -                  | -        | 美國洛杉磯加州大學<br>企管碩士                  | (註六)                        | 董事長                                 | 高清愿 | 岳父 |
| 董事   | 黃憲彥<br>(註一) | 92.06.24 | 3  | 76.06.10 | 344,831,064 | 44.67%   | 414,042,816 | 45.24%   | -                  | -        | -                  | -        | 美國肯薩司貝克大學<br>管理科學碩士                | (註六)                        | -                                   | -   | -  |
| 董事   | 楊文隆<br>(註一) | 92.06.24 | 3  | 76.06.10 | 344,831,064 | 44.67%   | 414,042,816 | 45.24%   | -                  | -        | -                  | -        | 中興大學                               | (註六)                        | -                                   | -   | -  |
| 董事   | 崔湧<br>(註二)  | 92.06.24 | 3  | 92.06.24 | 189,862     | 0.02%    | 118,539     | 0.01%    | -                  | -        | -                  | -        | 美國麻省理工學院<br>企管碩士                   | (註六)                        | -                                   | -   | -  |
| 董事   | 黃清苑<br>(註三) | 92.06.24 | 3  | 89.06.15 | 1,494,981   | 0.19%    | 1,772,137   | 0.19%    | 524,869            | 0.06%    | -                  | -        | 日本大學商學博士                           | (註六)                        | -                                   | -   | -  |
| 監察人  | 杜德成<br>(註一) | 92.06.24 | 3  | 76.06.10 | 344,831,064 | 44.67%   | 414,042,816 | 45.24%   | -                  | -        | -                  | -        | 美國休士頓大學企管碩士                        | (註六)                        | -                                   | -   | -  |
| 監察人  | 殷建禮<br>(註四) | 93.06.29 | 2  | 93.06.29 | 2,732,526   | 0.32%    | 2,912,872   | 0.32%    | -                  | -        | -                  | -        | 中興大學                               | (註六)                        | -                                   | -   | -  |

(註一) 統一企業股份有限公司代表人。

(註二) 遠威投資股份有限公司代表人。

(註三) 燭目股份有限公司代表人。

(註四) 高權投資股份有限公司代表人。

(註五) 董監事之主要經歷請參閱第43頁之「各董監事目前兼任其他公司之職務表」。

(註六) 董監事目前兼任本公司及其他公司之職務請參閱第43頁之「各董監事目前兼任其他公司之職務表」。

## (2) 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形：

| 姓名  | 條件<br>是否具有五年以上商務、法律、<br>財務或公司業務所須之工作經驗 | 符合獨立性情形 (註) |   |   |   |   |   |   |
|-----|--|-------------|---|---|---|---|---|---|
|     |  | 1           | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 高清愿 | ●                                      |             | ● |   |   |   | ● |   |
| 林蒼生 | ●                                      |             | ● |   |   |   | ● |   |
| 徐重仁 | ●                                      |             | ● |   |   |   | ● |   |
| 林隆義 | ●                                      |             | ● |   |   |   | ● |   |
| 黃憲彥 | ●                                      |             | ● | ● |   |   | ● |   |
| 羅智先 | ●                                      |             |   |   |   |   | ● |   |
| 楊文隆 | ●                                      |             | ● |   |   |   | ● |   |
| 崔湧  | ●                                      | ●           | ● | ● | ● | ● | ● |   |
| 黃清苑 | ●                                      | ●           | ● |   | ● | ● | ● |   |
| 杜德成 | ●                                      |             | ● | ● | ● |   | ● |   |
| 殷建禮 | ●                                      |             | ● | ● |   |   | ● |   |

註：於所屬之代號空格中打“●”者表示董事或監察人符合下述所列之條件：

- (1) 非為公司之受僱人或其關係企業之董事、監察人或受僱人，但其兼任母公司或子公司之獨立董事、獨立監察人者，不在此限。
- (2) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (3) 非前二項人員之配偶或其二親等以內直系親屬。
- (4) 非直接或間接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人、受僱人或持股前五名法人股東之董事、監察人、受僱人。
- (5) 非與公司有財務、業務往來之特定公司或機構之董事、監察人、經理人或持股百分之五以上股東。
- (6) 非為最近一年內提供公司或關係企業財務、商務、法律等服務、諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構團體之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (7) 非為公司法第二十七條所訂之法人或其代表人。

## (3) 董事、監察人屬法人股東代表者，該法人之股東股權比例超過百分之十或股權比例占前十名之股東名單如下：

94年03月31日

| 法人股東名稱     | 法人股東之主要股東   |
|------------|---|
| 統一企業股份有限公司 | 侯博裕、侯博義、國家金融安定基金管理委員會、中華郵政股份有限公司、侯博明、高穎環、高秀玲、劉秀忍、英商渣打銀行受託保管三菱公司投資專戶、勞工保險局 |
| 遠威投資股份有限公司 | 夏怡  |
| 燦恒股份有限公司   | 英屬維京群島商建瑞股份有限公司、蔡茂菁、黃瑞美、郭旭晃、黃瑞花   |
| 高權投資股份有限公司 | 高秀玲、羅智先、高穎環   |

## (4) 上表「法人股東之主要股東」屬法人股東代表者，該法人之股東股權比例超過百分之十或股權比例占前十名之股東名單如下：

94年03月31日

| 法人股東名稱          | 法人股東之主要股東       |
|-----------------|-----------------|
| 英屬維京群島商建瑞股份有限公司 | 蔡茂菁、黃瑞美、郭旭晃、黃瑞花 |

2. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

94年03月31日

| 職稱   | 姓名   | 選就任日期    | 持有股份   |      | 配偶、未成年子女持有股份 |      | 利用他人名義持有股份 |      | 主要經(學)歷(註一)    | 目前兼任其他公司之職務 | 具配偶或二親等以內關係之經理人 |    |    |
|------|------|----------|--------|------|--------------|------|------------|------|----------------|-------------|-----------------|----|----|
|      |      |          | 股數     | 持股比率 | 股數           | 持股比率 | 股數         | 持股比率 |                |             | 職稱              | 姓名 | 關係 |
| 總經理  | 徐重仁  | 76.07.01 | 20,499 | -    | -            | -    | -          | -    | 日本早稻田大學商學碩士    | (註二)        | -               | -  | -  |
| 副總經理 | 張簡雲輝 | 88.01.01 | -      | -    | -            | -    | -          | -    | 中興大學企管碩士       | (註二)        | -               | -  | -  |
| 副總經理 | 吳國軒  | 88.01.01 | 28,127 | -    | -            | -    | -          | -    | 和春技術學院         | (註二)        | -               | -  | -  |
| 副總經理 | 謝健南  | 89.09.01 | 13,850 | -    | 3,446        | -    | -          | -    | 中原大學企管系        | (註二)        | -               | -  | -  |
| 協理   | 陳福書  | 88.01.01 | 9,206  | -    | 1,373        | -    | -          | -    | 國立高雄第一科技大學企管碩士 | (註二)        | -               | -  | -  |
| 協理   | 陳瑞堂  | 89.01.01 | 13,018 | -    | -            | -    | -          | -    | 台灣大學經濟學系       | (註二)        | -               | -  | -  |
| 協理   | 鍾茂甲  | 92.04.01 | 379    | -    | 50,616       | -    | -          | -    | 逢甲大學國貿系        | (註二)        | -               | -  | -  |
| 協理   | 林文慶  | 88.01.01 | 287    | -    | -            | -    | -          | -    | 台南高商           | (註二)        | -               | -  | -  |
| 協理   | 曾繁斌  | 92.12.01 | -      | -    | -            | -    | -          | -    | 東吳大學國貿系        | (註二)        | -               | -  | -  |
| 協理   | 王文貴  | 93.10.01 | 13,450 | -    | -            | -    | -          | -    | 國立高雄第一科技大學企管碩士 | (註二)        | -               | -  | -  |
| 協理   | 楊燕中  | 91.02.01 | 1,669  | -    | -            | -    | -          | -    | 美國紐約大學企管碩士     | (註二)        | -               | -  | -  |
| 會計部長 | 賴新地  | 90.04.01 | -      | -    | 809          | -    | -          | -    | 淡江大學經濟系        | (註二)        | -               | -  | -  |
| 財務經理 | 陳昌河  | 92.10.01 | 533    | -    | -            | -    | -          | -    | 逢甲大學財稅系        | (註二)        | -               | -  | -  |

(註一) 經理人主要經歷請參閱第46頁之「各經理人目前兼任其他公司之職務表」。

(註二) 經理人目前兼任其他公司之職務請參閱第46頁之「各經理人目前兼任其他公司之職務表」。

3. 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之報酬

(1) 董事之報酬

93年12月31日 / 單位：新台幣千元

| 職稱      | 姓名                  | 車馬費及報酬 | 盈餘分配之董事酬勞 | 盈餘分配之員工紅利金額 |      |    | 前三項總額 | 總額占稅後純益之比例 (%) | 取得員工認股權憑證數額 | 其他報酬(註二) |       |
|---------|---------------------|--------|-----------|-------------|------|----|-------|----------------|-------------|----------|-------|
|         |                     |        |           | 現金紅利        | 股票紅利 |    |       |                |             |          |       |
|         |                     |        |           |             | 股數   | 市價 |       |                |             |          | 金額    |
| 董事法人股東  | 統一企業(股)公司           | 3,000  | 57,578    | 868         | -    | -  | -     | 61,446         | 2.02%       | -        | 5,194 |
| 董事法人股東  | 燁恒(股)公司             |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 董事法人股東  | 遠威投資(股)公司           |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 董事法人股東  | 遠東航空(股)公司(註一)       |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 董事長     | 統一企業股份有限公司(代表人：高清應) |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 常務董事    | 統一企業股份有限公司(代表人：林富生) |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 常務董事總經理 | 統一企業股份有限公司(代表人：徐重仁) |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 董事      | 統一企業股份有限公司(代表人：林隆義) |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 董事      | 統一企業股份有限公司(代表人：楊文隆) |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 董事      | 統一企業股份有限公司(代表人：黃憲彥) |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |
| 董事      | 統一企業股份有限公司(代表人：羅智先) |        |           |             |      |    |       |                |             |          |       |

(註一) 遠東航空股公司92年1月至6月仍具董事身分，故參與92年度酬勞分配。

(註二) 九十三年購置汽車之原始成本。



(2) 監察人之報酬

單位：新台幣千元 / 93年12月31日

| 職稱  | 姓名                     | 車馬費及報酬 | 盈餘分配<br>之監察人酬勞 | 前二項總額 | 總額占稅後純益<br>之比例 (%) | 其他報酬 |
|-----|------------------------|--------|----------------|-------|--------------------|------|
| 監察人 | 統一企業(股)公司<br>(代表人：杜德成) | 450    | 7,414          | 7,864 | 0.26%              | -    |
| 監察人 | 高權投資(股)公司<br>(代表人：殷建禮) |        |                |       |                    |      |

(3) 總經理及副總經理之報酬

單位：新台幣千元 / 93年12月31日

| 職稱   | 姓名   | 薪資    | 獎金、特支費 | 盈餘分配之員工紅利金額 |      |    | 前三項<br>總額 | 總額占稅<br>後純益之<br>比例 (%) | 取得員工<br>認股權<br>憑證數額 | 其他<br>報酬<br>(註) |
|------|------|-------|--------|-------------|------|----|-----------|------------------------|---------------------|-----------------|
|      |      |       |        | 現金<br>紅利    | 股票紅利 |    |           |                        |                     |                 |
|      |      |       |        |             | 股數   | 市價 |           |                        |                     |                 |
| 總經理  | 徐重仁  | 9,325 | 5,480  | 2,482       | -    | -  | -         | 17,287                 | 0.56%               | -               |
| 副總經理 | 張簡雲輝 |       |        |             |      |    |           |                        |                     |                 |
| 副總經理 | 吳國軒  |       |        |             |      |    |           |                        |                     |                 |
| 副總經理 | 謝健南  |       |        |             |      |    |           |                        |                     |                 |

(註) 九十三年購置汽車之原始成本。

(4) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

單位：新台幣千元 / 93年12月31日

|             | 職稱   | 姓名   | 股票紅利 |    |    | 現金紅利<br>金額 | 總計    | 總額占稅後純<br>益之比例 (%) |
|-------------|------|------|------|----|----|------------|-------|--------------------|
|             |      |      | 股數   | 市價 | 金額 |            |       |                    |
| 經<br>理<br>人 | 總經理  | 徐重仁  | -    | -  | -  | 5,953      | 5,953 | 0.19%              |
|             | 副總經理 | 張簡雲輝 |      |    |    |            |       |                    |
|             | 副總經理 | 吳國軒  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 副總經理 | 謝健南  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 協理   | 陳福書  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 協理   | 陳瑞堂  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 協理   | 鍾茂甲  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 協理   | 林文慶  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 協理   | 曾繁武  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 協理   | 王文貴  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 協理   | 楊燕申  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 會計部長 | 賴新地  |      |    |    |            |       |                    |
|             | 財務經理 | 陳昌河  |      |    |    |            |       |                    |

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

1. 持股變動情形：

單位：股

| 職稱                 | 姓名        | 93年度       |           | 當年度截至94年3月31日止 |           |
|--------------------|-----------|------------|-----------|----------------|-----------|
|                    |           | 持有股數增(減)數  | 質押股數增(減)數 | 持有股數增(減)數      | 質押股數增(減)數 |
| 董事、監察人、法人股東<br>大股東 | 統一企業(股)公司 | 25,634,921 | -         | -              | -         |
| 董事法人股東             | 遠威投資(股)公司 | 7,339      | -         | -              | -         |
| 董事法人股東             | 煒恒(股)公司   | 109,719    | -         | -              | -         |
| 監察人法人股東            | 高權投資(股)公司 | 180,346    | -         | -              | -         |
| 董事長                | 高鴻憲       | 1,625      | -         | -              | -         |
| 常務董事               | 林蒼生       | 1,680      | -         | -              | -         |
| 常務董事               | 徐重仁       | 1,269      | -         | -              | -         |
| 董事                 | 林隆義       | 1,022      | -         | -              | -         |
| 董事                 | 黃憲彥       | -          | -         | -              | -         |
| 董事                 | 羅智先       | 56,257     | -         | -              | -         |
| 董事                 | 楊文隆       | -          | -         | -              | -         |
| 董事                 | 崔湧        | -          | -         | -              | -         |
| 董事                 | 黃清苑       | 32         | -         | -              | -         |
| 監察人                | 杜德成       | -          | -         | -              | -         |
| 監察人                | 殷建禮       | -          | -         | -              | -         |
| 總經理                | 徐重仁       | 1,269      | -         | -              | -         |
| 副總經理               | 張簡雲輝      | -          | -         | -              | -         |
| 副總經理               | 吳國軒       | 1,741      | -         | -              | -         |
| 副總經理               | 謝健南       | (8,143)    | -         | -              | -         |
| 協理                 | 陳福唐       | (5,997)    | -         | -              | -         |
| 協理                 | 陳瑞堂       | 3,620      | -         | -              | -         |
| 協理                 | 鍾茂甲       | 23         | -         | -              | -         |
| 協理                 | 林文慶       | 17         | -         | -              | -         |
| 協理                 | 王文貴       | (1,168)    | -         | -              | -         |
| 協理                 | 曾繁斌       | -          | -         | -              | -         |
| 協理                 | 楊燕申       | 103        | -         | -              | -         |
| 會計部長               | 賴新地       | -          | -         | -              | -         |
| 財務經理               | 陳昌河       | 33         | -         | -              | -         |

2. 股權移轉資訊：無。

3. 股權質押資訊：無。

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

單位：股；%/94年03月31日

| 轉投資事業              | 本公司投資      |        | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |      | 綜合投資       |        |
|--------------------|------------|--------|-------------------------|------|------------|--------|
|                    | 股數         | 持股比例   | 股數                      | 持股比例 | 股數         | 持股比例   |
| 英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司 | 46,405,458 | 100.00 | -                       | -    | 46,405,458 | 100.00 |
| 統一生活事業(股)公司        | 19,800,000 | 100.00 | -                       | -    | 19,800,000 | 100.00 |
| 仁暉投資(股)公司          | 85,303,733 | 100.00 | -                       | -    | 85,303,733 | 100.00 |
| 大智通文化行銷(股)公司       | 9,432,540  | 100.00 | -                       | -    | 9,432,540  | 100.00 |
| 統一行銷整合(股)公司        | 7,000,000  | 100.00 | -                       | -    | 7,000,000  | 100.00 |

(續下頁)



(承上頁)

單位：股 / % / 94年03月31日

| 轉投資事業          | 本公司投資       |        | 董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資 |       | 綜合投資        |        |
|----------------|-------------|--------|-------------------------|-------|-------------|--------|
|                | 股數          | 持股比例   | 股數                      | 持股比例  | 股數          | 持股比例   |
| 首卓企業管理顧問(股)公司  | 4,549,380   | 100.00 | -                       | -     | 4,549,380   | 100.00 |
| 統一蘭陽藝文(股)公司    | 18,000,000  | 90.00  | -                       | -     | 18,000,000  | 90.00  |
| 統一速達(股)公司      | 70,000,000  | 70.00  | 20,000,000              | 20.00 | 90,000,000  | 90.00  |
| 統一客樂得服務(股)公司   | 1,050,000   | 70.00  | -                       | -     | 1,050,000   | 70.00  |
| 統一資訊(股)公司      | 14,345,100  | 70.00  | 6,147,900               | 30.00 | 20,493,000  | 100.00 |
| 統一精工(股)公司      | 34,921,759  | 62.95  | 11,094,336              | 20.00 | 46,016,095  | 82.95  |
| 統一視行銷(股)公司     | 19,563,272  | 60.00  | 6,521,090               | 20.00 | 26,084,362  | 80.00  |
| 統一聖娜多堡(股)公司    | 17,400,000  | 60.00  | 11,600,000              | 40.00 | 29,000,000  | 100.00 |
| 金財通商務科技服務(股)公司 | 7,200,000   | 53.33  | 675,000                 | 5.00  | 7,875,000   | 58.33  |
| 樂消服務(股)公司      | 15,300,000  | 51.00  | -                       | -     | 15,300,000  | 51.00  |
| 博客來數位科技(股)公司   | 10,000,000  | 50.03  | -                       | -     | 10,000,000  | 50.03  |
| 統一多拿滋(股)公司     | 10,000,000  | 50.00  | -                       | -     | 10,000,000  | 50.00  |
| 統一高島屋百華(股)公司   | 37,500,000  | 50.00  | -                       | -     | 37,500,000  | 50.00  |
| 台灣無印良品(股)公司    | 4,100,000   | 41.00  | 1,000,000               | 10.00 | 5,100,000   | 51.00  |
| 統一生機開發(股)公司    | 1,833,333   | 36.67  | 2,833,333               | 56.67 | 4,666,666   | 93.34  |
| 統一星巴克(股)公司     | 6,652,800   | 30.00  | 4,435,200               | 20.00 | 11,088,000  | 50.00  |
| 統一皇帽汽車百貨(股)公司  | 8,700,000   | 30.00  | -                       | -     | 8,700,000   | 30.00  |
| 捷盟行銷(股)公司      | 5,000,000   | 25.00  | 4,000,000               | 20.00 | 9,000,000   | 45.00  |
| 21世紀生活事業(股)公司  | 2,600,000   | 20.00  | -                       | -     | 2,600,000   | 20.00  |
| 統一藥品(股)公司      | 3,960,000   | 20.00  | 10,640,494              | 53.74 | 14,600,494  | 73.74  |
| 統一開發(股)公司      | 19,926,242  | 19.93  | 68,936,001              | 68.94 | 88,862,243  | 88.86  |
| 大葉高島屋百貨(股)公司   | 20,000,000  | 16.67  | -                       | -     | 20,000,000  | 16.67  |
| 統家(股)公司        | 21,210,000  | 30.30  | 27,580,000              | 39.40 | 48,790,000  | 69.70  |
| 統智科技(股)公司      | 750,000     | 15.00  | -                       | -     | 750,000     | 15.00  |
| 統一開發(股)公司      | 85,500,000  | 19.00  | 182,250,000             | 40.50 | 267,750,000 | 59.50  |
| 統一安聯人壽保險(股)公司  | 24,166,817  | 10.10  | 24,166,854              | 10.10 | 48,333,671  | 20.20  |
| 家福(股)公司        | 70,605,016  | 19.50  | 74,227,904              | 20.50 | 144,832,920 | 40.00  |
| 統一雅瑪珂(股)公司     | 650,000     | 10.00  | -                       | -     | 650,000     | 10.00  |
| 統一武藏野(股)公司     | 5,229,000   | 10.00  | 26,145,000              | 50.00 | 31,374,000  | 60.00  |
| 統一友友旅行社(股)公司   | 60,000      | 2.86   | -                       | -     | 60,000      | 2.86   |
| 統一證券投資信託(股)公司  | 2,280,000   | 7.60   | 480,000                 | 1.60  | 2,760,000   | 9.20   |
| 中南美開發(股)公司     | 2,500,000   | 7.14   | 2,500,000               | 7.14  | 5,000,000   | 14.28  |
| 坤基創業投資(股)公司    | 10,000,000  | 6.67   | 10,000,000              | 6.67  | 20,000,000  | 13.34  |
| 就業情報資訊(股)公司    | 1,167,600   | 5.39   | -                       | -     | 1,167,600   | 5.39   |
| 統寶光電(股)公司      | 146,448,927 | 4.90   | 210,667,489             | 7.05  | 357,116,416 | 11.95  |
| 數位聯合電信(股)公司    | 6,000,000   | 3.41   | 5,000                   | -     | 6,005,000   | 3.41   |
| 統一國際開發(股)公司    | 50,000,000  | 3.33   | 877,500,000             | 58.50 | 927,500,000 | 61.83  |
| 統一開發(股)公司      | 10,000,000  | 20.00  | 15,000,000              | 30.00 | 25,000,000  | 50.00  |
| 統一綜合證券(股)公司    | 29,328,669  | 2.57   | 302,858,948             | 26.55 | 332,187,617 | 29.12  |
| 高雄捷運(股)公司      | 20,000,000  | 2.00   | 20,000,000              | 2.00  | 40,000,000  | 4.00   |
| 新世紀資通(股)公司     | 42,400,000  | 0.89   | 126,800,000             | 2.67  | 169,200,000 | 3.56   |
| 廣電人市場研究(股)公司   | 200,000     | 0.55   | -                       | -     | 200,000     | 0.55   |
| 日本Duskin株式會社   | 60,000      | 0.43   | -                       | -     | 60,000      | 0.43   |
| 萬通票券金融(股)公司    | 108,160     | 0.02   | 78,347,995              | 14.49 | 78,456,155  | 14.51  |

### 三、資本及股份：

#### (一) 股本來源：

##### 1. 已發行股份：

單位：新台幣元；股 / 94年04月25日

| 年月    | 發行價格 | 核定股本        |               | 實收股本        |               | 備註    |               |                                |
|-------|------|-------------|---------------|-------------|---------------|-------|---------------|--------------------------------|
|       |      | 股數          | 金額            | 股數          | 金額            | 股本來源  | 以現金以外之財產抵充股款者 | 生效核准日期與文號                      |
| 91/07 | 10   | 900,000,000 | 9,000,000,000 | 772,031,899 | 7,720,318,990 | 盈餘轉增資 | 無             | 91.07.19(91)台財證(一)第0910140565號 |
| 92/09 | 10   | 900,000,000 | 9,000,000,000 | 858,499,471 | 8,584,994,710 | 盈餘轉增資 | 無             | 92.09.02(92)台財證(一)第0920126082號 |
| 93/08 | 10   | 960,000,000 | 9,600,000,000 | 915,160,436 | 9,151,604,360 | 盈餘轉增資 | 無             | 93.7.20金管證一字第0930132295號函核准在案  |

註：本公司於民國76年6月設立時之原始設立認股金額為100,000,000元，經歷年來的盈餘轉增資後，截至94年04月25日止之公司實收資本額9,151,604,360元。

##### 2. 資本及股份種類：

單位：股

| 股份種類   | 核定股本        |            |             | 備註      |
|--------|-------------|------------|-------------|---------|
|        | 流通在外股份      | 未發行股份      | 合計          |         |
| 記名式普通股 | 915,160,436 | 44,839,564 | 960,000,000 | 屬上市公司股票 |

#### (二) 股東結構：

單位：股；% / 94年04月20日

| 數量   | 政府機構      | 金融機構  | 其他法人        | 個人         | 外國機構及外人     | 合計          |
|------|-----------|-------|-------------|------------|-------------|-------------|
| 人 數  | 1         | 0     | 102         | 23,977     | 278         | 24,358      |
| 持有股數 | 5,401,295 | -     | 527,039,202 | 69,470,024 | 313,249,915 | 915,160,436 |
| 持股比例 | 0.59%     | 0.00% | 57.59%      | 7.59%      | 34.23%      | 100%        |

#### (三) 股權分散情形：

每股面額十元 / 94年04月20日

| 持股分級                | 股東人數   | 持有股數(股)     | 持股比例(%) |
|---------------------|--------|-------------|---------|
| 1 至 999             | 10,991 | 2,665,298   | 0.29%   |
| 1,000 至 5,000       | 10,227 | 21,467,468  | 2.35%   |
| 5,001 至 10,000      | 1,657  | 11,380,085  | 1.24%   |
| 10,001 至 15,000     | 539    | 6,412,818   | 0.70%   |
| 15,001 至 20,000     | 230    | 3,983,486   | 0.44%   |
| 20,001 至 30,000     | 236    | 5,782,029   | 0.63%   |
| 30,001 至 50,000     | 130    | 4,951,517   | 0.54%   |
| 50,001 至 100,000    | 102    | 7,314,209   | 0.80%   |
| 100,001 至 200,000   | 66     | 9,671,578   | 1.06%   |
| 200,001 至 400,000   | 44     | 12,755,328  | 1.39%   |
| 400,001 至 600,000   | 26     | 13,176,134  | 1.44%   |
| 600,001 至 800,000   | 22     | 15,389,552  | 1.68%   |
| 800,001 至 1,000,000 | 16     | 14,245,239  | 1.56%   |
| 1,000,001 以上        | 72     | 785,965,695 | 85.88%  |
| 合計                  | 24,358 | 915,160,436 | 100%    |

## (四) 主要股東名單

94年04月20日

| 主要股東名稱              | 股份 | 持有股數 (股)    | 持股比例 (%) |
|---------------------|----|-------------|----------|
| 統一企業股份有限公司          |    | 414,042,816 | 45.24%   |
| 中華郵政股份有限公司          |    | 35,201,404  | 3.85%    |
| 公務人員退休撫卹基金管理委員會     |    | 33,541,252  | 3.67%    |
| 大通銀行託管新興市場成長基金投資專戶  |    | 21,518,517  | 2.35%    |
| 花旗銀行託管新加坡政府基金專戶     |    | 15,068,013  | 1.65%    |
| 大通託管特寶豐新興市場投資信託有限公司 |    | 13,829,976  | 1.51%    |
| 南山人壽保險股份有限公司        |    | 12,823,814  | 1.40%    |
| 勞工保險局               |    | 12,352,000  | 1.35%    |
| 摩根大通台北分行託管歐本漢瑪基金專戶  |    | 11,646,074  | 1.27%    |
| 大通銀行託管特寶豐發展市場信託公司專戶 |    | 10,528,164  | 1.15%    |

## (五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料：

單位：新台幣元

| 項目     | 年度         | 92年         | 93年         | 當年度截至<br>94年03月31日 |   |
|--------|------------|-------------|-------------|--------------------|---|
| 每股市價   | 最高         | 60.00       | 69.50       | 55.90              |   |
|        | 最低         | 38.70       | 47.20       | 49.90              |   |
|        | 平均         | 48.50       | 56.56       | 52.21              |   |
| 每股淨值   | 分配前        | 16.08       | 15.70       | 16.25              |   |
|        | 分配後        | 15.09       | (註)         | -                  |   |
| 每股盈餘   | 加權平均股數 (股) | 858,499,471 | 915,160,436 | 915,160,436        |   |
|        | 每股盈餘 (追溯前) | 4.29        | 3.33        | 0.55               |   |
|        | 每股盈餘 (追溯後) | 4.02        | (註)         | -                  |   |
| 每股股利   | 現金股利       | 2.64/股      | (註)         | -                  |   |
|        | 無償配股       | 盈餘配股        | 0.66/股      | (註)                | - |
|        |            | 資本公積配股      | -           | (註)                | - |
|        | 累積未付股利     | -           | (註)         | -                  |   |
| 投資報酬分析 | 本益比        | 11.31       | 16.98       | -                  |   |
|        | 本利比        | 18.37       | -           | -                  |   |
|        | 現金股利殖利率    | 5.44%       | -           | -                  |   |

註：截至94年3月31日止，93年度之盈餘尚未經股東會決議分派。

(六) 公司股利政策及執行狀況：

1. 股利政策：

本公司經民國93年6月29日股東會決議之股利政策如下：

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

本公司累積可分配盈餘，按下列百分比由股東會決議分派：

(一) 董監事酬勞：訂為本年度盈餘額之百分之二。

(二) 員工紅利：不得少於本年度盈餘額之百分之零點二。

(三) 股東股息及紅利：累積可分配盈餘減除(一)、(二)項後百分之八十至一百，其中百分之五十至一百以現金股利發放，其餘為未分配盈餘。

2. 民國94年度股東常會擬議之93年度盈餘分派案，業經民國94年3月8日董事會決議如下：

現金股利：擬以九十三年度累積盈餘中提撥新台幣27億4,548萬1,308元，每股分派新台幣3元，俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日辦理之。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開民國九十三年度財務預測資訊，因此依民國89年2月1日台財證(一)第00371號函規定，本公司毋須揭露此資訊。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數或範圍：

依本公司公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列10%為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，所餘本年度盈餘連同期初未分配盈餘之累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提報股東會決議，其中董監事酬勞為當年度盈餘額之百分之二，員工紅利不得少於當年度盈餘額之百分之零點二。

2. 董事會通過擬議九十三年度盈餘分配之員工紅利及董監事酬勞資訊如下：

(1) 擬配發員工現金紅利總額為新台幣1億742萬912元及董事、監察人酬勞總額為新台幣5,371萬456元。

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

(3) 原每股盈餘為新台幣3.33元；考慮擬議配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為新台幣3.15元。

3. 九十二年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞之情形：

本公司九十二年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

|                     | 股東會及董事會<br>決議實際配發數 | 股東會及董事會<br>決議實際配發數   |         |
|---------------------|--------------------|----------------------|---------|
| (1) 配發情形：(單位：新台幣仟元) |                    | (2) 每股盈餘資訊：(單位：新台幣元) |         |
| 員工紅利                | \$ 64,992          | 原每股盈餘                | \$ 4.29 |
| 董監事酬勞               | \$ 64,992          | 設算每股盈餘               | \$ 4.14 |

(九) 公司買回本公司股份情形：無。

#### 四、公司債、特別股、海外存託憑證、員工認股權憑證及併購(包括合併、收購及分割)之辦理情形：

##### (一) 公司債辦理情形：

| 公司債種類                                 | 統一超商股份有限公司第一次有擔保公司債  | 統一超商股份有限公司第二次有擔保公司債  |
|---------------------------------------|--|--|
| 發行日期                                  | 九十一年一月十六日~一月十八日  | 九十二年六月十日~六月十三日   |
| 面額                                    | 新台幣壹佰萬元壹種  | 新台幣壹佰萬元壹種  |
| 發行及交易地點                               | -  | -  |
| 發行價格                                  | 本公司債各券均為面額十足發行   | 本公司債各券均為面額十足發行   |
| 總額                                    | 新台幣柒億元整，依發行日期之不同分為甲、乙、丙等三種券；甲券發行金額為新台幣參億元整，乙券及丙券發行金額均為新台幣貳億元整。   | 新台幣壹拾伍億元整，依發行條件及日期之不同分為甲A、甲B、甲C、甲D、乙A、乙B、乙C等七類券，其中甲A、甲B、甲C、甲D各券發行金額為新台幣貳億元整；乙A、乙B各券發行金額為新台幣貳億元整；乙C券發行金額為新台幣參億元整。   |
| 利率                                    | 本公司債各券票面利率均為年利率貳釐捌毫零絲(二·八〇%)。  | 甲類各券票面利率為一·四%；乙類各券票面利率為四·〇〇〇%減六個月美金倫敦銀行同業拆放利率或四·〇〇〇%減一百八十天商業本票利率，每半年由本公司擇一重新計價。  |
| 期限                                    | 本公司債各券發行期限均為五年，其發行期限分別如下：<br>甲券：自民國九十一年一月十六日開始發行，至民國九十六年一月十六日到期。<br>乙券：自民國九十一年一月十七日開始發行，至民國九十六年一月十七日到期。<br>丙券：自民國九十一年一月十八日開始發行，至民國九十六年一月十八日到期。 | 本公司債各類券發行期限均為五年期，其發行期限分別如下：<br>甲A、乙A券：自民國九十二年六月十日開始發行，至民國九十七年六月十日到期。<br>甲B、乙B券：自民國九十二年六月十一日開始發行，至民國九十七年六月十一日到期。<br>甲C、乙C券：自民國九十二年六月十二日開始發行，至民國九十七年六月十二日到期。<br>甲D券：自民國九十二年六月十三日開始發行，至民國九十七年六月十三日到期。 |
| 保證機構                                  | 甲券為中華開發工業銀行，乙、丙券為臺灣銀行中崙分行。   | 甲類各券為台北銀行、乙類各券為臺灣銀行中崙分行  |
| 受託人                                   | 本公司債由萬通商業銀行總行信託部為債權人之受託人。  | 本公司債由中國信託商業銀行信託部為債權人之受託人   |
| 承銷機構                                  | 無  | 無  |
| 簽證律師                                  | 蘇衍維律師  | 蘇衍維律師  |
| 簽證會計師                                 | 資誠會計師事務所 賴春田會計師、楊明珠會計師   | 資誠會計師事務所 賴春田會計師、林東鈞會計師   |
| 償還方法                                  | 本公司債各券均自發行日起到期一次還本。  | 甲券：自發行日屆滿三、四、五年各還本25%、25%、50%。<br>乙券：到期一次還本。   |
| 未償還本金                                 | 新台幣柒億元整  | 新台幣壹拾伍億元整  |
| 贖回或提前清償之條款                            | 無  | 無  |
| 限制條款                                  | 無  | 無  |
| 信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果                 | 無  | 無  |
| 附其他權利                                 | 截至年報刊印日止日轉換(交換或認股)普通股、海外存託憑證或其他有價證券之金額   | 無  |
|                                       | 發行及轉換(交換或認股)辦法   | 無  |
| 發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響 | 無  | 無  |
| 交換票的委託保管機構名稱                          | 無  | 無  |

(二) 特別股辦理情形：無

(三) 海外存託憑證辦理情形：無

(四) 員工認股權憑證辦理情形：無

(五) 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無

以美好創新的服務及商品維護滿意的顧客

透過統一超商旗下多元的零售服務品牌，我們以熱忱、用心的服務，讓每一天超過600萬個來到店裡的顧客們，體驗優質的商品與服務，獲得溫馨與幸福的感動。

# Satisfied Customers





## 參、營運概況

# Operation



### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 本公司主要營業項目

- (1) 超級商店及超級市場之經營。
- (2) 特產品及菸、酒及家庭百貨之零售。
- (3) 影印、型錄販售、鮮花、電話卡、音樂帶、錄影帶、書籍、報紙、雜誌之買售及音樂帶之出租業務。
- (4) 代售各種藝術文化、體育活動之入場券、日常生活所需陸上運輸事業客票之代售及代理廣告刊登業務、文件代傳、盤點服務及代收款項業務、包銷電信手機、門號（CT2、大哥大）及呼叫器、門號業務。
- (5) 玩具、肥料、鐘錶、眼鏡、照相材料及相片沖洗。郵票（郵政業務除外）、錢幣、衣服、燈飾、燈管、盆栽、米、化妝品、電視遊樂器、卡帶、模型、射靶買賣業務。
- (6) 醫療器材、廚具衛浴設備、筆、文具、事務用品買賣業務。
- (7) 男女皮件（仕女包、公事包、皮夾、皮帶）男女配件（領帶、領夾、袖扣、肩帶、手帕、帽子、太陽眼鏡、手錶、絲巾、方巾、披肩、領巾）之買賣業務。
- (8) 芳香除臭品、清潔劑、玄關設備、公盥設備等清潔用品、用具之買賣及租賃。
- (9) 前項有關產品之進出口代理、經銷與買賣及其郵購業務。
- (10) JA01010 汽車修理業。
- (11) JA01030 汽車服務輔助業。
- (12) F214030 汽、機車零件配備零售業。
- (13) G202010 停車場經營業。
- (14) IZ14011 公益彩券代理業。
- (15) JZ99050 仲介服務業。
- (16) IZ99990 其他工商服務業（代理招生簡章、報名表、代售門票、接受他人委託代收物品、接受事業機構委託收費）。



City Cafe



icash



日本街町美味

- (17) F401161菸類輸入業。  
 (18) F401171酒類輸入業。  
 (19) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。  
 (20) F301010百貨公司業。  
 (21) F301020超級市場業。  
 (22) F301030一般百貨業。  
 (23) F399010便利商店業。  
 (24) F501030飲料店業。  
 (25) F501060餐館業。

2. 最近二年度主要商品銷售金額與比例

單位：新台幣仟元

| 主要商品類別 | 銷售金額與比例    |         |            |         |
|--------|------------|---------|------------|---------|
|        | 92年度       |         | 93年度       |         |
|        | 銷售金額       | 銷售比例    | 銷售金額       | 銷售比例    |
| 食品服務類  | 10,676,940 | 14.09%  | 10,467,692 | 13.34%  |
| 出版品類   | 12,231,463 | 16.14%  | 12,178,304 | 15.52%  |
| 飲料類    | 24,978,351 | 32.97%  | 26,020,139 | 33.16%  |
| 非食品類   | 18,478,685 | 24.39%  | 19,750,510 | 25.17%  |
| 一般食品類  | 9,014,345  | 11.90%  | 9,643,773  | 12.29%  |
| 其他類    | 388,413    | 0.51%   | 408,035    | 0.52%   |
| 銷貨收入   | 75,768,197 | 100.00% | 78,468,453 | 100.00% |
| 銷貨折讓   | (23,716)   | -       | (78,390)   | -       |
| 銷貨收入淨額 | 75,744,481 | -       | 78,390,063 | -       |
| 其他營業收入 | 2,117,135  | -       | 2,553,036  | -       |
| 營業收入總額 | 77,861,616 | -       | 80,943,099 | -       |

3. 公司目前之商品（服務）項目及計劃開發之新商品（服務）

一路走來，7-ELEVEN 以滿足消費者生活上全方位之便利為宗旨，針對消費者的需求為出發點，積極創造超越顧客滿意的優質服務。從鮮食飲料、一般商品、沖印服務、代收服務、ATM金融服務與宅急便等，在在都是我們秉持創新與變革的精神，堅持提供品質優良、健康有保證之商品，與結合背後堅強的物流系統及鮮食生產線，所為顧客帶來的優質服務。未來，我們也將持續朝此方向邁進，持續為提昇消費者能擁有更優質之生活型態而努力。

繼「國民便當系列」、「鐵路便當系列」在台灣造成便利商店的便當銷售奇蹟後，在93年7-ELEVEN 突破既有技術與生產流程，創新推出「日本街町美味系列」。有別於以往便利商店以傳統台式調味為主的便當，「日本街町美味系列」是透過日本7-ELEVEN 最大的米飯鮮食廠之一—日本武藏野，取得日本先進調味技術、製程及配方，原版移轉至台灣的統一武藏野，將日本最熱賣的人氣便當在台原味重現，更學習日本製作便當的精神，將繁複的手工融入科學化的量產技術，使得7-ELEVEN 御便當產生有史以來的「大進化」，從口味、製程到包裝，都呈現出不同於以往的精緻風格，也為台灣便利商店的18°C便當發展帶入了另一個全新的領域。

在93年6月推出的國際製販同盟「Suntory系列飲料」也是年度重大創新之一。國際製販同盟的主要意義，除了可創造出7-ELEVEN 的差異化之外，更重要的是讓消費者可以僅略高於一般品的合理價格就享受到國際知名品牌的高品質。我們慎選日本Suntory的人氣飲料商品，透過日本原廠提供的配方與技術支援，加上我們長達一年的全心投入與研究，在台灣成功推出與日本原品包裝、口味一模一樣的商品。推出後果然在市場上造成話題與熱銷，更加肯定我們的方向與用心是正確的。

而有鑒於當今「以卡片取代現金」之消費趨勢主流，在93年12月7-ELEVEN 更創業界先例推出首張便利商店加值卡 icash。安全性與便利性兼具的 icash，上市三個月即銷售超過100萬張，流通使用率更高達六成，證明不必帶零錢就能購物的新消費觀念已逐漸蔚為風潮。未來透過卡面的不斷推陳出新、與地方活



動搭配、及異業結盟等做法，將持續經營icash成為強化顧客忠誠度、突顯7-ELEVEN 差異化經營優勢之行銷工具。

未來7-ELEVEN 仍將秉持「融入顧客情境、創造品牌價值」之基本理念，持續為消費者提供更新更好的商品與服務。展望94年，針對已有良好經營基礎且市場潛力無窮的新市場如現煮咖啡、甜點、便當、速食等，將持續強化經營，為門市創造出更大的獲利，同時更將積極開發新的機會點、並透過國內外製販同盟方式擴大差異化，以提供消費者更多元更精緻的便利生活。

## (二) 產業概況

93年度國內經濟成長率達5.71%，國民所得上升與失業率下降使民間消費市場相當活絡。綜合商品零售業營業額為6,900億元，較92年增加7.00%。其中，除零售式量販店業下滑外，超級市場、連鎖式便利商店與百貨公司均較92年成長，尤其以百貨公司成長12.85%最大。

連鎖式便利商店93年營業額為1,638億元，較92年增加6.48%，佔綜合商品零售業的23.74%。93年度連鎖便利商店產業內的主要經營業者的店數分佈如下：

|     | 7-11 | 全家   | 萊爾富  | OK  | 福客多 | 界揚  | 中日  | 翁財記 | 每日 | 司邁特 | 合計   |
|-----|------|------|------|-----|-----|-----|-----|-----|----|-----|------|
| 總店數 | 3680 | 1698 | 1056 | 804 | 356 | 198 | 195 | 58  | 25 | 12  | 8082 |

## (三) 技術及研發概況

- 7-ELEVEN 一直以重視及滿足消費者需求為思考中心，所以除了不斷開發新商品及服務外，也一直致力於零售 know-how 及科技應用之結合。繼民國85年導入第一代 POS 服務情報系統，為更密切掌握消費者需求及強化整體營運戰力，結合7-ELEVEN、統一資訊、統智科技、日本NEC、日本NRI（野村總合研究所）等國內外業界領導者的專業know-how，共同策劃開發「二代POS服務情報系統」，配合全省門市ADSL寬頻鋪建，歷經3年，已於93年8月全台及離島門市全數導入。
- 「二代POS服務情報系統」在整體系統開發強調實用及情報的即時性，利用多媒體的介面展現及寬頻網路，可於收銀機之顧客端多媒體螢幕可播放廣告或新品及促銷訊息，增加與消費者互動，其他象「預購便」線上即時查詢功能，也可以更精準掌握庫存，即刻知道是否訂購成功。PDA更是國內零售業第一台使用WAP無線傳輸及ADSL傳送的訂貨驗貨機，以功能區分可分成情報分析、訂貨驗收、單店及單品管理等。
- 在門市端可分為門市收銀機台、後台主機及PDA等3部分，而其中收銀機部分，共有顧客端多媒體螢幕及門市人員端螢幕，其中另外在情報分析部分（同時可在PDA或是後台主機顯示），則是提供詳細的商品、商圈、天氣及節慶等相關情報。
- 由於商品銷售與天氣的關係密切，「二代POS服務情報系統」特別加入各種精密的氣象預測，每隔6小時更新1次氣象報告、以及未來3天及1週的氣象預測，而在颱風、水災...等重大天災發生時，更會不定時提供氣象快報，不僅可以幫助門市建立充足的情報庫，協助人員進行銷售訂貨預測降低報廢及庫存風險，進而提供消費者更精準的商品及服務。
- 本公司於93年度POS及相關系統之研發等相關支出為239,226千元。

## (四) 長、短期業務發展計劃

### 一、短期業務發展計劃

- 積極展店策略、全面提昇市佔率。
- 優化加盟制度、強化加盟關係。
- 提昇單店利益、擴大經營效益。
- 深化基本功、強化商圈精緻化經營。
- 秉持精品主義、創造差異化。
- 發揮整合行銷威力、持續提昇毛利率。
- 強化人才之選用育留、提昇人員生產力。
- 確保組織結構簡單化與彈性化。

### 二、長期業務發展計劃

- 回歸便利商店經營本質，基本工作徹底化，提昇單店經營效益。
- 融入顧客情境，創造品牌價值，持續開發差異化的商品及服務，成為顧客最便利、親切、安心的社區服務中心。
- 推動業務革新與資訊技術效率化，提昇核心經營競爭優勢。
- 秉持創新共享、卓越專業的理念，建構集團共享資源。
- 發揮集團經營優勢，持續引進國際性品牌、企業。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析：

#### 1. 主要商品（服務）之銷售（提供）地區：

面對市場環境的快速變化，本公司將持續致力於創新商品與服務，滿足消費者每一個便利性需求。未來經營焦點持續著重於創造商品與服務的差異化及提昇品牌價值，包含鮮食產品的推陳出新，滿足消費者多變的口味；商品的創新與升級，給予消費者最頂級的品質保證；擴充代收與金融服務品項，提供消費者更多的便利；結合預購與宅配，打造門市豐富的實體與虛擬購物環境，以24小時全天候、365天全年無休的經營方式，成為全方位的社區服務中心，提供消費者最親切、最便利、最安心的服務。

截至93年12月底，本公司總店數已達3,680家，服務區域遍佈全台灣與離島地區，並積極開發複合式商場，未來將以高速鐵路、觀光休閒事業、大專院校、商業中心、城鄉連絡幹道、中繼站等人口稠密或車流量高之區域為發展主軸。

#### 2. 市場佔有率及市場未來之供需狀況與成長性：

##### (1) 市場佔有率

截至93年底，以店數為基準，統一超商在便利商店業之市場佔有率為45.52%，是業界之領導者也是消費者心目中的第一品牌。

##### (2) 市場未來之供需狀況與成長性

93年零售產業面臨許多重大轉變，如原物料上漲導致成本增加、經營模式的同質化等，造成零售同業與異業競爭更形激烈。然而外食人口比率逐年攀升，服務性商品需求提昇，消費者對於便利與品質的需求不斷增長；電子商務市場持續成長，實體與虛擬銷售的結合，都將提供便利商店產業更佳的機會，並促使市場持續擴大。

#### 3. 競爭利基：

近年來，在台灣零售市場快速變化之下，賣場型態不斷推陳出新，且不同業態的競爭模式與界線越趨模糊化，使得便利商店經營面臨多元且不同業態的競爭挑戰。惟本公司對於未來的發展，不僅有信心，更要以穩健踏實的脚步，結合下列的經營優勢，深耕並擴大事業版圖，其中：

- (1) 強大的品牌：統一超商致力於正派穩健經營、服務與產品品質的提昇以及用心打動消費者，所建立起的品牌形象優勢，已與消費者建立高度的信賴感與忠誠度。
- (2) 創新的能力：7-ELEVEN 以「差異化」的優勢拉開與競爭者距離，且不僅是單一商品的差異化，而是要持續累積不同商品及服務的差異，讓消費者真實感受到7-ELEVEN 創新的表現。
- (3) 積極的展店策略：以最多樣不同型態通路及商圈的開發經驗，進入每一個需要便利的空間。
- (4) 綿密的網路架構：本公司店數已超過3,700家門市，遍及台灣地區與外島；亦是全台唯一一個擁有最多ATM的零售通路商；更結合實體與虛擬的銷售通路，全方位的滿足消費者生活上的一切需求。
- (5) 高科技、完善的資訊系統設備：二代POS情報系統，透過完整的系統架構與即時的消費資訊傳輸，充分發揮單店經營效益，滿足消費者的便利需求。
- (6) 專業團隊與完整經營know-how：本公司擁有完整的零售供應鏈系統，從商品設計、開發、生產、配送到銷售，累積完整經驗與know-how，並由專業團隊以落實的執行力嚴格控管。
- (7) 豐富的集團資源：關係企業的垂直整合，以及水平零售事業的蓬勃發展，有效結合彼此的資源，降低整體營運成本，提高經營優勢。

## 4.發展遠景之有利與不利因素與因應對策：

| (1) 有利因素  | (2) 不利因素  |
|---|---|
| 1. 品牌知名度高，企業形象佳<br>2. 通路規模優勢有利於商品開發及議價<br>3. 高效率物流支援體系，既有供應鏈架構完整<br>4. 強大資訊系統整合分析銷售情報<br>5. 財務結構透明健全，制度完整<br>6. 生活型態改變，便利訴求的新商機不斷浮現<br>7. 實體與虛擬零售通路的結合與開發<br>8. 預購市場及宅配商機（Home Delivery）的擴增<br>9. 異業策略聯盟的發展空間擴大 | 1. 部分客層赴大陸人數增加<br>2. 同業競爭對手跟進速度快<br>3. 不同零售業態界線漸趨模糊<br>4. 網路、電視購物市場的迅速崛起<br>5. 勞退新制衝擊加盟產業 |
| (3) 因應的對策<br>展望未來，統一超商將繼續秉持以往兢兢業業的經營態度、徹底的執行力，充分利用所累積的連鎖便利商店經營 know-how 與經驗，搭配健全的加盟體制、專業的展店規劃、創新的商品與服務開發能力、高效率的營業支援體系、完善的物流配送系統與功能強大的資訊情報系統，掌握社會變化的趨勢，集中行銷資源開發新市場的潛在商機，並擴大全球零售市場的佈局。                            |   |

## (二) 主要產品之重要用途及產製過程：

- 重要用途：一般民生用品。
- 產製過程：無。

## (三) 主要原料之供應狀況：無。

## (四) 最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨淨額百分之十以上之客戶資訊：

- 最近二年度占銷貨淨額百分之十以上之客戶名單：本公司為門市零售買賣業，商品主要銷售對象皆為不特定之消費大眾。
- 最近二年度占進貨淨額百分之十以上之客戶名單：

## (1) 進貨占進貨淨額百分之十以上客戶之名單：

單位：新台幣千元

| 年度別       | 92年度       |            | 93年度       |            |
|-----------|------------|------------|------------|------------|
|           | 金額         | 佔全年度進貨淨額比例 | 金額         | 佔全年度進貨淨額比例 |
| 捷盟行銷（股）公司 | 35,110,524 | 64%        | 36,613,852 | 64%        |
| 統一行銷（股）公司 | 9,714,506  | 18%        | 11,964,388 | 21%        |

## (2) 主要增減變動原因：不適用。

## (五) 最近二年度生產量值：無。

## (六) 最近二年度銷售量值：同第21頁「最近二年度主要商品銷售金額與比例」所述。

### 三、從業員工資料：

| 年度別       |      | 92年度  | 93年度  | 當年度截至94年4月25日 |
|-----------|------|-------|-------|---------------|
| 員工人數      | 門市人員 | 1,961 | 2,141 | 2,272         |
|           | 管理人員 | 1,346 | 1,476 | 1,461         |
|           | 臨時雇員 | 2,156 | 2,543 | 2,917         |
|           | 合計   | 5,463 | 6,160 | 6,650         |
| 平均年歲      |      | 27歲   | 27歲   | 27歲           |
| 平均服務年資    |      | 4.4年  | 4.3年  | 4.0年          |
| 學歷分佈比率(%) | 博士   | -     | -     | -             |
|           | 碩士   | 3.3   | 3.8   | 3.8           |
|           | 大專   | 41.0  | 46.4  | 46.6          |
|           | 高中   | 55.1  | 48.7  | 48.3          |
|           | 高中以下 | 0.6   | 1.1   | 1.3           |

### 四、環保支出資訊：

#### (一) 環保政策：

本公司係從事一般商品及家庭百貨之零售業務，凡過時廢敗之商品皆已由門市依規定進行報廢，並委由專人進行廢餘回收作業。

#### (二) 環保支出概況：

民國93年度及94年截至4月25日止，本公司部份營業門市因違反噪音管制法及廢棄物處理法，經其縣市環保機關罰款分別為227,000元及2,400元。

單位：新台幣元

| 年度項目           | 污染狀況           | 賠償金額或處分情形 |
|----------------|----------------|-----------|
| 93年度           | 違反噪音管制法及廢棄物處理法 | 227,000   |
| 當年度截至94年4月25日止 | 違反噪音管制法及廢棄物處理法 | 2,400     |

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

### 五、勞資關係：

#### (一) 福利健全

1. 整合集團人事制度與人資系統：統一超商與所屬關係企業，進行關係企業各項人資制度的整合與修訂，建立集團人才流動公平、合理的環境，健全集團人才庫與職涯規劃制度。
2. 完善的員工福利措施：本公司於民國76年12月21日奉台北市府社會局(76)北市社二字第58459號函成立職工福利委員會，由勞資雙方推舉委員，定期舉辦各項活動，並辦理員工健康檢查及在職進修補助等各項福利措施。統一超商提供之福利措施含自選式福利、資深員工出國旅遊、員工健康檢查、員工福儲信託、社團補助、圖書中心、優惠購物活動、結婚喪葬補助、支薪陪產假、女性員工宿舍、員工團體保險、員工旅遊及職工福利委員會各項優惠補助等多項優質福利措施，以滿足員工之需求。
3. 整合集團資源之教育訓練體系：統一超商整合所屬關係企業，共同成立統一超商流通學院，並委由首阜企業管理顧問公司規劃，成立一集合「顧客滿意、外語研修、專業技能、流通管理、領袖培訓、通識教育」等六大專業職能的完善教育訓練體系。籍此以提供統一超商與所屬關係企業各項專業之教育訓練課程，並以培育集團流通人才，及滿足員工自我實現的個人需求。
4. 提供內部創業機會：鼓勵員工加入委託加盟行列，並給予各項優惠，以期員工與公司一同成長。
5. 安全和諧的工作環境：統一超商提供員工安全及兩性互動和諧的工作環境，並訂有相關危機處理作業辦法及作業小組。除了和諧工作環境外，統一超商並定期檢測室內空氣品質、水質、及噪音等環境品質檢測，以創造優質員工工作環境。另為了保障員工工作安全，除加保雇主意外險及員工團體險外，公司本身及職工福利委員會皆提供員工各項傷害慰問金等福利措施。

## 6. 退休制度：

## (1) 勞動基準法舊制退休辦法：

本公司於民國76年訂定員工退休辦法，適用所有正式聘僱之職工，依該辦法規定，年資之計算係自受僱日起算，每位員工15年以內(含)之服務年資每滿一年給予一個基數。不足一年之年資，未滿半年者以半年計，滿半年以一年計，最高基數以45個基數計算。員工退休金之支付係根據服務年資及其核准退休時一個月平均工資計算(平均工資之計算依勞動基準法有關規定辦理)。

## (2) 勞工退休金條例：

自94年7月1日起本公司配合勞工退休金條例實施，適用所有聘僱員工，依規定由員工個人意願，選擇勞動基準法公司退休辦法(1)或勞工退休金條例，選擇勞動基準法公司退休辦法後五年內仍可選擇勞工退休金條例；勞工退休金條例提繳方式以員工每月依勞工退休金提繳工資分級表，按月提撥6%退休金至勞保局個人帳戶內。

## (二) 勞資關係：

1. 暢通的溝通管道：除於總部設立聯合服務中心及E-MAIL信箱協助解答員工問題外，更於內部網站成立同仁線上討論區，以提供員工工作及生活上之溝通與意見交流的橋樑。
2. 員工行為倫理準則：在誠信及職業道德規範下，本公司訂有員工手冊、獎懲及激勵辦法，並設有委員會執行相關作業，以明確規範員工行為與操守。
3. 勞資協商情形：統一超商一向視員工為公司最大資產，並將公司與同仁的願景相結合，因此對員工的生涯規劃極其重視，對勞資關係和諧之保持亦不遺餘力，長年來勞資關係和諧。
4. 勞資糾紛所遭受之損失：無。

## 六、重要契約：

94年4月25日

| 契約性質   | 當事人        | 契約起訖日期                                 | 主要內容   | 限制條款  |
|--------|------------|--|--|---|
| 區域授權合約 | 美國7-ELEVEN | 89.07.20~永久契約                          | 1. 契約期間內，美國7-ELEVEN授與本公司單獨於授權區域內關於「超級商店」之特別經營權，並使用有關7-ELEVEN系統、商號、營業秘密、商標及服務標章之權利。<br>2. 本公司每月須給付權利金予美國7-ELEVEN。 | 應盡最大能力，管理及擴展在授權領域內經營「超級商店」之義務。並不得於授權領域外依本約從事超級商店之經營業務，或本約終止後一年內在任任何領域從事超商之經營。 |
| 長期保證合約 | 臺灣銀行       | 91.01.17~96.01.18                      | 4億元公司債保證合約。  | 無   |
| 長期保證合約 | 中華開發工業銀行   | 91.01.16~96.01.16                      | 3億元公司債保證合約。  | 無   |
| 長期保證合約 | 臺灣銀行       | 92.06.10~97.06.12                      | 7億元公司債保證合約。  | 無   |
| 長期保證合約 | 台北銀行       | 92.06.10~97.06.13                      | 8億元公司債保證合約。  | 無   |
| 長期借款合同 | 臺灣銀行       | 92.05.21~94.05.21                      | 3億元信用貸款。   | 無   |
| 長期借款合同 | 台北銀行       | 92.04.25~94.04.24                      | 5億元信用貸款。   | 無   |
| 長期借款合同 | 上海商業儲蓄銀行   | 93.07.21~96.07.20                      | 3.5億元信用貸款。   | 無   |
| 長期借款合同 | 中國信託商業銀行   | 93.09.29~95.09.29<br>94.02.22~96.02.22 | 5億元信用貸款。<br>3億元信用貸款。   | 無<br>無  |
| 長期借款合同 | 台新國際商業銀行   | 93.12.31~95.12.31                      | 5億元信用貸款。   | 無   |
| 長期借款合同 | 玉山銀行       | 93.08.27~96.08.27                      | 3億元信用貸款。   | 無   |
| 長期借款合同 | 花旗銀行       | 92.09.05~94.09.05                      | 800萬美元信用貸款。  | 無   |
| 長期借款合同 | 國泰世華商業銀行   | 92.04.17~95.04.17                      | 3億元信用貸款。   | 無   |
| 長期借款合同 | 華南商業銀行     | 94.02.18~96.02.18                      | 5億元信用貸款。   | 無   |
| 長期借款合同 | 中國國際商業銀行   | 93.09.20~95.09.19                      | 5億元信用貸款。   | 無   |
| 長期借款合同 | 彰化銀行       | 93.12.28~95.12.28                      | 5億元信用貸款。   | 無   |

## 肆、資金運用計劃執行情形

## 一、計劃內容：

截至94年03月31日止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計劃效益尚未顯現者：本公司無此情形。

## 二、執行情形：

就前款之各次計劃之用途，逐項分析截至94年03月31日止，其執行情形及與原預計效益之比較：本公司無此情形。

幸福感企業成就幸福員工及夥伴

以互惠、信賴的夥伴關係，作為員工、加盟主與合作廠商的後盾，建構統一超商提供消費者優質服務的堅實基礎。

# Happy Employees & Partners



7-ELEVEN 福芝門市

福芝門市副店長及家人

副店長及同仁



## 伍、財務概況

# Financial Statements

### 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

#### (一) 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

| 項 目           | 年 度 | 最近五年度財務資料 (註一) |              |              |              |              | 當年度截至<br>94年3月31日<br>財務資料 (註一) |
|---------------|-----|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------------------|
|               |     | 89年度           | 90年度         | 91年度         | 92年度         | 93年度 (註二)    |                                |
| 流動資產          |     | \$ 5,254,155   | \$ 7,030,734 | \$ 4,227,259 | \$ 6,583,792 | \$ 4,704,714 | \$5,466,311                    |
| 基金及長期投資       |     | 6,164,126      | 7,712,817    | 12,693,029   | 12,788,841   | 13,763,713   | 17,142,284                     |
| 固定資產          |     | 5,919,020      | 6,090,404    | 6,438,890    | 6,833,018    | 9,193,812    | 8,991,715                      |
| 無形資產          |     | -              | -            | -            | -            | -            | -                              |
| 其他資產          |     | 630,801        | 697,004      | 1,462,411    | 1,634,198    | 1,532,699    | 1,451,781                      |
| 資產總額          |     | 17,968,102     | 21,530,959   | 24,821,589   | 27,839,849   | 29,194,938   | 33,052,091                     |
| 流動負債          | 分配前 | 6,912,483      | 8,017,110    | 9,168,310    | 10,428,885   | 10,597,585   | 11,231,709                     |
|               | 分配後 | 7,579,046      | 8,860,337    | 10,128,964   | 12,825,308   | 尚未分配         | 尚未分配                           |
| 長期負債          |     | 1,204,415      | 2,400,000    | 2,700,000    | 2,200,000    | 2,700,000    | 5,400,000                      |
| 其它負債          |     | 1,053,077      | 1,134,103    | 1,244,322    | 1,404,175    | 1,525,528    | 1,547,810                      |
| 負債總額          | 分配前 | 9,169,975      | 11,551,213   | 13,112,632   | 14,033,060   | 14,823,113   | 18,179,519                     |
|               | 分配後 | 9,836,538      | 12,394,440   | 14,073,286   | 16,429,483   | 尚未分配         | 尚未分配                           |
| 股本            |     | 6,031,735      | 6,936,495    | 7,720,319    | 8,584,995    | 9,151,604    | 9,151,604                      |
| 資本公積          |     | 74,871         | 73,005       | 308          | -            | -            | -                              |
| 保留盈餘          | 分配前 | 2,653,517      | 2,882,998    | 3,917,335    | 5,193,144    | 5,275,979    | 5,776,726                      |
|               | 分配後 | 1,082,194      | 1,255,947    | 2,956,681    | 2,230,112    | 尚未分配         | 尚未分配                           |
| 長期股權投資未實現跌價損失 |     | -              | -            | -            | -            | -            | -                              |
| 累積核算調整數       |     | 38,004         | 87,248       | 70,995       | 28,650       | (55,758)     | (55,758)                       |
| 未認為退休金成本之淨損失  |     | -              | -            | -            | -            | -            | -                              |
| 股東權益總額        | 分配前 | 8,798,127      | 9,979,746    | 11,708,957   | 13,806,789   | 14,371,825   | 14,872,572                     |
|               | 分配後 | 8,131,564      | 9,136,519    | 10,748,303   | 11,410,366   | 尚未分配         | 尚未分配                           |

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，94年第一季則業經會計師核閱。

註二：截至年報刊印日止，93年度之盈餘尚未經股東常會決議分派。



## (二) 簡明損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣仟元

| 項 目          | 年 度 | 最近五年度財務資料 (註一) |               |               |               |               | 當年度截至<br>94年3月31日<br>財務資料 (註一) |
|--------------|-----|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------------------|
|              |     | 89年度           | 90年度          | 91年度          | 92年度          | 93年度 (註二)     |                                |
| 營業收入         |     | \$ 57,481,365  | \$ 64,988,635 | \$ 72,193,129 | \$ 77,861,616 | \$ 80,943,099 | \$ 19,758,327                  |
| 營業毛利         |     | 17,558,326     | 19,438,221    | 21,507,057    | 23,371,944    | 24,559,257    | 5,796,514                      |
| 營業損益         |     | 2,441,545      | 2,591,433     | 3,126,993     | 3,321,404     | 3,191,428     | 596,176                        |
| 營業外收入及利益     |     | 599,480        | 492,929       | 425,133       | 943,919       | 836,926       | 120,961                        |
| 營業外費用及損失     |     | 606,399        | 685,988       | 461,057       | 330,591       | 242,446       | 51,932                         |
| 繼續營業部門稅前損益   |     | 2,434,626      | 2,398,374     | 3,091,069     | 3,934,732     | 3,785,908     | 665,205                        |
| 繼續營業部門稅後損益   |     | 1,785,644      | 1,842,748     | 2,572,451     | 3,681,606     | 3,047,397     | 500,747                        |
| 停業部門損益       |     | -              | -             | -             | -             | -             | -                              |
| 非常損益         |     | -              | -             | 19,889        | -             | -             | -                              |
| 會計原則變動之累積影響數 |     | -              | -             | -             | -             | -             | -                              |
| 本期損益         |     | 1,785,644      | 1,842,748     | 2,592,340     | 3,681,606     | 3,047,397     | 500,747                        |
| 每股盈餘 (元)     | 追溯前 | 2.96           | 2.66          | 3.36          | 4.29          | 3.33          | 0.55                           |
|              | 追溯後 | 1.95           | 2.02          | 2.83          | 4.02          | 3.33          | -                              |

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，94年第一季則業經會計師核閱。

註二：截至年報刊印日止，93年度之盈餘尚未經股東常會決議分派。

## (三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

| 年度     | 會計師事務所   | 簽證會計師姓名 |     | 查帳意見         |
|--------|----------|---------|-----|--------------|
| 89年    | 資誠會計師事務所 | 賴春田     | 楊明珠 | 修正式無保留意見     |
| 90年    | 資誠會計師事務所 | 賴春田     | 楊明珠 | 修正式無保留意見     |
| 91年    | 資誠會計師事務所 | 賴春田     | 楊明珠 | 修正式無保留意見     |
| 92年    | 資誠會計師事務所 | 賴春田     | 林東翹 | 修正式無保留意見     |
| 93年    | 資誠會計師事務所 | 林東翹     | 陳美姿 | 修正式無保留意見     |
| 94年第一季 | 資誠會計師事務所 | 林東翹     | 陳美姿 | 保留式核閱意見 (註一) |

註一：94年度第一季財務報告係經會計師核閱，然其中對採權益法評價之長期股權投資所認列之投資損益及附註十一等資料，係依各被投資公司同期自編未經會計師核閱之財務報表評價及揭露，因此會計師據此出具保留式核閱報告。

註二：93年度會計師非審計公費共2,877仟元，主要係協助辦理工商登記及組織架構等顧問諮詢費用。

## (四) 最近五年度更換會計師說明：

因資誠會計師事務所內部工作調整，本公司自89年度起之財務報表查核簽證會計師變更為賴春田及楊明珠會計師，92年度起之財務報表查核簽證會計師變更為賴春田及林東翹會計師，93年度起之財務報表查核簽證會計師變更為林東翹及陳美姿會計師。





## 二、最近五年度財務分析：

| 項目/年度 | 最近五年度財務資料(註一)  |         |        |        |        | 當年度截至94年3月31日<br>財務資料(註一) |        |      |
|-------|----------------|---------|--------|--------|--------|---------------------------|--------|------|
|       | 89年度           | 90年度    | 91年度   | 92年度   | 93年度   |                           |        |      |
| 財務結構  | 負債佔資產比率(%)     | 50.16   | 53.65  | 52.83  | 50.41  | 50.77                     | 55.00  |      |
|       | 長期資金佔固定資產比率(%) | 168.99  | 203.27 | 223.78 | 234.26 | 185.69                    | 225.46 |      |
| 償債能力  | 流動比率(%)        | 74.86   | 87.70  | 46.11  | 63.13  | 44.39                     | 48.67  |      |
|       | 速動比率(%)        | 37.92   | 51.29  | 17.96  | 36.30  | 16.56                     | 21.57  |      |
|       | 利息保障倍數         | 63.63   | 18.93  | 38.23  | 50.80  | 58.72                     | 34.26  |      |
| 經營能力  | 應收款項週轉率(次)(註二) | -       | -      | -      | -      | -                         | -      |      |
|       | 平均收現日數(註二)     | -       | -      | -      | -      | -                         | -      |      |
|       | 存貨週轉率(次)       | 21.31   | 21.56  | 25.23  | 28.25  | 26.48                     | 6.20   |      |
|       | 應付款項週轉率(次)     | 9.6     | 10.21  | 10.53  | 10.03  | 9.97                      | 2.48   |      |
|       | 平均銷貨日數         | 17.00   | 17.00  | 14.00  | 13.00  | 14.00                     | 15.00  |      |
|       | 固定資產週轉率(次)     | 9.71    | 10.67  | 11.21  | 11.39  | 8.80                      | 2.20   |      |
|       | 總資產週轉率(次)      | 3.20    | 3.02   | 2.91   | 2.80   | 2.77                      | 0.60   |      |
| 獲利能力  | 資產報酬率(%)       | 11.31   | 9.84   | 11.54  | 14.21  | 10.86                     | 1.66   |      |
|       | 股東權益報酬率(%)     | 21.76   | 19.63  | 23.90  | 28.86  | 21.63                     | 3.42   |      |
|       | 占費收資本比率(%)     | 營業利益    | 40.48  | 37.36  | 40.50  | 38.69                     | 34.87  | 6.51 |
|       |                | 稅前純益    | 40.36  | 34.58  | 40.04  | 45.83                     | 41.37  | 7.27 |
|       | 純益率(%)         | 3.11    | 2.84   | 3.59   | 4.73   | 3.76                      | 2.53   |      |
|       | 每股盈餘(元)        | 追溯前     | 2.96   | 2.66   | 3.36   | 4.29                      | 3.33   | 0.55 |
|       |                | 追溯後(註三) | 1.95   | 2.02   | 2.83   | 4.02                      | 3.33   | 0.55 |
| 現金流量  | 現金流量比率(%)      | 62.54   | 41.45  | 60.26  | 64.47  | 53.15                     | 12.65  |      |
|       | 現金流量允當比率(%)    | 142.87  | 130.16 | 77.85  | 90.88  | 82.50                     | 82.71  |      |
|       | 現金再投資比率(%)     | 23.75   | 15.14  | 22.72  | 22.82  | 13.58                     | 5.02   |      |
| 槓桿度   | 營運槓桿度          | 1.97    | 2.03   | 1.92   | 2.06   | 2.26                      | 2.60   |      |
|       | 財務槓桿度          | 1.02    | 1.05   | 1.03   | 1.02   | 1.02                      | 1.03   |      |

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，94年第一季則業經會計師核閱。

註二：本公司因屬零售現銷作業，故不適用。

註三：係依據民國93年底止已辦理之盈餘轉增實收股數追溯調整計算。

註四：以上槓桿比率之計算公式如下-

※ 財務結構：

A. 負債佔資產比率=負債總額/資產總額。

B. 長期資金佔固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

※ 償債能力：

A. 流動比率=流動資產/流動負債。

B. 速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

C. 利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

※ 經營能力：

A. 應收款項週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項餘額。

B. 平均收現日數=365/應收款項週轉率。

C. 存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

D. 應付款項週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項餘額。

E. 平均銷貨日數=365/存貨週轉率。(第一季則為90/存貨週轉率)

F. 固定資產週轉率=銷貨淨額/固定資產淨額。

G. 總資產週轉率=銷貨淨額/資產總額。

※ 獲利能力：

A. 資產報酬率=(稅後淨益+利息費用×(1-稅率))/平均資產總額。

B. 股東權益報酬率=稅後淨益/平均股東權益淨額。

C. 純益率=稅後淨益/銷貨淨額。

D. 每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

※ 現金流量：

A. 現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

B. 淨現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

C. 現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

※ 槓桿度：

A. 營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。

B. 財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告書：請參閱第48, 49頁。

四、最近年度財務報表：請參閱第50頁~第81頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請參閱第82頁~第118頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至94年3月31日止財務週轉困難之情事：無。

## 善盡社會公民責任實踐企業使命

只要是對社會有益的事，就是統一超商應做的事。定位為多元社區服務中心的統一超商，深知除了提供商品與服務外，還需滿足更多型態的社會需求。透過好鄰居基金會及綠色基金，統一超商不斷參與公益活動，為建構一個利人、感恩、懂得付出的美好社會而努力。

# Responsible Corporate Citizenship



公益信託高島屋國際獎學基金



台東鹿野永安社區營造贊助



搶救好鄰居，老店大翻新—德明餅店傳人莊豐俊一家



## 陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### Financial Status, Operating Results, and Risk Management

#### 一、財務狀況分析：

單位：新台幣仟元

| 項目     | 年度 | 93年度       | 92年度       | 差異          |      |
|--------|----|------------|------------|-------------|------|
|        |    |            |            | 增(減)金額      | %    |
| 流動資產   |    | 4,704,714  | 6,583,792  | (1,879,078) | (29) |
| 長期投資   |    | 13,763,713 | 12,788,841 | 974,872     | 8    |
| 固定資產   |    | 9,193,812  | 6,833,018  | 2,360,794   | 35   |
| 其他資產   |    | 1,532,699  | 1,634,198  | (101,499)   | (6)  |
| 資產總額   |    | 29,194,938 | 27,839,849 | 1,355,089   | 5    |
| 流動負債   |    | 10,597,585 | 10,428,885 | 168,700     | 2    |
| 長期負債   |    | 2,700,000  | 2,200,000  | 500,000     | 23   |
| 負債總額   |    | 14,823,113 | 14,033,060 | 790,053     | 6    |
| 股本     |    | 9,151,604  | 8,584,995  | 566,609     | 7    |
| 資本公積   |    | -          | -          | -           | -    |
| 保留盈餘   |    | 5,275,979  | 5,193,144  | 82,835      | 2    |
| 股東權益總額 |    | 14,371,825 | 13,806,789 | 565,036     | 4    |

#### 1. 最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1) 流動資產減少：主要係本年度新增之長期股權投資較上年度為高及購置營運總部辦公大樓，致現金及約當現金減少所致。
- (2) 固定資產增加：主要係因本年度購置營運總部辦公大樓等所致。
- (3) 長期負債增加：主要係本年度因應資金需求而增加長期借款所致。

#### 2. 最近二年度財務狀況變動影響：流動比率與速動比率較上年度下降，短期償債能力較去年度低。

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

## 二、經營結果分析：

### (一) 經營結果比較分析表：

單位：新臺幣仟元

| 項目/年度      | 93年度         | 92年度         | 增(減)金額      | 變動比例%   |
|------------|--------------|--------------|-------------|---------|
| 營業收入總額     | 80,984,948   | 77,885,334   | 3,099,614   | 3.98    |
| 減：銷貨退回及折讓  | (41,849)     | (23,718)     | (18,131)    | 76.44   |
| 營業收入淨額     | 80,943,099   | 77,861,616   | 3,081,483   | 3.96    |
| 營業成本       | (56,383,842) | (54,489,672) | (1,894,170) | 3.48    |
| 營業毛利       | 24,559,257   | 23,371,944   | 1,187,313   | 5.08    |
| 營業費用       | (21,367,829) | (20,050,540) | (1,317,289) | 6.57    |
| 營業利益       | 3,191,428    | 3,321,404    | (129,976)   | (3.91)  |
| 營業外收入及利益   | 836,926      | 943,919      | (106,993)   | (11.33) |
| 營業外費用及損失   | (242,446)    | (330,591)    | 88,145      | (26.66) |
| 繼續營業部門稅前淨利 | 3,785,908    | 3,934,732    | (148,824)   | (3.78)  |
| 所得稅費用      | (738,511)    | (253,126)    | (485,385)   | 191.76  |
| 非常損益       | -            | -            | -           | -       |
| 繼續營業部門稅後淨利 | 3,047,397    | 3,681,606    | (634,209)   | (17.23) |

#### (1) 增減比例變動分析說明：

- 營業外費用及損失增加，主係本公司上年度認列之長期股權投資永久性跌價損失等較本年度為高所致。
- 所得稅費用增加，主要係因上年度取得之投資抵減金額較高所致。
- 公司主要營業內容改變之原因（如變動係由於售價或成本之調整、產銷組合及數量之增減或新舊產品之更替所造成），若營運政策、市場狀況、經濟環境或其他內外因素已發生或預期將發生重大之變動，其事實及影響變動與對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：無上述情形。
- 預期未來一年度銷售數量及其依據與公司預期銷售數量得以持續成長或衰退之主要影響因素：本公司預計94年度營業仍呈持續成長趨勢，故預估銷售量得以持續成長。

#### (二) 營業毛利變動分析：變動未達20%，故不適用。



### 三、現金流量分析：

#### (一) 本年度現金流量變動情形分析：

單位：新臺幣仟元

| 期初現金餘額    | 全年來自營業活動<br>淨現金流量 | 全年現金流出量     | 現金剩餘（不足）<br>數額 | 現金不足額之補救措施 |      |
|-----------|-------------------|-------------|----------------|------------|------|
|           |                   |             |                | 投資計劃       | 理財計劃 |
| 2,729,345 | 5,632,543         | (7,424,111) | 937,777        | -          | -    |

- 營業活動：來自營業活動之淨現金流入約56.33億元，主要來自本公司營業淨利。
- 投資活動：來自投資活動之淨現金流出約51.68億元，主要係購置營業活動所需之固定資產價款及取得長期股權投資價款。
- 融資活動：來自融資活動之淨現金流出約22.56億元，主要係發放現金股利。

#### (二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司無現金不足額之情形。

#### (三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新臺幣仟元

| 期初現金餘額  | 預計全年來自營業活動<br>淨現金流量 | 預計全年現金流出量   | 預計現金剩餘（不足）<br>數額 | 現金不足額之補救措施 |      |
|---------|---------------------|-------------|------------------|------------|------|
|         |                     |             |                  | 投資計劃       | 理財計劃 |
| 937,777 | 4,982,890           | (5,006,010) | 914,657          | -          | -    |

### 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

#### (一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣仟元

| 計畫項目             | 實際或預期之<br>資金來源 | 實際或預期<br>完工日期 | 所需<br>資金總額 | 實際或預定資金運用情形 |           |         |         |         |         |         |
|------------------|----------------|---------------|------------|-------------|-----------|---------|---------|---------|---------|---------|
|                  |                |               |            | 92年度        | 93年度      | 94年度    | 95年度    | 96年度    | 97年度    | 98年度    |
| 購置營運總部大樓         | 營運資產及金融機構      | 各年度           | 1,639,705  | -           | 1,639,705 | -       | -       | -       | -       | -       |
| 投資新門市店           | 營運資產及金融機構      | 各年度           | 3,965,073  | 640,228     | 581,205   | 708,840 | 508,700 | 508,700 | 508,700 | 508,700 |
| 購買POS設備及<br>系統開發 | 營運資產及金融機構      | 各年度           | 1,872,027  | 279,337     | 1,004,615 | 168,075 | 105,000 | 105,000 | 105,000 | 105,000 |
| 既有門市重新裝潢         | 營運資產及金融機構      | 各年度           | 2,841,822  | 379,479     | 393,643   | 455,900 | 403,200 | 403,200 | 403,200 | 403,200 |

## (二) 預計可能產生效益：

### 1. 預計可增加之產銷量、值及毛利：

單位：新台幣仟元

| 年度 | 項目     | 銷售值       | 毛利        |
|----|--------|-----------|-----------|
| 94 | 投資新門市店 | 3,802,500 | 1,064,700 |
| 95 | 投資新門市店 | 2,925,000 | 819,000   |
| 96 | 投資新門市店 | 2,925,000 | 819,000   |
| 97 | 投資新門市店 | 2,925,000 | 819,000   |
| 98 | 投資新門市店 | 2,925,000 | 819,000   |

### 2. 預計可產生之其他效益說明：

本公司購買POS設備及系統開發預計效益如下：(1) 掌握消費者需求，強化行銷體系；(2) 監視庫存異動，降低庫存並減少缺貨情形；(3) 經營良質化，提昇產業競爭能力。

## 五、最近年度轉投資政策分析：

### (一) 轉投資分析：

| 項目        | 說明 | 金額(註)     | 政策     | 獲利或虧損之主要原因                               | 改善計畫 |
|-----------|----|-----------|--------|--|------|
| 統正開發(股)公司 |    | 461,500仟元 | 集團資源整合 | 因本公司係採成本法進行評價，因此此一投資計畫對本公司93年度損益並無直接之影響。 | 不適用  |

註：本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

### (二) 未來其他投資計畫(94年度)：

| 項目      | 說明 | 金額(註)       | 政策     |
|---------|----|-------------|--------|
| 家福(股)公司 |    | 3,382,580仟元 | 集團資源整合 |

## 六、風險事項之分析評估：

### (一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

#### 1. 利率變動：

利率變動對本公司之風險，主要係來自於因應營運發展所需之長短期借款而產生之利息支出數額。由於本公司具有現金流入快速之特性，還款速度極快，因此利率變動對損益並不會有重大之影響。而針對未來重大長期資金需求，以採固定利率計息之籌資方式為考量，以鎖定資金成本，進行資金募集。

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

#### 3. 通貨膨脹：最近年度通貨膨脹，對本公司損益並無重大之影響。

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

#### 1. 公司政策：

由於本公司專注於零售連鎖等相關之服務事業的經營，因此並未從事高風險及高槓桿的投資。然為能有效控管因實際業務需求而產生之特殊事宜，本公司並已依據證期會的相關法令規定，訂定以健全財務及營運實務為基礎的內部管理辦法及作業程序。這些管理辦法包括「資金貸與他人作業程序」、「取得或處分資產處理程序」以及「背書保證作業程序」。同時本公司之稽核單位依據財政部證券暨期貨管理委員會訂頒「公開發行公司建立内部控制制度處理準則」，訂有相關制度進行風險管理及評估作業。

本公司資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形如下：

(1) 資金貸與他人之情形：

| 年度        | 貸與對象       | 關係              | 利率區間        | 資金貸與金額      | 有短期融通資金必要之原因 |
|-----------|------------|-----------------|-------------|-------------|--------------|
| 93/12/31止 | 統一皇帽(股)公司  | 本公司採權益法評價之被投資公司 | 2.08%~2.73% | 新台幣21,000仟元 | 營運週轉         |
|           | 二十一世紀(股)公司 | 本公司採權益法評價之被投資公司 | 2.63%       | 新台幣4,000仟元  | 營運週轉         |
|           | 統一資訊(股)公司  | 本公司之子公司         | 1.93%~2.2%  | 新台幣30,000仟元 | 營運週轉         |
|           | 伸鴻(股)公司    | 捷盟行銷(股)公司之子公司   | 2.38%~2.43% | 新台幣30,000仟元 | 營運週轉         |
| 94/03/31止 | 伸鴻(股)公司    | 捷盟行銷(股)公司之子公司   | 2.34%~2.45% | 新台幣30,000仟元 | 營運週轉         |

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

| 被背書保證對象                | 關係      | 93年度                      | 截至94年3月31日止之背書保證金額        |
|------------------------|---------|---------------------------|---------------------------|
| 統一速達(股)公司              | 本公司之子公司 | 新台幣 760,000仟元             | 新台幣 760,000仟元             |
| 捷盟行銷(股)公司              | 業務往來關係  | 新台幣 450,000仟元             | 新台幣 450,000仟元             |
| 統一生活事業(股)公司            | 本公司之子公司 | 新台幣 305,000仟元             | 新台幣 305,000仟元             |
| 統一精工(股)公司              | 本公司之子公司 | 新台幣 90,000仟元              | 新台幣 90,000仟元              |
| 統一資訊(股)公司              | 本公司之子公司 | 新台幣8,000仟元                | 新台幣8,000仟元                |
| Philippine Seven Corp. | 本公司之孫公司 | 美金 2,000仟元<br>菲幣180,000仟元 | 美金 2,000仟元<br>菲幣260,000仟元 |

(3) 從事衍生性商品交易之情形：

本公司民國94年第一季及93年度投資衍生性金融商品如下：

1. 合約金額或名目本金金額及信用風險：

| 金融商品            | 94年03月31日    |      | 93年12月31日     |      |
|-----------------|--------------|------|---------------|------|
|                 | 名目本金 / 合約金額  | 信用風險 | 名目本金 / 合約金額   | 信用風險 |
| 非交易目的利率<br>交換合約 | 新台幣700,000仟元 | -    | 新台幣 700,000仟元 | -    |

本公司交易對象為信用良好之金融機構，預期對方不會違約，故信用風險不大。

2. 獲利或虧損之主要原因：

94年第一季及93年度因利率交換合約產生之損益影響數分別為減少利息支出\$203仟元及\$6,205仟元。

3. 未來因應措施：不適用。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

1. 為掌握符合消費者需求，確保公司競爭優勢，本公司致力於銷售點情報系統(POS)之研發作業。繼民國85年導入第一代POS服務情報系統，「二代POS服務情報系統」已於93年8月完成全省及離島全門市之導入。
2. 因應未來卡片晶片化及電子錢包的時代，本公司於92年底即與金財通、統一資訊、統智科技開始進行icash reloadable prepaid card的研發，並於93年10月起進行區課測試，93年12月已全省正式導入。主要目的在於提供顧客更方便的支付工具並期望增加來店之消費頻率及簡化門市之現金管理。
3. 透過「二代POS服務情報系統」基礎架構及數位平台的建立，以現行的多功能事務機、代收平台為基礎，研發多媒體資訊站(Multi-Media Kiosk, MMK)，預計提供消費者Request On Demand等多樣性的便利服務，為消費者創造全新購物體驗。
4. 本公司預計94年度無需再新增POS及相關系統之研發支出。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

公司對於最近年度國內外重要政策及法律變動均已採取適當措施，因此對本公司財務業務並未產生重大之影響。另公司業已成立跨單位的法規鑑別小組，隨時掌握最新法規變動資訊。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司雖屬零售服務業，除著重在本業之經營 know-how 外，對網路商務、寬頻網路應用、電信發展趨勢及消費金融等與消費者相關領域與科技之結合均保持密切觀察。綜觀最近年度科技變化之情形，對本公司財務業務並無重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司除致力於提供社會大眾最安心、便利、優質的商品及服務之外，也積極推動社會公益及環保活動，善盡良好社會公民責任，2004年首次獲得天下雜誌標竿企業「企業公民責任」第一名殊榮，十年來持續回饋社會、關懷弱勢族群的企業形象獲得大眾一致肯定。統一超商同時名列2004天下雜誌五百大服務業第五名，且連續十年榮獲天下雜誌標竿企業，與台積電、花旗銀行及中鋼共同創造台灣標竿企業十年傳奇，成為各企業追求成長躍進的標竿。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。

(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：無。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響及風險：無。

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

(十三) 其他重要風險：無。

七、其他重要事項：無。



## 柒、公司治理運作情形

上市上櫃公司治理運作情形及實務守則差異情形及原因：

| 項目                                  | 運作情形  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因   |
|-------------------------------------|---|--|
| <b>一、公司股權結構及股東權益</b>                |   |  |
| (一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式               | 本公司除委由股務代理機構代為處理相關業務外，並設置投資人關係Team負責處理股東相關事務。   | 皆依照法規辦理，未來亦將配合相關法令修正條文，依法辦理。   |
| (二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形 | 本公司透過股務代理機構，充分掌握及了解主要股東結構。至於主要股東之最終控制者名單，除自然人外，因本公司與主要股東間具有相互之關係，若有需要本公司亦可向該公司取得主要股東之最終控制者名單。   |  |
| (三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式          | 本公司業已依「公開發行公司建立内部控制制度處理準則」規定，訂定「對子公司之監理作業辦法」，以落實對子公司風險控管機制。   |  |
| <b>二、董事會之組成及職責</b>                  |   |  |
| (一) 公司設置獨立董事之情形                     |   | 本公司尚未設置獨立董事，但法人董事代表皆派任具有專業背景之財務、業務相關專業人士擔任，在實質上亦有專業及公正的性質。未來亦將配合明確法令依法辦理。              |
| (二) 定期評估簽證會計師獨立性之情形                 |   | 就本公司內部自行評估所屬簽證會計師之獨立性，查其未擔任本公司之董監事，也非本公司之股東，亦未在本公司支薪，非利害關係人，其獨立性應屬無疑。本公司將依相關明確法令，依法辦理。 |
| <b>三、監察人之組成及職責</b>                  |   |  |
| (一) 公司設置獨立監察人之情形                    |   | 本公司尚未設置獨立監察人，但法人代表皆派任具有專業背景之財務、業務相關專業人士擔任，在實質上亦有專業及公正的性質。未來亦將配合明確法令依法辦理。               |
| (二) 監察人與公司之員工及股東溝通之情形               |   | 本公司尚未建立相關機制，未來將依相關明確法令，依法辦理。   |
| <b>四、建立與利害關係人溝通管道之情形</b>            | <ol style="list-style-type: none"> <li>對於往來銀行及其他債權人，本公司皆秉持誠信公開原則，提供其需要之財務、業務資訊，以使其對公司之經營狀況，作出判斷與進行決策。</li> <li>本公司建立員工溝通管道，除鼓勵員工與管理階層直接進行溝通外，並設有同仁討論區，讓員工充分反應對公司經營之意見。</li> <li>本公司設有公開網站，除充分揭露公司業務、財務相關資訊外，並充分表達本公司作為企業公民所應盡之責任及義務。</li> </ol> |  |
| <b>五、資訊公開</b>                       |   |  |
| (一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形         | 本公司網址為www.7-11.com.tw，並有專人定期更新網站之財務、業務相關資訊。   | 本公司尚未於網站揭露公司治理資訊，未來將配合法令，依法辦理。   |

| 項目   | 運作情形  | 與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因                               |
|--|---|--|
| (二) 公司採行其他資訊揭露之方式 (如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)  | 本公司網址為www.7-11.com.tw，並已架設英文網站。由專責單位投資人關係Team負責定期提供及更新網站相關資訊予海外投資人。本公司依法架構完整的發言人制度，並設置有一位發言人及二位代理發言人。 |  |
| 六、公司設置審計委員會等功能委員會之運作情形   |   | 本公司已訂定完善及適當之內部控制制度，但尚未設置審計委員會及相關功能，未來將遵循相關法令，依法辦理。 |
| 七、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司原已訂定股東會議事規則及董事、監察人選任程序，並已完成董事會議事規則之增訂。未來亦將遵循相關法令規定，落實公司治理。  |   |  |
| 八、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊 (如董事及監察人進修之情形、董事出席及監察人列席董事會狀況、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、保護消費者或客戶政策之執行情形、董事對利害關係議案迴避之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形及社會責任等)：  |   |  |
| <p>(1) 本公司董事長與總經理並無配偶或一等親之關係。</p> <p>(2) 為善盡良好社會公民之責任，本公司因此成立「財團法人好鄰居文教基金會」，並透過門市募款箱的設立，結合相關社會公益活動的進行，贊助社區活動並確實將募得款項確實送到需要幫助的人。另外，本公司成立「綠色基金」，透過社區比賽方式，並結合保育團體力量，齊心投入各項與環保相關之社會貢獻活動。而本公司更首度獲天下雜誌評選為「企業公民責任」第一名。</p> <p>(3) 本公司除定期為董事及監察人做業務及其他相關簡報外，未來亦將陸續規劃安排相關進修事宜。</p> <p>(4) 本公司於93年度及截至年報刊印日止，共計召開9次董事會，各董監事出席(列)席狀況。董事出席率為100% (含以相關規範辦理委託他人出席部分)，監察人列席率為75%。</p> <p>(5) 本公司設有「聯合服務中心」，以建立本公司與廠商及員工之溝通管道。</p> <p>(6) 董事如有與本公司利害關係之議案，該不影響表決結果為原則。</p> <p>(7) 公司為董事、監察人保險之相關事宜尚在規劃進行中。</p> <p>(8) 其他公司治理相關事宜，本公司未來將配合相關明確法令，確實依法辦理。</p> |   |  |

## 捌、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

(一) 93年度關係企業合併營業報告書：請參閱第119頁~第129頁。

(二) 93年度關係報告書：請參閱第130頁~第133頁。

(三) 93年度關係企業合併財務報表：請參閱第134頁~第168頁。

## 二、内部控制制度執行狀況：

- (一) 内部控制聲明書：請參閱第169頁。
- (二) 委託會計師專案審查内部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

## 三、最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議事項之不同意見：

九十三年度及截至九十四年度至三月八日止，本公司各董事或監察人對歷次董事會所通過之重要決議事項，並未有持不同意見之書面記錄或書面聲明之情事。

## 四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：本公司無此情形。

## 五、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

## 六、最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

### (一) 股東會重要決議事項：（下列議案業已全部執行完畢）

本公司於民國九十三年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會。

本公司民國九十三年度股東常會於民國九十三年六月二十九日舉行。會中出席股東決議通過事項摘要如下：

九十二年度決算表冊、九十二年度盈餘分配議案、九十二年度辦理盈餘轉增資發行新股議案、公司章程修訂議案、補選本公司監察人。

### (二) 董事會重要決議事項：（下列議案除大陸山東投資案、四川投資案及93年度盈餘分配案外，餘業已執行完畢）

本公司於民國九十三年度及截至年報刊印日共計召開九次董事會，會中重要決議事項摘要如下：

通過擬於大陸廣東省投資經營健康美麗生活店事業、承認九十二年度營業報告書、財務報表及盈餘分配與虧損撥補議案、通過增資統一高島屋百華（股）公司新台幣2億5,000萬元議案、通過增資統合開發（股）公司新台幣1億4,477萬5,360元議案、通過出售統寶光電（股）公司2.101%股權予仁暉投資（股）公司議案（總價款為6億9,003萬7,330元，並同時就移轉金額對仁暉投資（股）公司進行增資）、通過向Duskin Franchise株式會社購入日本Duskin株式會社0.43%股權總金額4億2,000萬日圓議案、通過增資統一生機開發（股）公司新台幣1,200萬元議案、通過九十二年度股利分配暨盈餘轉增資案、通過修正本公司章程第二條、第六條、第二十四之一條、第二十九條及第三十三條議案、通過擬同意給予仲鴻股份有限公司新台幣3,000萬元之資金貸與額度、通過根據公司章程規定補選監察人議案、通過取消給予各關係企業之背書保證額度之議案（包括統奕包裝（股）公司、仁暉投資（股）公司、統家（股）公司、高雄捷運（股）公

司、統一超商維京控股公司及統一雅瑪珂(股)公司)、通過給予捷盟行銷(股)公司新台幣4億元之背書保證額度議案、通過投資經營文建會所屬宜蘭國立傳統藝術中心經營文化觀光事業之議案總金額為1億8,000萬元、通過九十三年度內部控制自行檢查結果議案、通過九十三年度股東常會暨第七屆第六次董事會召開日期與地點、通過增資統正開發(股)公司新台幣4億6,150萬元議案、通過投資統一開發(股)公司新台幣1億元議案、通過擬授權董事長決定除權暨除息基準日及發行新股日期議案、通過擬於大陸山東省投資經營批發零售事業議案、通過擬同意給予菲律賓7-11美金100萬元之背書保證額度議案、通過增資統一皇帽汽車百貨(股)公司新台幣3,000萬元議案、通過向CONFORAMA HOLDING S.A.及CONFORAMA Asia Pte Ltd.購買統家(股)公司股權交易金額新台幣817萬4,523元議案、通過出售統一安聯產物保險(股)公司股權議案、通過九十三年上半年度會計師查核財務報告議案、通過擬投資統一多拿滋(股)公司50%股權總金額新台幣1億元議案、通過擬同意給予統一資訊(股)公司新台幣1億元之資金貸與額度議案、通過擬同意給予二十一世紀生活事業(股)公司新台幣5仟萬元之資金貸與額度議案、通過擬以新台幣16億7,400萬元向統美建設承購統豐世貿大樓議案、通過擬增資統一聖多瑪堡(股)公司新台幣1億2,000萬元議案、通過出售統一武藏野(股)公司50%股權予統一企業(股)公司總交易金額2億9,099萬3,850元議案、通過出售統一速達(股)公司10%股權予日商大和運輸株式會社總金額新台幣1億元議案、通過出售和東及親切自有屋二處總交易金額新台幣2,421萬元議案、通過擬成立附設職業訓練中心辦理統一超商流通次集團之員工訓練議案、通過擬同意給予菲律賓7-11菲幣8,000萬披索之背書保證額度議案、通過擬給予統一武藏野(股)公司新台幣1億元之資金貸與額度議案、通過增資大陸統杰法寶(北京)超市有限公司議案、通過擬於越南投資經營零售事業議案、通過擬向ABN AMRO Bank N.V.購入家福(股)公司9.5%股權交易金額新台幣3億8,257萬9,935元議案、承認九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分配與虧損撥補議案、通過增資二十一世紀生活事業(股)公司新台幣1,775萬元議案、通過九十三年度股利分配暨盈餘轉增資議案、通過擬於大陸四川省投資「四川統一量販超市有限公司」(暫定)經營量販超市事業議案、通過擬同意給予統一皇帽(股)公司新台幣5,000萬元之資金貸與額度議案、通過擬同意給予伸鴻(股)公司新台幣5,000萬元之資金貸與額度議案、通過擬訂定統一超商(股)公司董事會議事規則議案、通過內部控制自行檢查結果議案、通過九十四年度股東常會暨第七屆第十二次董事會召開時間及地點議案、通過修訂公司章程第二十三條及第三十三條議案。

**七、最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。**

**八、其他必要補充說明事項：無。**

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



- 43 ■ 各董監事目前兼任其他公司之職務表
- 46 ■ 各經理人目前兼任其他公司之職務表
- 48 ■ 監察人審查報告書
- 50 ■ 財務報告
- 82 ■ 合併財務報表暨會計師查核報告
- 119 ■ 關係企業合併營業報告書
- 130 ■ 關係報告書
- 134 ■ 關係企業合併財務報表暨會計師複核報告
- 169 ■ 內部控制聲明書

## 統一超商各董監事目前兼任其他公司之職務表

### 董事兼任其他公司之職務情形

| 姓名  | 目前兼任其他公司之職務   |
|-----|---|
| 高清愿 | <p>董事長：統一企業（股）公司；統一實業（股）公司；大統益（股）公司；統一投資（股）公司；光大穀物（股）公司；凱友投資（股）公司；統正開發（股）公司；統一國際開發（股）公司；台灣神隆（股）公司；中南美開發（股）公司；凱南投資（股）公司；統宇投資（股）公司；統碩投資（股）公司；統盛投資（股）公司；神隆生物科技（股）公司；統立開發（股）公司；興能高科技（股）公司；統一租賃（股）公司；高權投資（股）公司；統一資產管理（股）公司；統一開發（股）公司；President Global Corp.; PRCC (Bermuda) I, Ltd.</p> <p>董事：太子建設開發（股）公司；大成工程（股）公司；台南紡織（股）公司；統一高島屋百華（股）公司；漢通創業投資（股）公司；開發國際投資（股）公司；統寶光電（股）公司；坤基創業投資（股）公司；統鼎聯合（股）公司；英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司；英屬維爾京群島商統一超商中國控股有限公司；英屬維爾京群島商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；Cayman President Holdings Ltd.; President Energy Develop (Cayman) Ltd.; Unisebaco S.A.Presitex.Corp.; S.A.Global Strategic Investment Inc.; UNI-Hometech Corp.; Kai-Yu (BVI) Investment Co., Ltd.</p> <p>總經理：統一國際開發（股）公司</p>   |
| 林蒼生 | <p>董事長：統一棒球隊（股）公司；統健實業（股）公司；統懋半導體（股）公司；統一藥品（股）公司；統仁藥品（股）公司；統一星巴克（股）公司；安源資訊（股）公司；統一速達（股）公司；統一聖娜多堡（股）公司；統鼎聯合（股）公司；統醫科技（股）公司；統成生物系統（股）公司；統一生命科技（股）公司；統一客樂得服務（股）公司；統一高島屋百華（股）公司；開南木業（股）公司；統欣生物科技（股）公司；新疆統一企業食品有限公司；天津統一企業食品有限公司；眉山統一企業有限公司；中山統一企業有限公司；廣州統一企業有限公司；鄭州統一企業有限公司；張家港統清食品有限公司；青島統一飼料農牧有限公司；北京統一飲品有限公司；南昌統一有限公司；統一企業（股）投資有限公司；成都統一企業食品有限公司；昆山統一企業食品有限公司；武漢統一企業食品有限公司；哈爾濱統一企業有限公司；合肥統一企業有限公司；瀋陽統一企業有限公司；上海統泰食品有限公司；福州統一企業有限公司；上海松江統一企業有限公司；珠海麒麟統一啤酒有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.; President Coffee (Cayman) Holdings Ltd.; Presiclrc Ltd.; Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.; Uni-President (USA), Inc.</p> <p>副董事長：統清（股）公司；統萬（股）公司；統寶光電（股）公司；北京統一食品有限公司</p> <p>董事：統一企業（股）公司；南聯國際貿易（股）公司；統樂開發事業（股）公司；統上開發建設（股）公司；統一工業（股）公司；家福（股）公司；統一實業（股）公司；大統益（股）公司；統一精工（股）公司；統一投資（股）公司；大成工程（股）公司；太子建設開發（股）公司；統一開發（股）公司；凱友投資（股）公司；統合開發（股）公司；統正開發（股）公司；統一國際開發（股）公司；台灣神隆（股）公司；統一東京（股）公司；統一東京小客車租賃（股）公司；中南美開發（股）公司；凱南投資（股）公司；坤基創業投資（股）公司；神隆生物科技（股）公司；東鼎液化瓦斯興業（股）公司；台灣基因科技（股）公司；統立開發（股）公司；興能高科技（股）公司；觀塘工業專用港（股）公司；統宇投資（股）公司；統碩投資（股）公司；統盛投資（股）公司；康那香企業（股）公司；大統營實業（股）公司；時緯科技（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；宏通創投（股）公司；世華企業（股）公司；統一行銷整合（股）公司；大菓高島屋百貨（股）公司；統一資產管理（股）公司；重慶家樂福連鎖超市有限公司；家福（天津）國際貿易有限公司；翔鷲實業有限公司；翔鷲石化企業（廈門）有限公司；廣州家廣超市有限公司；天津統一工業有限公司；PRCC (Bermuda) I, Ltd.; Outlook Investment Pte Ltd.; eASPNet Inc.; 數位通國際網路（股）公司；Uni-President (Thailand) Ltd.; President Energy Develop (Cayman) Ltd.; President International Trade &amp; Investment Corp.; Unisebaco S.A.Presitex.Corp., S.A.</p> <p>總經理：凱友投資（股）公司；凱南投資（股）公司</p> |

| 姓名  | 目前兼任其他公司之職務  |
|-----|--|
| 徐重仁 | <p>董事長：統一生活事業（股）公司；統一行銷整合（股）公司；仁暉投資（股）公司；首阜企業管理顧問（股）公司；大智通文化行銷（股）公司；統一蘭陽藝文（股）公司；統一資訊（股）公司；金財通商務科技服務（股）公司；樂清服務（股）公司；博客來數位科技（股）公司；統一多拿滋（股）公司；台灣無印良品（股）公司；統一皇帽汽車百貨（股）公司；捷盟行銷（股）公司；統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司；統一佳佳（股）公司</p> <p>董 事：統一速達（股）公司；統一客樂得服務（股）公司；統一精工（股）公司；統昶行銷（股）公司；統一聖娜多堡（股）公司；統一高島屋百貨（股）公司；統一星巴克（股）公司；統一藥品（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；統一開發（股）公司；統合開發（股）公司；家福（股）公司；統正開發（股）公司；統寶光電（股）公司；中南美開發（股）公司；Philippine Seven Corp.；統杰（中國）股份有限公司；統一咖啡開曼控股有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；大統華超級市場公司；統一國際開發（股）公司；大葉高島屋百貨（股）公司；南聯國際貿易（股）公司</p> <p>總經理：仁暉投資（股）公司</p>  |
| 林隆義 | <p>董事長：統義玻璃工業（股）公司；統一生機開發（股）公司；統一夢公園生活事業（股）公司</p> <p>副董事長：Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.</p> <p>董 事：南聯國際貿易（股）公司；統樂開發事業（股）公司；統一棒球隊（股）公司；統上開發建設（股）公司；捷盟行銷（股）公司；統清（股）公司；統一精工（股）公司；太子建設開發（股）公司；大成工程（股）公司；統懋半導體（股）公司；統合開發（股）公司；凱友投資（股）公司；統正開發（股）公司；統一國際開發（股）公司；華揚航太開發投資（股）公司；凱南投資（股）公司；統一速達（股）公司；統一開發（股）公司；統一聖娜多堡（股）公司；統宇投資（股）公司；統碩投資（股）公司；統盛投資（股）公司；統一生命科技（股）公司；統成生物系統（股）公司；統鼎聯合（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；統一生活事業（股）公司；統一資產管理（股）公司；開南木業（股）公司；新疆統一企業食品有限公司；北京統一企業食品有限公司；天津統一企業食品有限公司；眉山統一飼料油脂有限公司；中山統一企業有限公司；廣州統一企業有限公司；鄭州統一企業有限公司；張家港統清食品有限公司；青島統一飼料農牧有限公司；北京統一飲品有限公司；南昌統一有限公司；統一企業（中國）投資有限公司；成都統一企業食品有限公司；昆山統一企業食品有限公司；武漢統一企業食品有限公司；哈爾濱統一企業有限公司；合肥統一企業有限公司；瀋陽統一企業有限公司；福州統一企業有限公司；上海松江統一企業有限公司；廣州統一健康食品科技有限公司；統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司；President Energy Develop (Cayman) Ltd.；香港培傑發展有限公司；寧波麥芽有限公司</p> <p>監察人：統萬（股）公司；家福（股）公司；統一實業（股）公司；統一工業（股）公司；萬通票券金融（股）公司；台灣神隆（股）公司；統一客樂得服務（股）公司；統立開發（股）公司；大統營實業（股）公司；神隆生物科技（股）公司；天津統一工業有限公司</p> <p>總經理：統一企業（股）公司</p> |

## 統一超商各董監事目前兼任其他公司之職務表

| 姓名  | 目前兼任其他公司之職務  |
|-----|--|
| 羅智先 | <p>董事長：統一數網（股）公司；統昶行銷（股）公司；派來波來（股）公司；統奕包裝（股）公司；統一武藏野（股）公司；統一友友旅行社（股）公司；昕亞企業（股）公司；統亨企業（股）公司；統舜企業（股）公司；Uni-President (Thailand) Ltd.; Uni-President Foods Corp.; Uni-President (Philippines) Corp.</p> <p>董事：統一棒球隊（股）公司；南聯國際貿易（股）公司；統樂開發事業（股）公司；統合開發（股）公司；統一生機開發（股）公司；統一夢公園生活事業（股）公司；統一國際開發（股）公司；統義玻璃工業（股）公司；台灣無印良品（股）公司；統一速邁自販（股）公司；統一證券投資信託（股）公司；統一資產管理（股）公司；統一企業（中國）投資有限公司；珠海麒麟統一啤酒有限公司；廣州統一健康食品科技有限公司；光泉牧場（股）公司；光泉食品（股）公司；統一國際（香港）有限公司；香港培傑發展有限公司；寧波麥芽有限公司；Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.; PT ABC President Enterprises Indonesia; Sino Swearingen Aircraft Corporation</p> <p>監察人：高權投資（股）公司；President Energy Develop (Cayman) Ltd.</p> <p>執行副總經理：統一企業（股）公司</p> |
| 黃憲彥 | <p>董事長：統一安盟服務事業（股）公司；安大資訊（股）公司；Professional E-Commerce Services LTD. (BVI)；和易信息技術（上海）有限公司</p> <p>董事：南聯國際貿易（股）公司；捷盟行銷（股）公司；統健實業（股）公司；統一資訊（股）公司；統一國際開發（股）公司；統一星巴克（股）公司；安源資訊（股）公司；統一生機開發（股）公司；統一數網（股）公司；統一夢公園生活事業（股）公司；金財通商務科技服務（股）公司；統一聖娜多堡（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；數位通國際網路（股）公司</p> <p>副總經理：統一企業（股）公司</p>   |
| 楊文隆 | <p>董事長：統一速邁自販（股）公司；統昂企業（股）公司；統茗茶業（股）公司</p> <p>董事：派來波來（股）公司；統一實業（股）公司；統園事業（股）公司；聯祿企業（股）公司；建華企業（股）公司；統一國際開發（股）公司；Uni-President (Thailand) Ltd.; Uni-President Marketing Co., Ltd.; PT ABC President Enterprises Indonesia</p> <p>監察人：憑信企業（股）公司</p>   |
| 崔湧  | <p>董事長：遠東航空（股）公司</p> <p>執行董事：美國國際集團（亞洲）投資有限公司台灣分公司</p> <p>董事：致伸科技（股）公司；環隆電器（股）公司；英誌企業（股）公司；德鑫科技（股）公司；必翔實業（股）公司</p> <p>監察人：國巨（股）公司</p>  |
| 黃清苑 | <p>董事：聯華電子（股）公司；鴻海精密工業（股）公司</p> <p>常務董事：台灣電視事業（股）公司</p>  |



| 姓名  | 目前兼任其他公司之職務  |
|-----|--|
| 杜德成 | <p>董事長：統一證券投資顧問（股）公司</p> <p>董 事：統一國際開發（股）公司；統醫科技（股）公司；聯欣光電（股）公司；台灣神隆（股）公司；懷仁國際（股）公司；神隆生物科技（股）公司；大統營實業（股）公司；聯合創投（股）公司；程智科技（股）公司；矽創電子（股）公司；統正開發（股）公司；翔鷺石化企業（廈門）有限公司；Accuray Incorporated; Super Bright Investment Inc.; China Technology Venture Company Ltd.</p> <p>監察人：統一星巴克（股）公司；統一安聯人壽保險（股）公司；統一開發（股）公司；統寶光電（股）公司；統鼎聯合（股）公司；元神光電科技（股）公司；東鼎液化瓦斯興業（股）公司；統一生命科技（股）公司；觀塘工業專用港（股）公司；統宇投資（股）公司；統碩投資（股）公司；統盛投資（股）公司；興能高科技（股）公司；康那香企業（股）公司；悠景科技（股）公司；時緯科技（股）公司；統成生物系統（股）公司；三豐醫療器材（股）公司；Unisebaco S.A.Presitex.Corp.,S.A.</p> <p>執行副總經理：統一國際開發（股）公司</p> |
| 殷建禮 | <p>董 事：萬通票券金融（股）公司</p> <p>監察人：統樂開發事業（股）公司；統上開發建設（股）公司；派來波來（股）公司；統健實業（股）公司；統懋半導體（股）公司；統奕包裝（股）公司；統一武藏野（股）公司；統一證券投資信託（股）公司；凱友投資（股）公司；統一藥品（股）公司；統合開發（股）公司；統正開發（股）公司；統一國際開發（股）公司；統一生機開發（股）公司；統一夢公園生活事業（股）公司；凱南投資（股）公司；統一安盟服務事業（股）公司；統義玻璃工業（股）公司；統欣生物科技（股）公司；統一速邁自販（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；統一友友旅行社（股）公司；統醫科技（股）公司；開南木業（股）公司；統一資產管理（股）公司</p>   |

## 統一超商各經理人目前兼任其他公司之職務表

### 經理人兼任其他公司之職務情形

| 姓名   | 目前兼任其他公司之職務   |
|------|---|
| 徐重仁  | <p>董事長：統一生活事業（股）公司；統一行銷整合（股）公司；仁暉投資（股）公司；首阜企業管理顧問（股）公司；大智通文化行銷（股）公司；統一蘭陽藝文（股）公司；統一資訊（股）公司；金財通商務科技服務（股）公司；樂清服務（股）公司；博客來數位科技（股）公司；統一多拿滋（股）公司；台灣無印良品（股）公司；統一皇帽汽車百貨（股）公司；捷盟行銷（股）公司；統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司；統一佳佳（股）公司</p> <p>董 事：統一速達（股）公司；統一客樂得服務（股）公司；統一精工（股）公司；統昶行銷（股）公司；統一聖娜多堡（股）公司；統一高島屋百貨（股）公司；統一星巴克（股）公司；統一藥品（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；統一開發（股）公司；統合開發（股）公司；家福（股）公司；統正開發（股）公司；統寶光電（股）公司；中南美開發（股）公司；Philippine Seven Corp.；統杰（中國）股份有限公司；統一咖啡開曼控股有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；大統華超級市場公司；統一國際開發（股）公司；大葉高島屋百貨（股）公司；南聯國際貿易（股）公司</p> <p>總經理：仁暉投資（股）公司</p> |
| 張簡雲輝 | 無   |

## 統一超商各經理人目前兼任其他公司之職務表

| 姓名  | 目前兼任其他公司之職務  |
|-----|--|
| 吳國軒 | 董 事：仁碇投資（股）公司；首阜企業管理顧問（股）公司；統一蘭陽藝文（股）公司；統一精工（股）公司；統一多拿滋（股）公司；統一皇帽汽車百貨（股）公司；Philippine Seven Corp.  |
| 謝健南 | 董事長：伸鴻（股）公司；捷盛運輸（股）公司<br>董 事：統一生活事業（股）公司；仁碇投資（股）公司；統一速達（股）公司；統一客樂得服務（股）公司；統一資訊（股）公司；統一精工（股）公司；統一行銷（股）公司；統一聖娜多堡（股）公司；金才通商務科技服務（股）公司；樂清服務（股）公司；統一生機開發（股）公司；統一皇帽汽車百貨（股）公司；捷盟行銷（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；統智科技（股）公司；Philippine Seven Corp.；統杰（中國）股份有限公司；統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司<br>總經理：統一資訊（股）公司 |
| 陳福唐 | 董 事：Philippine Seven Corp.；統一證券投資信託（股）公司<br>監察人：統一行銷整合（股）公司；首阜企業管理顧問（股）公司；大智通文化行銷（股）公司；統一蘭陽藝文（股）公司；博客來數位科技（股）公司；統一高島屋百華（股）公司；統一多拿滋（股）公司  |
| 陳瑞堂 | 董 事：統一行銷整合（股）公司；大智通文化行銷（股）公司；統一蘭陽藝文（股）公司；統一武藏野（股）公司；樂清服務（股）公司；博客來數位科技（股）公司；統一生機開發（股）公司；Philippine Seven Corp.；統一雅瑪珂（股）公司<br>監察人：統一行銷（股）公司；統一聖娜多堡（股）公司；捷盟行銷（股）公司  |
| 鍾茂甲 | 董 事：首阜企業管理顧問（股）公司<br>監察人：統一資訊（股）公司   |
| 林文慶 | 董 事：統一安聯人壽（股）公司；統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司<br>監察人：統一生活事業（股）公司；統一速達（股）公司；統一精工（股）公司；樂清服務（股）公司   |
| 曾繁斌 | 無  |
| 王文貴 | 董 事：首阜企業管理顧問（股）公司<br>總經理：首阜企業管理顧問（股）公司   |
| 楊燕申 | 董 事：博客來數位科技（股）公司<br>監察人：台灣無印良品（股）公司  |
| 賴新地 | 無  |
| 陳昌河 | 無  |

## 監察人審查報告書

### 監察人審查報告書

---

茲 准

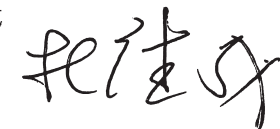
董事會造送九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百零九條之規定，備具報告，敬請 鑒核。

此致

本公司九十四年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：杜 德 成



中華民國九十四年三月八日

## 監察人審查報告書

### 監察人審查報告書

---

茲 准

董事會造送九十三年度營業報告書、財務報表及盈餘分派之議案等，經本監察人查核完竣，認為尚無不符，爰依照公司法第二百零九條之規定，備具報告，敬請 鑑核。

此致

本公司九十四年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：殷建禮



中華民國九十四年三月八日

---

## 統一超商股份有限公司財務報告

### 會計師查核報告

(94) 財審報字第6136號

統一超商股份有限公司 公鑒：

統一超商股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。統一超商股份有限公司民國九十三年及九十二年度採權益法評價之部份長期股權投資，其投資損益及包括附註十一等相關資訊之揭露，係依各該被投資公司所委任其他會計師查核簽證之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表；民國九十三年及九十二年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益淨額分別為投資收益2,458仟元及投資損失1,945仟元，截至民國九十三年及九十二年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為307,857仟元及321,551仟元。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達統一超商股份有限公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

統一超商股份有限公司已編製民國九十三年及九十二年度合併財務報表，並均經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠會計師事務所

會計師

林專翹



陳美芳



行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：(72)台財證(一)字第2583號

中華民國九十四年三月四日

# 統一超商股份有限公司財務報告

## 資產負債表

民國93年及92年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資產                         | 93年12月31日           |            | 92年12月31日           |            | 負債及股東權益         | 93年12月31日    |     | 92年12月31日    |     |
|----------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|-----------------|--------------|-----|--------------|-----|
|                            | 金額                  | %          | 金額                  | %          |                 | 金額           | %   | 金額           | %   |
| <b>流動資產</b>                |                     |            |                     |            | <b>流動負債</b>     |              |     |              |     |
| 現金及約當現金（附註四（一））            | \$ 937,777          | 3          | \$ 2,729,345        | 10         | 應付票據            | \$ 417,474   | 2   | \$ 425,135   | 1   |
| 短期投資                       | 242,978             | 1          | 98,385              | -          | 應付票據—關係人（附註五）   | 913,682      | 3   | 1,032,519    | 4   |
| 應收帳款淨額（附註五）                | 248,519             | 1          | 240,473             | 1          | 應付帳款            | 160,490      | 1   | 181,740      | 1   |
| 其他應收款（附註五）                 | 325,351             | 1          | 717,867             | 3          | 應付帳款—關係人（附註五）   | 4,023,633    | 14  | 4,150,403    | 15  |
| 存貨（附註四（二））                 | 2,202,557           | 7          | 2,055,650           | 7          | 應付所得稅（附註四（八））   | 354,071      | 1   | 461,347      | 2   |
| 其他流動資產（附註五及七）              | 747,532             | 3          | 742,072             | 3          | 應付費用（附註四（五）及五）  | 1,697,540    | 6   | 1,557,116    | 5   |
| 流動資產合計                     | 4,704,714           | 16         | 6,583,792           | 24         | 其他應付款項（附註四（五））  | 2,445,152    | 8   | 2,264,140    | 8   |
| <b>基金及長期投資（附註四（三）、五及九）</b> |                     |            |                     |            | 預收款項            | 585,543      | 2   | 356,485      | 1   |
| 採權益法之長期投資                  | 5,086,723           | 18         | 4,797,951           | 17         | 流動負債合計          | 10,597,585   | 37  | 10,428,885   | 37  |
| 採成本法之長期投資                  | 8,576,990           | 29         | 7,990,890           | 29         | 長期利息負債          |              |     |              |     |
| 長期債券投資                     | 100,000             | -          | -                   | -          | 應付公司債（附註四（六））   | 2,200,000    | 7   | 2,200,000    | 8   |
| 基金及長期投資合計                  | 13,763,713          | 47         | 12,788,841          | 46         | 長期借款            | 500,000      | 2   | -            | -   |
| <b>固定資產（附註四（四）及五）</b>      |                     |            |                     |            | 長期利息負債合計        | 2,700,000    | 9   | 2,200,000    | 8   |
| 成本                         |                     |            |                     |            | 其他負債            |              |     |              |     |
| 土地                         | 2,911,090           | 10         | 1,860,184           | 7          | 應計退休金負債（附註四（七）） | 362,063      | 1   | 372,810      | 1   |
| 房屋及建築                      | 1,362,762           | 5          | 772,201             | 3          | 存入保證金           | 1,163,465    | 4   | 1,031,365    | 4   |
| 營業器具                       | 7,689,213           | 26         | 7,042,634           | 25         | 其他負債合計          | 1,525,528    | 5   | 1,404,175    | 5   |
| 租賃改良                       | 3,188,712           | 11         | 2,954,537           | 10         | 負債總計            | 14,823,113   | 51  | 14,033,060   | 50  |
| 其他設備                       | 21,154              | -          | 48,884              | -          | <b>股東權益</b>     |              |     |              |     |
| 成本及重估增值                    | 15,172,931          | 52         | 12,678,440          | 45         | 股本（附註四（九））      |              |     |              |     |
| 減：累計折舊                     | (6,189,521)         | (21)       | (6,024,237)         | (22)       | 普通股股本           | 9,151,604    | 31  | 8,584,995    | 31  |
| 未完工程及預付設備款                 | 210,402             | 1          | 178,815             | 1          | 保留盈餘（附註四（九）（十）） |              |     |              |     |
| 固定資產淨額                     | 9,193,812           | 32         | 6,833,018           | 24         | 法定盈餘公積          | 1,873,794    | 6   | 1,512,726    | 6   |
| <b>其他資產</b>                |                     |            |                     |            | 未分配盈餘           | 3,402,185    | 12  | 3,680,418    | 13  |
| 存出保證金（附註七）                 | 819,318             | 3          | 870,893             | 3          | 股東權益其他調整項目      |              |     |              |     |
| 其他資產—其他                    | 713,381             | 2          | 763,305             | 3          | 累積換算調整數         | (55,758)     | -   | 28,650       | -   |
| 其他資產合計                     | 1,532,699           | 5          | 1,634,198           | 6          | 股東權益總計          | 14,371,825   | 49  | 13,806,789   | 50  |
|                            |                     |            |                     |            | 承諾及或有負債（附註五及七）  |              |     |              |     |
|                            |                     |            |                     |            | 負債及股東權益總計       | \$29,194,938 | 100 | \$27,839,849 | 100 |
| <b>資產總計</b>                | <b>\$29,194,938</b> | <b>100</b> | <b>\$27,839,849</b> | <b>100</b> |                 |              |     |              |     |

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日查核報告。

## 損益表

民國93年及92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）

|                     | 93年度                |             | 92年度                |             |
|---------------------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|                     | 金額                  | %           | 金額                  | %           |
| 營業收入                |                     |             |                     |             |
| 銷貨收入                | \$ 78,390,063       | 97          | \$ 75,744,481       | 97          |
| 其他營業收入（附註五）         | <u>2,553,036</u>    | <u>3</u>    | <u>2,117,135</u>    | <u>3</u>    |
| 營業收入合計              | 80,943,099          | 100         | 77,861,616          | 100         |
| 營業成本                |                     |             |                     |             |
| 銷貨成本（附註五）           | <u>(56,383,842)</u> | <u>(70)</u> | <u>(54,489,672)</u> | <u>(70)</u> |
| 營業毛利                | <u>24,559,257</u>   | <u>30</u>   | <u>23,371,944</u>   | <u>30</u>   |
| 營業費用（附註五）           |                     |             |                     |             |
| 推銷費用                | (18,699,298)        | (23)        | (17,750,068)        | (23)        |
| 管理及總務費用             | <u>(2,668,531)</u>  | <u>(3)</u>  | <u>(2,300,472)</u>  | <u>(3)</u>  |
| 營業費用合計              | <u>(21,367,829)</u> | <u>(26)</u> | <u>(20,050,540)</u> | <u>(26)</u> |
| 營業淨利                | <u>3,191,428</u>    | <u>4</u>    | <u>3,321,404</u>    | <u>4</u>    |
| 營業外收入及利益            |                     |             |                     |             |
| 採權益法認列之投資收益（附註四（三）） | 28,638              | -           | 411,979             | 1           |
| 股利收入                | 224,133             | -           | 38,366              | -           |
| 處分投資利益（附註五）         | 140,592             | -           | -                   | -           |
| 短期投資市價回升利益          | 49,311              | -           | 170,426             | -           |
| 什項收入（附註五）           | <u>394,252</u>      | <u>1</u>    | <u>323,148</u>      | <u>-</u>    |
| 營業外收入及利益合計          | <u>836,926</u>      | <u>1</u>    | <u>943,919</u>      | <u>1</u>    |
| 營業外費用及損失            |                     |             |                     |             |
| 利息費用                | (65,588)            | -           | (79,007)            | -           |
| 其他投資損失（附註四（三））      | (91,885)            | -           | (155,801)           | -           |
| 處分固定資產損失            | (42,082)            | -           | (48,959)            | -           |
| 處分投資損失              | -                   | -           | (16,318)            | -           |
| 什項支出                | <u>(42,891)</u>     | <u>-</u>    | <u>(30,506)</u>     | <u>-</u>    |
| 營業外費用及損失合計          | <u>(242,446)</u>    | <u>-</u>    | <u>(330,591)</u>    | <u>-</u>    |
| 繼續營業部門稅前淨利          | 3,785,908           | 5           | 3,934,732           | 5           |
| 所得稅費用（附註四（八））       | <u>(738,511)</u>    | <u>(1)</u>  | <u>(253,126)</u>    | <u>-</u>    |
| 本期淨利                | <u>\$ 3,047,397</u> | <u>4</u>    | <u>\$ 3,681,606</u> | <u>5</u>    |
| 普通股每股盈餘（附註四（十一））    |                     |             |                     |             |
| 本期淨利                | <u>\$ 4.14</u>      | <u>稅後</u>   | <u>\$ 4.29</u>      | <u>稅後</u>   |

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日查核報告。

# 統一超商股份有限公司財務報告

## 股東權益變動表

民國93年及92年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                     | 普通股股本              | 資本公積-長期投資   | 保留盈餘               |                    | 累積換算調整數           | 合計                  |
|---------------------|--------------------|-------------|--------------------|--------------------|-------------------|---------------------|
|                     |                    |             | 法定盈餘公積             | 未分配盈餘              |                   |                     |
| <b>92年度</b>         |                    |             |                    |                    |                   |                     |
| 92年1月1日餘額           | \$7,720,319        | \$308       | \$1,250,782        | \$2,666,553        | \$ 70,995         | \$11,708,957        |
| 盈餘指撥及分派             |                    |             |                    |                    |                   |                     |
| 提列法定盈餘公積            | -                  | -           | 261,944            | (261,944)          | -                 | -                   |
| 提列員工紅利              | -                  | -           | -                  | (47,989)           | -                 | (47,989)            |
| 提列董監事酬勞             | -                  | -           | -                  | (47,989)           | -                 | (47,989)            |
| 股票股利                | 864,676            | -           | -                  | (864,676)          | -                 | -                   |
| 現金股利                | -                  | -           | -                  | (1,374,217)        | -                 | (1,374,217)         |
| 92年度淨利              | -                  | -           | -                  | 3,681,606          | -                 | 3,681,606           |
| 未依持股比例認購被投資公司增資股調整數 | -                  | (308)       | -                  | (70,926)           | -                 | (71,234)            |
| 國外長期投資換算調整數         | -                  | -           | -                  | -                  | (42,345)          | (42,345)            |
| <b>92年12月31日餘額</b>  | <b>\$8,584,995</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$1,512,726</b> | <b>\$3,680,418</b> | <b>\$ 28,650</b>  | <b>\$13,806,789</b> |
| <b>93年度</b>         |                    |             |                    |                    |                   |                     |
| 93年1月1日餘額           | \$8,584,995        | \$ -        | \$1,512,726        | \$3,680,418        | \$ 28,650         | \$13,806,789        |
| 盈餘指撥及分派             |                    |             |                    |                    |                   |                     |
| 提列法定盈餘公積            | -                  | -           | 361,068            | (361,068)          | -                 | -                   |
| 提列員工紅利              | -                  | -           | -                  | (64,992)           | -                 | (64,992)            |
| 提列董監事酬勞             | -                  | -           | -                  | (64,992)           | -                 | (64,992)            |
| 股票股利                | 566,609            | -           | -                  | (566,609)          | -                 | -                   |
| 現金股利                | -                  | -           | -                  | (2,266,439)        | -                 | (2,266,439)         |
| 93年度淨利              | -                  | -           | -                  | 3,047,397          | -                 | 3,047,397           |
| 未依持股比例認購被投資公司增資股調整數 | -                  | -           | -                  | (1,530)            | -                 | (1,530)             |
| 國外長期投資換算調整數         | -                  | -           | -                  | -                  | (84,408)          | (84,408)            |
| <b>93年12月31日餘額</b>  | <b>\$9,151,604</b> | <b>\$ -</b> | <b>\$1,873,794</b> | <b>\$3,402,185</b> | <b>(\$55,758)</b> | <b>\$14,371,825</b> |

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日查核報告。



## 現金流量表

民國93年及92年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                     | 93年度             | 92年度             |
|---------------------|------------------|------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>    |                  |                  |
| 本期淨利                | \$3,047,397      | \$3,681,606      |
| 調整項目                |                  |                  |
| 呆帳費用                | 3,254            | 22,587           |
| 折舊費用                | 1,561,532        | 1,335,635        |
| 各項攤提                | 304,880          | 124,638          |
| 短期投資市價回升利益          | (49,311)         | (170,426)        |
| 長期股權投資採權益法評價認列之投資收益 | (28,638)         | (411,979)        |
| 長期股權投資永久性跌價損失       | 91,885           | 155,801          |
| 採權益法評價長期股權投資之現金股利   | 159,056          | 168,770          |
| 處分長期股權投資利益          | (167,555)        | (92,958)         |
| 處分固定資產損失淨額          | 42,082           | 48,959           |
| 資產及負債科目之變動          |                  |                  |
| 應收帳款                | (8,046)          | 2,762            |
| 其他應收款               | 419,262          | (228,045)        |
| 存貨                  | (146,907)        | (253,967)        |
| 預付款項                | (6,657)          | 39,048           |
| 應付票據                | (126,498)        | 249,445          |
| 應付帳款                | (148,020)        | 464,468          |
| 應付所得稅               | (107,276)        | 226,809          |
| 應付費用                | 150,924          | 292,449          |
| 其他應付款               | 421,246          | 851,191          |
| 預收款項                | 229,058          | 217,564          |
| 遞延所得稅               | 1,622            | (2,154)          |
| 應計退休金負債             | (10,747)         | 919              |
| 營業活動之淨現金流入          | <u>5,632,543</u> | <u>6,723,122</u> |
| <b>投資活動之現金流量</b>    |                  |                  |
| 短期投資(增加)減少          | (95,282)         | 329,567          |
| 應收關係人資金融通款增加        | (30,000)         | -                |
| 存出保證金增加             | 51,575           | (40,323)         |
| 取得長期股權投資價款-子公司      | (368,832)        | (805,729)        |
| 取得長期股權投資價款-非子公司     | (1,250,750)      | (381,704)        |

(續次頁)

# 統一超商股份有限公司財務報告

(續前頁)

單位：新台幣仟元

|                    | 93年度        | 92年度        |
|--------------------|-------------|-------------|
| 收回長期股權投資成本         | 49,399      | 179,000     |
| 出售長期股權投資價款         | 554,625     | 979,408     |
| 長期債券投資增加           | (120,000)   | -           |
| 收回長期債券投資款          | 20,000      | -           |
| 購置固定資產付現數          | (3,802,620) | (1,311,135) |
| 處分固定資產價款           | 78,814      | 13,249      |
| 購置其他資產-其他付現數       | (255,381)   | (245,583)   |
| 投資活動之淨現金流出         | (5,168,452) | (1,283,250) |
| <b>融資活動之現金流量</b>   |             |             |
| 短期借款減少             | \$ -        | (\$250,000) |
| 應付短期票券減少           | -           | (498,795)   |
| 舉借(償還)長期借款         | 500,000     | (2,150,000) |
| 應付公司債增加            | -           | 1,500,000   |
| 存入保證金增加            | 132,100     | 158,934     |
| 支付員工紅利及董監事酬勞       | (129,984)   | (95,978)    |
| 發放現金股利             | (2,266,439) | (1,374,217) |
| 期初固定資產本期付現數        | (480,836)   | (343,626)   |
| 期初其他資產本期付現數        | (10,500)    | (290,266)   |
| 融資活動之淨現金流出         | (2,255,659) | (3,343,948) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加    | (1,791,568) | 2,095,924   |
| 期初現金及約當現金餘額        | 2,729,345   | 633,421     |
| 期末現金及約當現金餘額        | \$ 937,777  | \$2,729,345 |
| <b>現金流量資訊之補充揭露</b> |             |             |
| 本期支付利息             | \$ 66,161   | \$ 72,055   |
| 本期支付所得稅            | \$ 844,166  | \$ 29,185   |
| 購置固定資產價款           | \$4,043,222 | \$1,791,971 |
| 減：期末應付購置價款         | (240,602)   | (480,836)   |
| 購置固定資產付現數          | \$3,802,620 | \$1,311,135 |
| 購置其他資產價款           | \$ 255,381  | \$ 256,083  |
| 減：期末應付購置款項         | -           | (10,500)    |
| 購置其他資產付現數          | \$ 255,381  | \$ 245,583  |

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日查核報告。

### 一、公司沿革

統一超商股份有限公司（以下簡稱本公司）係依中華民國公司法於民國76年6月10日登記設立，主要業務係從事連鎖便利商店之投資與經營、食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售、買賣，及前項有關產品之進出口代理經銷與買賣等。

本公司股票奉行政院金融監督管理委員會證券期貨局（原名財政部證券暨期貨管理委員會）核准於台灣證券交易所上市，並於民國86年8月正式掛牌交易。

截至民國93年12月31日止，本公司員工人數（含兼職人員）約為6,160人。

### 二、重要會計政策之彙總說明

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

#### （一）約當現金

為配合現金流量表之表達，約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

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

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎編製。

#### （二）外幣交易

本公司之會計記錄係以新台幣為記帳單位；外幣交易事項係按交易發生日之匯率換算新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。期末並就外幣資產及負債餘額依資產負債表日之即期匯率，予以換算調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。

#### （三）短期投資

短期投資係以取得成本為入帳基礎，成本之計算採移動平均法，期末並按成本與市價孰低採總額比較法評價，跌價損失列入當期損益計算，比較成本與市價時，上市（櫃）公司股票係以會計期間最末一個月公開市場平均收盤價為市價，開放型基金則以其資產負債表日之每單位淨資產價值為市價。

#### （四）備抵呆帳

就應收帳款及其他應收款期末餘額之收回可能性予以評估提列之。

#### （五）存 貨

本公司存貨係以實際成本為入帳基礎，成本計價方法係採零售價法估算。

#### （六）長期股權投資

1. 以取得成本為入帳基礎，持有被投資公司有表決權股份未達20%且對被投資公司無重大影響力者，如被投資公司為上市（櫃）公司，按成本與市價孰低法評價，總市價低於總成本之未實現跌價損失列為股東權益之減項，但市價回升時，於備抵跌價損失貸方餘額範圍內沖回；如被投資公司為非上市（櫃）公司，按成本法評價，惟若有充分證據顯示投資之價值確已減損且回復希望甚小時，則承認投資損失，列入當期損益。
2. 持有被投資公司有表決權股份達20%以上或具有重大影響力者，採權益法評價，投資日投資成本與取得股權淨值間之差額，如係因資產之帳面價值高於或低於公平市價所發生者，於高估或低估情形消失時一次沖銷；如無法分析其產生原因者，按5~10年平均攤銷。

## 統一超商股份有限公司財務報告

3. 凡長期股權投資佔被投資公司全部表決權超過50%並符合下列條件者，均於年底另行編製合併財務報表：

(1) 其總資產或營業收入達本公司各該項金額10%之子公司。

(2) 個別子公司總資產或營業收入雖未達本公司各該項金額10%，惟其所有未達上述編入合併財務報表標準之子公司合計總資產或營業收入已達本公司各該項金額30%以上者，其總資產或營業收入達本公司各該項金額3%以上之子公司。該等編入合併財務報表之子公司，除非其嗣後所占比率降至20%，否則仍應繼續編入合併財務報表。

4. 出售長期股權投資，其出售成本採加權平均法。

5. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，本公司依持股比例認列之，作為股東權益之調整項目。

### (七) 固定資產

1. 固定資產以成本為入帳基礎。對於購置資產達到可使用狀態前所支出款項而負擔之利息並予以資本化。

2. 折舊之提列係採平均法，除租賃改良係依租賃期間且不超過5年計提外，餘係按估計經濟耐用年限加計一年殘值計提。耐用年限屆滿仍繼續使用者，其殘值按估計耐用年限繼續提列折舊。各項主要資產耐用年限除房屋及建築為30~55年外，其餘為3~8年。

3. 維護或修理支出於發生時列為當期費用，重大增添及改良支出則予以資本化，並計提折舊。資產出售或汰換時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，所發生之處分資產損益列於當期損益。

### (八) 遞延費用

遞延費用以取得成本為入帳基礎，並按三年平均攤銷。

### (九) 退休金計劃

1. 本公司訂有員工退休辦法，涵括所有正式任用員工。本公司每月按薪資總額2%~4.42%提撥勞工退休準備金，專戶儲存於中央信託局。對於截至民國88年5月份帳列已提列之應計退休金負債仍予保留，俟支付勞工退休金時，儘先沖銷退休金準備，不足之數再由勞工退休準備金項下支付。勞工退休準備金未列入本公司財務報表。

2. 本公司對於員工退休辦法之會計處理，係依財務會計準則公報第18號「退休金會計處理準則」規定，按精算師精算之金額提列淨退休金成本，並於資產負債表日依精算結果認列最低退休金負債。

### (十) 所得稅

1. 本公司所得稅計算係依財務會計準則公報第22號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，而將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。

2. 本公司未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。

3. 本公司所得稅抵減之會計處理係依財務會計準則公報第12號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定，將因購置設備及人才培訓等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。

4. 對於以前年度所得稅估列調整數，列為當年度所得稅費用之調整項目。

### (十一) 衍生性金融商品交易

利率交換之交易因無本金之實際移轉，簽約時僅作備忘錄。非以交易為目的之利率交換合約，於約定結算日及資產負債表日就結算收取或給付之利息差額作為避險項目利息支出之調整。

(十二) 每股盈餘

每股盈餘按加權平均股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，按追溯調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間，現金增資則依據該增資股之流通期間計算。

(十三) 收入及成本

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

(十四) 會計估計

本公司於編製財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

三、會計變動之理由及其影響

無。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

|           | 93年12月31日         | 92年12月31日          |
|-----------|-------------------|--------------------|
| 門市週轉金     | \$ 260,124        | \$ 205,730         |
| 活期及支票存款   | 677,653           | 617,352            |
| 約當現金      |                   |                    |
| 附賣回短期票券投資 | -                 | 1,906,263          |
|           | <u>\$ 937,777</u> | <u>\$2,729,345</u> |

民國92年12月31日附賣回短期票券投資年利率為0.70%~1.025%，且自投資日至約定賣回日止均為三個月以內，屬具高度流動性之約當現金。

(二) 存貨

|    | 93年12月31日          | 92年12月31日        |
|----|--------------------|------------------|
| 商品 | <u>\$2,202,557</u> | <u>2,055,650</u> |

上述存貨均未提供擔保。

# 統一超商股份有限公司財務報告

## (三) 長期投資

### 1. 長期股權投資

| 被投資公司              | 93年12月31日            |              | 92年12月31日            |              |
|--------------------|----------------------|--------------|----------------------|--------------|
|                    | 金額                   | 持股比例         | 金額                   | 持股比例         |
| <b>依權益法評價</b>      |                      |              |                      |              |
| 英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司 | \$ 1,189,163         | 100.00       | \$ 1,423,496         | 100.00       |
| 仁暉投資股份有限公司         | 872,440              | 100.00       | 859,560              | 100.00       |
| 統昶行銷股份有限公司         | 300,465              | 60.00        | 335,927              | 60.00        |
| 統一武藏野股份有限公司        | -                    | -            | 333,176              | 60.00        |
| 統一精工股份有限公司         | 389,537              | 62.95        | 367,612              | 62.95        |
| 統一生活事業股份有限公司       | 301,345              | 100.00       | 238,347              | 100.00       |
| 統一速達股份有限公司         | 194,631              | 70.00        | 151,971              | 80.00        |
| 大智通文化行銷股份有限公司      | 142,294              | 100.00       | 136,656              | 100.00       |
| 統一資訊股份有限公司         | 189,496              | 70.00        | 169,054              | 70.00        |
| 捷盟行銷股份有限公司         | 113,853              | 25.00        | 113,855              | 25.00        |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司       | 154,572              | 90.00        | -                    | -            |
| 統一聖娜多堡股份有限公司       | 160,665              | 60.00        | 50,363               | 60.00        |
| 統一星巴克股份有限公司        | 105,539              | 30.00        | 71,546               | 30.00        |
| 統一高島屋百華股份有限公司      | 228,886              | 50.00        | 66,323               | 50.00        |
| 統一開發股份有限公司等        | 743,837              | 20.00~100.00 | 480,065              | 20.00~100.00 |
|                    | <u>5,086,723</u>     |              | <u>4,797,951</u>     |              |
| <b>依成本與市價孰低法評價</b> |                      |              |                      |              |
| 統一綜合證券股份有限公司       | 140,534              | 2.57         | 140,534              | 2.57         |
| <b>依成本法評價</b>      |                      |              |                      |              |
| 家福股份有限公司           | 3,559,448            | 10.00        | 3,559,448            | 10.00        |
| 統寶光電股份有限公司         | 1,609,160            | 4.89         | 1,609,160            | 4.89         |
| 統正開發股份有限公司         | 1,086,500            | 19.00        | 625,000              | 14.29        |
| 統一國際開發股份有限公司       | 500,000              | 3.33         | 500,000              | 3.33         |
| 統一安聯人壽保險股份有限公司等    | 1,681,348            | 0.02~19.93   | 1,556,748            | 0.02~19.31   |
|                    | <u>8,436,456</u>     |              | <u>7,850,356</u>     |              |
|                    | <u>\$ 13,663,713</u> |              | <u>\$ 12,788,841</u> |              |
| <b>2. 長期債券投資</b>   |                      |              |                      |              |
| 捷盟行銷股份有限公司普通公司債    | <u>\$ 100,000</u>    |              | <u>\$ -</u>          |              |

3. 本公司民國93及92年度採權益法評價認列之長期股權投資收益分別為\$28,638及\$411,979，均係依各該被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表認列之。
4. 本公司民國93及92年度因轉投資之統合開發股份有限公司等辦理減資或經營持續產生虧損，充分顯示投資價值確已減損，而分別認列投資損失計\$91,885及\$155,801。
5. 本公司持股比例超過50%之被投資公司，除民國93及92年度之統昶行銷股份有限公司、統一精工股份有限公司、統一速達股份有限公司、大智通文化行銷股份有限公司及英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司，暨民國92年度之統一武藏野股份有限公司，已列入本公司民國93及92年度合併財務報表之編製個體外，餘均因未達編入合併財務報表之標準，僅採權益法評價。

(四) 累計折舊

|       | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|-------|--------------------|--------------------|
| 房屋及建築 | \$ 151,387         | \$ 138,136         |
| 營業器具  | 4,276,842          | 4,232,573          |
| 租賃改良  | 1,741,902          | 1,606,734          |
| 其他設備  | 19,390             | 46,794             |
|       | <u>\$6,189,521</u> | <u>\$6,024,237</u> |

(五) 應付費用及其他應付款項

|            | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|------------|--------------------|--------------------|
| 應付薪資及獎金    | \$ 764,446         | \$ 698,987         |
| 應付加盟店績效獎金  | 339,491            | 321,877            |
| 門市代收款項     | 1,903,586          | 1,535,858          |
| 應付購置固定資產價款 | 240,602            | 480,836            |
| 應付系統開發維護費  | 147,640            | 168,511            |
| 其他         | 746,927            | 615,187            |
|            | <u>\$4,142,692</u> | <u>\$3,821,256</u> |

(六) 應付公司債

| 期間        | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 第一次有擔保公司債 | \$ 700,000         | \$ 700,000         |
| 第二次有擔保公司債 | 1,500,000          | 1,500,000          |
|           | <u>\$2,200,000</u> | <u>\$2,200,000</u> |

1. 第一次有擔保公司債

本公司第一次有擔保公司債係分別由中華開發工業銀行及臺灣銀行中崙分行提供擔保。其發行條件為到期一次還本，年利率2.8%，自發行日起，每年依票面利率單利付息次。依本公司與台灣銀行所簽訂之公司債委任保證發行公司債合約規定，本公司債限於作為償還銀行借款、節省利息支出之用，不得移作他用。

## 統一超商股份有限公司財務報告

### 2. 第二次有擔保公司債

本公司第二次有擔保公司債係分別由台北銀行及台灣銀行中崙分行提供擔保。其發行條件如下：

- (1) 甲券：8億元，自發行日起屆滿三、四、五年各還本25%、25%、50%；年利率1.4%，自發行日起每年依單利付息一次；  
 (2) 乙券：7億元，到期一次還本；依4%減6個月美金倫敦銀行同業拆放利率或4%減180天商業本票利率，每半年擇一重新計算，並依單利付息一次。

### (七) 退休金

1. 本公司依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，按精算方法計算認列之民國93及92年度淨退休金成本及其組成項目列示如下：

|            | 93年度      | 92年度      |
|------------|-----------|-----------|
| 服務成本       | \$ 52,169 | \$ 45,982 |
| 利息成本       | 27,568    | 21,448    |
| 基金資產之預期報酬  | (5,764)   | (4,756)   |
| 攤銷：        |           |           |
| 未認列過渡性淨資產  | (5,961)   | (5,961)   |
| 未認列退休金損（益） | 17,398    | 1,450     |
| 淨退休金成本     | \$ 85,410 | \$ 58,163 |

2. 應計退休金負債與退休基金提撥狀況之調節，列示如下：

|               | 93年12月31日   | 92年12月31日   |
|---------------|-------------|-------------|
| 給付義務：         |             |             |
| 既得給付義務        | (\$ 70,604) | (\$ 33,257) |
| 非既得給付義務       | (437,021)   | (389,049)   |
| 累積給付義務        | (507,625)   | (422,306)   |
| 未來薪資增加之影響數    | (380,029)   | (365,354)   |
| 預計給付義務        | (887,654)   | (787,660)   |
| 退休基金資產公平價值    | 301,518     | 209,589     |
| 提撥狀況          | (586,136)   | (578,071)   |
| 未認列過渡性淨資產     | (34,772)    | (40,731)    |
| 未認列退休金損（益）    | 258,845     | 252,739     |
| 應計退休金負債       | (\$362,063) | (\$366,063) |
| 既得給付          | \$ 90,829   | \$ 40,534   |
| 精算假設：         |             |             |
| 折現率           | 3.75%       | 3.50%       |
| 未來薪資水準增加率     | 3.50%       | 3.75%       |
| 基金資產預期長期投資報酬率 | 2.75%       | 2.75%       |



(八) 所得稅

1. 所得稅及應付所得稅：

|                      | 93年度             | 92年度             |
|----------------------|------------------|------------------|
| 應付所得稅                | \$354,071        | \$461,347        |
| 暫時性差異所產生之遞延所得稅資產淨變動數 | 1,622            | (2,154)          |
| 投資抵減所產生之遞延所得稅資產淨變動數  | -                | (216,395)        |
| 以前年度所得稅(高)低估數        | (28,395)         | 1,442            |
| 分離果稅所得稅款             | 1,564            | 396              |
| 預付所得稅                | 409,649          | 8,490            |
| 所得稅費用                | <u>\$738,511</u> | <u>\$253,126</u> |
| 所得稅費用明細如下：           |                  |                  |
| 當期所得稅費用              | \$692,949        | \$178,103        |
| 未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅    | 45,562           | 75,023           |
|                      | <u>\$738,511</u> | <u>\$253,126</u> |

2. 遞延所得稅資產明細如下：

|             | 93年12月31日 |                 | 92年12月31日 |                 |
|-------------|-----------|-----------------|-----------|-----------------|
|             | 金額        | 所得稅影響數          | 金額        | 所得稅影響數          |
| 流動項目        |           |                 |           |                 |
| 暫時性差異       |           |                 |           |                 |
| 職工福利        | \$ 6,237  | \$ 1,559        | \$ 6,839  | \$ 1,709        |
| 呆帳損失        | 21,453    | 5,363           | 25,636    | 6,409           |
|             |           | <u>\$ 6,922</u> |           | <u>\$ 8,118</u> |
| 非流動項目       |           |                 |           |                 |
| 暫時性差異       |           |                 |           |                 |
| 職工福利        | \$ 8,423  | \$ 2,106        | \$10,127  | \$ 2,532        |
| 採權益法認列之投資損失 | 279,031   | 69,758          | 126,003   | 31,501          |
|             |           | 71,864          |           | 34,033          |
| 減：備抵評價      |           | (69,758)        |           | (31,501)        |
|             |           | <u>\$ 2,106</u> |           | <u>\$ 2,532</u> |

## 統一超商股份有限公司財務報告

3. 本公司民國93年度產生之所得稅抵減之法令依據、抵減項目、可抵減總額及尚未抵減餘額等明細列示如下：

| 法令依據     | 抵減項目          | 可抵減總額     |
|----------|---------------|-----------|
| 促進產業升級條例 | 人才培訓支出        | \$ 19,166 |
|          | 投資資源貧瘠或發展遲緩地區 | 53,042    |
|          | 九二一震災重建暫行條例等  | 33,658    |

上述93年度取得之可抵減金額，估計可於93年度全數抵用。

4. 本公司營利事業所得稅結算申報案，業經稅捐稽徵機關核定至民國91年度。

5. 截至民國93及92年12月31日止，本公司有關未分配盈餘明細如下：

|               | 93年12月31日   | 92年12月31日   |
|---------------|-------------|-------------|
| 86年及以前年度未分配盈餘 | \$ 31,142   | \$ 34,352   |
| 87年及以後年度未分配盈餘 | 3,371,043   | 3,646,066   |
| 合計            | \$3,402,185 | \$3,680,418 |

6. 兩稅合一相關資訊：

|                  | 93年12月31日      | 92年12月31日      |
|------------------|----------------|----------------|
| 股東可扣抵稅額帳戶餘額      | \$ 464,640     | \$ 16,552      |
| 預計暨實際盈餘分配之稅額扣抵比率 | 93年度<br>13.78% | 92年度<br>15.51% |

上列民國93年度預計稅額扣抵比率係以93年12月31日可扣抵稅額帳戶餘額預估之，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎，是以本公司股東於受配87及以後年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率尚須調整股利或盈餘分配日前，本公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額。

### (九) 股本

1. 本公司於民國93年6月29日經股東常會決議以未分配盈餘\$566,609轉增資，該項增資案業於民國93年7月20日奉行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准在案，並於同年9月7日向經濟部辦妥變更登記。
2. 截至民國93及92年12月31日止，本公司額定股本分別為960,000,000股及900,000,000股，而流通在外股數分別為915,160,436股及858,499,471股，每股面額均為10元。

### (十) 保留盈餘

1. 依本公司民國93年6月29日修訂後章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列10%為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，所餘本年度盈餘連同期初未分配盈餘之累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提報股東會決議，其中董監事酬勞為當年度盈餘2%，員工紅利不得少於當年度盈餘0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之80%~100%（其中50%~100%以現金股利發放），其餘為未分配盈餘，提請股東會決議後分派之。

2. 法定盈餘公積除彌補虧損及撥充資本外，不得使用之；惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本額50%並以撥充其半數為限。
3. 依據相關法令規定，本公司分派盈餘時，應就股東權益減項金額提列相同數額之特別盈餘公積，不得分派。
4. 本公司民國93及92年度股東會決議發放之每股股利資訊如下：

|      | 93年度  | 92年度  |
|------|-------|-------|
| 現金股利 | 2.64元 | 1.78元 |
| 股票股利 | 0.66元 | 1.12元 |

5. 本公司民國93年度盈餘分配議案，截至民國94年3月4日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀站」查詢。

本公司民國92年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

| 93年度股東會及董事會決議實際配發數     |          |
|------------------------|----------|
| (1) 配發情形               |          |
| 員工現金紅利                 | \$64,992 |
| 董監事酬勞                  | 64,992   |
| (2) 每股盈餘相關資訊：(單元：新台幣元) |          |
| 原每股盈餘                  | \$ 4.29  |
| 設算每股盈餘                 | 4.14     |

#### (十一) 普通股每股盈餘

|                     | 93年度        |             |             |                   |        |
|---------------------|-------------|-------------|-------------|-------------------|--------|
|                     | 金額          |             | 加權平均流通在外股數  | 每股盈餘<br>(單位：新台幣元) |        |
|                     | 稅前          | 稅後          |             | 稅前                | 稅後     |
| 基本每股盈餘 屬於普通股股東之本期純益 | \$3,785,908 | \$3,047,397 | 915,160,436 | \$4.14            | \$3.33 |
|                     | 92年度        |             |             |                   |        |
|                     | 金額          |             | 加權平均流通在外股數  | 每股盈餘<br>(單位：新台幣元) |        |
|                     | 稅前          | 稅後          |             | 稅前                | 稅後     |
| 基本每股盈餘 屬於普通股股東之本期純益 | \$3,934,732 | \$3,681,606 | 915,160,436 | \$4.29            | \$4.02 |

## 統一超商股份有限公司財務報告

### (十二) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下:

|        | 屬於營業費用者     |             |
|--------|-------------|-------------|
|        | 93年度        | 92年度        |
| 用人費用   |             |             |
| 薪資費用   | \$2,739,122 | \$2,532,824 |
| 勞健保費用  | 199,724     | 185,772     |
| 退休金費用  | 79,665      | 61,383      |
| 其他用人費用 | 237,854     | 207,993     |
| 折舊費用   | 1,561,532   | 1,335,635   |
| 折耗費用   | -           | -           |
| 攤銷費用   | 304,880     | 124,638     |

### (十三) 科目重分類

本公司民國92年度財務報表中若干科目業經重分類，俾與民國93年度財務報表比較閱讀。

## 五、關係人交易

### (一) 關係人之名稱及關係

| 關係人名稱                   | 與本公司之關係          |
|-------------------------|------------------|
| 統一企業股份有限公司 (統一企業)       | 對本公司採權益法評價之投資公司  |
| 統奕包裝股份有限公司 (統奕包裝)       | 統一企業採權益法評價之被投資公司 |
| 安源資訊股份有限公司              | "                |
| 統昂企業股份有限公司              | "                |
| 統萬股份有限公司                | "                |
| 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         | "                |
| 統健實業股份有限公司              | "                |
| 統一行銷整合股份有限公司            | 子公司              |
| 統一生活事業股份有限公司            | "                |
| 大智通文化行銷股份有限公司 (大智通文化行銷) | "                |
| 統一精工股份有限公司 (統一精工)       | "                |
| 樂清服務股份有限公司 (樂清服務)       | "                |
| 首卓企業管理顧問股份有限公司 (首卓企管)   | "                |
| 統一資訊股份有限公司 (統一資訊)       | "                |
| 統昶行銷股份有限公司 (統昶行銷)       | "                |

(續次頁)

(續前頁)

| 關係人名稱                          | 與本公司之關係                         |
|--------------------------------|---------------------------------|
| 英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司 (統一超商BVI)   | 子公司                             |
| 統一超商中國控股有限公司                   | "                               |
| 統一速達股份有限公司 (統一速達)              | "                               |
| 統一聖娜多堡股份有限公司                   | "                               |
| 仁暉投資股份有限公司 (仁暉投資)              | "                               |
| 統一客樂得服務股份有限公司                  | "                               |
| 金財通商務科技服務股份有限公司                | "                               |
| 博客來數位科技股份有限公司                  | "                               |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司                   | "                               |
| 統一星巴克股份有限公司                    | 採權益法評價之被投資公司                    |
| 台灣無印良品股份有限公司                   | "                               |
| 統一皇帽汽車百貨股份有限公司 (統一皇帽)          | "                               |
| 統一藥品股份有限公司                     | "                               |
| 捷盟行銷股份有限公司 (捷盟行銷)              | "                               |
| 統一高島屋百華股份有限公司                  | "                               |
| 統一生機開發股份有限公司                   | "                               |
| 統一多拿滋股份有限公司                    | "                               |
| 二十一世紀生活事業股份有限公司 (二十一世紀)        | "                               |
| 統一超商納閩島控股公司                    | 孫公司                             |
| Philippine Seven Corp.         | "                               |
| Convenience Distribution Corp. | "                               |
| 統精股份有限公司 (統精)                  | "                               |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司               | "                               |
| 統一康是美商業連鎖 (深圳) 有限公司            | "                               |
| 安全科技股份有限公司                     | "                               |
| Mech-President (BVI) Corp.     | "                               |
| 上海統一機械有限公司                     | "                               |
| 統一世界工程科技股份有限公司 (統一世界工程)        | 子公司 (該公司業於民國93年10月辦理清算完結)       |
| 統智科技股份有限公司 (統智科技)              | 本公司為該公司董事                       |
| 統一武藏野股份有限公司 (統一武藏野)            | "                               |
| 統合開發股份有限公司                     | "                               |
| 統一安聯人壽保險股份有限公司                 | "                               |
| 伸鴻股份有限公司 (伸鴻)                  | 捷盟行銷之子公司                        |
| 捷盛運輸股份有限公司                     | 捷盟行銷採權益法評價之被投資公司                |
| 統美建設股份有限公司 (統美建設)              | 實質關係人                           |
| 萬通商業銀行股份有限公司 (萬通商業銀行)          | 該公司董事長與本公司同 (此關係業於民國92年9月30日消滅) |

## 統一超商股份有限公司財務報告

### (二) 與關係人間重大交易事項

#### 1. 其他營業收入- 行銷獎金收入

|      | 93年度              |            | 92年度              |            |
|------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|      | 金額                | 佔各該科目金額百分比 | 金額                | 佔各該科目金額百分比 |
| 捷盟行銷 | \$ 118,860        | 8          | \$ 137,308        | 11         |
| 統一企業 | 27,809            | 2          | 19,951            | 2          |
| 其他   | <u>46,927</u>     | <u>3</u>   | <u>54,486</u>     | <u>5</u>   |
|      | <u>\$ 193,596</u> | <u>13</u>  | <u>\$ 211,745</u> | <u>18</u>  |

#### 2. 進貨 (減除進貨獎勵金等後之淨額)

|         | 93年度                |             | 92年度                |             |
|---------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|         | 金額                  | 佔本公司進貨淨額百分比 | 金額                  | 佔本公司進貨淨額百分比 |
| 捷盟行銷    | \$36,613,852        | 64          | \$35,110,524        | 64          |
| 統昶行銷    | 11,964,388          | 21          | 9,714,506           | 18          |
| 大智通文化行銷 | 4,094,148           | 7           | 3,782,202           | 7           |
| 統一企業    | 1,193,917           | 2           | 1,373,965           | 2           |
| 其他      | <u>928,089</u>      | <u>2</u>    | <u>1,221,523</u>    | <u>2</u>    |
|         | <u>\$54,794,394</u> | <u>96</u>   | <u>\$51,202,720</u> | <u>93</u>   |

(1) 上開進貨除向捷盟行銷、統昶行銷及大智通文化行銷進貨部分外，係按一般價格計價，且其進貨獎勵金之計算比率及收款方式，均與一般供應商相當。

(2) 本公司向捷盟行銷、統昶行銷及大智通文化行銷之進貨條件，係依雙方簽訂之商品及物品委託運送合約辦理。依書面協議，本公司所有向供應商採購並經各該公司代為配送之商品及門市用品，除向統昶行銷進貨之免稅商品外，均以向各該公司採購方式辦理。上述進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加成給付貨款。

#### 3. 商品變質補助款 (帳列銷貨成本減項)

|      | 93年度              |            | 92年度           |            |
|------|-------------------|------------|----------------|------------|
|      | 金額                | 佔各該科目金額百分比 | 金額             | 佔各該科目金額百分比 |
| 統昶行銷 | \$ 140,890        | 46         | \$ 138,028     | 49         |
| 捷盟行銷 | 129,264           | 43         | 102,367        | 36         |
| 統一企業 | <u>34,239</u>     | <u>11</u>  | <u>17,973</u>  | <u>6</u>   |
|      | <u>\$ 304,393</u> | <u>100</u> | <u>258,368</u> | <u>91</u>  |

#### 4. 營業費用

|                        | 93年度             |            | 92年度             |            |
|------------------------|------------------|------------|------------------|------------|
|                        | 金額               | 佔各該科目金額百分比 | 金額               | 佔各該科目金額百分比 |
| (1) 清潔服務費              |                  |            |                  |            |
| 樂清服務                   | <u>\$ 52,544</u> | <u>40</u>  | <u>\$ 44,624</u> | <u>44</u>  |
| (2) 門市用品 (帳列包裝費用及其他費用) |                  |            |                  |            |
| 捷盟行銷                   | <u>\$180,278</u> | <u>56</u>  | <u>\$186,024</u> | <u>49</u>  |
| (3) 門市盤點費用             |                  |            |                  |            |
| 首阜企管                   | <u>\$114,493</u> | <u>100</u> | <u>\$108,952</u> | <u>100</u> |
| (4) 電子訂貨系統處理費          |                  |            |                  |            |
| 統一資訊                   | 462,335          | 59         | 273,793          | 53         |
| 統智科技                   | <u>62,934</u>    | <u>8</u>   | <u>63,901</u>    | <u>12</u>  |
|                        | <u>\$525,269</u> | <u>67</u>  | <u>\$337,694</u> | <u>65</u>  |
| (5) 營繕修理費及勞務費          |                  |            |                  |            |
| 統一世界工程                 | <u>\$206,916</u> | <u>52</u>  | <u>\$429,324</u> | <u>88</u>  |
| (6) 人才培訓費              |                  |            |                  |            |
| 首阜企管                   | <u>\$ 48,681</u> | <u>61</u>  | <u>\$ 19,773</u> | <u>37</u>  |

#### 5. 營業外收入－電子訂貨系統處理費補助等 (帳列什項收入科目項下)

|      | 93年度             |            | 92年度             |            |
|------|------------------|------------|------------------|------------|
|      | 金額               | 佔各該科目金額百分比 | 金額               | 佔各該科目金額百分比 |
| 捷盟行銷 | \$135,171        | 63         | \$125,208        | 62         |
| 統昶行銷 | 61,593           | 29         | 59,537           | 30         |
| 其他   | <u>7,274</u>     | <u>3</u>   | <u>5,353</u>     | <u>2</u>   |
|      | <u>\$204,038</u> | <u>95</u>  | <u>\$190,098</u> | <u>94</u>  |

其計算與收款方式與一般供應商相當。

## 統一超商股份有限公司財務報告

### 6. 應收（付）關係人款項

|                | 93年度12月31日         |            | 92年度12月31日         |            |
|----------------|--------------------|------------|--------------------|------------|
|                | 金額                 | 佔各該科目金額百分比 | 金額                 | 佔各該科目金額百分比 |
| <b>應收帳款</b>    |                    |            |                    |            |
| 捷盟行銷           | \$ -               | -          | \$ 14,109          | 6          |
| 其他             | 3,666              | 1          | 10,449             | 5          |
|                | <u>\$ 3,666</u>    | <u>1</u>   | <u>\$ 24,558</u>   | <u>11</u>  |
| <b>其他應收款</b>   |                    |            |                    |            |
| 捷盟行銷           | \$ 17,550          | 5          | \$ 331,447         | 46         |
| 統昶行銷           | -                  | -          | 71,162             | 10         |
| 其他             | 37,016             | 11         | 37,634             | 5          |
|                | <u>\$ 54,566</u>   | <u>16</u>  | <u>\$ 440,243</u>  | <u>61</u>  |
| <b>預付貨款</b>    |                    |            |                    |            |
| 捷盟行銷           | \$ 66,500          | 9          | \$ 70,300          | 8          |
| <b>應付票據及帳款</b> |                    |            |                    |            |
| 捷盟行銷           | \$3,088,597        | 56         | \$3,391,440        | 58         |
| 統昶行銷           | 878,221            | 16         | 908,025            | 16         |
| 大智通文化行銷        | 690,070            | 13         | 600,724            | 10         |
| 其他             | 280,427            | 5          | 282,733            | 5          |
|                | <u>\$4,937,315</u> | <u>90</u>  | <u>\$5,182,922</u> | <u>89</u>  |
| <b>應付費用</b>    |                    |            |                    |            |
| 統一資訊           | \$ 56,112          | 3          | \$ 56,291          | 4          |
| 捷盟行銷           | 50,329             | 3          | 27,458             | 2          |
| 其他             | 93,505             | 6          | 68,280             | 4          |
|                | <u>\$ 199,946</u>  | <u>12</u>  | <u>\$ 152,029</u>  | <u>10</u>  |

### 7. 財產交易

#### (1) 購置不動產

本公司於民國93年11月與統美建設簽約購買辦公大樓，作為營運總部大樓之用；其交易總額經參酌鑑價機構鑑價金額議定為\$1,639,705。截至民國93年12月31日止，該交易價款業已悉數支付並完成過戶。



(2) 本公司民國93及92年度向關係人取得及處分長期股權投資情形如下：

A. 取得長期股權投資（93年度無）

| 關係人    | 有價證券名稱         | 股數        | 交易總價     |
|--------|----------------|-----------|----------|
| 萬通商業銀行 | 金財通商務科技服務（股）公司 | 3,600,000 | \$37,764 |
|        | 統一資訊           | 759,500   | 11,271   |
| 捷盟行銷等  | 統一資訊           | 1,012,000 | 15,028   |

B. 處分長期股權投資

| 關係人  | 有價證券名稱 | 股數         | 93年度      |          |
|------|--------|------------|-----------|----------|
|      |        |            | 交易總價      | 處分利益     |
| 統一企業 | 統一武藏野  | 26,145,000 | \$290,121 | \$42,230 |
| 關係人  | 有價證券名稱 | 股數         | 92年度      |          |
|      |        |            | 交易總價      | 處分利益     |
| 統一企業 | 統奕包裝   | 6,473,808  | \$161,781 | \$75,098 |
| 仁暉投資 | 統寶光電   | 62,800,000 | 詳下列說明     | -        |

本公司因組織調整需要，於民國92年度將持有之統寶光電股票62,800,000股轉換為持有仁暉投資發行之新股69,003,733股，並依規定按帳面價值轉列之。

8. 資金融通情形-融資予關係人（帳列其他應收款）

|       | 93年度        |          |          |             |           |
|-------|-------------|----------|----------|-------------|-----------|
|       | 最高餘額        |          | 期末餘額     | 年利率         | 全年度利息收入總額 |
|       | 日期          | 金額       |          |             |           |
| 統一皇帽  | 93.06~93.07 | \$21,000 | \$ -     | 2.08%~2.73% | \$ 126    |
| 二十一世紀 | 93.01~93.02 | 4,000    | -        | 2.63%       | 3         |
| 統一資訊  | 93.10       | 30,000   | -        | 1.93%~2.2%  | 123       |
| 伸鴻    | 93.10~93.12 | 30,000   | 30,000   | 2.38%~2.43% | 182       |
|       |             |          | \$30,000 |             | \$434     |
|       | 92年度        |          |          |             |           |
|       | 最高餘額        |          | 期末餘額     | 年利率         | 全年度利息收入總額 |
|       | 日期          | 金額       |          |             |           |
| 統一皇帽  | 92.03~92.12 | \$ 5,000 | \$ 5,000 | 2.89%       | \$ 111    |

## 統一超商股份有限公司財務報告

### 9. 背書保證

民國93年12月31日本公司為關係人背書保證金額如下：

|      |                     |
|------|---------------------|
| 統一速達 | \$ 760,000          |
| 捷盟行銷 | 450,000             |
| 統一生活 | 305,000             |
| 統一精工 | 90,000              |
| 統一資訊 | 8,000               |
|      | <u>\$ 1,613,000</u> |
|      | USD2,000仟元          |
|      | <u>PHP180,000仟元</u> |

Philippine Seven Corp.

### 10. 承諾事項

本公司於民國87年11月與統一企業等7家關係企業共同簽訂統一國際大樓合作興建契約，共同出資辦理興建大樓事務。統一國際大樓之估計工程總成本約為55.6億元，本公司承諾依應分得比例5%負擔工程成本。截至民國93年12月31日止，本公司尚未支付價款約計\$68,903。

## 六、質押之資產

無。

## 七、重大承諾事項及或有事項

1. 依本公司與美商南方公司簽訂之長期技術合作契約約定，本公司於合作期間內應就各門市每月銷售額依約定比率按月計付美商南方公司技術報酬金。
2. 本公司向非關係人承租各營業場所簽訂之租賃合約，租期為3年至12年不等。截至民國93年12月31日止，本公司已依合約規定預付之租金及繳納之保證金分別為\$562,197及\$801,373，帳列其他流動資產及存出保證金科目項下。依租約規定，本公司預計未來各年度應付之租金支出如下：

| 租賃期間      | 租金總額                |
|-----------|---------------------|
| 94年度      | \$ 3,812,995        |
| 95年度      | 3,676,905           |
| 96年度      | 3,390,704           |
| 97年度      | 2,960,931           |
| 98年度及以後年度 | <u>7,134,681</u>    |
|           | <u>\$20,976,216</u> |

## 八、重大之災害損失

無。

## 九、重大之期後事項

本公司於民國94年1月28日經董事會決議通過以每股98.34元向ABN AMRO BANK NV.購入其所持有之家福股份有限公司股權34,396,786股，交易價款經參酌證券分析專家意見議定為\$3,382,580。該交易業於民國94年2月24日完成股權過戶及價款之支付。

## 十、其他

### (一) 投資衍生性商品相關資訊

本公司民國93及92年度投資衍生性金融商品資訊如下：

#### 1. 合約金額或名目本金金額及信用風險

| 金融商品        | 93年12月31日        |             | 92年12月31日        |             |
|-------------|------------------|-------------|------------------|-------------|
|             | 名目本金/<br>合約金額    | 信用風險        | 名目本金/<br>合約金額    | 信用風險        |
| 非交易目的利率交換合約 | <u>\$700,000</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$700,000</u> | <u>\$ -</u> |

本公司交易對象為信用良好之金融機構，預期對方不會違約，故信用風險不大。

#### 2. 市場價格風險

本公司從事利率交換合約交易係為避險性質，其因市場利率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

#### 3. 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

本公司從事利率交換合約交易係為避險性質，合約之利率業已確定，本公司之營運資金應足以支應，故無流動性之風險及重大現金流量風險。

#### 4. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司為規避公司債因利率變動產生之風險，於民國92年6月10日至13日與荷商荷蘭銀行議定於約定期間內，每6個月收取或支付4%減6個月美金倫敦銀行同業拆放利率或減180天商業本票利率與固定利率1.46%間之利息差額，合約期間自民國92年6月10日至民國97年6月13日止，共計5年。

4%

#### 5. 衍生性金融商品於財報上之表達

| 衍生性金融商品 | 93年12月31日      |                 | 92年12月31日       |                  |
|---------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|
|         | 帳面價值           | 公平市價            | 帳面價值            | 公平市價             |
| 利率交換合約  | <u>(\$ 45)</u> | <u>\$18,758</u> | <u>\$ 2,621</u> | <u>(\$5,453)</u> |

利率交換合約產生之應收及應付款項餘額互抵，截至民國93及92年12月31日止，本公司因利率交換所產生之應付款項及應收款項淨額分別為\$45千元及\$2,621千元，帳列應付費用及利息費用科目減項；民國93及92年度因利率交換合約而減少之利息支出分別為\$6,205千元及\$6,028千元。

#### 2. 非衍生性金融商品公平價值

|                  | 93年12月31日    |              | 92年12月31日    |              |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                  | 帳面價值         | 公平價值         | 帳面價值         | 公平價值         |
| <b>金融資產</b>      |              |              |              |              |
| 公平價值與帳面價值相對之金融資產 | \$ 1,611,647 | \$ 1,611,647 | \$ 3,687,685 | \$ 3,687,685 |
| 短期資產             | 242,978      | 245,609      | 98,385       | 98,066       |
| 長期股權投資           | 13,663,713   | 13,893,987   | 12,788,841   | 12,804,560   |
| 存出保證金            | 819,318      | 753,954      | 870,893      | 806,052      |
| <b>金融負債</b>      |              |              |              |              |
| 公平價值與帳面價值相等之金融負債 | \$12,712,042 | \$12,712,042 | \$12,272,400 | \$12,272,400 |
| 存入保證金            | 1,163,465    | 1,048,784    | 1,031,365    | 942,519      |
| 應計退休金負債          | 362,063      | 586,136      | 372,810      | 578,071      |

## 統一超商股份有限公司財務報告

本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1) 短期金融商品、長期債券投資、長期借款及應付公司債以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值。
- (2) 短期投資屬上市（櫃）公司股票者，係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值，屬開放型基金者，係以資產負債表日之每單位淨資產價值為公平價值。
- (3) 長期股權投資若屬上市（櫃）公司股票，係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值；若非屬上市（櫃）公司股票，其採權益法評價者，係以被投資公司經會計師查核簽證財務報表之股權淨值估計公平價值；採成本法評價者，係以帳面價值為公平價值。
- (4) 存出（入）保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，折現率則以期末郵政儲金匯業局一年定期存款固定利率為準。
- (5) 應計退休金負債，係以資產負債表日為衡量日之退休金精算報告中所列示之提撥狀況金額為公平價值。

### 十一、附註揭露事項

#### (一) 重大交易事項相關資訊

本公司民國93年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

##### 1. 資金貸與他人：

| 貸出資金<br>之公司    | 貸與對象                       | 往來科目                             | 本期<br>最高餘額                            | 期末餘額                     | 利率區間  | 資金貸與<br>性質           | 業務往來<br>金額                | 有短期融通<br>資金必要<br>之原因      | 提列備抵<br>呆帳金額        | 擔保品<br>名稱<br>價值  | 對個別對象<br>資金貸與<br>限額（註三） | 資金貸與<br>總限額<br>（註三）                     |  |
|----------------|----------------------------|----------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|---|----------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------|------------------|-------------------------|---|--|
| 統一超商股份<br>有限公司 | 統一皇帽<br>二十世紀<br>統一資訊<br>仲鴻 | 其他應收款<br>其他應收款<br>其他應收款<br>其他應收款 | \$21,000<br>4,000<br>30,000<br>30,000 | \$ -<br>-<br>-<br>30,000 | 2.08%~2.73%<br>2.63%<br>1.93%~2.2%<br>2.38%~2.43% | 註一<br>註一<br>註二<br>註一 | \$ -<br>-<br>462,335<br>- | 營業退轉<br>營業退轉<br>-<br>營業退轉 | \$ -<br>-<br>-<br>- | -<br>-<br>-<br>- | \$ -<br>-<br>-<br>-     | \$50,000<br>50,000<br>100,000<br>50,000 | \$5,748,730<br>5,748,730<br>5,748,730<br>5,748,730 |

註一：有短期融通資金之必要。

註二：有業務往來。

註三：本公司對外資金貸與總額以淨值40%為限；對有業務往來之單一企業資金貸與金額以不超過\$100,000或業務往來金額，孰低者為限；而對有短期融通資金必要之單一企業則以\$50,000為限。

##### 2. 為他人背書保證：

| 背書保證者公司名稱  | 被背書保證對象                    |        | 對單一企業背書<br>保證限額（註） | 本期最高<br>背書保證餘額               | 期末背書<br>保證餘額                 | 以財產擔保之<br>背書保證金額 | 累計背書保證金額<br>佔最近期財務報表<br>淨值之比率 | 背書保證<br>最高限額（註） |
|------------|----------------------------|--------|--------------------|------------------------------|------------------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
|            | 公司名稱                       | 關係     |                    |                              |                              |                  |                               |                 |
| 統一超商股份有限公司 | 統一精工                       | 子公司    | \$2,874,365        | \$320,000                    | \$90,000                     | 無                | 0.63%                         | \$7,185,913     |
|            | 統一速達                       | 子公司    | 2,874,365          | 760,000                      | 760,000                      | 無                | 5.29%                         | 7,185,913       |
|            | 統一生活                       | 子公司    | 2,874,365          | 320,000                      | 305,000                      | 無                | 2.12%                         | 7,185,913       |
|            | 捷盟行銷                       | 業務往來關係 | 2,874,365          | 450,000                      | 450,000                      | 無                | 3.13%                         | 7,185,913       |
|            | 統一資訊                       | 子公司    | 2,874,365          | 8,000                        | 8,000                        | 無                | 0.06%                         | 7,185,913       |
|            | Philippine Seven Corp. 孫公司 |        | 2,874,365          | USD2,000仟元及<br>PHP 180,000仟元 | USD2,000仟元及<br>PHP 180,000仟元 | 無                | 1.15%                         | 7,185,913       |

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

3. 期末持有有價證券情形：

| 持有之公司      | 有價證券種類及名稱   | 與有價證券發行人之關係      | 帳列科目     | 期末股數<br>單位數 | 帳面金額                | 持股比例     | 市價          | 備註 |
|------------|-------------|------------------|----------|-------------|---------------------|----------|-------------|----|
| 統一超商股份有限公司 | 聯華電子股份有限公司  | 無                | 短期投資     | 1,039,901   | \$ 65,119           | -        | \$ 20,881   |    |
|            | 中華電信股份有限公司  | "                | "        | 595,000     | 32,702              | -        | 37,277      |    |
|            | 統一實業股份有限公司等 | "                | "        | 略           | 132,361             | -        | 94,820      |    |
|            | 統一強棒基金      | "                | "        | 5,987,068   | 90,000              | -        | 90,000      |    |
|            |             |                  |          |             | 320,182             |          | \$ 242,978  |    |
|            |             |                  | 減：備抵跌價損失 |             | (77,204)            |          |             |    |
|            |             |                  |          |             | <u>\$ 242,978</u>   |          |             |    |
|            | 統一超商B.V.I   | 本公司採權益法評價之被投資公司  | 長期股權投資   | 46,405,458  | \$ 1,189,163        | 100.00%  | \$1,198,944 |    |
|            | 仁暉投資        | "                | "        | 85,303,733  | 872,440             | 100.00%  | 872,560     |    |
|            | 統一精工        | "                | "        | 34,921,758  | 389,537             | 62.95%   | 389,335     |    |
|            | 統一行銷        | "                | "        | 19,563,272  | 300,465             | 60.00%   | 269,653     |    |
|            | 統一高島屋百華     | "                | "        | 37,500,000  | 228,886             | 50.00%   | 228,886     |    |
|            | 統一生活        | "                | "        | 19,800,000  | 301,345             | 100.00%  | 301,345     |    |
|            | 統一蘭陽藝文      | "                | "        | 18,000,000  | 154,572             | 90.00%   | 153,371     |    |
|            | 統一資訊        | "                | "        | 14,345,100  | 189,496             | 70.00%   | 180,428     |    |
|            | 統一速運        | "                | "        | 70,000,000  | 194,631             | 70.00%   | 138,363     |    |
|            | 大智通文化行銷     | "                | "        | 9,432,540   | 142,294             | 100.00%  | 142,294     |    |
|            | 捷盟行銷        | "                | "        | 5,000,000   | 113,853             | 25.00%   | 100,493     |    |
|            | 統一聖娜多堡      | "                | "        | 17,400,000  | 160,665             | 60.00%   | 155,313     |    |
|            | 統一星巴克       | "                | "        | 6,652,800   | 105,539             | 30.00%   | 105,320     |    |
|            | 統一綜合證券      | -                | "        | 29,328,669  | 140,534             | 2.57%    | 517,064     |    |
|            | 家福          | -                | "        | 36,208,230  | 3,559,448           | 10.00%   | -           |    |
|            | 統實光電        | -                | "        | 146,448,927 | 1,609,160           | 4.89%    | -           |    |
|            | 統一開發        | -                | "        | 85,500,000  | 1,086,500           | 19.00%   | -           |    |
|            | 統一國際開發      | 本公司為該公司董事        | "        | 50,000,000  | 500,000             | 3.33%    | -           |    |
|            | 新世紀資通等      | 略                | "        | 略           | 2,425,185           | 0.02%    | -           |    |
|            |             |                  |          |             | <u>\$13,663,713</u> | ~100.00% |             |    |
|            | 捷盟行銷普通公司債   | 本公司採用權益法評價之被投資公司 | 長期債券投資   | -           | \$ 100,000          | -        | 100,000     |    |

# 統一超商股份有限公司財務報告

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

| 買、賣之公司     | 有價證券種類及名稱    | 帳列科目 | 交易對象 | 關係  | 期初         |         | 買入          |             | 賣出          |             |             | 其他調整    |              | 期末       |            |           |
|------------|--------------|------|------|-----|------------|---------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|--------------|----------|------------|-----------|
|            |              |      |      |     | 股數         | 金額      | 股數          | 金額          | 股數          | 售價          | 帳面成本        | 處分利益    | 股數           | 金額       | 股數         | 金額        |
| 統一超商股份有限公司 | 摩根富林明臺灣債券    | 短期投資 | 不適用  | 不適用 | -          | \$ -    | 291,929,134 | \$4,310,000 | 291,929,134 | \$4,311,816 | \$4,310,000 | \$1,816 | -            | \$ -     | -          | \$ -      |
|            | 寶來得利         | "    | "    | "   | -          | -       | 81,487,008  | 1,190,000   | 81,487,008  | 1,190,729   | 1,190,000   | 729     | -            | -        | -          | -         |
|            | 建弘全家福        | "    | "    | "   | -          | -       | 3,659,996   | 580,000     | 3,659,996   | 580,546     | 580,000     | 546     | -            | -        | -          | -         |
|            | 國泰債券         | "    | "    | "   | -          | -       | 54,302,013  | 605,000     | 54,302,013  | 605,565     | 605,000     | 565     | -            | -        | -          | -         |
|            | 聯邦債券         | "    | "    | "   | -          | -       | 124,561,066 | 1,460,000   | 124,561,066 | 1,461,352   | 1,460,000   | 1,352   | -            | -        | -          | -         |
|            | 新光吉星         | "    | "    | "   | -          | -       | 174,898,469 | 2,420,000   | 174,898,469 | 2,421,456   | 2,420,000   | 1,456   | -            | -        | -          | -         |
|            | 德信萬年         | "    | "    | "   | -          | -       | 27,198,840  | 380,000     | 27,198,840  | 380,364     | 380,000     | 364     | -            | -        | -          | -         |
|            | 瑞銀台灣         | "    | "    | "   | -          | -       | 69,804,649  | 1,000,000   | 69,804,649  | 1,000,274   | 1,000,000   | 274     | -            | -        | -          | -         |
|            | 富邦如意         | "    | "    | "   | -          | -       | 8,500,004   | 100,000     | 8,500,004   | 100,125     | 100,000     | 125     | -            | -        | -          | -         |
|            | 大眾債券         | "    | "    | "   | -          | -       | 31,937,670  | 400,000     | 31,937,670  | 400,364     | 400,000     | 364     | -            | -        | -          | -         |
|            | 德盛債券         | "    | "    | "   | -          | -       | 35,956,105  | 400,000     | 35,956,105  | 400,221     | 400,000     | 221     | -            | -        | -          | -         |
|            | 大耀           | "    | "    | "   | -          | -       | -           | -           | -           | -           | -           | -       | -            | -        | -          | -         |
|            | 凱基凱旋         | "    | "    | "   | -          | -       | 50,085,187  | 520,000     | 50,085,187  | 520,344     | 520,000     | 344     | -            | -        | -          | -         |
|            | 大華債券         | "    | "    | "   | -          | -       | 70,484,001  | 880,000     | 70,484,001  | 880,789     | 880,000     | 789     | -            | -        | -          | -         |
|            | 永昌鳳翔         | "    | "    | "   | -          | -       | 14,790,268  | 214,000     | 14,790,268  | 214,233     | 214,000     | 233     | -            | -        | -          | -         |
|            | 金鼎債券         | "    | "    | "   | -          | -       | 117,310,767 | 1,610,000   | 117,310,767 | 1,611,169   | 1,610,000   | 1,169   | -            | -        | -          | -         |
|            | 統一強棒         | "    | "    | "   | -          | -       | 599,341,980 | 8,984,500   | 593,354,912 | 8,898,753   | 8,894,500   | 4,253   | -            | -        | 5,987,068  | 90,000    |
|            | 荷銀債券         | "    | "    | "   | -          | -       | 38,315,190  | 560,000     | 38,315,190  | 560,230     | 560,000     | 230     | -            | -        | -          | -         |
|            | 摩根富林明第一      | "    | "    | "   | -          | -       | 83,748,471  | 1,140,000   | 83,748,471  | 1,140,464   | 1,140,000   | 464     | -            | -        | -          | -         |
|            | 中興平安         | "    | "    | "   | -          | -       | 101,888,080 | 1,055,000   | 101,888,080 | 1,055,697   | 1,055,000   | 697     | -            | -        | -          | -         |
|            | 日盛債券         | "    | "    | "   | -          | -       | 22,806,257  | 300,000     | 22,806,257  | 300,437     | 300,000     | 437     | -            | -        | -          | -         |
|            | 盛華1699       | "    | "    | "   | -          | -       | 43,204,199  | 520,000     | 43,204,199  | 520,414     | 520,000     | 414     | -            | -        | -          | -         |
|            | 倍立寶元         | "    | "    | "   | -          | -       | 8,497,981   | 100,000     | 8,497,981   | 100,047     | 100,000     | 47      | -            | -        | -          | -         |
|            | 保誠威實         | "    | "    | "   | -          | -       | 32,840,888  | 400,000     | 32,840,888  | 400,174     | 400,000     | 174     | -            | -        | -          | -         |
|            | 寶來得寶         | "    | "    | "   | -          | -       | 9,303,537   | 100,000     | 9,303,537   | 100,060     | 100,000     | 60      | -            | -        | -          | -         |
|            | 荷銀精選         | "    | "    | "   | -          | -       | 121,268,759 | 1,330,000   | 121,268,759 | 1,330,400   | 1,330,000   | 400     | -            | -        | -          | -         |
|            | 匯豐富泰         | "    | "    | "   | -          | -       | 13,822,751  | 200,000     | 13,822,751  | 200,057     | 200,000     | 57      | -            | -        | -          | -         |
|            | 統一高島屋        | 長期投資 | 現金增資 | 不適用 | 12,500,000 | 66,323  | 25,000,000  | 250,000     | -           | -           | -           | -       | -            | (87,437) | 37,500,000 | 228,886   |
|            | 百華           | "    | "    | "   | -          | -       | -           | -           | -           | -           | -           | -       | -            | -        | -          | -         |
|            | 統合開發         | "    | "    | "   | 30,236,994 | 18,401  | 14,477,536  | 144,775     | -           | -           | -           | -       | (24,788,288) | (83,753) | 19,926,242 | 79,423    |
|            | 統正開發         | "    | "    | "   | 50,000,000 | 625,000 | 35,500,000  | 461,500     | -           | -           | -           | -       | -            | -        | 85,500,000 | 1,086,500 |
|            | 日本Duskin株式會社 | "    | 註1   | 無   | -          | -       | 60,000      | 126,550     | -           | -           | -           | -       | -            | (1,477)  | 60,000     | 125,073   |
|            | 統一麗陽藝文       | "    | 新設立  | 不適用 | -          | -       | 18,000,000  | 180,000     | -           | -           | -           | -       | -            | (25,428) | 18,000,000 | 154,572   |
|            | 統一開發         | "    | "    | "   | -          | -       | 10,000,000  | 100,000     | -           | -           | -           | -       | -            | (5,514)  | 10,000,000 | 94,486    |
|            | 統一多拿滋        | "    | "    | "   | -          | -       | 10,000,000  | 100,000     | -           | -           | -           | -       | -            | (7,611)  | 10,000,000 | 92,389    |

(續次頁)

(續前頁)

| 買、賣之公司             | 有價證券<br>種類及名稱 | 帳列科目       | 交易對象 | 關係  | 期初         |           | 買入         |         | 賣出         |           |           | 其他調整     |    | 期末       |            |         |
|--------------------|---------------|------------|------|-----|------------|-----------|------------|---------|------------|-----------|-----------|----------|----|----------|------------|---------|
|                    |               |            |      |     | 股數         | 金額        | 股數         | 金額      | 股數         | 售價        | 帳面成本      | 處分利益     | 股數 | 金額       | 股數         | 金額      |
| 統一超商<br>股份有限<br>公司 | 統一安聯<br>產物保險  | 長期投資       | 註2   | 無   | 11,000,000 | \$110,000 | -          | \$ -    | 11,000,000 | \$164,504 | \$110,000 | \$54,504 | -  | \$ -     | -          | \$ -    |
|                    | 統一武藏野         | "          | 註3   | 註3  | 31,374,000 | 333,176   | -          | -       | 26,145,000 | 290,121   | 247,891   | 42,230   | -  | (36,823) | 5,229,000  | 48,462  |
|                    | 統一速達          | "          | 註4   | 無   | 80,000,000 | 151,971   | -          | -       | 10,000,000 | 100,000   | 29,179    | 70,821   | -  | 71,839   | 70,000,000 | 194,631 |
|                    | 統一聖娜多堡        | "          | 現金增資 | 不適用 | 5,400,000  | 50,363    | 12,000,000 | 120,000 | -          | -         | -         | -        | -  | (9,698)  | 17,400,000 | 160,665 |
|                    | 捷盟行銷普通<br>公司債 | 長期債<br>券投資 | 不適用  | 不適用 | -          | -         | -          | 120,000 | -          | -         | -         | -        | -  | (20,000) | -          | 100,000 |

註1：係向日商Duskin Franchise株式會社購買其所持有之Duskin株式會社股權。

註2：係出售予新加坡千禧亞洲公司。

註3：係出售予對本公司採權益法評價之投資公司—統一企業公司。

註4：係出售予日商大和運輸株式會社。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

| 取得之公司 | 財產名稱     | 交易或事實發生日 | 交易金額        | 價款支付情形 | 交易對象           | 關係   | 交易對象為關係人者，其前次移轉資料 (註2) |        | 價格決定之參考依據   | 取得目的及使用情形 | 其他約定事項 |
|-------|----------|----------|-------------|--------|----------------|------|------------------------|--------|---|-----------|--------|
|       |          |          |             |        |                |      | 所有人                    | 與發行人關係 |   |           |        |
| 統一超商  | 統豐世貿辦公大樓 | 93.11.29 | \$1,639,705 | 已悉數支付  | 統美建設股份<br>有限公司 | (註1) | -                      | -      | 參酌93.11.22展碁不動產估價師事務所鑑價金額\$1,770,861及93.11.24大華資產管理顧問(股)公司鑑價金額\$1,853,344 | 營運總部辦公大樓  | 無      |

註1：實質關係人。

註2：統美建設為一建設公司，本公司向該公司所購買之辦公大樓係該公司與他公司所共同合作興建，故無前次移轉資料。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

| 進(銷)貨之公司       | 交易對象    | 關係               | 交易情形  |              |                |          | 交易條件與一般交易不同之情形及原因 |       | 應收(付) 票據、帳款 |                      |    |
|----------------|---------|------------------|-------|--------------|----------------|----------|-------------------|-------|-------------|----------------------|----|
|                |         |                  | 進(銷)貨 | 金額           | 佔總進(銷)貨<br>之比率 | 授信期間     | 單價                | 授信期間  | 餘額          | 佔總應收(付) 票<br>據、帳款之比率 | 備註 |
| 統一超商股份<br>有限公司 | 捷盟行銷    | 採權益法評價之被投資公司     | 進貨    | \$36,613,852 | 64             | 月結10~80天 | 註                 | 無重大差異 | \$3,088,597 | 56                   |    |
|                | 統發行銷    | 子公司              | "     | 11,964,388   | 21             | 月結15~30天 | "                 | "     | 878,221     | 16                   |    |
|                | 大智通文化行銷 | "                | "     | 4,094,148    | 7              | 月結20~35天 | "                 | "     | 690,070     | 13                   |    |
|                | 統一企業    | 對本公司採權益法評價之投資公司  | "     | 1,193,917    | 2              | 月結30~40天 | 無重大差異             | "     | 90,452      | 2                    |    |
|                | 統一速達    | 子公司              | 營業成本  | 566,518      | 1              | 月結15天    | 係貨物宅配成本，故不適用      | "     | 51,527      | 1                    |    |
|                | 安源資訊    | 統一企業採權益法評價之被投資公司 | "     | 265,128      | -              | 月結30~40天 | 係影印及傳真成本，故不適用     | "     | 47,861      | 1                    |    |

註：本公司對捷盟行銷公司、統發行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加成給付貨款。

# 統一超商股份有限公司財務報告

8. 應收關係人款項達台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無

9. 從事衍生性商品交易：詳附註十（一）。

## (二) 轉投資事業相關資訊

### 1. 被投資公司之相關資訊：

| 投資公司名稱           | 名稱  | 被投資公司<br>所在地區 | 主要營業項目     | 原始投資金額      |             | 股數          | 期末持有        |              | 被投資公司<br>本期損益 | 本公司認列<br>之投資損(益) | 備註   |
|------------------|---|---------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|---------------|------------------|------|
|                  |   |               |            | 本期期末        | 上期期末        |             | 比率          | 帳面金額         |               |                  |      |
| 統一超商股份有限公司       | 統一超商(B.V.I)   | 英屬維爾京群島       | 專業投資       | \$1,520,766 | \$1,520,766 | 46,405,458  | 100.00%     | \$1,189,163  | (\$143,245)   | (\$153,027)      | 子公司  |
|                  | 仁謙投資  | 台北市           | 專業投資       | 853,037     | 853,037     | 85,303,733  | 100.00%     | 872,440      | 13,040        | 12,880           | "    |
|                  | 統一精工  | 台南縣           | 加油站、電纜     | 364,683     | 364,683     | 34,921,758  | 62.95%      | 389,537      | 44,282        | 25,027           | "    |
|                  | 統一超行銷   | 台南縣           | 冷凍食品、低溫物流  | 237,437     | 237,437     | 19,563,272  | 60.00%      | 300,465      | 81,538        | 28,118           | "    |
|                  | 統一高島屋百貨   | 台北市           | 百貨餐飲貿易業    | 375,000     | 125,000     | 37,500,000  | 50.00%      | 228,886      | (174,875)     | (87,437)         | 從屬公司 |
|                  | 統一生活  | 台北市           | 藥妝日用品買賣    | 396,000     | 396,000     | 19,800,000  | 100.00%     | 301,345      | 61,087        | 62,998           | 子公司  |
|                  | 統一蘭陽藝文  | 宜蘭縣           | 藝文展覽業      | 180,000     | -           | 18,000,000  | 90.00%      | 154,572      | (29,587)      | (25,428)         | "    |
|                  | 統一資訊  | 台北市           | 企業資訊管理顧問服務 | 135,956     | 135,956     | 14,345,100  | 70.00%      | 189,496      | 38,163        | 20,442           | "    |
|                  | 統一速達  | 台北縣           | 食品及用品零售及貨運 | 711,576     | 813,230     | 70,000,000  | 70.00%      | 194,631      | 120,752       | 71,839           | "    |
|                  | 大魯道文化行銷   | 台北市           | 雜誌配送       | 50,000      | 50,000      | 9,432,540   | 100.00%     | 142,294      | 36,196        | 34,973           | "    |
|                  | 捷強行銷  | 中壢市           | 食品常溫物流     | 91,414      | 91,414      | 5,000,000   | 25.00%      | 113,853      | 128,602       | 27,499           | 從屬公司 |
|                  | 統一聖娜多堡  | 台北市           | 麵包零售販賣     | 221,700     | 101,700     | 17,400,000  | 60.00%      | 160,665      | (11,511)      | (9,699)          | 子公司  |
|                  | 統一星巴克   | 台北市           | 咖啡及附屬販售買賣  | 59,400      | 59,400      | 6,652,800   | 30.00%      | 105,539      | 119,249       | 35,775           | 從屬公司 |
|                  | 統一開發等   | -             | -          | 993,456     | 695,000     | 略           | 20.00%~100% | 743,837      | 略             | (15,322)         | -    |
|                  | 捷強行銷等   | 捷強運輸(股)公司等    | 中壢市        | 汽車貨運        | 345,258     | 339,258     | 略           | 20.00%~100%  | 379,387       | 略                | 不適用  |
| 統一超商(B.V.I.)     | 英國開曼群島商   | 英國開曼群島        | 專業投資       | USD1,800仟元  | USD1,800仟元  | 1,800,000   | 30.00%      | USD1,841仟元   | USD1,203仟元    | "                | 註一   |
|                  | 統一咖啡開曼  | 開曼群島          | 咖啡零售       | -           | -           | -           | -           | -            | -             | -                | -    |
|                  | 控股公司  | -             | -          | -           | -           | -           | -           | -            | -             | -                | -    |
|                  | 統一超商納閩島   | 納閩島           | 專業投資       | USD20,684仟元 | USD20,684仟元 | 20,684,321  | 100.00%     | USD 13,427仟元 | (USD 1,593仟元) | "                | 孫公司  |
|                  | 控股公司  | -             | -          | -           | -           | -           | -           | -            | -             | -                | -    |
| 統一超商納閩島          | Presiclerc Limited                                    | 英屬維爾京群島       | 專業投資       | USD8,581仟元  | USD7,726仟元  | 8,339,100   | 47.74%      | USD828仟元     | (USD3,553仟元)  | "                | 註一   |
|                  | 大統華超級市場公司   | 加拿大           | 食品百貨零售     | CAD12,000仟元 | CAD12,000仟元 | 200         | 20.00%      | USD5,698仟元   | CAD6,578仟元    | "                | 註一   |
| 統一超商納閩島          | Philippine Seven Corp.                                | 菲律賓           | 食品及用品零售    | USD20,656仟元 | USD20,656仟元 | 134,257,625 | 56.59%      | USD13,413仟元  | (PHP2,457仟元)  | "                | 孫公司  |
|                  | Philippine Convenience Seven Corp. Distribution Inc.等 | 菲律賓           | -          | PHP80,822仟元 | PHP80,822仟元 | -           | 40.00%~100% | PHP95,505仟元  | 略             | "                | 略    |
| 統一超商中國           | 統一超商藥妝事業  | 英屬維爾京群島       | 專業投資       | USD2,100仟元  | -           | 2,100,000   | 100.00%     | USD2,100仟元   | 註二            | "                | 孫公司  |
| 中國控股有限公司         | 中國控股有限公司  | -             | -          | -           | -           | -           | -           | -            | -             | -                | -    |
| 統一超商藥妝事業         | 統一康是美商業連鎖   | 中國大陸          | 百貨類商品零售    | USD1,965仟元  | -           | -           | 65.00%      | USD1,965仟元   | 註二            | "                | 孫公司  |
| 中國控股有限公司(深圳)有限公司 | 中國控股有限公司(深圳)有限公司                                      | -             | -          | -           | -           | -           | -           | -            | -             | -                | -    |

註一：子公司採權益法評價之被投資公司。

註二：尚在籌備期間，故無損益。



2. 本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，因其資產總額或營業收入均未達本公司各該項金額百分之十，或係直接或間接控制其人事、財務或業務者，依規定僅揭露下列相關資訊：

(1) 資金貸與他人情形：

| 貸出資金<br>之公司 | 貸與對象      | 往來科目  | 本期最高餘額     | 期末餘額       | 利率區間        | 資金貸與<br>性質 | 業務往<br>來金額 | 有短期融通<br>資金必要<br>之原因 | 提列備抵<br>呆帳金額 | 擔保品<br>名稱 | 價值   | 對個別對象<br>資金貸與限額 | 資金貸與<br>總限額 |
|-------------|-----------|-------|------------|------------|-------------|------------|------------|----------------------|--------------|-----------|------|-----------------|-------------|
| 仁暉投資        | 統一佳佳(股)公司 | 其他應收款 | \$40,000   | \$40,000   | 2.79%~3.05% | 註一         | \$ -       | 營業週轉                 | \$ -         | -         | \$ - | 註二              | 註二          |
| 統一精工        | 上海統一機械    | 其他應收款 | USD1,000仟元 | USD1,000仟元 | 3.5%        | 註一         | -          | 營業週轉                 | -            | -         | -    | 註二              | 註二          |

註一：有短期融通資金之必要。

註二：對外資金貸與總額以淨值40%為限；對有短期融通資金必要之單一企業則以\$50,000為限。

(2) 為他人背書保證：

| 背書保證者公司名稱 | 被背書保證對象 |     | 對單一企業背書<br>保證限額 (註) | 本期最高背書<br>保證餘額 | 期末背書<br>保證餘額 | 以財產擔保之<br>背書保證金額 | 累計背書保證金額<br>佔最近期財務報表淨值之比率 | 背書保證最高限額 (註) |
|-----------|---------|-----|---------------------|----------------|--------------|------------------|---------------------------|--------------|
|           | 公司名稱    | 關係  |                     |                |              |                  |                           |              |
| 統一精工      | 統精      | 子公司 | 註                   | \$22,000       | \$22,000     | \$ -             | 3.56%                     | 註            |

註：統一精工對外背書保證總額為公司淨值之50%，對單一企業背書保證限額則為淨值之20%

(3) 期末持有有價證券情形：

| 持有之公司                  | 有價證券種類及名稱                      | 與有價證券<br>發行人之關係 | 帳列科目 | 期末股數        | 帳面金額        | 持股比例 | 市價          | 備註 |
|------------------------|--------------------------------|-----------------|------|-------------|-------------|------|-------------|----|
| 仁暉投資                   | 建弘台灣基金等                        | -               | 短期投資 | -           | \$146,886   | -    | \$146,886   |    |
| 大智通文化行銷                | 荷銀債券基金等                        | -               | "    | -           | 165,000     | -    | 165,172     |    |
| 統一星巴克                  | 復華債券基金等                        | -               | "    | -           | 111,000     | -    | 111,051     |    |
| 統一精工                   | 統一全壘打基金等                       | -               | "    | -           | 140,000     | -    | 140,009     |    |
| 統一高島屋百華                | 保誠獨特基金等                        | -               | "    | -           | 186,114     | -    | 186,962     |    |
| 統一聖娜多堡                 | 統一強棒基金等                        | -               | "    | -           | 209,003     | -    | 209,058     |    |
| 首阜等                    | 聯邦債券基金等                        | -               | "    | -           | 469,289     | -    | 474,131     |    |
| 仁暉投資                   | 統寶光電(股)公司                      | -               | 長期投資 | 62,800,000  | 690,037     | -    | 690,037     |    |
| 捷盛行銷                   | 捷盛運輸(股)公司等                     | -               | "    | -           | 116,191     | -    | 116,191     |    |
| 統一超商B.V.I.             | 統一咖啡開曼控股有限公司等                  | -               | "    | -           | USD26,111仟元 | -    | UDS23,498仟元 |    |
| 大智通文化行銷等               | 捷盛運輸(股)公司等                     | -               | "    | -           | 269,161     | -    | 270,350     |    |
| 統一超商納閩島控股公司            | Philippine Seven Corp.         | 子公司             | "    | 134,257,625 | USD13,413仟元 | -    | USD6,217仟元  |    |
| Philippine Seven Corp. | Convenience Distribution Inc.等 | 子公司             | "    | -           | PHP95,505仟元 | -    | PHP95,505仟元 |    |
| 統一超商中國控股有限公司           | 統一超商藥妝事業中國控股有限公司               | 子公司             | "    | 2,100,000   | USD2,100仟元  | -    | USD2,100仟元  |    |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司       | 統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司              | 子公司             | "    | -           | USD1,965仟元  | -    | USD1,965仟元  |    |

# 統一超商股份有限公司財務報告

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

| 買、賣之公司  | 有價證券<br>種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係  | 期初        |          | 買入         |            | 賣出         |            |            | 期末     |            |         |
|---------|---------------|------|------|-----|-----------|----------|------------|------------|------------|------------|------------|--------|------------|---------|
|         |               |      |      |     | 股數        | 金額       | 股數         | 金額         | 股數         | 售價         | 帳面成本       | 處分利益   | 股數         | 金額      |
| 捷盟行銷    | 統一強棒          | 短期投資 | 不適用  | 不適用 | 1,349,792 | \$20,000 | 7,084,067  | \$ 105,500 | 8,433,859  | \$ 125,607 | \$ 125,500 | \$ 107 | -          | \$ -    |
|         | 統一全壘打         | "    | "    | "   | -         | -        | 48,370,766 | 658,700    | 46,875,708 | 638,610    | 638,262    | 348    | 1,495,058  | 20,438  |
|         | 達弘全家福         | "    | "    | "   | -         | -        | 5,548,311  | 880,700    | 5,450,520  | 865,474    | 865,056    | 418    | 97,791     | 15,644  |
| 大智通文化行銷 | 大眾債券          | "    | "    | "   | 608,604   | 7,600    | 84,887,450 | 1,065,100  | 85,496,054 | 1,073,246  | 1,072,700  | 546    | -          | -       |
|         | 聯邦債券          | "    | "    | "   | 4,291,809 | 50,000   | 61,834,846 | 726,000    | 66,126,655 | 776,965    | 776,000    | 965    | -          | -       |
|         | 荷銀債券          | "    | "    | "   | 4,360,855 | 63,000   | 72,347,352 | 1,052,002  | 72,612,138 | 1,055,854  | 1,055,002  | 852    | 4,096,069  | 60,000  |
|         | 日盛債券          | "    | "    | "   | -         | -        | 20,512,180 | 271,000    | 17,050,384 | 225,246    | 225,000    | 246    | 3,461,796  | 46,000  |
|         | 倍立寶元債券        | "    | "    | "   | 4,625,228 | 54,000   | 56,257,330 | 663,000    | 55,895,295 | 658,754    | 658,000    | 754    | 4,987,263  | 59,000  |
|         | 統一強棒          | "    | "    | "   | -         | -        | 7,875,069  | 118,000    | 7,875,069  | 118,207    | 118,000    | 207    | -          | -       |
| 統一資訊    | 統一全壘打         | "    | "    | "   | -         | -        | 10,051,679 | 137,000    | 10,051,679 | 137,069    | 137,000    | 69     | -          | -       |
|         | 保德信元富債券       | "    | "    | "   | 1,786,762 | 25,003   | 15,171,584 | 214,000    | 16,958,346 | 239,359    | 239,003    | 356    | -          | -       |
| 統一高島屋百貨 | 統一強棒          | "    | "    | "   | 692,522   | 10,129   | 2,998,741  | 45,000     | 2,204,135  | 33,000     | 32,809     | 191    | 1,487,128  | 22,320  |
|         | 保誠獨特          | "    | "    | "   | 4,224,191 | 60,033   | 6,758,035  | 100,000    | 4,960,926  | 73,417     | 70,919     | 2,498  | 6,021,300  | 89,114  |
|         | 統一強棒          | "    | "    | "   | 2,766,811 | 39,967   | 9,303,702  | 139,000    | 9,409,257  | 140,573    | 138,967    | 1,606  | 2,661,256  | 40,000  |
| 統一精工    | 賣來得寶          | "    | "    | "   | -         | -        | 38,987,885 | 418,000    | 38,987,885 | 418,124    | 418,000    | 124    | -          | -       |
|         | 元大多利二號        | "    | "    | "   | -         | -        | 48,173,062 | 680,000    | 48,173,062 | 680,204    | 680,000    | 204    | -          | -       |
|         | 金鼎債券          | "    | "    | "   | -         | -        | 46,576,178 | 640,000    | 45,126,241 | 620,227    | 620,000    | 227    | 1,449,937  | 20,000  |
|         | 元大多利          | "    | "    | "   | -         | -        | 9,974,267  | 160,000    | 9,974,267  | 160,065    | 160,000    | 65     | -          | -       |
|         | 統一強棒          | "    | "    | "   | 2,024,783 | 30,000   | 33,652,515 | 501,000    | 35,677,298 | 531,196    | 531,000    | 196    | -          | -       |
|         | 統一全壘打         | "    | "    | "   | 2,600,366 | 35,000   | 43,962,971 | 599,000    | 42,174,597 | 574,226    | 574,000    | 226    | 4,388,740  | 60,000  |
|         | 賣來得利          | "    | "    | "   | -         | -        | 13,842,713 | 202,000    | 13,842,713 | 202,051    | 202,000    | 51     | -          | -       |
| 捷盛運輸    | 聯邦債券          | "    | "    | "   | -         | -        | 28,858,731 | 340,000    | 26,326,252 | 310,103    | 310,000    | 103    | 2,532,479  | 30,000  |
|         | 保誠寶           | "    | "    | "   | 2,317,451 | 27,911   | 22,647,998 | 273,980    | 24,965,449 | 302,188    | 301,891    | 297    | -          | -       |
|         | 盛華1699        | "    | "    | "   | 202,813   | 2,412    | 2,912,045  | 35,007     | 2,576,674  | 30,998     | 30,912     | 86     | 538,184    | 6,507   |
|         | 統一全壘打         | "    | "    | "   | -         | -        | 12,592,741 | 171,670    | 10,221,475 | 139,430    | 139,250    | 180    | 2,371,266  | 32,420  |
|         | 統一強棒          | "    | "    | "   | -         | -        | 3,171,251  | 47,538     | 2,530,112  | 37,958     | 37,900     | 58     | 641,139    | 9,638   |
| 捷順運輸    | 盛華5599        | "    | "    | "   | -         | -        | 1,643,630  | 17,788     | 1,643,630  | 17,822     | 17,788     | 34     | -          | -       |
|         | 保誠寶           | "    | "    | "   | -         | -        | 6,080,535  | 91,781     | 5,057,297  | 76,358     | 76,270     | 88     | 1,023,238  | 15,511  |
|         | 盛華5599        | "    | "    | "   | 186,797   | 2,007    | 1,830,105  | 19,853     | 1,792,235  | 19,452     | 19,407     | 45     | 224,667    | 2,453   |
|         | 統一全壘打         | "    | "    | "   | -         | -        | 4,554,456  | 62,142     | 3,948,052  | 53,891     | 53,852     | 39     | 606,404    | 8,290   |
|         | 保誠寶           | "    | "    | "   | -         | -        | 6,325,553  | 76,659     | 6,062,883  | 73,511     | 73,450     | 61     | 262,670    | 3,209   |
| 統一星巴克   | 保誠寶           | "    | "    | "   | 525,986   | 7,854    | 3,677,809  | 55,310     | 4,203,795  | 63,330     | 63,164     | 166    | -          | -       |
|         | 盛華1699        | "    | "    | "   | 3,191,730 | 37,959   | 308,575    | 3,700      | 3,500,305  | 41,807     | 41,659     | 148    | -          | -       |
|         | 群益安穩          | "    | "    | "   | -         | -        | 8,093,587  | 116,000    | 6,222,015  | 89,318     | 89,000     | 318    | 1,871,572  | 27,000  |
|         | 統一全壘打         | "    | "    | "   | 1,723,984 | 23,161   | 7,161,999  | 97,450     | 8,865,188  | 120,637    | 120,327    | 310    | 20,795     | 284     |
| 統一銀行    | 統一強棒          | "    | "    | "   | 5,575,700 | 82,433   | 33,440,939 | 499,500    | 39,016,639 | 582,431    | 581,933    | 498    | -          | -       |
|         | 統一全壘打         | "    | "    | "   | 2,233,140 | 30,000   | 37,002,272 | 502,501    | 39,235,412 | 532,910    | 532,501    | 409    | -          | -       |
|         | 保誠寶           | "    | "    | "   | -         | -        | 9,864,938  | 120,000    | 9,864,938  | 120,069    | 120,000    | 69     | -          | -       |
|         | 大眾債券          | "    | "    | "   | -         | -        | 16,667,692 | 209,500    | 16,667,692 | 209,631    | 209,500    | 131    | -          | -       |
|         | 日盛債券          | "    | "    | "   | -         | -        | 13,653,852 | 180,000    | 13,653,852 | 180,130    | 180,000    | 130    | -          | -       |
|         | 賣來得利          | "    | "    | "   | -         | -        | 10,119,149 | 148,000    | 10,119,149 | 148,065    | 148,000    | 65     | -          | -       |
|         | 金鼎證券          | "    | "    | "   | -         | -        | 33,450,497 | 456,000    | 33,450,497 | 456,261    | 456,000    | 261    | -          | -       |
|         | 元大多利二號        | "    | "    | "   | -         | -        | 30,431,940 | 430,000    | 30,431,940 | 430,303    | 430,000    | 303    | -          | -       |
| 統一聖娜多堡  | 統一強棒          | "    | "    | "   | 1,135,226 | 16,810   | 14,914,883 | 224,000    | 2,685,811  | 40,000     | 39,919     | 81     | 13,364,298 | 200,891 |

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸之公司之基本資料：

| 大陸被投資<br>公司名稱             | 主要營業項目     | 實收資本額      | 投資方式                        | 本期期初自台灣      | 本期匯出或收回投資金額    |    | 本期期末自台灣    | 本公司直接或間接<br>投資之持股比例 | 本期認列<br>投資損益 | 期末投資<br>帳面價值 | 截至本期止已匯入<br>台灣之投資收益 |
|---------------------------|------------|------------|-----------------------------|--------------|----------------|----|------------|---------------------|--------------|--------------|---------------------|
|                           |            |            |                             | 匯出累積投資金額     | 匯出             | 收回 | 匯出累積投資金額   |                     |              |              |                     |
| 上海統一星巴克<br>咖啡有限公司         | 咖啡及附屬販賣買賣  | USD4,000千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司(註1) | USD2,000千元   | -              | -  | USD2,000千元 | 30%                 | USD361千元     | USD1,841千元   | -                   |
| 統杰(汕頭)<br>加工有限公司          | 食品加工、包裝及銷售 | USD5,200千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司(註2) | USD2,470千元   | -              | -  | USD2,470千元 | 47.74%              | (USD337千元)   | (USD471千元)   | -                   |
| 統杰(青島)<br>加工有限公司          | 食品加工、包裝及銷售 | USD4,600千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司(註2) | USD998千元     | USD1,187千元(註2) | -  | USD2,185千元 | 47.74%              | (USD795千元)   | (USD345千元)   | -                   |
| 統杰法寶(北京)<br>超市有限公司        | 食品加工、包裝及銷售 | USD4,238千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司(註2) | USD1,309千元   | -              | -  | USD1,309千元 | 31.03%              | (USD498千元)   | USD678千元     | -                   |
| 統一康是美商業<br>連鎖(深圳)<br>有限公司 | 百貨類商品零售    | USD1,965千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司(註3) | -            | USD1,965千元     | -  | USD1,965千元 | 65%                 | 註5           | USD1,965千元   | -                   |
| 本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額      |            |            |                             | 經濟部投審會核准投資金額 |                |    |            | 依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額  |              |              |                     |
| USD9,929千元                |            |            |                             | USD17,513千元  |                |    |            | NTD4,374,365        |              |              |                     |

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

註2：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司Preciclrc Limited再投資大陸公司，本期Preciclrc Limited並以其對統杰(青島)之借款轉作股本，已報經投審會核准在案。

註3：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商藥妝事業中國控股有限公司再投資大陸公司。截至93年12月31日止本公司業依持股比例投入投資款，該公司於民國94年1月7日完成驗資。

註4：係依經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表評價。

註5：籌備中，無投資損益。

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

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

## 統一超商股份有限公司財務報告

### 十二、部門別財務資訊

#### (一) 產業別資訊

本公司主要係從事連鎖便利商店之投資與經營、食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售及買賣，屬單一產業公司，故無須揭露產業別資訊。

#### (二) 地區別資訊

本公司民國93及92年度無國外營運部門，故無須揭露地區別資訊。

#### (三) 外銷銷貨資訊

本公司民國93及92年度均無外銷銷貨收入，故無須揭露外銷銷貨資訊。

#### (四) 重要客戶資訊

本公司民國93及92年度無其收入占損益表收入金額10%以上之重要客戶，故無須揭露重要客戶資訊。

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## 會計師查核報告

統一超商股份有限公司 公鑒：

(94)財審報字第6218號

統一超商股份有限公司及其子公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之合併損益表、合併股東權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。統一超商股份有限公司及其子公司民國九十三年及九十二年度採權益法評價之部份長期股權投資，其投資損益及包括附註十一等被投資公司相關資訊之揭露，係依各該被投資公司所委任之其他會計師查核簽證之財務報表評價及揭露，本會計師並未查核該等財務報表。民國九十三年及九十二年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益淨額分別為投資收益2,458仟元及投資損失1,945仟元，截至民國九十三年及九十二年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為307,857仟元及321,551仟元。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達統一超商股份有限公司及其子公司民國九十三年及九十二年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十三年及九十二年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如合併財務報表附註一所述，貴公司於民國九十三年度喪失對統一武藏野股份有限公司之多數股權，故該公司未列為民國九十三年度合併財務報表之編製個體，並予以追溯重編民國九十二年度之合併財務報表。

資誠會計師事務所  
會計師

林專翹



陳美芳



行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：(72)台財證(一)字第2583號

中華民國九十四年三月四日

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## 合併資產負債表

民國93年及92年12月31日

單位：新台幣仟元

| 資產                          | 93年12月31日           |            | 92年12月31日 (重編後)     |            | 負債及股東權益                      | 93年12月31日           |            | 92年12月31日 (重編後)     |            |
|-----------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|------------------------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                             | 金額                  | %          | 金額                  | %          |                              | 金額                  | %          | 金額                  | %          |
| <b>流動資產</b>                 |                     |            |                     |            | <b>流動負債</b>                  |                     |            |                     |            |
| 現金及約當現金 (附註四 (一))           | \$ 1,834,935        | 5          | \$ 3,525,836        | 11         | 短期借款                         | \$ 539,339          | 1          | \$ 639,442          | 2          |
| 短期投資                        | 549,294             | 2          | 453,914             | 1          | 應付短期票券                       | 584,208             | 2          | 474,464             | 1          |
| 應收帳款淨額 (附註五)                | 820,376             | 2          | 643,277             | 2          | 應付票據 (附註五)                   | 1,608,803           | 5          | 1,768,336           | 6          |
| 其他應收款 (附註五)                 | 541,983             | 2          | 829,941             | 3          | 應付帳款                         | 2,107,527           | 6          | 1,829,098           | 6          |
| 存貨 (附註四 (二))                | 2,884,685           | 8          | 2,557,573           | 8          | 應付帳款一關係人 (附註五)               | 3,003,688           | 9          | 3,003,601           | 9          |
| 其他流動資產 (附註四 (九)、五及七)        | 910,279             | 3          | 953,997             | 3          | 應付所得稅 (附註四 (九))              | 378,529             | 1          | 489,482             | 1          |
| 流動資產合計                      | 7,541,552           | 22         | 8,964,538           | 28         | 應付費用 (附註四 (五) 及五)            | 2,349,763           | 7          | 2,134,249           | 7          |
| <b>基金及長期投資 (附註四 (三) 及五)</b> |                     |            |                     |            | 其他應付款項 (附註四 (五))             | 2,628,418           | 8          | 2,417,085           | 8          |
| 採權益法之長期投資                   | 3,340,409           | 10         | 2,888,727           | 9          | 預收款項                         | 593,113             | 2          | 376,600             | 1          |
| 採成本法之長期投資                   | 8,714,456           | 26         | 8,178,265           | 26         | 一年或一營業週期內到期長期負債 (附註四 (七) 及五) | 199,226             | -          | 308,676             | 1          |
| 長期債券投資                      | 100,000             | -          | -                   | -          | 流動負債合計                       | 13,992,614          | 41         | 13,441,033          | 42         |
| 基金及長期投資合計                   | 12,154,865          | 36         | 11,066,992          | 35         | <b>長期利息負債</b>                |                     |            |                     |            |
| <b>固定資產 (附註四 (四) 及五)</b>    |                     |            |                     |            | 應付公司債 (附註四 (六))              | 2,200,000           | 7          | 2,200,000           | 7          |
| 成本                          |                     |            |                     |            | 長期借款 (附註四 (七))               | 1,123,887           | 3          | 376,720             | 1          |
| 土地                          | 3,321,219           | 10         | 2,270,312           | 7          | 長期應付票據及款項一關係人 (附註五)          | 62,201              | -          | 86,056              | -          |
| 房屋及建築                       | 1,899,727           | 6          | 1,309,300           | 4          | 長期附息負債合計                     | 3,386,088           | 10         | 2,662,776           | 8          |
| 營業器具                        | 8,417,088           | 25         | 7,623,293           | 24         | <b>其他負債</b>                  |                     |            |                     |            |
| 租賃改良                        | 3,912,628           | 11         | 3,502,117           | 11         | 應計退休金負債 (附註四 (八))            | 380,412             | 1          | 404,994             | 2          |
| 其他設備                        | 1,660,025           | 5          | 1,634,600           | 5          | 存入保證金                        | 1,169,160           | 4          | 1,032,495           | 3          |
| 成本及重估增值                     | 19,210,687          | 57         | 16,339,622          | 51         | 其他負債合計                       | 1,549,572           | 5          | 1,437,489           | 5          |
| 減：累計折舊                      | (7,699,609)         | (23)       | (7,162,441)         | (23)       | 負債總計                         | 18,928,274          | 56         | 17,541,298          | 55         |
| 未完工程及預付設備款                  | 290,775             | 1          | 241,386             | 1          | <b>股東權益</b>                  |                     |            |                     |            |
| 固定資產淨額                      | 11,801,853          | 35         | 9,418,567           | 29         | 股本 (附註四 (十))                 |                     |            |                     |            |
| <b>無形資產</b>                 |                     |            |                     |            | 普通股股本                        | 9,151,604           | 27         | 8,584,995           | 27         |
| 其他無形資產                      | 36,873              | -          | 18,255              | -          | 保留盈餘 (附註四 (十) (十一))          |                     |            |                     |            |
| <b>其他資產</b>                 |                     |            |                     |            | 法定盈餘公積                       | 1,873,794           | 5          | 1,512,726           | 5          |
| 存出保證金 (附註七)                 | 1,190,507           | 3          | 1,183,034           | 4          | 未分配盈餘                        | 3,402,185           | 10         | 3,680,418           | 11         |
| 其他資產—其他 (附註四 (九))           | 1,194,052           | 4          | 1,285,506           | 4          | 股東權益其他調整項目                   |                     |            |                     |            |
| 其他資產合計                      | 2,384,559           | 7          | 2,468,540           | 8          | 累積換算調整數                      | (55,758)            | -          | 28,650              | -          |
|                             |                     |            |                     |            | 少數股權                         | 619,603             | 2          | 588,805             | 2          |
|                             |                     |            |                     |            | <b>股東權益總計</b>                | 14,991,428          | 44         | 14,395,594          | 45         |
|                             |                     |            |                     |            | 承諾及或有負債 (附註五及七)              |                     |            |                     |            |
| <b>資產總計</b>                 | <b>\$33,919,702</b> | <b>100</b> | <b>\$31,936,892</b> | <b>100</b> | <b>負債及股東權益總計</b>             | <b>\$33,919,702</b> | <b>100</b> | <b>\$31,936,892</b> | <b>100</b> |

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日查核報告。

## 合併損益表

民國93年及92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）

|                     | 93年度         |           | 92年度（重編後）    |           |
|---------------------|--------------|-----------|--------------|-----------|
|                     | 金額           | %         | 金額           | %         |
| 營業收入                |              |           |              |           |
| 銷貨收入                | \$92,001,931 | 97        | \$87,329,293 | 97        |
| 其他營業收入（附註五）         | 3,273,426    | 3         | 2,733,867    | 3         |
| 營業收入合計              | 95,275,357   | 100       | 90,063,160   | 100       |
| 營業成本                |              |           |              |           |
| 銷貨成本（附註五）           | (66,486,131) | (70)      | (63,103,884) | (70)      |
| 營業毛利                | 28,789,226   | 30        | 26,959,276   | 30        |
| 營業費用（附註五）           |              |           |              |           |
| 推銷費用                | (22,370,412) | (24)      | (20,927,374) | (23)      |
| 管理及總務費用             | (3,033,050)  | (3)       | (2,626,779)  | (3)       |
| 營業費用合計              | (25,403,462) | (27)      | (23,554,153) | (26)      |
| 營業淨利                | 3,385,764    | 3         | 3,405,123    | 4         |
| 營業外收入及利益            |              |           |              |           |
| 採權益法認列之投資收益（附註四（三）） | -            | -         | 107,110      | -         |
| 股利收入                | 224,133      | -         | 38,366       | -         |
| 處分投資利益（附註五）         | 140,592      | -         | 291,743      | -         |
| 短期投資市價回升利益          | 49,531       | -         | 170,648      | -         |
| 什項收入（附註五）           | 484,846      | 1         | 425,696      | 1         |
| 營業外收入及利益合計          | 899,102      | 1         | 1,033,563    | 1         |
| 營業外費用及損失            |              |           |              |           |
| 利息費用                | (127,448)    | -         | (144,382)    | -         |
| 採權益法認列之投資損失（附註四（三）） | (31,600)     | -         | -            | -         |
| 其他投資損失（附註四（三））      | (131,385)    | -         | (155,801)    | (1)       |
| 處分固定資產損失            | (42,830)     | -         | (63,942)     | -         |
| 什項支出                | (63,366)     | -         | (54,908)     | -         |
| 營業外費用及損失合計          | (396,629)    | -         | (419,033)    | (1)       |
| 繼續營業部門稅前淨利          | 3,888,237    | 4         | 4,019,653    | 4         |
| 所得稅費用（附註四（九））       | (765,700)    | (1)       | (259,883)    | -         |
| 繼續營業部門淨利            | 3,122,537    | 3         | 3,759,770    | 4         |
| 少數股權淨利              | (75,140)     | -         | (78,164)     | -         |
| 本期淨利                | \$ 3,047,397 | 3         | \$ 3,681,606 | 4         |
| 基本每股盈餘（附註四（十二））     |              |           |              |           |
| 繼續營業部門淨利            | \$ 4.25      | 稅後 \$3.41 | \$ 4.39      | 稅後 \$4.11 |
| 少數股權                | (0.10)       | (0.08)    | (0.09)       | (0.09)    |
| 本期淨利                | \$ 4.15      | \$3.33    | \$ 4.30      | \$4.02    |

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日查核報告。

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## 合併股東權益變動表

民國93年及92年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                         | 普通股股本              | 資本公積<br>長期投資 | 保留盈餘               |                    | 累積換算調整數           | 少數股權             | 合計                  |
|-------------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|-------------------|------------------|---------------------|
|                         |                    |              | 法定盈餘公積             | 未分配盈餘              |                   |                  |                     |
| 92年度（重編後）               |                    |              |                    |                    |                   |                  |                     |
| 92年1月1日餘額               | \$7,720,319        | \$308        | \$1,250,782        | \$2,666,553        | \$70,995          | \$568,309        | \$12,277,266        |
| 盈餘指撥及分派：                |                    |              |                    |                    |                   |                  |                     |
| 提列法定盈餘公積                | -                  | -            | 261,944            | (261,944)          | -                 | -                | -                   |
| 提列員工紅利                  | -                  | -            | -                  | (47,989)           | -                 | -                | (47,989)            |
| 提列董監事酬勞                 | -                  | -            | -                  | (47,989)           | -                 | -                | (47,989)            |
| 股票股利                    | 864,676            | -            | -                  | (864,676)          | -                 | -                | -                   |
| 現金股利                    | -                  | -            | -                  | (1,374,217)        | -                 | -                | (1,374,217)         |
| 92年度淨利                  | -                  | -            | -                  | 3,681,606          | -                 | -                | 3,681,606           |
| 未依持股比例認購被投資公<br>司增資股調整數 | -                  | (308)        | -                  | (70,926)           | -                 | -                | (71,234)            |
| 國外長期投資換算調整數             | -                  | -            | -                  | -                  | (42,345)          | -                | (42,345)            |
| 少數股權                    | -                  | -            | -                  | -                  | -                 | 20,496           | 20,496              |
| 92年12月31日餘額             | <u>\$8,584,995</u> | <u>\$ -</u>  | <u>\$1,512,726</u> | <u>\$3,680,418</u> | <u>\$28,650</u>   | <u>\$588,805</u> | <u>\$14,395,594</u> |
| 93年度                    |                    |              |                    |                    |                   |                  |                     |
| 93年1月1日餘額               | \$8,584,995        | \$ -         | \$1,512,726        | \$3,680,418        | \$28,650          | \$588,805        | \$14,395,594        |
| 盈餘指撥及分派：                |                    |              |                    |                    |                   |                  |                     |
| 提列法定盈餘公積                | -                  | -            | 361,068            | (361,068)          | -                 | -                | -                   |
| 提列員工紅利                  | -                  | -            | -                  | (64,992)           | -                 | -                | (64,992)            |
| 提列董監事酬勞                 | -                  | -            | -                  | (64,992)           | -                 | -                | (64,992)            |
| 股票股利                    | 566,609            | -            | -                  | (566,609)          | -                 | -                | -                   |
| 現金股利                    | -                  | -            | -                  | (2,266,439)        | -                 | -                | (2,266,439)         |
| 93年度淨利                  | -                  | -            | -                  | 3,047,397          | -                 | -                | 3,047,397           |
| 未依持股比例認購被投資公<br>司增資股調整數 | -                  | -            | -                  | (1,530)            | -                 | -                | (1,530)             |
| 國外長期投資換算調整數             | -                  | -            | -                  | -                  | (84,408)          | -                | (84,408)            |
| 少數股權                    | -                  | -            | -                  | -                  | -                 | 30,798           | 30,798              |
| 93年12月31日餘額             | <u>\$9,151,604</u> | <u>\$ -</u>  | <u>\$1,873,794</u> | <u>\$3,402,185</u> | <u>(\$55,758)</u> | <u>\$619,603</u> | <u>\$14,991,428</u> |

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日查核報告。



## 合併現金流量表

民國93年及92年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

|                         | 93年度             | 92年度（重編後）        |
|-------------------------|------------------|------------------|
| <b>營業活動之現金流量</b>        |                  |                  |
| 本期淨利                    | \$3,047,397      | \$3,681,606      |
| 調整項目                    |                  |                  |
| 呆帳費用                    | 3,513            | 25,301           |
| 折舊費用                    | 2,036,814        | 1,768,843        |
| 各項攤提                    | 421,645          | 247,094          |
| 短期投資市價回升利益              | (49,531)         | (170,648)        |
| 長期股權投資採權益法評價認列之投資損失（收益） | 31,600           | (107,110)        |
| 長期股權投資永久性跌價損失           | 131,385          | 155,801          |
| 採權益法評價長期股權投資之現金股利       | 68,276           | 204,985          |
| 處分長期股權投資利益              | (96,734)         | (388,023)        |
| 處分固定資產損失淨額              | 50,036           | 63,941           |
| 資產及負債科目之變動              |                  |                  |
| 應收帳款                    | (180,130)        | (85,608)         |
| 其他應收款                   | 314,704          | (235,999)        |
| 存貨                      | (337,643)        | (440,369)        |
| 其他流動資產                  | 42,619           | 85,614           |
| 遞延所得稅                   | (24,942)         | (32,036)         |
| 遞延退休金成本                 | -                | 13,670           |
| 應付票據                    | (159,533)        | 340,931          |
| 應付帳款                    | 294,823          | 324,744          |
| 應付所得稅                   | (110,953)        | 228,297          |
| 應付費用                    | 234,708          | 395,652          |
| 其他應付款                   | 508,136          | 914,332          |
| 預收款項                    | 216,513          | 231,032          |
| 應計退休金負債                 | (22,981)         | (8,311)          |
| 營業活動之淨現金流入              | <u>6,419,722</u> | <u>7,213,739</u> |
| <b>投資活動之現金流量</b>        |                  |                  |
| 短期投資（增加）減少              | (45,849)         | 262,780          |
| 應收關係人資金融通款增加            | (30,000)         | -                |
| 取得長期股權投資價款-子公司          | (374,832)        | (806,729)        |
| 取得長期股權投資價款-非子公司         | (1,250,750)      | (426,158)        |
| 收回長期股權投資成本              | 49,399           | 179,000          |
| 出售長期股權投資價款              | 454,625          | 1,307,052        |
| 長期債券投資增加                | (120,000)        | -                |
| 收回長期債券投資款               | 20,000           | -                |

（續次頁）

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

(續前頁)

單位：新台幣仟元

|                    | 93年度               | 92年度 (重編後)         |
|--------------------|--------------------|--------------------|
| 購置固定資產價款付現數        | (4,261,062)        | (1,692,493)        |
| 處分固定資產價款           | 126,410            | 40,047             |
| 其他無形資產增加           | (39,096)           | -                  |
| 存出保證金增加            | (11,093)           | (79,563)           |
| 其他資產其他付現數          | (273,396)          | (269,158)          |
| 投資活動之淨現金流出         | <u>(5,755,644)</u> | <u>(1,485,222)</u> |
| <b>融資活動之現金流量</b>   |                    |                    |
| 短期借款 (減少) 增加       | (\$93,334)         | \$ 33,205          |
| 應付短期票券增加 (減少)      | 109,744            | (348,892)          |
| 舉借 (償還) 長期借款       | 715,301            | (2,336,441)        |
| 應付公司債增加            | -                  | 1,500,000          |
| 存入保證金增加            | 136,665            | 159,602            |
| 發放現金股利             | (2,266,439)        | (1,374,217)        |
| 支付員工紅利及董監事酬勞       | (129,984)          | (95,978)           |
| 支付期初應付設備款          | (612,048)          | (520,538)          |
| 支付期初長期應付分期款        | (150,774)          | (84,432)           |
| 支付期初應付其他資產款        | (10,500)           | (290,266)          |
| 少數股權增加數            | 30,798             | 20,496             |
| 融資活動之淨現金流出         | <u>(2,270,571)</u> | <u>(3,337,461)</u> |
| 外幣財務報表匯率影響數        | (84,408)           | (42,345)           |
| 本期現金及約當現金 (減少) 增加  | (1,690,901)        | 2,348,711          |
| 期初現金及約當現金餘額        | 3,525,836          | 1,177,125          |
| 期末現金及約當現金餘額        | <u>\$1,834,935</u> | <u>\$3,525,836</u> |
| <b>現金流量資訊之補充揭露</b> |                    |                    |
| 本期支付利息             | <u>\$127,619</u>   | <u>\$141,408</u>   |
| 本期支付所得稅            | <u>\$898,749</u>   | <u>\$76,571</u>    |
| <b>支付部份現金之投資活動</b> |                    |                    |
| 購置固定資產價款           | \$4,573,077        | \$2,304,541        |
| 減：應付購置價款           | <u>(312,015)</u>   | <u>(612,048)</u>   |
| 購置固定資產付現數          | <u>\$4,261,062</u> | <u>\$1,692,493</u> |
| 購置其他資產價款           | \$ 273,396         | \$ 279,658         |
| 減：期末應付購置款項         | -                  | (10,500)           |
| 購置其他資產付現數          | <u>\$ 273,396</u>  | <u>\$ 269,158</u>  |

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日查核報告。

## 合併財務報表附註

民國93年及92年12月31日

單位：新台幣仟元

### 一、公司沿革

#### (一) 本公司－統一超商股份有限公司

統一超商股份有限公司（以下簡稱本公司）係依中華民國公司法於民國76年6月10日登記設立，主要業務係從事連鎖便利商店之投資與經營，食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售、買賣及前項有關產品之進出口代理經銷與買賣。

本公司股票奉准於台灣證券交易所上市，並於民國86年8月正式掛牌交易。

#### (二) 合併子公司

| 公司名稱                        | 設立國家    | 母公司持有股權百分比 |           | 主要營業活動       |
|-----------------------------|---------|------------|-----------|--------------|
|                             |         | 93年12月31日  | 92年12月31日 |              |
| 英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司（統一超商BVI） | 英屬維爾京群島 | 100.00%    | 100.00%   | 專業投資         |
| 大智通文化行銷股份有限公司（大智通文化行銷）      | 中華民國    | 100.00%    | 100.00%   | 雜誌物流         |
| 統一速達股份有限公司（統一速達）            | 中華民國    | 70.00%     | 80.00%    | 食品及用品貨運      |
| 統一精工股份有限公司（統一精工）            | 中華民國    | 62.95%     | 62.95%    | 加油站經營及電梯製造銷售 |
| 統一租行銷股份有限公司（統一租行銷）          | 中華民國    | 60.00%     | 60.00%    | 冷凍及低溫食品物流    |
| 統一武藏野股份有限公司（統一武藏野）          | 中華民國    | -          | 60.00%    | 鮮食調理研發       |

本公司於民國93年間出售統一武藏野之長期股權投資，持股比例由60%降為10%而喪失多數股權，故該公司未列入民國93年度合併財務報表之編製個體，並予追溯重編民國92年度之合併財務報表。

#### (三) 子公司合併個體

| 公司名稱                         | 其母公司名稱             | 其母公司持有股權百分比 |           | 主要營業活動   |
|------------------------------|--------------------|-------------|-----------|----------|
|                              |                    | 93年12月31日   | 92年12月31日 |          |
| 統一超商納閩島控股公司                  | 英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司 | 100.00%     | 100.00%   | 專業投資     |
| Philippine Seven Corporation | 統一超商納閩島控股公司        | 56.59%      | 56.59%    | 連鎖便利商店經營 |

## 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

### (四) 未列入合併財務報表之子公司及孫公司

| 公司名稱                          | 其母公司名稱                     | 母公司持有股權百分比 |           |
|-------------------------------|----------------------------|------------|-----------|
|                               |                            | 93年12月31日  | 92年12月31日 |
| 仁暉投資股份有限公司                    | 本公司                        | 100%       | 100%      |
| 統一生活事業股份有限公司                  | 本公司                        | 100%       | 100%      |
| 統一行銷整合股份有限公司                  | 本公司                        | 100%       | 100%      |
| 首阜企業管理顧問股份有限公司                | 本公司                        | 100%       | 100%      |
| 統一超商中國控股有限公司                  | 本公司                        | 100%       | -         |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司                  | 本公司                        | 90%        | -         |
| 統一世界工程科技股份有限公司                | 本公司                        | -          | 70%       |
| 統一客樂得服務股份有限公司                 | 本公司                        | 70%        | 70%       |
| 統一聖娜多堡股份有限公司                  | 本公司                        | 60%        | 60%       |
| 樂清服務股份有限公司                    | 本公司                        | 51%        | 51%       |
| 統一資訊股份有限公司                    | 本公司                        | 70%        | 70%       |
| 金財通商務科技服務股份有限公司               | 本公司                        | 53.33%     | 53.33%    |
| 博客來數位科技股份有限公司                 | 本公司                        | 50.025%    | 50.025%   |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司              | 統一超商中國控股有限公司               | 100%       | -         |
| 統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司             | 統一超商藥妝事業中國控股有限公司           | 100%       | -         |
| Convenience Distribution Inc. | Philippine Seven Corp.     | 100%       | 100%      |
| Mech-President (BVI) Corp.    | 統一精工                       | 100%       | 100%      |
| 安全科技股份有限公司                    | 統一精工                       | 100%       | 100%      |
| 統精股份有限公司                      | 統一精工                       | 60%        | 60%       |
| 上海統一機械有限公司                    | Mech-President (BVI) Corp. | 100%       | 100%      |

上述各該被投資公司因其總資產及營業收入均未達其母公司各該項金額之10%，或各該項金額合計數已達母公司各該項金額30%以上，惟其總資產及營業收入未達母公司各該項金額3%以上，故依規定未將其財務報表編入本合併財務報表。

(五) 員工人數：本公司及子公司民國93年12月31日員工人數(含兼職人員)約為12,100人。

(六) 子公司會計期間不同之調整及處理方式：不適用。

(七) 國外子公司營業之特殊風險：無重大營業之特殊風險。

### 二、重要會計政策之彙總說明

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

(一) 合併財務報表編製原則

本公司持有被投資公司股權比例超過50%並符合下列條件之子公司，其財務報表均編入本合併財務報表。本公司與子公司相互間之所有交易事項及資產負債科目餘額，均於編製合併財務報表時予以沖銷。對於取得子公司及其合併個體股權成本與股權淨值之差異所產生之合併借貸項，如無法分析其產生原因者，按5~10年平均攤銷。

1. 其總資產或營業收入達本公司各該項金額之10%。
2. 個別子公司總資產或營業收入雖未達編入合併財務報表標準，惟其所有未達編入合併財務報表標準之子公司合計總資產或營業收入已達本公司各該項金額30%以上者，其總資產或營業收入達本公司各該項金額3%以上之子公司。該等編入合併財務報表之子公司，除非其嗣後所占比率降至20%，否則仍應繼續編入合併財務報表。

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司之外幣財務報表，係依下列基礎換算為新台幣：所有資產及負債係以資產負債表日匯率為換算基礎，股東權益係按歷史匯率換算，損益科目則按該年度加權平均匯率換算。對於子公司外幣財務報表換算所產生之兌換差異，則依本公司持股比例計算列為累積換算調整數，並單獨列示於股東權益項下之「累積換算調整數」。

(三) 約當現金

為配合現金流量表之表達，約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
  2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。
- 本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎編製。

(四) 外幣交易

本公司及合併之國內外子公司之會計記錄係分別以新台幣及當地貨幣為記帳單位；外幣交易事項係按交易發生日之匯率換算成新台幣或當地貨幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。期末並就外幣資產及負債餘額依資產負債表日之即期匯率，予以換算調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。

(五) 流動資產及非流動資產

子公司統一精工股份有限公司之工程承攬業務，由於營業週期通常長於一年以上，故與工程承攬相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動與非流動之標準，其餘科目仍以一年為劃分標準。

資產符合下列條件之一者，應列為流動資產：

1. 用途未受限制之現金或約當現金。
2. 為交易目的而持有，或短期間持有且預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
3. 在企業營業週期之正常營業過程中，預期將變現，或備供出售或消耗者。

資產不屬於流動資產者為非流動資產。

(六) 短期投資

短期投資係以取得成本為入帳基礎，成本之計算除本公司採移動平均法外，子公司係採加權平均法；期末並按成本與市價孰低採總額比較法評價，跌價損失列入當期損益，比較成本與市價時，上市（櫃）公司股票係以會計期間最末一個月公開市場平均收盤價為市價，開放型基金則以資產負債表日之每單位淨資產價值為市價。

(七) 備抵呆帳

就應收票據、帳款及其他應收款期末餘額之收回可能性，予以評估提列。

## 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

### (八) 存貨

#### 本公司及Philippine Seven Corporation

存貨係以實際成本為入帳基礎，其成本計價方法係採零售價法估算。

#### 其他合併子公司

存貨以實際成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法；期末並按成本與市價孰低法評價，其中統一精工股份有限公司採分類比較法，其他合併子公司則係採總額比較法。比較成本與市價孰低時，依存貨性質分別以淨變現價值或重置成本為市價，呆滯及跌價損失列為當期損益。

### (九) 工程會計

對於各項工程分別彙計成本，依工程合約之施工時間採用全部完工法或完工比例法認列工程損益；投入各項工程成本時列計「在建工程」，當工程進行中依約向客戶所收工程款列計「預收工程款」，於完工年度辦理結算時，將已收工程款轉列「營業收入」，並將全部成本列計「營業成本」。若施工時間在一年以上之工程則採完工比例法，完工比例之衡量採工程成本比例法或工時進度比例法，每年度按工程完工比例認列損益。工程合約如估計發生虧損時，則立即認列全部損失，如以後估計損失減少時，則將其減少數沖回，作為該年度之利益。同一工程之在建工程餘額若超過預收工程款餘額時，預收工程款列為在建工程之減項，並列於流動資產項下，反之在建工程則列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

### (十) 長期股權投資

1. 以取得成本為入帳基礎，其股權比例未達被投資公司有表決權數20%且對被投資公司無重大影響力者，如被投資公司為上市（櫃）公司，按成本與市價孰低法評價，總市價低於總成本之未實現跌價損失列為股東權益之減項，但市價回升時，於備抵跌價損失貸方餘額範圍內沖回；如被投資公司為非上市（櫃）公司，按成本法評價，惟若有充分證據顯示投資之價值確已減損且回復希望甚小時，則承認投資損失，列入當期損益。取得被投資公司發放投資年度前之盈餘所產生之現金股利，則沖銷投資成本。
2. 持有被投資公司股權比例達被投資公司有表決權數20%以上或具有重大影響力者，採權益法評價，投資日投資成本與取得股權淨值間之差額，如係因資產之帳面價值高於或低於公平市價所發生者，於高估或低估情形消失時一次沖銷；如無法分析其產生原因者，按5~10年平均攤銷。  
長期股權投資原未採用權益法評價而變更為權益法時，投資成本與股權淨值間之差異自變更年度起按5年平均攤銷。
3. 出售長期股權投資，其出售成本採加權平均法。
4. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，本公司依持股比例認列之，作為股東權益之調整項目。

### (十一) 固定資產

1. 固定資產以成本為入帳基礎。對於購置資產達到可使用狀態前所支出款項而負擔之利息並予以資本化。
2. 折舊之提列係採平均法，除租賃改良係依租賃期間且不超過5年計提外，餘係按估計經濟耐用年限，加計一年殘值計提。耐用年限屆滿仍繼續使用者，其殘值按估計耐用年限繼續提列折舊。各項主要資產耐用年限除房屋及建築為5~55年外，其餘為2~25年。
3. 維護或修理支出於發生時列為當期費用，重大增添及改良支出則予以資本化，並計提折舊。資產出售或汰換時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，所發生之處分資產損益列於當期損益。

### (十二) 遞延費用

遞延費用以取得成本為入帳基礎，並按2~5年平均攤銷。

#### (十三) 退休金計劃

1. 本公司及國內子公司均訂有員工退休辦法，涵括所有正式任用員工，且每月按薪資總額2%~6%提撥勞工退休準備金，專戶儲存於中央信託局。對於專戶儲存於中央信託局前帳列已提列之應計退休金負債仍予保留，俟支付勞工退休金時，儘先沖銷退休金準備，不足之數再由勞工退休準備金項下支付。Philippine Seven Corporation員工退休辦法係採非相對提撥基金退休辦法。勞工退休準備金均未列入本公司及其子公司財務報表。
2. 本公司及其子公司對於員工退休辦法之會計處理，係依財務會計準則公報第18號「退休金會計處理準則」規定，按精算師精算之金額提列淨退休金成本，並於資產負債表日依精算結果認列最低退休金負債。

#### (十四) 所得稅

1. 所得稅計算係依財務會計準則公報第22號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，而將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。
2. 本公司及國內子公司未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。
3. 本公司及國內子公司所得稅抵減之會計處理依財務會計準則公報第12號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定處理，因購置設備及人才培訓等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
4. 對於以前年度所得稅估列調整數，列為當年度所得稅費用之調整項目。

#### (十五) 收入及成本

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

#### (十六) 衍生性金融商品交易

利率交換之交易因無本金之實際移轉，簽約時僅作備忘錄。非以交易為目的之利率交換合約，於約定結算日及資產負債表日就結算收取或給付之利息差額作為避險項目利息支出之調整。

#### (十七) 每股盈餘

每股盈餘按加權平均股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，按追溯調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間，現金增資則依據該增資股之流通期間計算。

#### (十八) 會計估計

本公司於編製合併財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

### 三、會計變動之理由及其影響

無。

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## 四、重要會計科目之說明

### (一) 現金及約當現金

|           | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|-----------|--------------------|--------------------|
| 門市週轉金     | \$ 317,182         | \$ 248,204         |
| 活期存款及支票存款 | 1,517,753          | 1,371,369          |
| 約當現金      |                    |                    |
| 附賣回短期票券投資 | -                  | 1,906,263          |
|           | <u>\$1,834,935</u> | <u>\$3,525,836</u> |

民國92年12月31日附賣回短期票券投資年利率0.70%~1.025%，且自投資日至約定賣回日止均為三個月以內，屬具高度流動性之約當現金。

### (二) 存貨

|               | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 商品            | \$2,788,314        | \$2,484,934        |
| 原物料及在製品       | 112,816            | 89,084             |
|               | 2,901,130          | 2,574,018          |
| 減：備抵存貨跌價及呆滯損失 | (16,445)           | (16,445)           |
|               | <u>\$2,884,685</u> | <u>\$2,557,573</u> |

上述存貨均未提供擔保。

### (三) 長期投資

#### 1. 長期股權投資

| 被投資公司           | 93年12月31日           |            | 92年12月31日           |            |
|-----------------|---------------------|------------|---------------------|------------|
|                 | 金額                  | 持股比例       | 金額                  | 持股比例       |
| 依權益法評價          |                     |            |                     |            |
| 仁隆投資股份有限公司      | \$ 872,440          | 100.00     | \$ 859,560          | 100.00     |
| 統一生活事業股份有限公司    | 301,345             | 100.00     | 238,347             | 100.00     |
| 統一資訊股份有限公司      | 189,496             | 70.00      | 169,054             | 70.00      |
| 統一武藏野股份有限公司     | -                   | -          | 333,176             | 60.00      |
| 捷盟行銷股份有限公司      | 113,853             | 25.00      | 113,855             | 25.00      |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司    | 154,572             | 90.00      | -                   | -          |
| 統一星巴克股份有限公司     | 105,539             | 30.00      | 71,546              | 30.00      |
| 統一聖娜多堡股份有限公司    | 160,665             | 60.00      | 50,363              | 60.00      |
| 統一高島屋百華股份有限公司   | 228,886             | 50.00      | 66,323              | 50.00      |
| 統一開發股份有限公司等     | 1,213,613           | 20.00~     | 986,503             | 20.00~     |
|                 |                     | 100.00     |                     | 100.00     |
|                 | <u>3,340,409</u>    |            | <u>2,888,727</u>    |            |
| 依成本與市價孰低法評價     |                     |            |                     |            |
| 統一綜合證券股份有限公司    | 140,534             | 2.57       | 140,534             | 2.57       |
| 依成本法評價          |                     |            |                     |            |
| 家福股份有限公司        | 3,559,448           | 10.00      | 3,559,448           | 10.00      |
| 統寶光電股份有限公司      | 1,609,160           | 4.89       | 1,609,160           | 4.89       |
| 統一開發股份有限公司      | 1,086,500           | 19.00      | 625,000             | 14.29      |
| 統一國際開發股份有限公司    | 500,000             | 3.33       | 500,000             | 3.33       |
| 統一安聯人壽保險股份有限公司等 | 1,818,814           | 0.02~19.93 | 1,744,123           | 0.02~19.31 |
|                 | <u>8,573,922</u>    |            | <u>8,037,731</u>    |            |
|                 | <u>\$12,054,865</u> |            | <u>\$11,066,992</u> |            |



## 2. 長期債券投資

| 被投資公司           | 93年12月31日 | 92年12月31日 |
|-----------------|-----------|-----------|
|                 | 金額        | 金額        |
| 捷盟行銷股份有限公司普通公司債 | \$100,000 | \$ -      |

3. 民國93及92年度採權益法評價認列之長期股權投資損益淨額分別為投資損失\$31,600及投資收益\$107,110，其中除安全科技股份有限公司及統精股份有限公司因其財務報表未達會計師查核簽證標準，而逕依其同期未經查核財務報表認列外，餘均係依各該被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表認列之。

4. 本公司民國93及92年度因轉投資之統合開發股份有限公司等辦理減資或經營持續產生虧損，充分顯示投資價值確已減損，而分別認列投資損失計\$131,385及\$155,801。

## (四) 累計折舊

|       | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|-------|--------------------|--------------------|
| 房屋及建築 | \$ 269,268         | \$ 226,075         |
| 營業器具  | 5,114,730          | 4,885,876          |
| 租賃改良  | 1,959,130          | 1,747,967          |
| 其他設備  | 356,481            | 302,523            |
|       | <u>\$7,699,609</u> | <u>\$7,162,441</u> |

## (五) 應付費用及其他應付款項

|            | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|------------|--------------------|--------------------|
| 門市代收款項     | \$1,903,586        | \$1,535,858        |
| 應付薪資及獎金    | 1,036,055          | 941,186            |
| 應付加盟店績效獎金  | 339,491            | 321,877            |
| 應付購置固定資產價款 | 312,015            | 612,048            |
| 應付系統開發維護費  | 152,498            | 174,511            |
| 其他         | 1,234,536          | 965,854            |
|            | <u>\$4,978,181</u> | <u>\$4,551,334</u> |

## (六) 應付公司債

|           | 期間                | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|-----------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 第一次有擔保公司債 | 91.01.16~96.01.18 | \$ 700,000         | \$ 700,000         |
| 第二次有擔保公司債 | 92.06.10~97.06.13 | 1,500,000          | 1,500,000          |
|           |                   | <u>\$2,200,000</u> | <u>\$2,200,000</u> |

## 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

### 1. 第一次有擔保公司債

本公司第一次有擔保公司債分別由中華開發工業銀行及臺灣銀行中崙分行提供擔保。其發行條件為到期一次還本，年利率為2.8%，自發行日起，每年依票面利率單利付息一次。依本公司與台灣銀行所簽訂之公司債委任保證發行公司債合約規定，本公司債限於作為償還銀行借款，節省利息支出之用，不得移作他用。

### 2. 第二次有擔保公司債

本公司第二次有擔保公司債係分別由台北銀行及台灣銀行中崙分行提供擔保。其發行條件如下：

(1) 甲券：8億，自發行日起屆滿三、四、五年各還本25%、25%、50%；年利率為1.4%，自發行日起每年依單利付息一次；

(2) 乙券：7億，到期一次還本；依4%減6個月美金倫敦銀行同業拆放率或4%減180天商業本票利率，每半年擇一重新計算，並依單利付息一次。

### (七) 長期借款

| 借款性質          | 93年12月31日          | 92年12月31日         |
|---------------|--------------------|-------------------|
| 信用借款          | \$500,000          | \$ -              |
| 擔保借款          | 413,407            | 287,166           |
| 中國石油(股)公司無息借款 | 328,526            | 242,850           |
| 合計            | 1,241,933          | 530,016           |
| 減：一年內到期部份     | (118,046)          | (153,296)         |
|               | <u>\$1,123,887</u> | <u>\$ 376,720</u> |
| 利率區間          | <u>0%~11.7%</u>    | <u>0%~10.5%</u>   |

截至民國93年12月31日止，上列長期借款未來各年度預計償還金額如下：

| 期間   | 金額                 |
|------|--------------------|
| 94年度 | \$ 118,046         |
| 95年度 | 680,720            |
| 96年度 | 409,954            |
| 97年度 | 33,213             |
|      | <u>\$1,241,933</u> |

截至民國93年12月31日止，本公司為合併子公司之長、短期借款提供保證情形如下：

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| 統一精工                   | \$ 90,000            |
| 統一速達                   | 760,000              |
|                        | <u>\$ 850,000</u>    |
| Philippine Seven Corp. | USD 2,000仟元          |
|                        | <u>PHP 180,000仟元</u> |

(八) 退休金

1. 民國93年及92年12月31日應計退休金負債與退休基金提撥狀況之調節，列示如下：

|                  | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|------------------|--------------------|--------------------|
| 給付義務：            |                    |                    |
| 既得給付義務           | (\$ 85,715)        | (\$ 46,373)        |
| 非既得給付義務          | <u>(591,654)</u>   | <u>(531,843)</u>   |
| 累積給付義務           | (677,369)          | (578,216)          |
| 未來薪資增加之影響數       | <u>(501,157)</u>   | <u>(498,153)</u>   |
| 預計給付義務           | (1,178,526)        | (1,076,369)        |
| 退休基金資產公平價值       | <u>513,861</u>     | <u>376,411</u>     |
| 提撥狀況             | (664,665)          | (699,958)          |
| 未認列過渡性淨給付義務（淨資產） | 17,873             | 16,538             |
| 未認列退休金損(益)       | 247,764            | (676)              |
| 補列之應計退休金負債       | -                  | 281,546            |
| 應計退休金負債          | <u>(\$399,028)</u> | <u>(\$402,550)</u> |
| 既得給付             | <u>\$ 107,344</u>  | <u>\$ 53,469</u>   |
| 精算假設：            |                    |                    |
| 折現率              |                    |                    |
| 本公司及國內子公司        | 3.75%              | 3.50%              |
| 國外子公司            | 10%                | 10%                |
| 未來薪資水準增加率        |                    |                    |
| 本公司及國內子公司        | 2.5%~3.50%         | 2.5%~3.75%         |
| 國外子公司            | 7%                 | 10%                |
| 基金資產預期長期投資報酬率    |                    |                    |
| 本公司及國內子公司        | 2.75%              | 2.75%              |
| 國外子公司            | 10.40%             | 10.00%             |

2. 依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，按精算方法計算民國93及92年度淨退休金成本之組成項目列示如下：

|            | 93年度              | 92年度              |
|------------|-------------------|-------------------|
| 服務成本       | \$ 95,492         | \$ 81,292         |
| 利息成本       | 39,900            | 32,457            |
| 基金資產之預期報酬  | (11,234)          | (10,049)          |
| 攤銷：        |                   |                   |
| 未認列過渡性淨資產  | (1,980)           | (1,946)           |
| 未認列退休金損（益） | <u>19,037</u>     | <u>1,811</u>      |
| 淨退休金成本     | <u>\$ 141,215</u> | <u>\$ 103,565</u> |

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## (九) 所得稅

### 1. 所得稅及應付所得稅：

|                      | 93年度             | 92年度             |
|----------------------|------------------|------------------|
| 應付所得稅                | \$378,529        | \$489,482        |
| 應退所得稅（帳列其他應收款科目）     | (60)             | (79)             |
| 暫時性差異所產生之遞延所得稅資產淨變動數 | (24,942)         | (32,036)         |
| 投資抵減所產生之遞延所得稅資產淨變動數  | -                | (216,395)        |
| 以前年度所得稅（高）低估數        | (26,738)         | 320              |
| 分離課稅所得稅款             | 1,564            | 400              |
| 預付所得稅                | <u>437,347</u>   | <u>18,191</u>    |
| 所得稅費用                | <u>\$765,700</u> | <u>\$259,883</u> |
| 所得稅費用明細如下：           |                  |                  |
| 當期所得稅費用              | \$717,961        | \$184,860        |
| 未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅    | <u>47,739</u>    | <u>75,023</u>    |
|                      | <u>\$765,700</u> | <u>\$259,883</u> |

### 2. 遞延所得稅資產（負債）明細如下：

|                          | 93年12月31日 |                  | 92年12月31日 |                  |
|--------------------------|-----------|------------------|-----------|------------------|
|                          | 金額        | 所得稅影響數           | 金額        | 所得稅影響數           |
| 流動項目                     |           |                  |           |                  |
| 暫時性差異                    |           |                  |           |                  |
| 呆帳損失                     | \$ 52,344 | \$ 13,086        | \$ 56,517 | \$ 14,129        |
| 職工福利等                    | 54,291    | 13,573           | 53,354    | 13,339           |
| 虧損扣抵                     | 214,188   | <u>54,424</u>    | 229,745   | <u>59,175</u>    |
|                          |           | 81,083           |           | 86,643           |
| 減：備抵評價                   |           | -                |           | (5,068)          |
| 遞延所得稅資產－流動（帳列其他流動資產項下）   |           | <u>\$ 81,083</u> |           | <u>\$ 81,575</u> |
| 非流動項目                    |           |                  |           |                  |
| 暫時性差異                    |           |                  |           |                  |
| 採權益法認列之投資損失              | \$279,031 | \$69,758         | \$126,003 | \$ 31,501        |
| 職工福利等                    | 51,082    | 12,771           | 59,867    | 14,968           |
| 虧損扣抵                     | 748,947   | 187,237          | 948,025   | 247,422          |
| 投資抵減                     |           | <u>15,951</u>    |           | <u>11,745</u>    |
|                          |           | 285,717          |           | 305,636          |
| 減：備抵評價                   |           | (200,047)        |           | (245,400)        |
| 遞延所得稅資產－非流動（帳列其他資產－其他項下） |           | <u>\$ 85,670</u> |           | <u>\$ 60,236</u> |

3. 本公司及其子公司－大智通文化行銷、統昶行銷、統一精工及統一速達營利事業所得稅結算申報，分別業經稅捐稽徵機關核定至民國91年度及90年度。

4. 本公司及子公司民國93年度產生之所得稅抵減之法令依據、抵減項目、可抵減總額及尚未抵減餘額等明細列示如下：

| 法令依據     | 抵減項目         | 可抵減總額    | 尚未抵減餘額 | 最後抵減年度  |
|----------|--------------|----------|--------|---------|
| 促進產業升級條例 | 人才培訓         | \$19,763 | \$ 465 | 94~96年度 |
|          | 資源貧瘠或發展遲延地區  | 53,042   | -      | -       |
|          | 購置機器設備       | 15,486   | 15,486 | 94~97年度 |
|          | 九二一震災重建暫行條例等 | 33,658   | -      | -       |

5. 截至民國93年12月31日止，本公司及子公司營業虧損可供未來年度純益中抵減之金額為\$963,135，有效期限至97年度止。

6. 截至民國93及92年12月31日止，本公司有關未分配盈餘明細如下：

|               | 93年12月31日          | 92年12月31日          |
|---------------|--------------------|--------------------|
| 86年及以前年度未分配盈餘 | \$ 31,142          | \$ 34,352          |
| 87年及以後年度未分配盈餘 | 3,371,043          | 3,646,066          |
| 合計            | <u>\$3,402,185</u> | <u>\$3,680,418</u> |

7. 兩稅合一相關資訊：

|                  | 93年12月31日  | 92年12月31日 |
|------------------|------------|-----------|
| 股東可扣抵稅額帳戶餘額      | \$ 464,640 | \$ 16,552 |
|                  | 93年度       | 92年度      |
| 預計暨實際盈餘分配之稅額扣抵比率 | 13.78%     | 15.51%    |

上列民國93年度預計稅額扣抵比率係以93年12月31日可扣抵稅額帳戶餘額預估之，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎，是以本公司股東於受配87及以後年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率尚須調整股利或盈餘分配日前，本公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額。

#### (十) 股本

1. 本公司於民國93年6月29日經股東常會決議以未分配盈餘\$566,609轉增資，該項增資案業於民國93年7月20日奉行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准在案，並於同年9月7日向經濟部辦妥變更登記。

2. 截至民國93及92年12月31日止，本公司額定股本分別為960,000,000股及900,000,000股，而流通在外股數分別為915,160,436股及858,499,471股，每股面額均為10元。

#### (十一) 保留盈餘

1. 依本公司民國93年6月29日修訂後章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列10%為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，所餘本年度盈餘連同期初未分配盈餘之累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提報股東會決議，其中董監事酬勞為當年度盈餘2%，員工紅利不得少於當年度盈餘0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之80%~100%（其中50%~100%以現金股利發放），其餘為未分配盈餘，提請股東會決議後分派之。

2. 法定盈餘公積除彌補虧損及撥充資本外，不得使用之；惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本額50%並以撥充其半數為限。

3. 依據相關法令規定，本公司分派盈餘時，應就股東權益減項金額提列相同數額之特別盈餘公積，不得分派。

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

4. 本公司民國93及92年度股東會決議發放之每股股利資訊如下：

|      | 93年度  | 92年度  |
|------|-------|-------|
| 現金股利 | 2.64元 | 1.78元 |
| 股票股利 | 0.66元 | 1.12元 |

5. 本公司民國93年度盈餘分配議案，截至民國94年3月4日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

本公司民國92年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

|                        | 93年度股東會及董事會決議實際配發數 |
|------------------------|--------------------|
| (1) 配發情形               |                    |
| 員工現金紅利                 | \$ 64,992          |
| 董監事酬勞                  | 64,992             |
| (2) 每股盈餘相關資訊：（單位：新台幣元） |                    |
| 原每股盈餘                  | \$ 4.29            |
| 設算每股盈餘                 | 4.14               |

## (十二) 普通股每股盈餘

|                     | 93年度               |                    |                    |               |               |  |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------|---------------|--|
|                     | 金額                 |                    | 加權平均流通<br>在外股數     | 每股盈餘（單位：新台幣元） |               |  |
|                     | 稅前                 | 稅後                 |                    | 稅前            | 稅後            |  |
| 基本每股盈餘 屬於普通股股東之本期純益 | <u>\$3,888,237</u> | <u>\$3,047,397</u> | <u>915,160,436</u> | <u>\$4.25</u> | <u>\$3.33</u> |  |
|                     | 92年度               |                    |                    |               |               |  |
|                     | 金額                 |                    | 追溯調整<br>加權平均流通在外股數 | 每股盈餘（單位：新台幣元） |               |  |
|                     | 稅前                 | 稅後                 |                    | 稅前            | 稅後            |  |
| 基本每股盈餘 屬於普通股股東之本期純益 | <u>\$4,019,653</u> | <u>\$3,681,606</u> | <u>915,160,436</u> | <u>\$4.39</u> | <u>\$4.02</u> |  |

## (十三) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

|        | 93年度       |              |              |
|--------|------------|--------------|--------------|
|        | 屬於營業成本者    | 屬於營業費用者      | 合計           |
| 用人費用   |            |              |              |
| 薪資費用   | \$ 921,884 | \$ 3,852,297 | \$ 4,774,181 |
| 勞健保費用  | 72,265     | 273,381      | 345,646      |
| 退休金費用  | 16,283     | 113,977      | 130,260      |
| 其他用人費用 | 44,528     | 324,687      | 369,215      |
| 折舊費用   | 202,310    | 1,834,504    | 2,036,814    |
| 折耗費用   | -          | -            | -            |
| 攤銷費用   | 3,350      | 418,295      | 421,645      |

(續次頁)

(續前頁)

|        | 92年度      |             | 合計          |
|--------|-----------|-------------|-------------|
|        | 屬於營業成本者   | 屬於營業費用者     |             |
| 用人費用   |           |             |             |
| 薪資費用   | \$747,300 | \$3,699,005 | \$4,446,305 |
| 勞健保費用  | 51,523    | 265,820     | 317,343     |
| 退休金費用  | 9,852     | 95,072      | 104,924     |
| 其他用人費用 | 31,760    | 271,438     | 303,198     |
| 折舊費用   | 202,601   | 1,566,242   | 1,768,843   |
| 折耗費用   | -         | -           | -           |
| 攤銷費用   | 2,121     | 244,973     | 247,094     |

#### (十四) 科目重分類

民國92年度合併財務報表中若干科目業經重分類，俾與民國93年度合併財務報表比較閱讀。

### 五、關係人交易

#### (一) 關係人之名稱及關係

| 關係人名稱                | 與本公司之關係          |
|----------------------|------------------|
| 統一企業股份有限公司(統一企業)     | 對本公司採權益法評價之投資公司  |
| 統奕包裝股份有限公司(統奕包裝)     | 統一企業採權益法評價之被投資公司 |
| 南聯國際貿易股份有限公司(南聯)     | "                |
| 安源資訊股份有限公司           | "                |
| 統昂企業股份有限公司           | "                |
| 統萬股份有限公司             | "                |
| 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      | "                |
| 統健實業股份有限公司           | "                |
| 統一行銷整合股份有限公司         | 子公司              |
| 統一生活事業股份有限公司         | "                |
| 樂清服務股份有限公司(樂清服務)     | "                |
| 首阜企業管理顧問股份有限公司(首阜企業) | "                |
| 統一資訊股份有限公司(統一資訊)     | "                |
| 統一聖娜多堡股份有限公司         | "                |
| 仁暉投資股份有限公司(仁暉投資)     | "                |
| 統一超商中國控股有限公司         | "                |
| 統一客樂得服務股份有限公司        | "                |
| 金財通商務科技服務股份有限公司      | "                |

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

(續次頁)

| 關係人名稱                          | 與本公司之關係                        |
|--------------------------------|--------------------------------|
| 博客來數位科技股份有限公司                  | 子公司                            |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司                   | "                              |
| 統一星巴克股份有限公司                    | 採權益法評價之被投資公司                   |
| 台灣無印良品股份有限公司                   | "                              |
| 統一皇帽汽車百貨股份有限公司(統一皇帽)           | "                              |
| 統一藥品股份有限公司                     | "                              |
| 捷盟行銷股份有限公司(捷盟行銷)               | "                              |
| 統一高島屋百華股份有限公司                  | "                              |
| 統一生機開發股份有限公司                   | "                              |
| 統一多拿滋股份有限公司                    | "                              |
| 二十一世紀生活事業股份有限公司(二十一世紀)         | "                              |
| Convenience Distribution Corp. | 孫公司                            |
| 統精股份有限公司                       | "                              |
| 安全科技股份有限公司                     | "                              |
| Mech-President (BVI) Corp.     | "                              |
| 上海統一機械有限公司                     | "                              |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司               | "                              |
| 統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司              | "                              |
| 統一世界工程科技股份有限公司(統一世界工程)         | 子公司(該公司業於民國93年10月辦理清算完結)       |
| 統智科技股份有限公司(統智科技)               | 本公司為該公司董事                      |
| 統一武藏野股份有限公司(統一武藏野)             | "                              |
| 統合開發股份有限公司                     | "                              |
| 統一安聯人壽保險股份有限公司                 | "                              |
| 伸鴻股份有限公司(伸鴻)                   | 捷盟行銷之子公司                       |
| 捷盛運輸股份有限公司(捷盛運輸)               | 捷盟行銷採權益法評價之被投資公司               |
| 統美建設股份有限公司(統美建設)               | 實質關係人                          |
| 萬通商業銀行股份有限公司(萬通商業銀行)           | 該公司董事長與本公司同(此關係業於民國92年9月30日消滅) |
| 捷順運輸股份有限公司(捷順運輸)               | 捷盛運輸之子公司                       |
| 統一東京股份有限公司(統一東京)               | 該公司董事與本公司同                     |
| 頂統企業股份有限公司                     | 南聯採權益法評價之被投資公司                 |
| 統博企業股份有限公司                     | "                              |
| 統昂企業股份有限公司                     | 統一企業之孫公司                       |



(二) 與關係人間重大交易事項

1. 其他營業收入-行銷獎金收入

|      | 93年度              |            | 92年度              |            |
|------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|      | 金額                | 佔各該科目金額百分比 | 金額                | 佔各該科目金額百分比 |
| 捷盟行銷 | \$ 118,860        | 8          | \$ 137,308        | 5          |
| 統一企業 | 27,809            | 2          | 19,951            | 1          |
| 其他   | 47,192            | 4          | 34,979            | 2          |
|      | <u>\$ 193,861</u> | <u>14</u>  | <u>\$ 192,238</u> | <u>8</u>   |

2. 進貨 (減除進貨獎勵金等後淨額)

|      | 93年度                |             | 92年度                |             |
|------|---------------------|-------------|---------------------|-------------|
|      | 金額                  | 佔本公司進貨淨額百分比 | 金額                  | 佔本公司進貨淨額百分比 |
| 捷盟行銷 | \$36,614,299        | 57          | \$35,110,524        | 62          |
| 統一企業 | 5,734,371           | 9           | 5,877,160           | 10          |
| 其他   | 1,444,543           | 2           | 1,145,804           | 3           |
|      | <u>\$43,793,213</u> | <u>68</u>   | <u>\$42,133,488</u> | <u>75</u>   |

(1) 本公司向捷盟行銷之進貨條件，係依雙方簽訂商品及物品委託運送合約辦理。依書面協議，本公司所有向供應商採購並經各該公司代為配送之商品及門市用品，均以向各該公司採購方式辦理。上述進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加成給付貨款。

(2) 本公司向其他關係人進貨交易，係按一般價格計價，且其進貨獎勵金等之計算比率及付款方式，均與一般供應商相當。

3. 商品變質補償款 (帳列銷貨成本減項)

|      | 93年度              |            | 92年度              |            |
|------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|      | 金額                | 佔各該科目金額百分比 | 金額                | 佔各該科目金額百分比 |
| 統一企業 | \$ 34,239         | 11         | \$ 17,973         | 6          |
| 捷盟行銷 | 129,264           | 43         | 102,367           | 36         |
|      | <u>\$ 163,503</u> | <u>54</u>  | <u>\$ 120,340</u> | <u>42</u>  |

4. 營業費用

|                               | 93年度              |            | 92年度              |            |
|-------------------------------|-------------------|------------|-------------------|------------|
|                               | 金額                | 佔各該科目金額百分比 | 金額                | 佔各該科目金額百分比 |
| (1) 運費                        |                   |            |                   |            |
| 捷盛運輸                          | \$ 339,450        | 45         | \$ 327,083        | 52         |
| 捷順運輸                          | 191,983           | 25         | -                 | -          |
| Convenience Distribution Inc. | 58,868            | 8          | 50,780            | 8          |
| 捷盟行銷                          | 7,235             | 1          | 12,387            | 2          |
|                               | <u>\$ 597,536</u> | <u>79</u>  | <u>\$ 390,250</u> | <u>62</u>  |

## 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

|                        | 93年度       |            | 92年度       |            |
|------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                        | 金額         | 佔各該科目金額百分比 | 金額         | 佔各該科目金額百分比 |
| (2) 清潔服務費              |            |            |            |            |
| 樂清                     | \$ 52,544  | 39         | \$ 44,624  | 44         |
| (3) 門市用品 (帳列包裝費用及其他費用) |            |            |            |            |
| 捷盟行銷                   | \$ 180,278 | 47         | \$ 186,024 | 41         |
| (4) 門市盤點費用             |            |            |            |            |
| 首阜                     | \$ 114,493 | 100        | \$ 108,952 | 100        |
| (5) 電子訂貨系統處理費          |            |            |            |            |
| 統一資訊                   | \$ 505,781 | 61         | \$ 273,793 | 56         |
| 統智科技                   | 62,934     | 8          | 63,901     | 11         |
|                        | \$ 568,715 | 69         | \$ 337,694 | 67         |
| (6) 營繕修理費及勞務費          |            |            |            |            |
| 統一世界工程                 | \$ 206,916 | 48         | \$ 429,324 | 81         |
| (7) 人才培訓費              |            |            |            |            |
| 首阜                     | \$ 48,681  | 55         | \$ 19,773  | 32         |

### 5. 營業外收入

|                                 | 93年度       |            | 92年度       |            |
|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|
|                                 | 金額         | 佔各該科目金額百分比 | 金額         | 佔各該科目金額百分比 |
| 電子訂貨系統處理費補助等 (帳列營業外收入-什項收入科目項下) |            |            |            |            |
| 捷盟行銷                            | \$ 106,881 | 49         | \$ 125,208 | 62         |
| 統一企業                            | 5,964      | 3          | 3,053      | 2          |
|                                 | \$ 112,845 | 52         | \$ 128,261 | 64         |

其計算方式與收款方式與一般供應商相當。

### 6. 應收(付)關係人款項

|      | 93年12月31日 |            | 92年度12月31日 |            |
|------|-----------|------------|------------|------------|
|      | 金額        | 佔各該科目金額百分比 | 金額         | 佔各該科目金額百分比 |
| 應收帳款 |           |            |            |            |
| 捷盟行銷 | \$ -      | -          | \$ 14,109  | 2          |
| 統一企業 | 4,640     | 1          | 6,683      | 1          |
| 其他   | 49,199    | 6          | 40,897     | 7          |
|      | \$ 53,839 | 7          | \$ 61,689  | 10         |

|         | 93年12月31日          |            | 92年度12月31日         |            |
|---------|--------------------|------------|--------------------|------------|
|         | 金額                 | 佔各該科目金額百分比 | 金額                 | 佔各該科目金額百分比 |
| 其他應收款   |                    |            |                    |            |
| 捷盟行銷    | \$ 17,550          | 3          | \$ 331,447         | 40         |
| 統一企業    | 23,329             | 4          | 28,108             | 3          |
| 其他      | 33,661             | 7          | 25,138             | 3          |
|         | <u>\$ 74,540</u>   | <u>14</u>  | <u>\$ 384,693</u>  | <u>46</u>  |
| 預付貨款    |                    |            |                    |            |
| 捷盟行銷    | \$ 66,500          | 7          | \$70,300           | 8          |
| 應付票據及帳款 |                    |            |                    |            |
| 捷盟行銷    | \$3,088,597        | 46         | \$3,391,440        | 51         |
| 統一企業    | 581,045            | 9          | 446,470            | 7          |
| 其他      | 247,948            | 3          | 166,714            | 2          |
|         | <u>\$3,917,590</u> | <u>58</u>  | <u>\$4,004,624</u> | <u>60</u>  |
| 應付費用    |                    |            |                    |            |
| 統一資訊    | \$60,781           | 3          | \$67,813           | 3          |
| 其他      | 265,975            | 11         | 160,360            | 7          |
|         | <u>\$ 326,756</u>  | <u>14</u>  | <u>\$ 228,173</u>  | <u>10</u>  |

#### 7. 財產交易

##### (1) 購置不動產

本公司於民國93年11月與統美建設簽約購買辦公大樓，作為營運總部大樓之用；其交易總額經參酌鑑價機構鑑價金額議定為\$1,639,705。截至民國93年12月31日止，該交易價款業已悉數支付並完成過戶。

##### (2) 本公司民國93及92年度向關係人取得及處分長期股權投資情形如下：

##### A. 取得長期股權投資（93年度無）

| 關係人    | 有價證券名稱         | 股數        | 交易總價     |
|--------|----------------|-----------|----------|
| 萬通商業銀行 | 金財通商業科技服務（股）公司 | 3,600,000 | \$37,764 |
|        | 統一資訊           | 759,500   | 11,271   |
| 捷盟行銷等  | 統一資訊           | 1,012,000 | 15,028   |

##### B. 處分長期股權投資

| 關係人  | 有價證券名稱 | 股數         | 93年度      |          |
|------|--------|------------|-----------|----------|
|      |        |            | 交易總價      | 處分利益     |
| 統一企業 | 統一武藏野  | 26,145,000 | \$290,121 | \$42,230 |
| 關係人  | 有價證券名稱 | 股數         | 92年度      |          |
|      |        |            | 交易總價      | 處分利益     |
| 統一企業 | 統奕包裝   | 6,473,808  | \$161,781 | \$75,098 |
| 仁暉投資 | 統寶光電   | 62,800,000 | 詳下列說明     | -        |

本公司因組織調整需要，於民國92年度將持有之統寶光電股票62,800,000股轉換為持有仁暉投資發行之新股69,003,733股，並依規定按帳面價值轉列之。

## 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

(3) A. 子公司—統一速達民國93及92年度分別向關係人購入資產情形如下：

|      | 93年度             | 92年度             |
|------|------------------|------------------|
| 運輸設備 |                  |                  |
| 統一東京 | <u>\$ 71,441</u> | <u>\$ 99,160</u> |
| 電腦設備 |                  |                  |
| 統一資訊 | <u>\$ 1,951</u>  | <u>\$ 3,261</u>  |

B. 上列營業用運輸設備及部份電腦設備係以分期付款方式購置，期限均為3年，年利率約7%~11%。民國93及92年度因上列分期付款交易而支付之利息支出分別為\$15,980及\$28,340，截至民國93年及92年12月31日止，相關應付分期款項明細如下：

|         | 93年12月31日        | 92年12月31日        |
|---------|------------------|------------------|
| 統一東京    | \$154,159        | \$257,433        |
| 統一資訊    | <u>719</u>       | <u>3,236</u>     |
|         | <u>154,878</u>   | <u>260,669</u>   |
| 應付分期款折價 | <u>(11,497)</u>  | <u>(19,233)</u>  |
| 淨額      | 143,381          | 241,436          |
| 減：一年內到期 | <u>(81,180)</u>  | <u>(155,380)</u> |
|         | <u>\$ 62,201</u> | <u>\$ 86,056</u> |

上列應付分期款未來年度到期金額列示如下：

| 年度   | 金額               |
|------|------------------|
| 94年度 | \$90,128         |
| 95年度 | 49,352           |
| 96年度 | <u>15,398</u>    |
|      | <u>\$154,878</u> |

### 8. 背書保證

民國93年12月31日為關係人背書保證金額如下：

|          |                  |
|----------|------------------|
| 本公司：     |                  |
| 捷盟行銷     | \$450,000        |
| 統一生活     | 305,000          |
| 統一資訊     | <u>8,000</u>     |
|          | <u>\$763,000</u> |
| 子公司-統一精工 |                  |
| 統精       | <u>\$ 22,000</u> |

9. 資金融通情形-融資予關係人 (帳列其他應收款)

本公司

|       | 93年度        |               |                 |             |               |
|-------|-------------|---------------|-----------------|-------------|---------------|
|       | 最高餘額        |               | 期末餘額            | 年利率         | 全年度利息<br>收入總額 |
|       | 日期          | 金額            |                 |             |               |
| 統一皇帽  | 93.06~93.07 | \$21,000      | \$ -            | 2.08%~2.73% | \$ 126        |
| 二十一世紀 | 93.01~93.02 | 4,000         | -               | 2.63%       | 3             |
| 統一資訊  | 93.10       | 30,000        | -               | 1.93%~2.2%  | 123           |
| 伸鴻    | 93.10~93.12 | <u>30,000</u> | <u>30,000</u>   | 2.38%~2.43% | <u>182</u>    |
|       |             |               | <u>\$30,000</u> |             | <u>\$ 434</u> |

|          | 92年度       |          |                |       |               |
|----------|------------|----------|----------------|-------|---------------|
|          | 最高餘額       |          | 期末餘額           | 年利率   | 全年度利息<br>收入總額 |
|          | 日期         | 金額       |                |       |               |
| 統一皇帽     | 92.3~92.12 | \$ 5,000 | <u>\$5,000</u> | 2.89% | <u>\$ 111</u> |
| 子公司-統一精工 |            |          |                |       |               |

|        | 93年度     |          |                 |      |               |
|--------|----------|----------|-----------------|------|---------------|
|        | 最高餘額     |          | 期末餘額            | 年利率  | 利息收入          |
|        | 日期       | 金額       |                 |      |               |
| 上海統一機械 | 93.12.31 | \$34,169 | <u>\$34,169</u> | 3.5% | <u>\$ 839</u> |

10. 承諾及重大之期後事項

- (1) 本公司於民國87年11月與統一企業等7家關係企業共同簽訂統一國際大樓合作興建契約，共同出資辦理興建大樓事務。統一國際大樓之估計工程總成本約為55.6億元，本公司承諾依應分得比例5%負擔工程成本。截至民國93年12月31日止，本公司尚未支付價款約計\$68,903。
- (2) 子公司—統一速達於民國91年8月與統一客樂得簽訂代收貨款執行協議，由統一速達代統一客樂得執行商品配送及貨款收取之業務，依合約規定，統一客樂得應按向客戶收取之手續費總額50%支付手續費。

六、質押之資產

本公司及其子公司民國93及92年12月31日業已抵押於銀行作為取得長、短期融資及保證額度擔保之資產帳面價值如下：

| 資產項目   | 93年12月31日        | 92年12月31日        | 擔保用途        |
|--------|------------------|------------------|-------------|
| 土地     | \$404,524        | \$404,524        | 長、短期借款及保證額度 |
| 房屋及建築  | 156,552          | 169,926          | 長、短期借款及保證額度 |
| 營業器具   | 304,210          | 359,225          | 長期借款        |
| 其他設備   | 76,434           | 53,614           | 長期借款        |
| 質押定期存款 | <u>4,502</u>     | <u>4,384</u>     | 履約保證金       |
|        | <u>\$946,222</u> | <u>\$991,673</u> |             |

## 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

### 七、重大承諾事項及或有事項

1. 依本公司及Philippine Seven Corporation與美商南方公司簽訂之長期技術合作契約約定，本公司於合作期間內應就各門市每月銷售額依約定比率按月計付美商南方公司技術報酬金。
2. 子公司－統一速達於民國89年1月24日與YAMATO TRANSPORT CORPORATION簽訂商標及技術合作契約，以從事「宅配業務」之經營與管理，合約期間為期10年。依合約規定，應支付簽約金日幣30,000仟元（帳列「其他無形資產」科目），且於合約存續期間內應按月依宅配業務銷售總額之一定比例計付權利金，惟不得低於日幣1,000仟元。
3. 截至民國93年及92年12月31日，子公司－統一精工為工程保證而開立予客戶之應付票據分別為\$259,654及\$154,270。
4. 本公司向非關係人承租各營業場所簽訂之租賃合約，合約期間為3年至12年不等。截至民國93年12月31日止，本公司依合約規定已預付租金及保證金分別為\$582,863及\$1,148,553，並依其性質帳列其他流動資產及存出保證金科目項下。其預計未來各年度租金支出明細如下：

| 租賃期間      | 租金總額                |
|-----------|---------------------|
| 94年度      | \$4,456,415         |
| 95年度      | 4,671,759           |
| 96年度      | 4,344,325           |
| 97年度      | 3,854,089           |
| 98年度及以後年度 | 8,986,857           |
|           | <u>\$26,313,445</u> |

### 八、重大之災害損失

無

### 九、重大之期後事項

本公司於民國94年1月28日經董事會決議通過以每股98.34元向ABN AMRO BANK NV.購入其所持有之家福股份有限公司股權34,396,786股，交易價款經參酌證券分析專家意見議定為\$3,382,580。該交易業於民國94年2月24日完成股權過戶及價款之支付。

### 十、其他

#### (一) 投資衍生性商品相關資訊

本公司民國93及92年度投資衍生性金融商品資訊如下：

#### 1. 合約金額或名目本金金額及信用風險

| 金融商品   | 93年12月31日        |             | 92年12月31日        |             |
|--------|------------------|-------------|------------------|-------------|
|        | 名目本金/合約金額        | 信用風險        | 名目本金/合約金額        | 信用風險        |
| 非交易目的  |                  |             |                  |             |
| 利率交換合約 | <u>\$700,000</u> | <u>\$ -</u> | <u>\$700,000</u> | <u>\$ -</u> |

本公司交易對象為信用良好之金融機構，預期對方不會違約，故信用風險不大。

2. 市場價格風險

本公司從事利率交換合約交易係為避險性質，其因市場利率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

3. 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

本公司從事利率交換合約交易係為避險性質，合約之利率業已確定，本公司之營運資金應足以支應，故無流動性之風險及重大現金流量風險。

4. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司為規避公司債因利率變動產生之風險，於民國92年6月10日至13日與荷商荷蘭銀行議定於約定期間內，每6個月收取或支付4%減6個月美金倫敦銀行同業拆放利率或4%減180天商業本票利率與固定利率1.46%間之利息差額，合約期間自民國92年6月10日至民國97年6月13日止，共計5年。

5. 衍生性金融商品於財報上之表達

| 衍生性金融商品 | 93年12月31日 |           | 92年12月31日 |            |
|---------|-----------|-----------|-----------|------------|
|         | 帳面價值      | 公平市價      | 帳面價值      | 公平市價       |
| 利率交換合約  | (\$ 45)   | \$ 18,758 | \$2,621   | (\$ 5,453) |

利率交換合約產生之應收及應付款項餘額互抵，截至民國93及92年12月31日止，本公司因利率交換所產生之應付款項及應收款項淨額分別為\$45千元及\$2,621千元，帳列應付費用及利息費用科目減項；民國93及92年度因利率交換合約而減少之利息支出分別為\$6,205千元及\$6,028千元。

(二) 非衍生性金融商品公平價值

|                  | 93年12月31日    |              | 92年12月31日    |              |
|------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
|                  | 帳面價值         | 公平價值         | 帳面價值         | 公平價值         |
| <b>金融資產</b>      |              |              |              |              |
| 公平價值與帳面價值相等之金融資產 | \$ 3,297,294 | \$ 3,297,294 | \$ 4,999,054 | \$ 4,999,054 |
| 短期投資             | 549,294      | 552,106      | 453,914      | 454,382      |
| 長期股權投資           | 12,054,865   | 12,363,829   | 11,066,992   | 11,137,290   |
| 存出保證金            | 1,190,507    | 1,113,898    | 1,183,034    | 1,089,583    |
| <b>金融負債</b>      |              |              |              |              |
| 公平價值與帳面價值相等之金融負債 | \$16,785,589 | \$16,785,589 | \$15,727,209 | \$15,727,209 |
| 存入保證金            | 1,169,160    | 1,054,307    | 1,032,495    | 943,632      |
| 應計退休金負債          | 380,412      | 664,665      | 404,994      | 699,958      |

本公司及其子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品、長期借款及應付公司債以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值。
2. 短期投資屬上市（櫃）公司股票者，係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值，屬開放型基金者，係以資產負債表日之每單位淨資產價值為公平價值。
3. 長期股權投資若屬上市（櫃）公司股票，係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值；若非屬上市（櫃）公司股票，其採權益法評價者，係以被投資公司經會計師查核簽證財務報表之股權淨值估計公平價值；採成本法評價者，係按帳面價值為公平價值。
4. 存出（入）保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，折現率則以期末郵政儲金匯業局一年期定期存款固定利率為準。
5. 應計退休金負債，係以資產負債表日為衡量日之退休金精算報告中所示之提撥狀況金額為公平價值。

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## 十一、附註揭露事項

### (一) 重大交易事項相關資訊

本公司民國93年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

#### 1. 資金貸與他人：

| 貸出資金<br>之公司    | 貸與對象  | 往來科目  | 本期<br>最高餘額 | 期末餘額   | 利率區間        | 資金貸<br>與性質 | 業務往來金額  | 有短期融通資<br>金必要之原因 | 提列備抵<br>呆帳金額 | 擔保品<br>名稱 價值 | 對個別對象資金<br>貸與限額 (註三) | 資金貸與<br>總限額 (註三) |
|----------------|-------|-------|------------|--------|-------------|------------|---------|------------------|--------------|--------------|----------------------|------------------|
| 統一超商股份<br>有限公司 | 統一皇帽  | 其他應收款 | \$21,000   | \$ -   | 2.08%~2.73% | 註一         | \$ -    | 營業週轉             | \$ -         | - \$ -       | \$ 50,000            | \$5,748,730      |
|                | 二十一世紀 | 其他應收款 | 4,000      | -      | 2.63%       | 註一         | -       | 營業週轉             | -            | -            | 50,000               | 5,748,730        |
|                | 統一資訊  | 其他應收款 | 30,000     | -      | 1.93%~2.2%  | 註二         | 462,335 | -                | -            | -            | 100,000              | 5,748,730        |
|                | 仲鴻    | 其他應收款 | 30,000     | 30,000 | 2.38%~2.43% | 註一         | -       | 營業週轉             | -            | -            | 50,000               | 5,748,730        |

註一：有短期融通資金之必要。

註二：有業務往來。

註三：本公司對外資金貸與總額以淨值40%為限；對有業務往來之單一企業資金貸與金額以不超過\$100,000或業務往來金額，孰低者為限；而對有短期融通資金必要之單一企業則以\$50,000為限。

#### 2. 為他人背書保證：

| 背書保證者公司名稱  | 被背書保證對象<br>公司名稱        | 關係     | 對單一企業背<br>書保證限額 (註) | 本期最高<br>背書保證餘額                | 期末背書<br>保證餘額                  | 以財產擔<br>保之背書<br>保證金額 | 累計背書保證<br>金額佔最近<br>期財務報表<br>淨值之比率 | 背書保證最<br>高限額 (註) |
|------------|------------------------|--------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------------------------|------------------|
| 統一超商股份有限公司 | 統一精工                   | 子公司    | \$2,874,365         | \$320,000                     | \$90,000                      | 無                    | 0.63%                             | \$7,185,913      |
|            | 統一速達                   | 子公司    | \$2,874,365         | 760,000                       | 760,000                       | 無                    | 5.29%                             | \$7,185,913      |
|            | 統一生活                   | 子公司    | \$2,874,365         | 320,000                       | 305,000                       | 無                    | 2.12%                             | \$7,185,913      |
|            | 捷盟行銷                   | 業務往來關係 | \$2,874,365         | 450,000                       | 450,000                       | 無                    | 3.13%                             | \$7,185,913      |
|            | 統一資訊                   | 子公司    | \$2,874,365         | 8,000                         | 80,000                        | 無                    | 0.06%                             | \$7,185,913      |
|            | Philippine Seven Corp. | 孫公司    | \$2,874,365         | USD 2,000千元及<br>PHP 180,000千元 | USD 2,000千元及<br>PHP 180,000千元 | 無                    | 1.15%                             | \$7,185,913      |

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



3. 期末持有有價證券情形：

| 持有之公司      | 有價證券種類及名稱   | 與有價證券發行人之關係     | 帳列科目     | 期末股數單位數     | 帳面金額         | 持股比例     | 市價          | 備註 |
|------------|-------------|-----------------|----------|-------------|--------------|----------|-------------|----|
| 統一超商股份有限公司 | 聯華電子股份有限公司  | 無               | 短期投資     | 1,039,901   | \$65,119     | -        | \$20,881    |    |
|            | 中華電信股份有限公司  | "               | "        | 595,000     | 32,702       | -        | 37,277      |    |
|            | 統一實業股份有限公司等 | "               | "        | 略           | 132,361      | -        | 94,820      |    |
|            | 統一強棒基金      | "               | "        | 5,987,068   | 90,000       | -        | 90,000      |    |
|            |             |                 |          |             | 320,182      |          | \$242,978   |    |
|            |             |                 | 減：備抵跌價損失 |             | (77,204)     |          |             |    |
|            |             |                 |          |             | \$242,978    |          |             |    |
|            | 統一超商B.V.I   | 本公司採權益法評價之被投資公司 | 長期股權投資   | 46,405,458  | \$1,189,163  | 100.00%  | \$1,198,944 |    |
|            | 仁陣投資        | "               | "        | 85,303,733  | 872,440      | 100.00%  | 872,560     |    |
|            | 統一精工        | "               | "        | 34,921,758  | 389,537      | 62.95%   | 389,335     |    |
|            | 統一行銷        | "               | "        | 19,563,272  | 300,465      | 60.00%   | 269,653     |    |
|            | 統一高島屋百華     | "               | "        | 37,500,000  | 228,886      | 50.00%   | 228,886     |    |
|            | 統一生活        | "               | "        | 19,800,000  | 301,345      | 100.00%  | 301,345     |    |
|            | 統一蘭陽藝文      | "               | "        | 18,000,000  | 154,572      | 90.00%   | 153,371     |    |
|            | 統一資訊        | "               | "        | 14,345,100  | 189,496      | 70.00%   | 180,428     |    |
|            | 統一速達        | "               | "        | 70,000,000  | 194,631      | 70.00%   | 138,363     |    |
|            | 大智通文化行銷     | "               | "        | 9,432,540   | 142,294      | 100.00%  | 142,294     |    |
|            | 捷盟行銷        | "               | "        | 5,000,000   | 113,853      | 25.00%   | 100,493     |    |
|            | 統一聖娜多堡      | "               | "        | 17,400,000  | 160,665      | 60.00%   | 155,313     |    |
|            | 統一星巴克       | "               | "        | 6,652,800   | 105,539      | 30.00%   | 105,320     |    |
|            | 統一綜合證券      | -               | "        | 29,328,669  | 140,534      | 2.57%    | 517,064     |    |
|            | 家福          | -               | "        | 36,208,230  | 3,559,448    | 10.00%   | -           |    |
|            | 統寶光電        | -               | "        | 146,448,927 | 1,609,160    | 4.89%    | -           |    |
|            | 統一開發        | -               | "        | 85,500,000  | 1,086,500    | 19.00%   | -           |    |
|            | 統一國際開發      | 本公司為該公司董事       | "        | 50,000,000  | 500,000      | 3.33%    | -           |    |
|            | 新世紀資通等      | 略               | "        | 略           | 2,425,185    | 0.02%    | -           |    |
|            |             |                 |          |             | \$13,663,713 | ~100.00% |             |    |
|            | 捷盟行銷普通公司債   | 本公司採權益法評價之被投資公司 | 長期債券投資   | -           | \$100,000    | -        | 100,000     |    |

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

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

| 買、賣之公司     | 有價證券種類及名稱    | 帳列科目 | 交易對象 | 關係  | 期初         |            | 買入          |             | 賣出          |             |             | 其他調整    |              | 期末         |            |           |
|------------|--------------|------|------|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------|--------------|------------|------------|-----------|
|            |              |      |      |     | 股數         | 金額         | 股數          | 金額          | 股數          | 售價          | 帳面成本        | 處分利益    | 股數           | 帳面成本       | 股數         | 金額        |
| 統一超商股份有限公司 | 摩根富林明台灣債券    | 短期投資 | 不適用  | 不適用 | -          | \$ -       | 291,929,134 | \$4,310,000 | 291,929,134 | \$4,311,816 | \$4,310,000 | \$1,816 | -            | \$ -       | -          | \$ -      |
|            | 寶來得利         | "    | "    | "   | -          | -          | 81,487,008  | 1,190,000   | 81,487,008  | 1,190,729   | 1,190,000   | 729     | -            | -          | -          | -         |
|            | 建弘全家福        | "    | "    | "   | -          | -          | 3,659,996   | 580,000     | 3,659,996   | 580,546     | 580,000     | 546     | -            | -          | -          | -         |
|            | 國泰債券         | "    | "    | "   | -          | -          | 54,302,013  | 605,000     | 54,302,013  | 605,565     | 605,000     | 565     | -            | -          | -          | -         |
|            | 聯邦債券         | "    | "    | "   | -          | -          | 124,561,066 | 1,460,000   | 124,561,066 | 1,461,352   | 1,460,000   | 1,352   | -            | -          | -          | -         |
|            | 新光吉星         | "    | "    | "   | -          | -          | 174,898,469 | 2,420,000   | 174,898,469 | 2,421,456   | 2,420,000   | 1,456   | -            | -          | -          | -         |
|            | 德信萬年         | "    | "    | "   | -          | -          | 27,198,840  | 380,000     | 27,198,840  | 380,364     | 380,000     | 364     | -            | -          | -          | -         |
|            | 瑞銀台灣         | "    | "    | "   | -          | -          | 69,804,649  | 1,000,000   | 69,804,649  | 1,000,274   | 1,000,000   | 274     | -            | -          | -          | -         |
|            | 富邦如意         | "    | "    | "   | -          | -          | 8,500,004   | 100,000     | 8,500,004   | 100,125     | 100,000     | 125     | -            | -          | -          | -         |
|            | 大眾債券         | "    | "    | "   | -          | -          | 31,937,670  | 400,000     | 31,937,670  | 400,364     | 400,000     | 364     | -            | -          | -          | -         |
|            | 德盛債券         | "    | "    | "   | -          | -          | 35,956,105  | 400,000     | 35,956,105  | 400,221     | 400,000     | 221     | -            | -          | -          | -         |
|            | 大壩           | "    | "    | "   | -          | -          | -           | -           | -           | -           | -           | -       | -            | -          | -          | -         |
|            | 凱基凱旋         | "    | "    | "   | -          | -          | 50,085,187  | 520,000     | 50,085,187  | 520,334     | 520,000     | 334     | -            | -          | -          | -         |
|            | 大華債券         | "    | "    | "   | -          | -          | 70,484,001  | 880,000     | 70,484,001  | 880,789     | 880,000     | 789     | -            | -          | -          | -         |
|            | 永昌鳳翔         | "    | "    | "   | -          | -          | 14,790,268  | 214,000     | 14,790,268  | 214,233     | 214,000     | 233     | -            | -          | -          | -         |
|            | 金鼎債券         | "    | "    | "   | -          | -          | 117,310,767 | 1,610,000   | 117,310,767 | 1,611,169   | 1,610,000   | 1,169   | -            | -          | -          | -         |
|            | 統一強棒         | "    | "    | "   | -          | -          | 599,341,980 | 8,984,500   | 593,354,912 | 8,898,753   | 8,894,500   | 4,253   | -            | -          | 5,987,068  | 90,000    |
|            | 荷銀債券         | "    | "    | "   | -          | -          | 38,315,190  | 560,000     | 38,315,190  | 560,230     | 560,000     | 230     | -            | -          | -          | -         |
|            | 摩根富林明第一      | "    | "    | "   | -          | -          | 83,748,471  | 1,140,000   | 83,748,471  | 1,140,464   | 1,140,000   | 464     | -            | -          | -          | -         |
|            | 中興平安         | "    | "    | "   | -          | -          | 101,888,080 | 1,055,000   | 101,888,080 | 1,055,697   | 1,055,000   | 697     | -            | -          | -          | -         |
|            | 日盛債券         | "    | "    | "   | -          | -          | 22,806,257  | 300,000     | 22,806,257  | 300,437     | 300,000     | 437     | -            | -          | -          | -         |
|            | 盛華1699       | "    | "    | "   | -          | -          | 43,204,199  | 520,000     | 43,204,199  | 520,414     | 520,000     | 414     | -            | -          | -          | -         |
|            | 倍立寶元         | "    | "    | "   | -          | -          | 8,497,981   | 100,000     | 8,497,981   | 100,047     | 100,000     | 47      | -            | -          | -          | -         |
|            | 保誠寶貴         | "    | "    | "   | -          | -          | 32,840,888  | 400,000     | 32,840,888  | 400,174     | 400,000     | 174     | -            | -          | -          | -         |
|            | 寶來得寶         | "    | "    | "   | -          | -          | 9,303,537   | 100,000     | 9,303,537   | 100,060     | 100,000     | 60      | -            | -          | -          | -         |
|            | 荷銀精選         | "    | "    | "   | -          | -          | 121,268,759 | 1,330,000   | 121,268,759 | 1,330,400   | 1,330,000   | 400     | -            | -          | -          | -         |
|            | 匯豐富泰         | "    | "    | "   | -          | -          | 13,822,751  | 200,000     | 13,822,751  | 200,057     | 200,000     | 57      | -            | -          | -          | -         |
|            | 統一高島屋百華      | 長期投資 | 現金增資 | 不適用 | 不適用        | 12,500,000 | 66,323      | 25,000,000  | 250,000     | -           | -           | -       | -            | (87,437)   | 37,500,000 | 228,886   |
|            | 統一開發         | "    | "    | "   | "          | 30,236,994 | 18,401      | 14,477,536  | 144,775     | -           | -           | -       | (24,788,288) | (83,753)   | 19,926,242 | 79,423    |
|            | 統一開發         | "    | "    | "   | "          | 50,000,000 | 625,000     | 35,500,000  | 461,500     | -           | -           | -       | -            | -          | 85,500,000 | 1,086,500 |
|            | 日商Duskin株式會社 | "    | 註1   | 無   | 無          | -          | -           | 60,000      | 126,550     | -           | -           | -       | -            | (1,477)    | 60,000     | 125,073   |
|            | 統一蘭陽慈文       | "    | 新設立  | 不適用 | 不適用        | -          | -           | 18,000,000  | 180,000     | -           | -           | -       | -            | (25,428)   | 18,000,000 | 154,572   |
|            | 統一開發         | "    | "    | "   | "          | -          | -           | 10,000,000  | 100,000     | -           | -           | -       | -            | (5,514)    | 10,000,000 | 94,486    |
| 統一多拿滋      | "            | "    | "    | "   | -          | -          | 10,000,000  | 100,000     | -           | -           | -           | -       | (7,611)      | 10,000,000 | 92,389     |           |
| 統一安聯產物保險   | "            | 註2   | 無    | 無   | 11,000,000 | 110,000    | -           | -           | 11,000,000  | 164,504     | 110,000     | 54,504  | -            | -          | -          |           |
| 統一武藏野      | "            | 註3   | 註3   | 註3  | 31,374,000 | 333,176    | -           | -           | 26,145,000  | 290,121     | 247,891     | 42,230  | (36,823)     | 5,229,000  | 48,462     |           |
| 統一遠達       | "            | 註4   | 無    | 無   | 80,000,000 | 151,971    | -           | -           | 10,000,000  | 100,000     | 29,179      | 70,821  | 71,839       | 70,000,000 | 194,631    |           |
| 統一聖胡多堡     | "            | 現金增資 | 不適用  | 不適用 | 5,400,000  | 50,363     | 12,000,000  | 120,000     | -           | -           | -           | -       | (9,698)      | 17,400,000 | 160,665    |           |
| 捷豐行銷營運公司債  | 長期債券投資       | 不適用  | 不適用  | 不適用 | -          | -          | -           | 120,000     | -           | -           | -           | -       | (20,000)     | -          | 100,000    |           |

註1：係向日商Duskin Franchise株式會社購買其所持有之Duskin株式會社股權。

註2：係出售予新加坡千禧亞洲公司。

註3：係出售予對本公司採權益法評價之投資公司－統一企業公司。

註4：係出售予日商大和運輸株式會社。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

| 取得之公司      | 財產名稱     | 交易或事實<br>發生日 | 交易金額        | 價款支付情形 | 交易對象           | 關係   | 交易對象為關係人者，<br>其前次移轉資料（註2） |          |    | 價格決定之<br>參考依據 | 取得目的及<br>使用情形   | 其他約<br>定事項 |   |
|------------|----------|--------------|-------------|--------|----------------|------|---------------------------|----------|----|---------------|---|------------|---|
|            |          |              |             |        |                |      | 所有人<br>與發行人<br>之關係        | 移轉<br>日期 | 金額 |               |   |            |   |
| 統一超商股份有限公司 | 統豐世貿辦公大樓 | 93.11.29     | \$1,639,705 | 已悉數支付  | 統美建設股<br>份有限公司 | (註1) | -                         | -        | -  | \$-           | 參考93.11.22晨暮不動產<br>估價師事務所鑑價金額<br>\$1,770,861及93.11.24大<br>華資產管理顧問(股)公司<br>鑑價金額\$1,853,344 | 營運總部辦公大樓   | 無 |

註1：實質關係人。

註2：統美建設為一建設公司，本公司向該公司所購買之辦公大樓係該公司與他公司所共同合作興建，故無前次移轉資料。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

| 進(銷)貨之公司       | 交易對象    | 關係                   | 交易情形        |                    |      |                   | 應收(付)票據、帳款    |                         |             |    |  |
|----------------|---------|----------------------|-------------|--------------------|------|-------------------|---------------|-------------------------|-------------|----|--|
|                |         |                      | 進(銷)貨<br>金額 | 佔總進<br>(銷)貨<br>之比率 | 授信期間 | 交易條件與一般交易不同之情形及原因 | 應收(付)<br>餘額   | 佔總應收(付)<br>票據、帳款之<br>比例 | 備註          |    |  |
| 統一超商股份有限<br>公司 | 捷盟行銷    | 採權益法評價之被投資公司         | 進貨          | \$36,613,852       | 64   | 月結10-80天          | 註             | 無重大差異                   | \$3,088,597 | 56 |  |
|                | 統昶行銷    | 子公司                  | "           | 11,964,388         | 21   | 月結15-30天          | "             | "                       | 878,221     | 16 |  |
|                | 大智通文化行銷 | "                    | "           | 4,094,148          | 7    | 月結20-35天          | "             | "                       | 690,070     | 13 |  |
|                | 統一企業    | 對本公司採權益法評價之<br>投資公司  | "           | 1,193,917          | 2    | 月結30-40天          | 無重大差異         | "                       | 90,452      | 2  |  |
|                | 統一速達    | 子公司                  | 營業成本        | 566,518            | 1    | 月結15天             | 係貨物宅配成本，故不適用  | "                       | 51,527      | 1  |  |
|                | 安源資訊    | 統一企業採權益法評價之被<br>投資公司 | "           | 265,128            | -    | 月結30-40天          | 係影印及傳真成本，故不適用 | "                       | 47,861      | 1  |  |

註：本公司對捷盟行銷公司、統昶行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加成給付貨款。

8. 應收關係人款項達台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無

9. 從事衍生性商品交易：詳附註十（一）。

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## (二) 轉投資事業相關資訊：

### 1. 被投資公司之相關資訊

| 投資公司名稱           | 名稱                     | 被投資公司                          |            | 原始投資金額       |              | 期末持有        |             |              | 被投資公司 本公司認列   |             |      |
|------------------|------------------------|--------------------------------|------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|---------------|-------------|------|
|                  |                        | 所在地區                           | 主要營業項目     | 本期期末         | 上期期末         | 股數          | 比率          | 帳面金額         | 本期損益          | 之投資損(益)     | 備註   |
| 統一超商股份有限公司       | 統一超商(B.V.I.)           | 英屬維爾京群島                        | 專業投資       | \$1,520,766  | \$1,520,766  | 46,405,458  | 100.00%     | \$1,189,163  | (\$143,245)   | (\$153,027) | 子公司  |
|                  | 仁謙投資                   | 台北市                            | 專業投資       | 853,037      | 853,037      | 85,303,733  | 100.00%     | 872,440      | 13,040        | 12,880      | "    |
|                  | 統一精工                   | 台南縣                            | 加油站、電纜     | 364,683      | 364,683      | 34,921,758  | 62.95%      | 389,537      | 44,282        | 25,027      | "    |
|                  | 統一行銷                   | 台南縣                            | 冷凍食品、低溫物流  | 237,437      | 237,437      | 19,563,272  | 60.00%      | 300,465      | 81,538        | 28,118      | "    |
|                  | 統一高島屋百貨                | 台北市                            | 百貨餐飲貿易業    | 375,000      | 125,000      | 37,500,000  | 50.00%      | 228,886      | (174,875)     | (87,437)    | 從屬公司 |
|                  | 統一生活                   | 台北市                            | 藥妝日用百貨買賣   | 396,000      | 396,000      | 19,800,000  | 100.00%     | 301,345      | 61,087        | 62,998      | 子公司  |
|                  | 統一蘭陽藝文                 | 宜蘭縣                            | 藝文展覽業      | 180,000      | -            | 18,000,000  | 90.00%      | 154,572      | (29,587)      | (25,428)    | "    |
|                  | 統一資訊                   | 台北市                            | 企業資訊管理顧問服務 | 135,956      | 135,956      | 14,345,100  | 70.00%      | 189,496      | 38,163        | 20,442      | "    |
|                  | 統一速達                   | 台北縣                            | 食品及用品零售及貨運 | 711,576      | 813,230      | 70,000,000  | 70.00%      | 194,631      | 120,752       | 71,839      | "    |
|                  | 大晉通文化行銷                | 台北市                            | 雜誌配送       | 50,000       | 50,000       | 9,432,540   | 100.00%     | 142,294      | 36,196        | 34,973      | "    |
|                  | 捷強行銷                   | 中壢市                            | 食品常溫物流     | 91,414       | 91,414       | 5,000,000   | 25.00%      | 113,853      | 128,602       | 27,499      | 從屬公司 |
|                  | 統一聖娜多堡                 | 台北市                            | 麵包零售販賣     | 221,700      | 101,700      | 17,400,000  | 60.00%      | 160,665      | (11,511)      | (9,699)     | 子公司  |
|                  | 統一星巴克                  | 台北市                            | 咖啡及附屬販售買賣  | 59,400       | 59,400       | 6,652,800   | 30.00%      | 105,539      | 119,249       | 35,775      | 從屬公司 |
|                  | 統一開發等                  | -                              | -          | 993,456      | 695,000      | 略           | 20.00%~100% | 743,837      | 略             | (15,322)    | -    |
|                  | 捷強行銷等                  | 捷盛運輸(股)公司等                     | 中壢市        | 汽車貨運         | 345,258      | 339,258     | 略           | 20.00%~100%  | 384,812       | 略           | 不適用  |
| 統一超商(B.V.I.)     | 英屬開曼群島                 | 英屬開曼群島                         | 專業投資       | USD 1,800千元  | USD 1,800千元  | 1,800,000   | 30.00%      | USD 1,841千元  | USD 1,203千元   | "           | 註一   |
|                  | 統一咖啡開曼控股公司             |                                |            |              |              |             |             |              |               |             |      |
|                  | 統一超商納閩島控股公司            | 納閩島                            | 專業投資       | USD 20,684千元 | USD 20,684千元 | 20,684,321  | 100.00%     | USD 13,427千元 | (USD 1,593千元) | "           | 孫公司  |
|                  | Presiclerc Limited     | 英屬維爾京群島                        | 專業投資       | USD 8,581千元  | USD 7,726千元  | 8,339,100   | 47.74%      | USD 828千元    | (USD 3,553千元) | "           | 註一   |
|                  | 大統華超級市場公司              | 加拿大                            | 食品百貨零售     | CAD 12,000千元 | CAD 12,000千元 | 200         | 20.00%      | USD 5,698千元  | CAD 6,578千元   | "           | 註一   |
| 統一超商納閩島控股公司      | Philippine Seven Corp. | 菲律賓                            | 食品及用品零售    | USD 20,656千元 | USD 20,656千元 | 134,257,625 | 56.59%      | USD 13,413千元 | (PHP 2,457千元) | "           | 孫公司  |
|                  | Philippine Seven Corp. | Convenience Distribution Inc.等 | 菲律賓        | PHP 80,822千元 | PHP 80,822千元 | -           | 40.00%~100% | PHP 95,505千元 | 略             | "           | 略    |
| 統一超商中國控股有限公司     | 統一超商藥妝事業中國控股有限公司       | 英屬維爾京群島                        | 專業投資       | USD 2,100千元  | -            | 2,100,000   | 100.00%     | USD 2,100千元  | 註二            | "           | 孫公司  |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司 | 統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司      | 中國大陸                           | 百貨類商品零售    | USD 1,965千元  | -            | -           | 65.00%      | USD 1,965千元  | 註二            | "           | 孫公司  |

註一：子公司採權益法評價之被投資公司。

註二：尚在籌備期間，故無損益。

2. 本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，因其資產總額或營業收入均未達本公司各該項金額百分之十，或係直接或間接控制其人事、財務或業務者，依規定僅揭露下列相關資訊：

(1) 資金貸與他人情形：

| 貸出資金<br>之公司 | 貸與對象      | 往來科目  | 本期最高餘額     | 期末餘額       | 利率區間        | 資金貸與<br>性質 | 業務往來<br>金額 | 有短期融通資<br>金必要之原因 | 提列備抵<br>呆帳金額 | 擔保品<br>名稱 價值 | 對個別對象<br>資金貸與限額 | 資金貸與<br>總限額 |
|-------------|-----------|-------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|-------------|
| 仁暉投資        | 統一佳佳(股)公司 | 其他應收款 | \$40,000   | \$40,000   | 2.79%~3.05% | 註一         | \$-        | 營運週轉             | \$-          | - \$-        | 註二              | 註二          |
| 統一精工        | 上海統一機械    | 其他應收款 | USD1,000仟元 | USD1,000仟元 | 3.5%        | 註一         | -          | 營運週轉             | -            | -            | 註二              | 註二          |

註一：有短期融通資金之必要。

註二：對外資金貸與總額以淨值40%為限；對有短期融通資金必要之單一企業則以\$50,000為限。

(2) 為他人背書保證：

| 背書保證者<br>公司名稱 | 被背書保證對象 |     | 對單一企業背書<br>保證限額(註) | 本期最高背書<br>保證餘額 | 期末背書<br>保證餘額 | 以財產擔保<br>之背書保證金額 | 累計背書保證金額佔最近<br>期財務報表淨值之比率 | 背書保證<br>最高限額(註) |
|---------------|---------|-----|--------------------|----------------|--------------|------------------|---------------------------|-----------------|
| 統一精工          | 統精      | 子公司 | 註                  | \$22,000       | \$22,000     | \$-              | 3.56%                     | 註               |

註：統一精工對外背書保證總額為公司淨值之50%，對單一企業背書保證限額則為淨值之20%。

(3) 期末持有有價證券情形：

| 持有之公司                  | 有價證券種類及名稱                      | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目 | 期末股數        | 帳面金額        | 持股比例 | 市價          | 備註 |
|------------------------|--------------------------------|-------------|------|-------------|-------------|------|-------------|----|
| 仁暉投資                   | 建弘台灣基金等                        | -           | 短期投資 | -           | \$146,886   | -    | \$146,886   |    |
| 大智通文化行銷                | 荷銀債券基金等                        | -           | "    | -           | 165,000     | -    | 165,172     |    |
| 統一星巴克                  | 復華債券基金等                        | -           | "    | -           | 111,000     | -    | 111,051     |    |
| 統一精工                   | 統一全壘打基金等                       | -           | "    | -           | 140,000     | -    | 140,009     |    |
| 統一高島屋百華                | 保誠獨特基金等                        | -           | "    | -           | 186,114     | -    | 186,962     |    |
| 統一聖那多堡                 | 統一強棒基金等                        | -           | "    | -           | 209,003     | -    | 209,058     |    |
| 首阜等                    | 聯邦債券基金等                        | -           | "    | -           | 469,289     | -    | 474,131     |    |
| 仁暉投資                   | 統寶光電(股)公司                      | -           | 長期投資 | 62,800,000  | 690,037     | -    | 690,037     |    |
| 捷盛行銷                   | 捷盛運輸(股)公司等                     | -           | "    | -           | 116,191     | -    | 116,191     |    |
| 統一超商B.V.I.             | 統一咖啡開曼控股有限公司等                  | -           | "    | -           | USD26,111仟元 | -    | USD23,498仟元 |    |
| 大智通文化行銷等               | 捷盛運輸(股)公司等                     | -           | "    | -           | 269,161     | -    | 270,350     |    |
| 統一超商納閩島控股公司            | Philippine Seven Corp.         | 子公司         | "    | 134,257,625 | USD13,413仟元 | -    | USD6,217仟元  |    |
| Philippine Seven Corp. | Convenience Distribution Inc.等 | 子公司         | "    | -           | PHP95,505仟元 | -    | PHP95,505仟元 |    |
| 統一超商中國控股有限公司           | 統一超商藥妝事業中國控股有限公司               | 子公司         | "    | 2,100,000   | USD2,100仟元  | -    | USD2,100仟元  |    |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司       | 統一康是美商業連鎖(深川)有限公司              | 子公司         | "    | -           | USD1,965仟元  | -    | USD1,965仟元  |    |

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

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

| 買、賣之公司  | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係  | 期初        |          | 買入         |           | 賣出         |           |           | 期末    |            |         |
|---------|-----------|------|------|-----|-----------|----------|------------|-----------|------------|-----------|-----------|-------|------------|---------|
|         |           |      |      |     | 股數        | 金額       | 股數         | 金額        | 股數         | 售價        | 帳面成本      | 處分利益  | 股數         | 金額      |
| 捷盟行銷    | 統一強棒      | 短期投資 | 不適用  | 不適用 | 1,349,792 | \$20,000 | 7,084,067  | \$105,500 | 8,433,859  | \$125,607 | \$125,500 | \$107 | -          | \$-     |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | -         | -        | 48,370,766 | 658,700   | 46,875,708 | 638,610   | 638,262   | 348   | 1,495,058  | 20,438  |
|         | 建弘全家福     | "    | "    | "   | -         | -        | 5,548,311  | 880,700   | 5,450,520  | 865,474   | 865,056   | 418   | 97,791     | 15,644  |
| 大智通文化行銷 | 大眾債券      | "    | "    | "   | 608,604   | 7,600    | 84,887,450 | 1,065,100 | 85,496,054 | 1,073,246 | 1,072,700 | 546   | -          | -       |
|         | 聯邦債券      | "    | "    | "   | 4,291,809 | 50,000   | 61,834,846 | 726,000   | 66,126,655 | 776,965   | 776,000   | 965   | -          | -       |
|         | 荷銀債券      | "    | "    | "   | 4,360,855 | 63,000   | 72,347,352 | 1,052,002 | 72,612,138 | 1,055,854 | 1,055,002 | 852   | 4,096,069  | 60,000  |
|         | 日盛債券      | "    | "    | "   | -         | -        | 20,512,180 | 271,000   | 17,050,384 | 225,246   | 225,000   | 246   | 3,461,796  | 46,000  |
|         | 倍立寶元債券    | "    | "    | "   | 4,625,228 | 54,000   | 56,257,330 | 663,000   | 55,895,295 | 658,754   | 658,000   | 754   | 4,987,263  | 59,000  |
| 統一資訊    | 統一強棒      | "    | "    | "   | -         | -        | 7,875,069  | 118,000   | 7,875,069  | 118,207   | 118,000   | 207   | -          | -       |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | -         | -        | 10,051,679 | 137,000   | 10,051,679 | 137,069   | 137,000   | 69    | -          | -       |
|         | 保德信元富債券   | "    | "    | "   | 1,786,762 | 25,003   | 15,171,584 | 214,000   | 16,958,346 | 239,359   | 239,003   | 356   | -          | -       |
| 統一高島屋百華 | 統一強棒      | "    | "    | "   | 692,522   | 10,129   | 2,998,741  | 45,000    | 2,204,135  | 33,000    | 32,809    | 191   | 1,487,128  | 22,320  |
|         | 保誠獨特      | "    | "    | "   | 4,224,191 | 60,033   | 6,758,035  | 100,000   | 4,960,926  | 73,417    | 70,919    | 2,498 | 6,021,300  | 89,114  |
| 統一精工    | 統一強棒      | "    | "    | "   | 2,766,811 | 39,967   | 9,303,702  | 139,000   | 9,409,257  | 140,573   | 138,967   | 1,606 | 2,661,256  | 40,000  |
|         | 寶來得賣      | "    | "    | "   | -         | -        | 38,987,885 | 418,000   | 38,987,885 | 418,124   | 418,000   | 124   | -          | -       |
|         | 元大多利二號    | "    | "    | "   | -         | -        | 48,173,062 | 680,000   | 48,173,062 | 680,204   | 680,000   | 204   | -          | -       |
|         | 金鼎債券      | "    | "    | "   | -         | -        | 46,576,178 | 640,000   | 45,126,241 | 620,227   | 620,000   | 227   | 1,449,937  | 20,000  |
|         | 元大多利      | "    | "    | "   | -         | -        | 9,974,267  | 160,000   | 9,974,267  | 160,065   | 160,000   | 65    | -          | -       |
|         | 統一強棒      | "    | "    | "   | 2,024,783 | 30,000   | 33,652,515 | 501,000   | 35,677,298 | 531,196   | 531,000   | 196   | -          | -       |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | 2,600,366 | 35,000   | 43,962,971 | 599,000   | 42,174,597 | 574,226   | 574,000   | 226   | 4,388,740  | 60,000  |
| 捷盛運輸    | 寶來得利      | "    | "    | "   | -         | -        | 13,842,713 | 202,000   | 13,842,713 | 202,051   | 202,000   | 51    | -          | -       |
|         | 聯邦債券      | "    | "    | "   | -         | -        | 28,858,731 | 340,000   | 26,326,252 | 310,103   | 310,000   | 103   | 2,532,479  | 30,000  |
|         | 保誠威實      | "    | "    | "   | 2,317,451 | 27,911   | 22,647,998 | 273,980   | 24,965,449 | 302,188   | 301,891   | 297   | -          | -       |
|         | 盛華1699    | "    | "    | "   | 202,813   | 2,412    | 2,912,045  | 35,007    | 2,576,674  | 30,998    | 30,912    | 86    | 538,184    | 6,507   |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | -         | -        | 12,592,741 | 171,670   | 10,221,475 | 139,430   | 139,250   | 180   | 2,371,266  | 32,420  |
|         | 統一強棒      | "    | "    | "   | -         | -        | 3,171,251  | 47,538    | 2,530,112  | 37,958    | 37,900    | 58    | 641,139    | 9,638   |
|         | 盛華599     | "    | "    | "   | -         | -        | 1,643,630  | 17,788    | 1,643,630  | 17,822    | 17,788    | 34    | -          | -       |
| 捷順運輸    | 保誠威鋒二號    | "    | "    | "   | -         | -        | 6,080,535  | 91,781    | 5,057,297  | 76,358    | 76,270    | 88    | 1,023,238  | 15,511  |
|         | 盛華599     | "    | "    | "   | 186,797   | 2,007    | 1,830,105  | 19,853    | 1,792,235  | 19,452    | 19,407    | 45    | 224,667    | 2,453   |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | -         | -        | 4,554,456  | 62,142    | 3,948,052  | 53,891    | 53,852    | 39    | 606,404    | 8,290   |
|         | 保誠威實      | "    | "    | "   | -         | -        | 6,325,553  | 76,659    | 6,062,883  | 73,511    | 73,450    | 61    | 262,670    | 3,209   |
|         | 保誠威鋒二號    | "    | "    | "   | 525,986   | 7,854    | 3,677,809  | 55,310    | 4,203,795  | 63,330    | 63,164    | 166   | -          | -       |
| 統一星巴克   | 盛華1699    | "    | "    | "   | 3,191,730 | 37,959   | 308,575    | 3,700     | 3,500,305  | 41,807    | 41,659    | 148   | -          | -       |
|         | 群益安穩      | "    | "    | "   | -         | -        | 8,093,587  | 116,000   | 6,222,015  | 89,318    | 89,000    | 318   | 1,871,572  | 27,000  |
| 伸湯      | 統一全壘打     | "    | "    | "   | 1,723,984 | 23,161   | 7,161,999  | 97,450    | 8,865,188  | 120,637   | 120,327   | 310   | 20,795     | 284     |
| 統一行銷    | 統一強棒      | "    | "    | "   | 5,575,700 | 82,433   | 33,440,939 | 499,500   | 39,016,639 | 582,431   | 581,933   | 498   | -          | -       |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | 2,233,140 | 30,000   | 37,002,272 | 502,501   | 39,235,412 | 532,910   | 532,501   | 409   | -          | -       |
|         | 保誠威實      | "    | "    | "   | -         | -        | 9,864,938  | 120,000   | 9,864,938  | 120,069   | 120,000   | 69    | -          | -       |
|         | 大眾債券      | "    | "    | "   | -         | -        | 16,667,692 | 209,500   | 16,667,692 | 209,631   | 209,500   | 131   | -          | -       |
|         | 日盛債券      | "    | "    | "   | -         | -        | 13,653,852 | 180,000   | 13,653,852 | 180,130   | 180,000   | 130   | -          | -       |
|         | 寶來得利      | "    | "    | "   | -         | -        | 10,119,149 | 148,000   | 10,119,149 | 148,065   | 148,000   | 65    | -          | -       |
|         | 金鼎債券      | "    | "    | "   | -         | -        | 33,450,497 | 456,000   | 33,450,497 | 456,261   | 456,000   | 261   | -          | -       |
|         | 元大多利二號    | "    | "    | "   | -         | -        | 30,431,940 | 430,000   | 30,431,940 | 430,303   | 430,000   | 303   | -          | -       |
| 統一聖娜多堡  | 統一強棒      | "    | "    | "   | 1,135,226 | 16,810   | 14,914,883 | 224,000   | 2,685,811  | 40,000    | 39,919    | 81    | 13,364,298 | 200,891 |

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸之公司之基本資料：

| 大陸被投資<br>公司名稱              | 主要營業項目         | 實收資本額        | 投資方式                         | 本期末自台灣<br>匯出累積投資金額 | 本期匯出或收回投資金額<br>匯出 收回 | 本期末自<br>台灣匯出累積<br>投資金額 | 本公司直接<br>或間接投資<br>之持股比例 | 本期認列股<br>資損益 (註4) | 期末投資<br>帳面價值 | 截至本期末<br>已匯回台灣<br>之投資收益 |
|----------------------------|----------------|--------------|------------------------------|--------------------|----------------------|------------------------|-------------------------|-------------------|--------------|-------------------------|
| 上海統一星巴克<br>咖啡有限公司          | 咖啡及附屬<br>販售買賣  | USD4,000仟元   | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註1) | USD2,000仟元         | -                    | USD2,000仟元             | 30%                     | USD361仟元          | USD1,841仟元   | -                       |
| 統杰 (汕頭)<br>食品加工有限公司        | 食品加工、包裝<br>及銷售 | USD5,200仟元   | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註2) | USD2,470仟元         | -                    | USD2,470仟元             | 47.74%                  | (USD337仟元)        | (USD471仟元)   | -                       |
| 統杰 (青島)<br>食品加工有限公司        | 食品加工、包裝<br>及銷售 | USD4,600仟元   | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註2) | USD998仟元           | USD1,187仟元<br>(註2)   | USD2,185仟元             | 47.74%                  | (USD795仟元)        | (USD345仟元)   | -                       |
| 統杰法寶 (北京)<br>超市有限公司        | 食品加工、包裝<br>及銷售 | USD4,238仟元   | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註2) | USD1,309仟元         | -                    | USD1,309仟元             | 31.03%                  | (USD498仟元)        | USD678仟元     | -                       |
| 統一康是美商業<br>連鎖 (深川)<br>有限公司 | 百貨類商品零售        | USD1,965仟元   | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註3) | -                  | USD1,965仟元           | USD1,965仟元             | 65%                     | 註5                | USD1,965仟元   | -                       |
| 本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額       |                | 經濟部投審會核准投資金額 |                              | 依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額 |                      |                        |                         |                   |              |                         |
| USD9,929仟元                 |                | USD17,513仟元  |                              | NTD4,374,365       |                      |                        |                         |                   |              |                         |

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

註2：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司Precidclerc Limited再投資大陸公司，本期Precidclerc Limited並以其對統杰(青島)之借款轉作股本，已報經投審會核准在案。

註3：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商藥妝事業中國控股有限公司再投資大陸公司。截至93年12月31日止本公司業依持股比例投入投資款，該公司於民國94年1月7日完成驗資。

註4：係依經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表評價。

註5：籌備中，無投資損益。

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

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

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## 十二、部門別財務資訊

### (一) 產業別資訊

本公司及其子公司民國93及92年度有關產業別財務資訊列示如下：

| 93年度          | 連鎖便利商店              | 物流配送                | 其他                  | 調整及沖銷                 | 合併                  |
|---------------|---------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|---------------------|
| 來自本公司以外客戶之收入  | \$83,918,596        | \$ 673,057          | \$11,139,133        | \$ -                  | \$95,730,786        |
| 來自本公司及其他部門之收入 | -                   | 16,202,323          | 568,715             | (16,771,038)          | -                   |
| 收入合計          | <u>\$83,918,596</u> | <u>\$16,875,380</u> | <u>\$11,707,848</u> | <u>(\$16,771,038)</u> | <u>\$95,730,786</u> |
| 部門損益          | <u>\$ 3,335,246</u> | <u>\$ 144,588</u>   | <u>\$ 97,615</u>    |                       | <u>\$ 3,577,449</u> |
| 採權益法之投資損失     |                     |                     |                     |                       | (31,600)            |
| 利息費用          |                     |                     |                     |                       | (127,448)           |
| 公司一般收入        |                     |                     |                     |                       | 678,429             |
| 公司一般費用        |                     |                     |                     |                       | (208,593)           |
| 稅前淨利          |                     |                     |                     |                       | <u>\$ 3,888,237</u> |
| 可辨認資產         | <u>\$25,689,851</u> | <u>\$ 1,516,342</u> | <u>\$ 3,373,100</u> |                       | <u>\$30,579,293</u> |
| 採權益法之長期股權投資   |                     |                     |                     |                       | <u>3,340,409</u>    |
| 資產合計          |                     |                     |                     |                       | <u>\$33,919,702</u> |
| 折舊費用          | <u>\$ 1,630,053</u> | <u>\$ 104,479</u>   | <u>\$ 302,282</u>   |                       | <u>\$ 2,036,814</u> |
| 攤銷費用          | <u>\$ 402,226</u>   | <u>\$ 12,400</u>    | <u>\$ 7,019</u>     |                       | <u>\$ 421,645</u>   |
| 資本支出金額        | <u>\$ 4,158,512</u> | <u>\$ 54,031</u>    | <u>\$ 360,534</u>   |                       | <u>\$ 4,573,077</u> |
| 92年度          | 連鎖便利商店              | 物流配送                | 其他                  | 調整及沖銷                 | 合併                  |
| 來自本公司以外客戶之收入  | \$80,474,148        | \$ 660,421          | \$ 9,068,736        | \$ -                  | \$90,203,305        |
| 來自本公司及其他部門之收入 | -                   | 13,814,476          | 588,986             | (14,403,462)          | -                   |
| 收入合計          | <u>\$80,474,148</u> | <u>\$14,474,897</u> | <u>\$ 9,657,722</u> | <u>(\$14,403,462)</u> | <u>\$90,203,305</u> |
| 部門損益          | <u>\$ 3,696,791</u> | <u>\$ 178,553</u>   | <u>\$ 15,812</u>    |                       | <u>\$ 3,891,156</u> |
| 採權益法之投資收益     |                     |                     |                     |                       | 107,110             |
| 利息費用          |                     |                     |                     |                       | (144,382)           |
| 公司一般收入        |                     |                     |                     |                       | 429,535             |
| 公司一般費用        |                     |                     |                     |                       | (263,766)           |
| 稅前淨利          |                     |                     |                     |                       | <u>\$ 4,019,653</u> |
| 可辨認資產         | <u>\$24,697,613</u> | <u>\$ 1,587,561</u> | <u>\$ 2,762,991</u> |                       | <u>\$29,048,165</u> |
| 採權益法之長期股權投資   |                     |                     |                     |                       | <u>2,888,727</u>    |
| 資產合計          |                     |                     |                     |                       | <u>\$31,936,892</u> |
| 折舊費用          | <u>\$ 1,400,053</u> | <u>\$ 119,631</u>   | <u>\$ 249,159</u>   |                       | <u>\$ 1,768,843</u> |
| 攤銷費用          | <u>\$ 230,528</u>   | <u>\$ 9,586</u>     | <u>\$ 6,980</u>     |                       | <u>\$ 247,094</u>   |
| 資本支出金額        | <u>\$ 1,896,111</u> | <u>\$ 43,525</u>    | <u>\$ 364,905</u>   |                       | <u>\$ 2,304,541</u> |



本公司及其子公司主要經營連鎖便利商店、物流配送二類，暨食品、用品貨運、加油站及電梯製造銷售等其他產業。上表所列之部門收入係指部門對企業以外客戶之銷貨收入及對企業內其他部門之銷貨與轉撥收入。部門間之銷貨與轉撥收入及部門間之進貨，係依商品及物品委託運送合約及門市代收合約之協議費率計算。但部門收入不包括下列項目：

1. 與部門無關之公司一般收入。
2. 依權益法評價之股權投資所認列之投資收益。

部門損益係部門收入減除部門成本及費用後之餘額。所稱之部門成本及費用係指與產生部門收入有關之成本及費用。部門成本及費用不包括下列項目：

1. 與部門無關之公司一般費用。
2. 利息費用。
3. 依權益法評價之股權投資所認列之投資損失。

部門可辨認資產係指可直接認定屬於該部門之有形及無形資產，但部門可辨認資產不包括下列項目：

1. 非供任何特定部門營業使用而持有之資產。
2. 依權益法評價之對外股權投資。

本公司及其子公司採權益法之長期股權投資中，與各產業部門有上下游整合關係者，明細如下：

#### 93年度

|      |                               |             |      |          |
|------|-------------------------------|-------------|------|----------|
| 便利商店 | 捷盟行銷股份有限公司                    | \$113,853   | 25%  | \$27,499 |
|      | Convenience Distribution Inc. | PHP50,118仟元 | 100% | (PHP4仟元) |

#### 92年度

|      |                               |             |      |          |
|------|-------------------------------|-------------|------|----------|
| 便利商店 | 捷盟行銷股份有限公司                    | \$113,855   | 25%  | \$26,469 |
|      | Convenience Distribution Inc. | PHP43,271仟元 | 100% | PHP70仟元  |

#### (二) 地區別資訊

本公司及其子公司民國93及92年度國外營運部門來自企業以外客戶之收入及可辨認資產均未達合併收入及合併資產總額之10%以上。

#### (三) 外銷收入資訊

本公司及其子公司民國93及92年度無外銷銷貨收入達合併損益表收入金額之10%以上者。

#### (四) 重要客戶資訊

本公司及其子公司民國93及92年度無收入達合併損益表收入10%以上客戶。

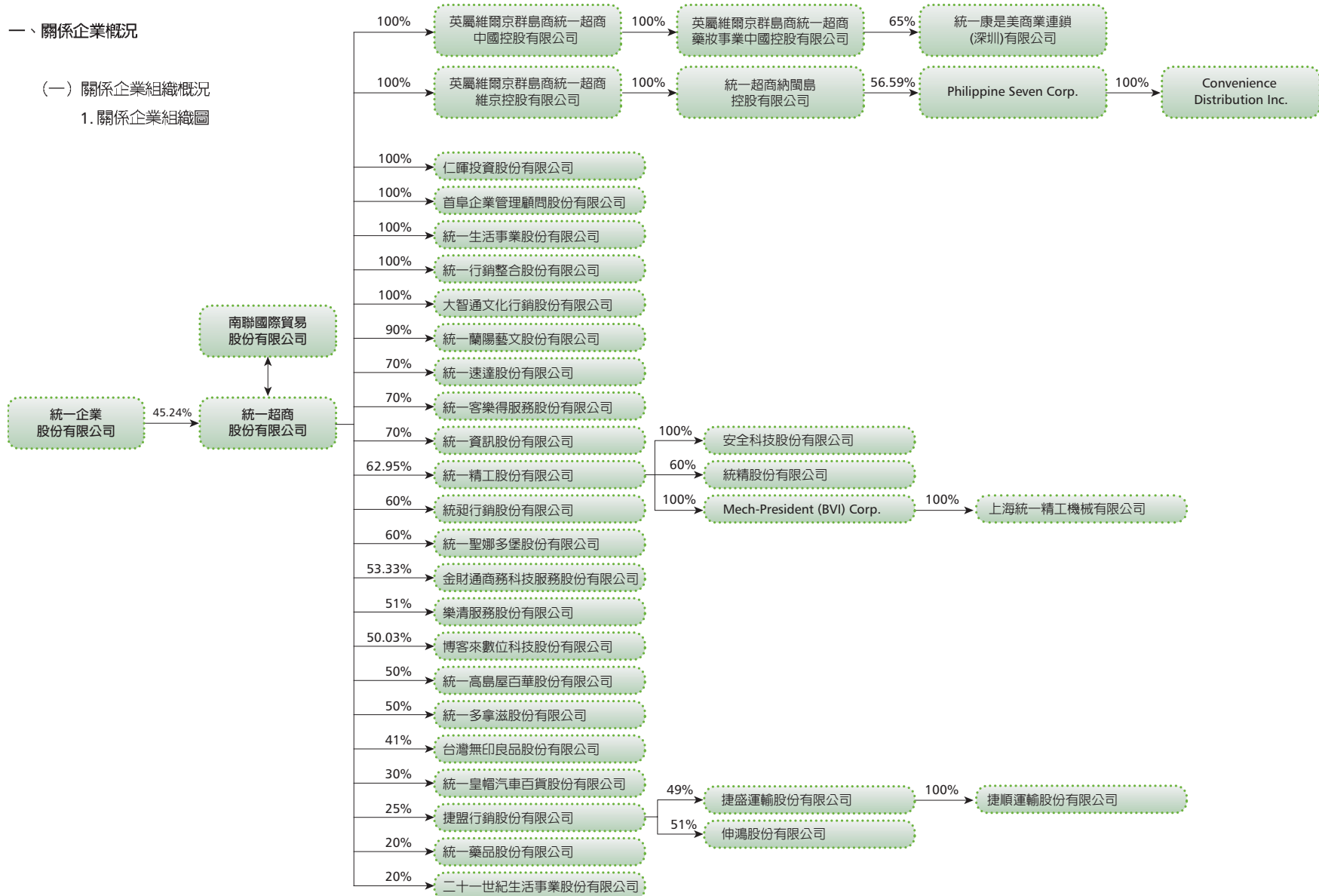
# 統一超商股份有限公司關係企業合併營業報告書

## 民國93年度關係企業合併營業報告書

### 一、關係企業概況

#### (一) 關係企業組織概況

##### 1. 關係企業組織圖



2. 本公司與以下公司依公司法第369條之3推定為有控制與從屬關係，惟因並無公司法第369條之2第二項規定之控制從屬關係，因此未編入關係企業合併財務報表，其相關股東及董事資料如下：

| 關係企業         | 與本公司相同股東或董事         | 相同股東或董事合計持股 |
|--------------|---------------------|-------------|
| 南聯國際貿易股份有限公司 | 林蒼生、徐重仁、黃憲彥、林隆義、羅智先 | 100%        |

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

| 關係企業            | 關係                   |
|-----------------|----------------------|
| 統一藥品股份有限公司      | 本公司指派人員獲聘為該公司之總經理    |
| 二十一世紀生活事業股份有限公司 | 本公司指派人員獲聘為該公司之總經理    |
| 統一多拿滋股份有限公司     | 本公司指派人員獲聘為該公司之總經理    |
| 統一高島屋百華股份有限公司   | 本公司指派人員當選為該公司之董事長    |
| 統一皇帽汽車百貨股份有限公司  | 本公司指派人員當選為該公司之董事長    |
| 捷盟行銷股份有限公司      | 本公司指派人員當選為該公司之董事長    |
| 台灣無印良品股份有限公司    | 本公司指派人員當選為該公司之董事長    |
| 捷盛運輸股份有限公司      | 捷盟行銷（股）公司指派人員獲聘公司總經理 |

## (二) 各關係企業基本資料

單位：新台幣千元

| 企業名稱                 | 設立日期       | 地 址  | 實收資本額                | 主要營業或生產項目           |
|----------------------|------------|--|----------------------|---------------------|
| 英屬維爾京群島商統一超商中國控股有限公司 | 2002.11.01 | P.O. Box957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands. | USD 2,150千元<br>(註1)  | 專業投資                |
| 英屬維爾京群島商統一超商維京控股有限公司 | 1998.07.09 | Tropic Isle Building, P.O. Box 438, Road Town, Trotola, British Virgin Islands           | USD 46,405千元<br>(註1) | 專業投資                |
| 仁暉投資（股）公司            | 1996.12.20 | 台北市松山區東興路8號8樓  | 853,037              | 專業投資                |
| 首阜企業管理顧問（股）公司        | 1998.04.13 | 台北市松山區八德路4段245巷35號1樓   | 45,494               | 商品管理顧問              |
| 統一生活事業（股）公司          | 1995.07.27 | 台北市松山區東興路8號7樓  | 198,000              | 藥妝日用品百貨買賣           |
| 統一行銷整合（股）公司          | 1995.09.18 | 台北市南港區園區街3之1號4樓  | 70,000               | 百貨型錄販售買賣            |
| 大智通文化行銷（股）公司         | 1999.01.11 | 台北市松山區東興路8號8樓  | 94,325               | 雜誌配送                |
| 統一蘭陽藝文（股）公司          | 2004.06.07 | 宜蘭縣五結鄉五濱路2段201號  | 200,000              | 藝文展覽業               |
| 統一速達（股）公司            | 2000.01.24 | 台北縣三重市成功路173號13樓   | 1,000,000            | 食品及用品零售及貨運          |
| 統一客樂得服務（股）公司         | 2002.06.24 | 台北市松山區東興路8號8樓  | 15,000               | 接受事業機關委託商品配送及貨款收取業務 |
| 統一資訊（股）公司            | 1997.08.27 | 台北市松山區東興路8號8樓  | 204,930              | 企業資訊管理顧問服務          |
| 統一精工（股）公司            | 1992.03.27 | 台南縣永康市環工路67號   | 554,717              | 石油零售、電梯等之設計及修理保養    |
| 統昶行銷（股）公司            | 1999.01.22 | 台南縣永康市自強路340號  | 326,055              | 冷凍食品批發、低溫物流         |
| 統一聖娜多堡（股）公司          | 2000.11.20 | 台北市松山區東興路8號12樓   | 290,000              | 麵包零售販賣              |
| 金財通商務科技服務（股）公司       | 2000.10.17 | 台北市松山區南京東路3段261號7樓   | 135,000              | 電子商務專業軟體服務業         |
| 樂清服務（股）公司            | 1994.10.28 | 台北市松山區東興路8號8樓  | 300,000              | 清潔用品租賃買賣            |
| 博客來數位科技（股）公司         | 1995.12.27 | 台北市松山區東興路8號8樓  | 199,900              | 網路書店                |
| 統一高島屋百華（股）公司         | 2001.10.08 | 台北市信義區忠孝東路4段560號9樓之二   | 750,000              | 百貨餐飲貿易業             |
| 統一多拿滋（股）公司           | 2004.09.07 | 台北市松山區東興路8號8樓  | 200,000              | 烘焙食品業               |

註：西元2004年12月31日之兌換匯率為USD：NT=1：31.71、PHP：NT=1：0.5637及RMB：NT=1：3.83。

# 統一超商股份有限公司關係企業合併營業報告書

單位：新台幣仟元

| 企業名稱                          | 設立日期       | 地 址   | 實收資本額            | 主要營業或生產項目     |
|-------------------------------|------------|---|------------------|---------------|
| 台灣無印良品(股)公司                   | 2003.09.15 | 台北市松山區東興路8號8樓   | 100,000          | 百貨貿易業         |
| 統一皇帽汽車百貨(股)公司                 | 2001.01.03 | 台北市松山區東興路8號8樓   | 290,000          | 汽、機車零件配備批發及零售 |
| 捷盟行銷(股)公司                     | 1990.08.11 | 台北市信義區忠孝東路4段560號7樓  | 200,000          | 食品常溫物流        |
| 統一藥品(股)公司                     | 1993.09.03 | 台北市松山區東興路8號B2   | 198,000          | 零售各種藥品及醫療器材   |
| 二十一世紀生活事業(股)公司                | 1995.11.18 | 台北市松山區東興路8號B2   | 130,000          | 販售西式健康速食      |
| 英屬維爾京群島統一超商                   | 2004.02.16 | P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre,<br>Road Town, Tortola, British Virgin Islands.              | USD 2,100千元(註1)  | 專業投資          |
| 藥妝事業中國控股有限公司                  |            | 中國廣東省深圳市福田區八卦路聚鑫科技大廈<br>909室  | (註2)             | 百貨類商品零售       |
| 統一超商納閩島控股有限公司                 | 2000.10.24 | Level 7(E), Main Office Tower, Financial<br>labuan, Jalan Merdeka, 87000 Labuan,<br>F.T. Labuan, Malaysia | USD 20,684千元(註1) | 專業投資          |
| Philippine Seven Corp.        | 1984.02.29 | 7/F The Columbia Tower, Ortigas Avenue<br>Mandaluyong City Metro Manila                                   | PHP237,938千元(註1) | 食品及用品零售       |
| Convenience Distribution Inc. | 1998.09.17 | No. 8 Mercury Ave, Libis, Quezon<br>City Metro Manila   | PHP 45,000千元(註1) | 物流及倉儲         |
| 安全科技(股)公司                     | 1998.10.29 | 台南縣永康市中華路727巷69號  | 5,000            | 電梯安裝工程        |
| 統精(股)公司                       | 2003.07.04 | 金門縣金城鎮西門里37鄰環島北路138號  | 25,000           | 石油零售          |
| Mech-President (BVI) Corp.    | 1997.07.24 | P.O.Box 957, Offshore Incorporations Center,<br>Road Town, Tortola, British Virgin Islands.               | USD 2,500千元(註1)  | 專業投資          |
| 上海統一精工機械有限公司                  | 2001.11.09 | 上海市青浦區越巷鎮滬青平公路3839號   | USD 2,500千元(註1)  | 電梯生產          |
| 捷盛運輸(股)公司                     | 1998.02.11 | 桃園縣中壢市民族路244號1樓   | 130,000          | 汽車貨運業         |
| 捷順運輸(股)公司                     | 2003.08.01 | 桃園縣中壢市民族路218號1樓   | 50,000           | 汽車貨運業         |
| 伸鴻(股)公司                       | 1997.04.16 | 台北市南港區忠孝東路5段815號1樓之1  | 56,300           | 食品常溫物流        |
| 南聯國際貿易(股)公司                   | 1979.04.04 | 台北市信義區忠孝東路4段560號12樓   | 1,000,000        | 食品買賣業務        |

註1：西元2004年12月31日之兌換匯率為USD：NT=1：31.71、PHP：NT=1：0.5637及RMB：NT=1：3.83。

註2：截至西元2004年12月31日止，本公司業依持股比例投入投資款USD1,965千元，該公司於西元2005年1月7日完成驗資。

### (三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：

單位：新台幣仟元 / 股：%

| 從屬公司             | 推定原因      | 名稱或姓名                                     | 持有股份(註2)            |        | 設立日期     | 地址                      | 實收<br>資本額 | 主要營業項目     |
|------------------|-----------|---|---------------------|--------|----------|-------------------------|-----------|------------|
|                  |           |   | 股數                  | 持股比例   |          |                         |           |            |
| 南聯國際貿易<br>股份有限公司 | 半數董事與本公司同 | 統一企業股份有限公司<br>代表人：林蒼生、徐重仁、黃憲彥、<br>林隆義、羅智先 | 414,042,816<br>(註1) | 45.24% | 68.04.04 | 台北市信義區忠孝東路4段<br>560號12樓 | 1,000,000 | 食品買賣<br>業務 |

註1：所列董事均為法人指派之代表，故列示法人股東持有股份。

註2：持有股份係填入股東對控制公司之持股資料。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

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

1. 首卓企業管理顧問股份有限公司：主要係提供本公司門市商品盤點及人才培訓服務等。
2. 大智通文化行銷股份有限公司：係本公司所銷售之圖書及資訊軟體之供應商及配送商。
3. 統一資訊股份有限公司：主要係提供本公司及關係企業電腦資訊系統相關服務。
4. 捷盟行銷股份有限公司：主要係本公司所銷售之應、免稅商品之供應商及配送商。
5. 統一行銷股份有限公司：主要係本公司所銷售之應免稅商品之供應商及配送商。
6. 金財通商業科技服務股份有限公司：主要係提供本公司及關係企業電腦資訊系統相關服務。

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：股 / %

| 企業名稱                 | 職稱  | 姓名或代表人                     | 持有股份       |        |
|----------------------|-----|----------------------------|------------|--------|
|                      |     |                            | 股數         | 持股比率   |
| 英屬維爾京群島商統一超商中國控股有限公司 | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：高清憲         | 2,149,994  | 100.00 |
| 英屬維爾京群島商統一超商維京控股有限公司 | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：高清憲         | 46,405,458 | 100.00 |
| 仁暉投資股份有限公司           | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁         | 85,303,733 | 100.00 |
|                      | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、吳國軒     | 85,303,733 | 100.00 |
|                      | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：黃千里         | 85,303,733 | 100.00 |
|                      | 總經理 | 徐重仁                        | —          | —      |
| 首卓企業管理顧問股份有限公司       | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁         | 4,549,380  | 100.00 |
|                      | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、鍾茂甲、王文貴 | 4,549,380  | 100.00 |
|                      | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐         | 4,549,380  | 100.00 |
|                      | 總經理 | 王文貴                        | —          | —      |
| 統一生活事業股份有限公司         | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁         | 19,800,000 | 100.00 |
|                      | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：林隆義、蔡篤昌、謝健南 | 19,800,000 | 100.00 |
|                      | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：林文慶         | 19,800,000 | 100.00 |
|                      | 總經理 | 蔡篤昌                        | —          | —      |
| 統一行銷整合股份有限公司         | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁         | 7,000,000  | 100.00 |
|                      | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生、陳瑞堂、賴南貝 | 7,000,000  | 100.00 |
|                      | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐         | 7,000,000  | 100.00 |
|                      | 總經理 | 賴南貝                        | —          | —      |
| 大智通文化行銷股份有限公司        | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁         | 9,432,540  | 100.00 |
|                      | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞堂、賴南貝、謝伯宗 | 9,432,540  | 100.00 |
|                      | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐         | 9,432,540  | 100.00 |
|                      | 總經理 | 謝伯宗                        | —          | —      |

(續次頁)

## 統一超商股份有限公司關係企業合併營業報告書

(續前頁)

單位：股/%

| 企業名稱          | 職稱  | 姓名或代表人                         | 持有股份       |       |
|---------------|-----|--------------------------------|------------|-------|
|               |     |                                | 股數         | 持股比例  |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司  | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁             | 18,000,000 | 90.00 |
|               | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、陳瑞堂         | 18,000,000 | 90.00 |
|               | 董事  | 財團法人蘭陽文教基金會法人代表：陳登欽            | 2,000,000  | 10.00 |
|               | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐             | 18,000,000 | 90.00 |
|               | 監察人 | 財團法人蘭陽文教基金會法人代表：廖學興            | 2,000,000  | 10.00 |
|               | 總經理 | 張國光                            | —          | —     |
| 統一速達股份有限公司    | 董事長 | 統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生             | 20,000,000 | 20.00 |
|               | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：林隆義             | 20,000,000 | 20.00 |
|               | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、謝健南、黃千里     | 70,000,000 | 70.00 |
|               | 董事  | 日商大和運輸株式會社法人代表：越島國行            | 10,000,000 | 10.00 |
|               | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：林文慶             | 70,000,000 | 70.00 |
|               | 總經理 | 黃千里                            | —          | —     |
| 統一客樂得服務股份有限公司 | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生             | 1,050,000  | 70.00 |
|               | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、黃千里、謝健南、洪金谷 | 1,050,000  | 70.00 |
|               | 董事  | 日商大和運輸株式會社法人代表：越島國行、栗原信行       | 450,000    | 30.00 |
|               | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：林隆義             | 1,050,000  | 70.00 |
|               | 監察人 | 日商大和運輸株式會社法人代表：栗栖利藏            | 450,000    | 30.00 |
|               | 總經理 | 黃千里                            | —          | —     |
| 統一資訊股份有限公司    | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁             | 14,345,100 | 70.00 |
|               | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：賴南貝、謝健南、深美泰男    | 14,345,100 | 70.00 |
|               | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：黃憲彥、方木星         | 6,147,900  | 30.00 |
|               | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：鍾茂甲             | 14,345,100 | 70.00 |
|               | 總經理 | 謝健南                            | —          | —     |
| 統一精工股份有限公司    | 董事長 | 方醫良                            | 174,586    | 0.31  |
|               | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、劉明照、謝健南、吳國軒 | 34,921,759 | 62.95 |
|               | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生、林隆義         | 11,094,336 | 20.00 |
|               | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：林文慶             | 34,921,759 | 62.95 |
|               | 監察人 | 大亞電線電纜股份有限公司法人代表：沈尚宜           | 3,852,149  | 6.94  |
|               | 總經理 | 劉明照                            | —          | —     |
|               | 董事長 | 統一企業股份有限公司法人代表：羅智先             | 6,521,090  | 20.00 |
| 統一銀行銷股份有限公司   | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：黃瑞典             | 6,521,090  | 20.00 |
|               | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、謝健南、程東和     | 19,563,272 | 60.00 |
|               | 董事  | 南聯國際貿易股份有限公司法人代表：涂如肯           | 6,521,090  | 20.00 |
|               | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞堂             | 19,563,272 | 60.00 |
|               | 總經理 | 程東和                            | —          | —     |

(續次頁)

單位：股 / %

| 企業名稱            | 職稱  | 姓名或代表人                           | 持有股份       |       |
|-----------------|-----|----------------------------------|------------|-------|
|                 |     |                                  | 股數         | 持股比例  |
| 統一聖娜多堡股份有限公司    | 董事長 | 統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生               | 11,600,000 | 40.00 |
|                 | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：林隆義、黃憲彥           | 11,600,000 | 40.00 |
|                 | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、謝健南、龔仁紹       | 17,400,000 | 60.00 |
|                 | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞堂               | 17,400,000 | 60.00 |
|                 | 總經理 | 龔仁紹                              | —          | —     |
| 金財通商務科技服務股份有限公司 | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁               | 7,200,000  | 53.33 |
|                 | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、陳章正           | 7,200,000  | 53.33 |
|                 | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：黃憲彥               | 675,000    | 5.00  |
|                 | 董事  | 財金資訊股份有限公司法人代表：陳則黎               | 1,800,000  | 13.33 |
|                 | 董事  | 台灣銀行股份有限公司法人代表：宋孝萱               | 450,000    | 3.33  |
|                 | 董事  | 玉山商業銀行股份有限公司法人代表：陳嘉鐘             | 450,000    | 3.33  |
|                 | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：張家華               | 7,200,000  | 53.33 |
|                 | 監察人 | 財金資訊股份有限公司法人代表：毛靜達               | 1,800,000  | 13.33 |
|                 | 總經理 | 陳章正                              | 220,000    | 1.63  |
| 樂清服務股份有限公司      | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁               | 15,300,000 | 51.00 |
|                 | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、黃千里、陳瑞堂       | 15,300,000 | 51.00 |
|                 | 董事  | 日商株式會社樂清法人代表：駒井輝雄、岡井和夫、山村輝治、宮島賢一 | 14,700,000 | 49.00 |
|                 | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：林文慶               | 15,300,000 | 51.00 |
|                 | 監察人 | 日商株式會社樂清法人代表：石見道信                | 14,700,000 | 49.00 |
|                 | 總經理 | 岡井和夫                             | —          | —     |
| 博客來數位科技股份有限公司   | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁               | 10,000,000 | 50.03 |
|                 | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：謝伯宗、楊燕申、陳瑞堂       | 10,000,000 | 50.03 |
|                 | 董事  | 力智投資股份有限公司法人代表：詹宏志               | 363,000    | 1.82  |
|                 | 董事  | 林丕容                              | 2,081,000  | 10.41 |
|                 | 董事  | 張天立                              | 1,579,000  | 7.90  |
|                 | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐               | 10,000,000 | 50.03 |
|                 | 監察人 | 力智投資股份有限公司法人代表：林麗卿               | 363,000    | 1.82  |
|                 | 總經理 | 張天立                              | 1,579,000  | 7.90  |
| 統一高島屋百華股份有限公司   | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生               | 37,500,000 | 50.00 |
|                 | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：高清愿、徐重仁、葉致中       | 37,500,000 | 50.00 |
|                 | 董事  | 日商株式社高島屋法人代表人：朝內努、大西愆夫、萩原伸一、松岡讓二 | 37,500,000 | 50.00 |
|                 | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐               | 37,500,000 | 50.00 |
|                 | 監察人 | 日商株式社高島屋法人代表人：鐘政良                | 37,500,000 | 50.00 |
|                 | 總經理 | 萩原伸一                             | —          | —     |

(續次頁)

# 統一超商股份有限公司關係企業合併營業報告書

(續前頁)

單位：股/%

| 企業名稱           | 職稱  | 姓名或代表人                           | 持有股份       |       |
|----------------|-----|----------------------------------|------------|-------|
|                |     |                                  | 股數         | 持股比例  |
| 統一多拿滋股份有限公司    | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁               | 10,000,000 | 50.00 |
|                | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、許晉彬、林盟欽       | 10,000,000 | 50.00 |
|                | 董事  | 日商株式會樂清法人代表：喜多見雅、伊東洋一、駒井輝雄、中村浩志郎 | 10,000,000 | 50.00 |
|                | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐               | 10,000,000 | 50.00 |
|                | 監察人 | 日商株式會樂清法人代表：石見道信                 | 10,000,000 | 50.00 |
|                | 總經理 | 林盟欽                              | -          | -     |
| 台灣無印良品股份有限公司   | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁               | 4,100,000  | 41.00 |
|                | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：蔡篤昌、許晉彬           | 4,100,000  | 41.00 |
|                | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：羅智先               | 1,000,000  | 10.00 |
|                | 董事  | 日商株式會社良品計劃法人代表：古田正信、生明弘好         | 3,900,000  | 39.00 |
|                | 董事  | 日商三菱商事株式會社代表：加藤真哉                | 1,000,000  | 10.00 |
|                | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：楊燕申               | 4,100,000  | 41.00 |
|                | 監察人 | 日商三菱商事株式會社代表：三ツ木宏                | 1,000,000  | 10.00 |
|                | 總經理 | 蔡篤昌                              | -          | -     |
| 統一皇帽汽車百貨股份有限公司 | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁               | 8,700,000  | 30.00 |
|                | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、謝健南           | 8,700,000  | 30.00 |
|                | 董事  | 南聯國際貿易股份有限公司法人代表：涂如肯             | 5,800,000  | 20.00 |
|                | 董事  | 日商株式會社皇帽法人代表：谷口直意、清水克多郎          | 8,845,000  | 30.50 |
|                | 董事  | 日商伊藤忠商事株式會社法人代表：村井健二、中澤歐二        | 4,705,000  | 16.22 |
|                | 監察人 | 日商株式會社皇帽法人代表：增原一博                | 8,845,000  | 30.50 |
|                | 監察人 | 南聯國際貿易股份有限公司法人代表：蔡經明             | 5,800,000  | 20.00 |
|                | 總經理 | 清水克多郎                            | -          | -     |
| 捷盟行銷股份有限公司     | 董事長 | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁               | 5,000,000  | 25.00 |
|                | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：林隆義、黃憲彥           | 4,000,000  | 20.00 |
|                | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：謝健南               | 5,000,000  | 25.00 |
|                | 董事  | 日商三菱商事株式會社法人代表：木島綱雄、金子昇          | 3,000,000  | 15.00 |
|                | 董事  | 日商株式會社菱食法人代表：福田祐輔                | 2,000,000  | 10.00 |
|                | 董事  | 南聯國際貿易股份有限公司法人代表：涂如肯             | 4,000,000  | 20.00 |
|                | 監察人 | 統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞堂               | 5,000,000  | 25.00 |
|                | 監察人 | 台灣三菱商事股份有限公司法人代表：福岡邦英            | 2,000,000  | 10.00 |
|                | 總經理 | 許晉彬                              | -          | -     |
| 統一藥品股份有限公司     | 董事長 | 統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生               | 10,640,494 | 53.74 |
|                | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：李華揚、高敬航           | 10,640,494 | 53.74 |
|                | 董事  | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、蔡篤昌           | 3,960,000  | 20.00 |
|                | 董事  | 統仁投資股份有限公司法人代表：林添茂，吳中和           | 382,199    | 1.93  |
|                | 董事  | 泰伯投資股份有限公司法人代表：吳平治               | 1,980,000  | 10.00 |

(續次頁)



單位：股 / %

| 企業名稱                     | 職稱                            | 姓名或代表人  | 持有股份   |            |        |
|--------------------------|-------------------------------|---|--|------------|--------|
|                          |                               |   | 股數   | 持股比例       |        |
| 統一藥品股份有限公司               | 監察人                           | 統一企業股份有限公司法人代表：殷建禮                                    | 10,640,494   | 53.74      |        |
|                          | 總經理                           | 高敏航   | —  | —          |        |
| 二十一世紀生活事業股份有限公司          | 董事長                           | 健勤投資股份有限公司法人代表：鄧阿華                                    | 1,029,600  | 7.92       |        |
|                          | 董事                            | 統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、謝健南                                | 2,600,000  | 20.00      |        |
|                          | 董事                            | 凱友投資股份有限公司法人代表：黃憲彥、林蒼生、林隆義、楊福山                        | 7,800,000  | 60.00      |        |
|                          | 董事                            | 劉淑欣   | 520,000  | 4.00       |        |
|                          | 董事                            | 曾文隆   | 5,200  | 0.04       |        |
|                          | 監察人                           | 凱友投資股份有限公司法人代表：殷建禮                                    | 7,800,000  | 60.00      |        |
|                          | 總經理                           | 黃坤麟   | —  | —          |        |
| 英屬維爾京群島商統一超商藥妝事業中國控股有限公司 | 董事                            | 英屬維爾京群島商統一超商中國控股有限公司法人代表：高清憲                          | 2,100,000  | 100.00     |        |
| 統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司        | 董事長                           | 英屬維爾京群島商統一超商藥妝事業中國控股有限公司法人代表：徐重仁                      | —  | 65.00      |        |
|                          | 董事                            | 英屬維爾京群島商統一超商藥妝事業中國控股有限公司法人代表：林隆義、謝健南、林文慶、蔡篤昌          | —  | 65.00      |        |
|                          | 董事                            | 麗珠醫藥集團股份有限公司法人代表：蕭忠陽、劉淑清                              | —  | 35.00      |        |
|                          | 總經理                           | 高明義   | —  | —          |        |
| 統一超商納閩島控股有限公司            | 董事                            | 英屬維爾京群島商統一超商維京控股有限公司法人代表：高清憲                          | 20,684,321   | 100.00     |        |
|                          | 董事長                           | Vicente T. Paterno                                    | 5,540,746  | 2.34       |        |
| Philippine Seven Corp.   | 董事                            | 統一超商納閩島控股有限公司法人代表：徐重仁、葉永祥、謝健南、陳瑞堂、陳福唐、吳國軒             | 134,257,619  | 56.59      |        |
|                          | 董事                            | Asian Holdings Corp. 法人代表：Diana P. Aguilar            | 29,208,750   | 12.31      |        |
|                          | 董事                            | Progressive Development Corp. 法人代表：Jorge L. Araneta   | 20,163,080   | 8.50       |        |
|                          | 董事                            | Agus Development Corp. 法人代表：Manuel U. Agustines       | 4,912,178  | 2.07       |        |
|                          | 董事                            | Anglo Philippine Holdings Corp. 法人代表：Alfredo C. Ramos | 4,333,380  | 1.83       |        |
|                          | 總經理                           | 葉永祥   | 1  | —          |        |
|                          | Convenience Distribution Inc. | 董事長   | Philippine Seven Corp. 法人代表：葉永祥  | 44,995,000 | 99.99  |
|                          |                               | 董事  | Philippine Seven Corp. 法人代表：Jose Victor P. Paterno、劉俊北、林宗佑、Liwayway T. Fernandez | 44,995,000 | 99.99  |
|                          | 安全科技股份有限公司                    | 總經理   | Jose Victor P. Paterno   | 1,000      | —      |
|                          |                               | 董事長   | 統一精工股份有限公司法人代表：翁振銘   | 500,000    | 100.00 |
| 董事                       |                               | 統一精工股份有限公司法人代表：劉明照、王英郁、黃榮財、張聘昌、薛裕仁                    | 500,000  | 100.00     |        |
| 監察人                      |                               | 統一精工股份有限公司法人代表：鄭俊益                                    | 500,000  | 100.00     |        |

(續次頁)

# 統一超商股份有限公司關係企業合併營業報告書

(續前頁)

單位：股 / %

| 企業名稱                                       | 職稱  | 姓名或代表人   | 持有股份       |        |
|--|-----|--|------------|--------|
|  |     |  | 股數         | 持股比例   |
| 統精股份有限公司                                   | 董事長 | 統一精工股份有限公司法人代表：方醫良                             | 1,500,000  | 60.00  |
|  | 董事  | 統一精工股份有限公司法人代表：陳明聰、劉明照                         | 1,500,000  | 60.00  |
|  | 董事  | 蔡曉琪  | 146,500    | 5.86   |
|  | 董事  | 林水千  | 375,000    | 15.00  |
|  | 監察人 | 統一精工股份有限公司法人代表：鄭俊益                             | 1,500,000  | 60.00  |
|  | 總經理 | 蔡天送  | 478,500    | 19.14  |
| Mech-President (BVI) Corp.<br>上海統一精工機械有限公司 | 董事  | 統一精工股份有限公司法人代表：劉明照                             | 2,500,000  | 100.00 |
|  | 董事長 | Mech-President (BVI) Corp. 法人代表：劉明照            | 2,500,000  | 100.00 |
|  | 董事  | Mech-President (BVI) Corp. 法人代表：鄭俊益、黃榮財        | 2,500,000  | 100.00 |
|  | 總經理 | 劉明照  | —          | —      |
| 捷盛運輸股份有限公司                                 | 董事長 | 捷盟行銷股份有限公司法人代表：謝健南                             | 6,370,000  | 49.00  |
|  | 董事  | 捷盟行銷股份有限公司法人代表：許晉彬、彭賢壽、陳介山                     | 6,370,000  | 49.00  |
|  | 董事  | 統昶行銷股份有限公司法人代表：程東和、曾慶仁                         | 3,250,000  | 25.00  |
|  | 董事  | 大智通文化行銷股份有限公司法人代表：謝伯宗、陳金正                      | 2,600,000  | 20.00  |
|  | 董事  | 伸鴻股份有限公司法人代表：林明芳                               | 780,000    | 6.00   |
|  | 監察人 | 捷盟行銷股份有限公司法人代表：呂界緯                             | 6,370,000  | 49.00  |
|  | 監察人 | 統昶行銷股份有限公司法人代表：蘇坤彬                             | 3,250,000  | 25.00  |
|  | 總經理 | 彭賢壽  | —          | —      |
| 捷順運輸股份有限公司                                 | 董事長 | 捷盛運輸股份有限公司法人代表：謝健南                             | 5,000,000  | 100.00 |
|  | 董事  | 捷盛運輸股份有限公司法人代表：許晉彬、彭賢壽、陳介山、程東和、曾慶仁、謝伯宗、陳金正、林明芳 | 5,000,000  | 100.00 |
|  | 監察人 | 捷盛運輸股份有限公司法人代表：蘇坤彬、呂界緯                         | 5,000,000  | 100.00 |
|  | 總經理 | 彭賢壽  | —          | —      |
| 伸鴻股份有限公司                                   | 董事長 | 捷盟行銷股份有限公司法人代表：謝健南                             | 2,871,300  | 51.00  |
|  | 董事  | 捷盟行銷股份有限公司法人代表：許晉彬、金子昇                         | 2,871,300  | 51.00  |
|  | 董事  | 富升展業有限公司法人代表：林明芳                               | 1,655,220  | 29.40  |
|  | 董事  | 泉鴻企業有限公司法人代表：黃偉猷                               | 1,103,480  | 19.60  |
|  | 監察人 | 泉鴻企業有限公司法人代表：鄭月桂                               | 1,103,480  | 19.60  |
|  | 監察人 | 捷盟行銷股份有限公司法人代表：呂界緯                             | 2,871,300  | 51.00  |
|  | 總經理 | 林明芳  | —          | —      |
|  | 董事長 | 統一企業股份有限公司法人代表：李棟樑                             | 99,999,380 | 99.99  |
| 南聯國際貿易股份有限公司                               | 董事  | 統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生、徐重仁、黃憲彥、涂如青、林隆義、羅智先         | 99,999,380 | 99.99  |
|  | 監察人 | 統一企業股份有限公司法人代表：蘇崇銘                             | 99,999,380 | 99.99  |
|  | 總經理 | 涂如青  | —          | —      |

## 二、關係企業營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果：

單位：新台幣仟元

| 企業名稱                             | 資本額       | 資產總值      | 負債總額      | 淨值        | 營業收入       | 營業利益<br>(損失) | 本期損益<br>(稅後) | 每股盈餘<br>(元)(稅後) |
|----------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------------|--------------|--------------|-----------------|
| 英屬維爾京群島商統一超商<br>中國控股有限公司(註1)     | 68,177    | 68,177    | -         | 68,177    | 註2         | 註2           | 註2           | 註2              |
| 英屬維爾京群島商統一超商維京控股有限公司(註1)         | 1,471,503 | 1,198,067 | 8,910     | 1,189,157 | -          | (146,310)    | (145,200)    | (3.13)          |
| 仁暉投資股份有限公司                       | 853,037   | 877,648   | 5,048     | 872,600   | 14,396     | 13,304       | 13,040       | 0.15            |
| 首阜企業管理顧問股份有限公司                   | 45,494    | 99,745    | 39,763    | 59,982    | 211,670    | 11,210       | 9,848        | 2.16            |
| 統一生活事業股份有限公司                     | 198,000   | 791,426   | 490,081   | 301,345   | 2,695,616  | 13,116       | 61,087       | 3.09            |
| 統一行銷整合股份有限公司                     | 70,000    | 220,691   | 143,094   | 77,597    | 568,584    | (5,516)      | 384          | 0.05            |
| 大智通文化行銷股份有限公司                    | 94,325    | 1,212,353 | 1,070,059 | 142,294   | 4,608,183  | 42,742       | 36,196       | 3.84            |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司                     | 200,000   | 218,440   | 48,027    | 170,413   | 108,656    | (33,260)     | (29,587)     | (1.48)          |
| 統一速達股份有限公司                       | 1,000,000 | 1,172,823 | 975,162   | 197,661   | 2,123,317  | 74,572       | 120,752      | 1.21            |
| 統一客樂得服務股份有限公司                    | 15,000    | 142,244   | 118,741   | 23,503    | 51,370     | 13,453       | 10,215       | 6.81            |
| 統一資訊股份有限公司                       | 204,930   | 382,677   | 124,922   | 257,755   | 616,997    | 32,468       | 38,163       | 1.86            |
| 統一精工股份有限公司                       | 554,717   | 2,278,716 | 1,660,274 | 618,442   | 9,584,531  | 23,043       | 44,282       | 0.80            |
| 統一銀行行銷股份有限公司                     | 326,055   | 1,961,397 | 1,511,975 | 449,422   | 12,267,197 | 101,846      | 81,538       | 2.50            |
| 統一聖娜多堡股份有限公司                     | 290,000   | 322,080   | 63,225    | 258,855   | 390,541    | (7,203)      | (11,511)     | (0.40)          |
| 金財通商務科技服務股份有限公司                  | 135,000   | 245,485   | 140,859   | 104,626   | 135,566    | 2,820        | 3,230        | 0.24            |
| 樂清服務股份有限公司                       | 300,000   | 159,530   | 43,467    | 116,063   | 304,205    | 26,501       | 27,713       | 0.92            |
| 博客來數位科技股份有限公司                    | 199,900   | 230,072   | 176,101   | 53,971    | 724,417    | 19,762       | 20,263       | 1.01            |
| 統一高島屋百華股份有限公司                    | 750,000   | 516,372   | 58,601    | 457,771   | 0          | (97,282)     | (174,875)    | (2.33)          |
| 統一多拿滋股份有限公司                      | 200,000   | 206,642   | 21,797    | 184,845   | 27,111     | (15,189)     | (15,155)     | (0.76)          |
| 台灣無印良品股份有限公司                     | 100,000   | 175,947   | 66,833    | 109,114   | 182,298    | 20,323       | 11,909       | 1.19            |
| 統一皇帽汽車百貨股份有限公司                   | 290,000   | 231,381   | 66,147    | 165,234   | 264,045    | (32,270)     | (30,095)     | (1.04)          |
| 捷盟行銷股份有限公司                       | 200,000   | 5,419,373 | 5,017,402 | 401,971   | 38,429,756 | 134,802      | 128,602      | 6.43            |
| 統一藥品股份有限公司                       | 198,000   | 356,046   | 164,708   | 191,338   | 514,994    | 33,863       | 29,952       | 1.51            |
| 二十一世紀生活事業股份有限公司                  | 130,000   | 130,734   | 90,143    | 40,591    | 166,187    | (3,779)      | (5,283)      | (0.41)          |
| 英屬維爾京群島商統一超商藥妝事業中國控<br>股有限公司(註1) | 66,591    | 66,591    | -         | 66,591    | 註2         | 註2           | 註2           | 註2              |

(續次頁)

## 統一超商股份有限公司關係企業合併營業報告書

(續前頁)

單位：新台幣仟元

| 企業名稱                               | 資本額       | 資產總值      | 負債總額      | 淨值        | 營業收入      | 營業利益<br>(損失) | 本期損益<br>(稅後) | 每股盈餘<br>(元)(稅後) |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|-----------------|
| 統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司(註1)              | 註3        | 註3        | 註3        | 註3        | 註2        | 註2           | 註2           | 註2              |
| 統一超商納閩島控股有限公司(註1)                  | 655,890   | 425,770   | -         | 425,770   | -         | (50,514)     | (50,514)     | (2.44)          |
| Philippine Seven Corp. (註1)        | 134,134   | 917,151   | 567,876   | 349,275   | 2,222,165 | 29,683       | (1,385)      | (0.01)          |
| Convenience Distribution Inc. (註1) | 25,367    | 41,358    | 13,107    | 28,251    | 55,683    | (299)        | (2)          | -               |
| 安全科技股份有限公司                         | 5,000     | 6,429     | 1,575     | 4,854     | 19,598    | (2,931)      | (512)        | (1.02)          |
| 統精股份有限公司                           | 25,000    | 71,848    | 41,876    | 29,972    | 141,135   | 2,911        | 5,103        | 2.04            |
| Mech-President (BVI) Corp. (註1)    | 79,275    | 124,622   | 68,121    | 56,501    | 21,433    | (15,089)     | (16,091)     | (0.01)          |
| 上海統一精工機械有限公司(註1)                   | 79,282    | 124,619   | 67,956    | 56,663    | 21,434    | (14,984)     | (15,986)     | (0.01)          |
| 捷盛運輸股份有限公司                         | 130,000   | 528,420   | 365,940   | 162,480   | 824,589   | 21,079       | 27,291       | 2.10            |
| 捷順運輸股份有限公司                         | 50,000    | 179,592   | 123,702   | 55,890    | 236,542   | 11,475       | 5,696        | 1.14            |
| 伸鴻股份有限公司                           | 56,300    | 222,997   | 156,097   | 66,900    | 163,536   | 5,625        | 5,349        | 0.95            |
| 南聯國際貿易股份有限公司                       | 1,000,000 | 3,027,949 | 1,844,969 | 1,182,980 | 2,058,320 | (86,569)     | 72,910       | 0.73            |

註1：係外國公司，相關數字均按西元2004年12月31日之兌換匯率(USD：NT=1：31.71、PHP:NT=1:0.5637及RMB：NT=1：3.83)換算為新台幣列示。

註2：籌備中，無損益。

註3：截至西元2004年12月31日止本公司業依持股比例投入投資款\$62,310，該公司於西元2005年1月7日完成驗資。

## 統一超商股份有限公司關係報告書

### 關係報告書聲明書

本公司民國九十三年度（自民國九十三年一月一日至十二月三十一日止）之關係報告書，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報告附註所揭露之相關資訊無重大不符。

公司名稱：統一超商股份有限公司



負責人：高 清 愿



中華民國九十四年三月四日

# 統一超商股份有限公司關係報告書

## 關係報告書會計師複核報告

統一超商股份有限公司 公鑒：

貴公司編製之民國九十三年度關係報告書，經 貴公司聲明係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」編製，且所揭露資訊與上開期間之財務報表附註所揭露之相關資訊無重大不符。

本會計師已就 貴公司編製之民國九十三年度關係報告書，依據「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」與 貴公司民國九十三年度財務報告之附註加以比較，尚未發現上述聲明有重大不符之處。

資誠會計師事務所  
會計師

林專翹



陳美芳



行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：(72)台財證（一）字第2583號

中華民國九十四年三月四日

## 九十三年關係報告書

### 一、從屬公司與控制公司之關係概況

(一) 本公司係統一企業股份有限公司之從屬公司，其資料如下：

單位：股；%

| 控制公司名稱     | 控制原因          | 控制公司之持股與設質情形 |        |      | 控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形 |     |
|------------|---------------|--------------|--------|------|----------------------|-----|
|            |               | 持有股數         | 持股比例   | 設質股數 | 職稱                   | 姓名  |
| 統一企業股份有限公司 | 取得本公司過半數之董事席位 | 414,042,816  | 45.24% | -    | 董事長                  | 高清愚 |
|            |               |              |        |      | 常務董事                 | 林蒼生 |
|            |               |              |        |      | 常務董事（總經理）            | 徐重仁 |
|            |               |              |        |      | 董事                   | 林隆義 |
|            |               |              |        |      | 董事                   | 黃憲彥 |
|            |               |              |        |      | 董事                   | 羅智先 |
|            |               |              |        |      | 董事                   | 楊文隆 |
|            |               |              |        |      | 監察人                  | 杜德成 |

(二) 本公司與南聯國際貿易股份有限公司係推定為有控制與從屬關係，其資料如下：

| 控制公司名稱       | 控制原因      | 控制公司之持股與設質情形 |      |      | 推定公司與本公司董事相同情形 |     |
|--------------|-----------|--------------|------|------|----------------|-----|
|              |           | 持有股數         | 持股比例 | 設質股數 | 職稱             | 姓名  |
| 南聯國際貿易股份有限公司 | 半數董事與本公司同 | -            | -    | -    | 董事長            | 李棟樑 |
|              |           |              |      |      | 董事             | 林蒼生 |
|              |           |              |      |      | 董事             | 徐重仁 |
|              |           |              |      |      | 董事             | 涂如肯 |
|              |           |              |      |      | 董事             | 黃憲彥 |
|              |           |              |      |      | 董事             | 林隆義 |
|              |           |              |      |      | 董事             | 羅智先 |
|              |           |              |      |      | 監察人            | 蘇崇銘 |

### 二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國93年度與控制公司統一企業股份有限公司之交易往來情形如下：（本公司民國93年度與推定為有控制與從屬關係之南聯國際貿易股份有限公司並無下列交易須揭露）

(一) 進、銷貨交易情形

單位：新台幣仟元

| 控制（推定）公司名稱 | 與控制（推定）公司間交易情形 |           |            |      | 與控制（推定）公司間交易條件 |          | 一般交易條件 |      | 差異原因  | 應收（付）帳款、票據 |                 |    | 逾期應收款項 |        |
|------------|----------------|-----------|------------|------|----------------|----------|--------|------|-------|------------|-----------------|----|--------|--------|
|            | 進（銷）貨          | 金額        | 占總進（銷）貨之比率 | 銷貨毛利 | 單價（元）          | 授信期間     | 單價（元）  | 授信期間 |       | 餘額         | 占總應收（付）帳款、票據之比率 | 金額 | 處理方式   | 備抵呆帳處理 |
| 統一企業股份有限公司 | 進貨             | 1,193,917 | 2%         | -    | 註              | 月結30~40天 | 註      | 註    | 無重大差異 | (90,452)   | (2%)            | -  | -      | -      |

註：無重大差異。

## 統一超商股份有限公司關係報告書

### (二) 財產交易：

單位：新台幣仟元

| 交易類型<br>(取得或處分) | 財產名稱             | 交易日期或<br>事實發生日 | 交易金額    | 交付貨<br>款條件 | 價款收付情形 | 處分損益   | 交易對象為<br>控制公司之原因 | 前次移轉資料(註1)        |                     | 移轉<br>日期 | 金額      | 交易決定<br>方式 | 價格<br>決定之<br>參考依據 | 取得或處分<br>之目的及<br>使用情形 | 其他<br>約定<br>事項 |
|-----------------|------------------|----------------|---------|------------|--------|--------|------------------|-------------------|---------------------|----------|---------|------------|-------------------|-----------------------|----------------|
|                 |                  |                |         |            |        |        |                  | 所有人               | 與公司關係               |          |         |            |                   |                       |                |
| 處分              | 統一武藏野(股)<br>公司股票 | 93.9           | 290,121 | -          | 已悉數收回  | 42,230 | 集團資源整合           | 統一企業(股)<br>公司(註2) | 對本公司採權益法<br>評價之投資公司 | 90.9     | 114,840 | 經董事會決議     | 議價                | 集團資源<br>整合            | -              |

註1：本公司持有統一武藏野(股)公司之長期股權投資，除部份係向統一企業(股)公司購入外，餘係原始認股及參與該公司之現金增資股。

註2：統一企業(股)公司持有統一武藏野(股)公司之股權均為原始認股及認購現金增資股。

### (三) 資金融通情形：無。

### (四) 資產租賃情形：無。

### (五) 其他重要交易往來情形：

單位：新台幣仟元

| 控制(推定)公司名稱 | 科目      | 與控制公司間交易 |               | 與控制(推定)公司間交易條件 |        | 一般交易條件    |      | 差異原因  | 備註 |
|------------|---------|----------|---------------|----------------|--------|-----------|------|-------|----|
|            |         | 金額       | 占該科目金額<br>百分比 | 單價<br>(元)      | 授信期間   | 單價<br>(元) | 授信期間 |       |    |
| 統一企業股份有限公司 | 其他營業收入  | 27,809   | 2%            | 註1             | 30~45天 | 註1        | 註3   | 無重大差異 | -  |
| 統一企業股份有限公司 | 營業外收入   | 5,687    | 3%            | 註2             | 30~45天 | 註2        | 註3   | 無重大差異 | -  |
| 統一企業股份有限公司 | 商品變質補償款 | 34,239   | 11%           | 註2             | 30~45天 | 註2        | 註3   | 無重大差異 | -  |

註1：係廣告作業費等行銷獎金，故不適用。

註2：係按進貨金額依約定比率計收，故不適用。

註3：無重大差異。

### 三、從屬公司與控制公司之背書保證情形：無。

### 四、其他對財務、業務有重大影響之事項：無。



## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### 關係企業合併財務報表聲明書

- 一、本公司民國九十三年度（自九十三年一月一日至九十三年十二月三十一日止）之關係企業合併財務報表，係依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」、相關法令及一般公認會計原則編製。
- 二、本公司編製之關係企業合併財務報表無虛偽或隱匿之情事。

特此聲明

公司名稱：統一超商股份有限公司



負責人：高 清 愿



中華民國九十四年三月四日

# 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

## 關係企業合併財務報表複核報告

(94)財審報字第6242號

統一超商股份有限公司 公鑒：

統一超商股份有限公司民國九十三年度關係企業合併財務報表，業經本會計師依照「關係企業合併財務報表複核要點」採行必要複核程序予以複核竣事。由於本會計師並未依照中華民國一般公認審計準則查核，故無法對上開關係企業合併財務報表之整體是否允當表達表示意見。

依本會計師之複核結果，並未發現第一段所述統一超商股份有限公司民國九十三年度之關係企業合併財務報表有違反「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」、相關法令規定及中華民國一般公認會計原則而需作重大修正或調整之情事。

資誠會計師事務所

會計師

林專翹



陳美芳



行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：(72)台財證(一)字第2583號

中華民國九十四年三月四日

## 關係企業合併資產負債表

民國93年12月31日（未依中華民國一般公認審計準則查核）

單位：新台幣仟元

| 資產                 | 93年12月31日    |      | 負債及股東權益            | 93年12月31日    |     |
|--------------------|--------------|------|--------------------|--------------|-----|
|                    | 金額           | %    |                    | 金額           | %   |
| <b>流動資產</b>        |              |      | <b>流動負債</b>        |              |     |
| 現金及約當現金（附註四（一））    | \$ 1,838,315 | 5    | 短期借款               | \$ 539,339   | 1   |
| 短期投資               | 813,291      | 2    | 應付短期票券             | 584,207      | 1   |
| 應收帳款淨額（附註五）        | 1,262,559    | 4    | 應付票據（附註五）          | 767,105      | 2   |
| 其他應收款（附註五）         | 611,718      | 2    | 應付帳款               | 6,128,929    | 17  |
| 存貨（附註四（二））         | 3,973,250    | 11   | 應付帳款—關係人（附註五）      | 1,352,707    | 4   |
| 其他流動資產（附註四（九）、五及七） | 898,944      | 2    | 應付所得稅（附註四（九））      | 404,578      | 1   |
| 流動資產合計             | 9,398,077    | 26   | 應付費用（附註四（五）及五）     | 2,438,289    | 7   |
| 基金及長期投資（附註四（三）及五）  |              |      | 其他應付款項（附註四（五））     | 2,661,718    | 7   |
| 採權益法之長期投資          | 2,315,795    | 6    | 預收款項               | 593,113      | 2   |
| 採成本法之長期投資          | 9,404,493    | 26   | 一年或一營業週期內到期長期負債    | 278,316      | 1   |
| 基金及長期投資合計          | 11,720,288   | 32   | （附註四（七）及五）         |              |     |
| 固定資產（附註四（四）及五）     |              |      | 流動負債合計             | 15,748,301   | 43  |
| 成本                 |              |      | 長期付息負債             |              |     |
| 土地                 | 3,321,219    | 9    | 應付公司債（附註四（六））      | 2,200,000    | 6   |
| 房屋及建築              | 2,180,640    | 6    | 長期借款（附註四（七））       | 1,146,787    | 3   |
| 營業器具               | 8,735,249    | 24   | 長期應付票據及款項—關係人（附註五） | 184,336      | 1   |
| 租賃改良               | 3,960,469    | 11   | 長期付息負債合計           | 3,531,123    | 10  |
| 其他設備               | 2,416,024    | 7    | 其他負債               |              |     |
| 成本及重估增值            | 20,613,601   | 57   | 應計退休金負債（附註四（八））    | 420,750      | 1   |
| 減：累計折舊             | (8,204,321)  | (23) | 存入保證金              | 1,337,213    | 4   |
| 未完工程及預付設備款         | 294,017      | 1    | 其他負債合計             | 1,757,963    | 5   |
| 固定資產淨額             | 12,703,297   | 35   | 負債總計               | 21,037,387   | 58  |
| 無形資產               |              |      | 股東權益               |              |     |
| 其他無形資產             | 36,873       | -    | 股本（附註四（十））         |              |     |
| 其他資產               |              |      | 普通股股本              | 9,151,604    | 25  |
| 存出保證金（附註七）         | 1,229,223    | 3    | 保留盈餘（附註四（十）（十一））   |              |     |
| 其他資產—其他（附註四（九））    | 1,252,285    | 4    | 法定盈餘公積             | 1,873,794    | 5   |
| 其他資產合計             | 2,481,508    | 7    | 未分配盈餘              | 3,402,185    | 9   |
| 資產總計               | \$36,340,043 | 100  | 股東權益其他調整項目         |              |     |
|                    |              |      | 累積換算調整數            | (55,758)     | -   |
|                    |              |      | 少數股權               | 930,831      | 3   |
|                    |              |      | 股東權益總計             | 15,302,656   | 42  |
|                    |              |      | 承諾及或有負債（附註五及七）     |              |     |
|                    |              |      | 負債及股東權益總計          | \$36,340,043 | 100 |

請參閱後附關係企業合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日覆核報告。

# 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

## 關係企業合併損益表

民國93年1月1日至12月31日（未依中華民國一般公認審計準則查核）

單位：新台幣仟元（除每股盈餘為新台幣元外）

|                     | 金額           | %      |
|---------------------|--------------|--------|
| 營業收入                |              |        |
| 銷貨收入                | \$93,503,269 | 97     |
| 其他營業收入（附註五）         | 3,273,426    | 3      |
| 營業收入合計              | 96,776,695   | 100    |
| 營業成本                |              |        |
| 銷貨成本（附註五）           | (67,416,205) | (69)   |
| 營業毛利                | 29,360,490   | 31     |
| 營業費用（附註五）           |              |        |
| 推銷費用                | (22,760,073) | (24)   |
| 管理及總務費用             | (3,038,889)  | (3)    |
| 營業費用合計              | (25,798,962) | (27)   |
| 營業淨利                | 3,561,528    | 4      |
| 營業外收入及利益            |              |        |
| 股利收入                | 225,458      | -      |
| 處分投資利益（附註五）         | 147,666      | -      |
| 短期投資市價回升利益          | 57,464       | -      |
| 什項收入（附註五）           | 503,517      | 1      |
| 營業外收入及利益合計          | 934,105      | 1      |
| 營業外費用及損失            |              |        |
| 利息費用                | (143,131)    | (1)    |
| 採權益法認列之投資損失（附註四（三）） | (81,783)     | -      |
| 其他投資損失（附註四（三））      | (131,385)    | -      |
| 處分固定資產損失            | (42,350)     | -      |
| 什項支出                | (65,219)     | -      |
| 營業外費用及損失合計          | (463,868)    | (1)    |
| 繼續營業部門稅前淨利          | 4,031,765    | 4      |
| 所得稅費用（附註四（九））       | (811,139)    | (1)    |
| 繼續營業部門淨利            | 3,220,626    | 3      |
| 少數股權淨利              | (173,229)    | -      |
| 本期淨利                | \$ 3,047,397 | 3      |
|                     | 稅前           | 稅後     |
| 基本每股盈餘（附註四（十二））     |              |        |
| 繼續營業部門淨利            | \$ 4.41      | \$3.52 |
| 少數股權                | (0.24)       | (0.19) |
| 本期淨利                | \$ 4.17      | \$3.33 |

請參閱後附關係企業合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十四年三月四日複核報告。

## 關係企業合併財務報表附註

民國93年1月1日至12月31日（未依中華民國一般公認審計準則查核）

單位：新台幣仟元

### 一、公司沿革

#### （一）本公司－統一超商股份有限公司

統一超商股份有限公司（以下簡稱本公司）係依中華民國公司法於民國76年6月10日登記設立，主要業務係從事連鎖便利商店之投資與經營，食品罐頭及書籍報紙雜誌等家庭百貨之零售、買賣及前項有關產品之進出口代理經銷與買賣。

本公司股票奉准於台灣證券交易所上市，並於民國86年8月正式掛牌交易。

#### （二）合併從屬公司

| 公司名稱                        | 設立國家    | 母公司持有股權百分比 | 主要營業活動       |
|-----------------------------|---------|------------|--------------|
| 英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司（統一超商BVI） | 英屬維爾京群島 | 100.00%    | 專業投資         |
| 仁暉投資股份有限公司（仁暉投資）            | 中華民國    | 100.00%    | 專業投資         |
| 大智通文化行銷股份有限公司（大智通文化行銷）      | 中華民國    | 100.00%    | 雜誌物流         |
| 統一速達股份有限公司（統一速達）            | 中華民國    | 70.00%     | 食品及用品貨運      |
| 統一精工股份有限公司（統一精工）            | 中華民國    | 62.95%     | 加油站經營及電梯製造銷售 |
| 統昶行銷股份有限公司（統昶行銷）            | 中華民國    | 60.00%     | 冷凍及低溫食品物流    |
| 捷盟行銷股份有限公司（捷盟行銷）            | 中華民國    | 25.00%     | 食品常溫物流       |

#### （三）從屬公司合併個體

| 公司名稱                         | 其母公司名稱      | 其母公司持有股權百分比 | 主要營業活動   |
|------------------------------|-------------|-------------|----------|
| 統一超商納閩島控股公司                  | 統一超商(BVI)   | 100.00%     | 專業投資     |
| Philippine Seven Corporation | 統一超商納閩島控股公司 | 56.59%      | 連鎖便利商店經營 |
| 捷盛運輸股份有限公司（捷盛運輸）             | 捷盟行銷        | 49.00%      | 汽車貨運     |
| 捷順運輸股份有限公司                   | 捷盛行銷        | 100.00%     | "        |

#### （四）未列入合併財務報表之從屬公司

| 公司名稱           | 其母公司名稱 | 母公司持有股權百分比 |
|----------------|--------|------------|
| 統一生活事業股份有限公司   | 本公司    | 100%       |
| 統一行銷整合股份有限公司   | 本公司    | 100%       |
| 首卓企業管理顧問股份有限公司 | 本公司    | 100%       |
| 統一超商中國控股有限公司   | 本公司    | 100%       |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司   | 本公司    | 90%        |
| 統一客樂得服務股份有限公司  | 本公司    | 70%        |
| 統一聖娜多堡股份有限公司   | 本公司    | 60%        |

（續次頁）

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

(續前頁)

| 公司名稱                          | 其母公司名稱                     | 母公司持有股權百分比 |
|-------------------------------|----------------------------|------------|
| 樂清服務股份有限公司                    | 本公司                        | 51%        |
| 統一資訊股份有限公司                    | 本公司                        | 70%        |
| 金財通商務科技服務股份有限公司               | 本公司                        | 53.33%     |
| 博客來數位科技股份有限公司                 | 本公司                        | 50.025%    |
| 統一皇帽汽車百貨股份有限公司                | 本公司                        | 30%        |
| 統一高島屋百華股份有限公司                 | 本公司                        | 50%        |
| 統一多拿滋股份有限公司                   | 本公司                        | 50%        |
| 台灣無印良品股份有限公司                  | 本公司                        | 41%        |
| 統一藥品股份有限公司                    | 本公司                        | 20%        |
| 二十一世紀生活事業股份有限公司               | 本公司                        | 20%        |
| 伸鴻股份有限公司                      | 捷盟行銷                       | 51%        |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司              | 統一超商中國控股有限公司               | 100%       |
| 統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司             | 統一超商藥妝事業中國控股有限公司           | 100%       |
| Convenience Distribution Inc. | Philippine Seven Corp.     | 100%       |
| Mech-President (BVI) Corp.    | 統一精工                       | 100%       |
| 安全科技股份有限公司                    | 統一精工                       | 100%       |
| 統精股份有限公司                      | 統一精工                       | 60%        |
| 上海統一機械有限公司                    | Mech-President (BVI) Corp. | 100%       |

上述各該被投資公司其總資產及營業收入均未達其母公司各該項金額之10%，或各該項金額合計數已達母公司各該項金額30%以上，惟其個別總資產及營業收入未達母公司各該項金額3%以上，故依規定未將其財務報表編入本關係企業本合併財務報表。

(五) 員工人數：本公司及從屬公司民國93年12月31日員工人數(含兼職人員)約為12,860人。

(六) 從屬公司會計期間不同之調整及處理方式：不適用。

(七) 國外從屬公司營業之特殊風險：無重大營業之特殊風險。

### 二、重要會計政策之彙總說明

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

#### (一) 關係企業合併財務報表編製原則

本公司持有被投資公司股權比例超過50%並符合下列條件之從屬公司，其財務報表均編入本關係企業合併財務報表。本公司與從屬公司相互間之所有交易事項及資產負債科目餘額，均於編製關係企業合併財務報表時予以沖銷。對於取得從屬公司及其合併個體股權成本與股權淨值之差異所產生之合併借貸項，如無法分析其產生原因者，按5~10年平均攤銷。

1. 其總資產或營業收入達本公司各該項金額之10%。
2. 個別從屬公司總資產或營業收入雖未達編入關係企業合併財務報表標準，惟其所有未達編入合併財務報表標準之從屬公司合計總資產或營業收入已達本公司各該項金額30%以上者，其總資產或營業收入達本公司各該項金額3%以上之從屬公司。該等編入關係企業合併財務報表之從屬公司，除非其嗣後所占比率降至20%，否則仍應繼續編入關係企業合併財務報表。

#### (二) 從屬公司外幣財務報表換算基礎

海外從屬公司之外幣財務報表，係依下列基礎換算為新台幣：所有資產及負債係以資產負債表日匯率為換算基礎，股東權益係按歷史匯率換算，損益科目則按該年度加權平均匯率換算。對於從屬公司外幣財務報表換算所產生之兌換差異，則依本公司持股比例計算列為累積換算調整數，並單獨列示於股東權益項下之「累積換算調整數」。

#### (三) 約當現金

為配合現金流量表之表達，約當現金係指同時具備下列條件之短期且具高度流動性之投資：

1. 隨時可轉換成定額現金者。
  2. 即將到期且利率變動對其價值之影響甚少者。
- 本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎編製。

#### (四) 外幣交易

本公司及合併之國內外從屬公司之會計記錄係分別以新台幣及當地貨幣為記帳單位；外幣交易事項係按交易發生日之匯率換算成新台幣或當地貨幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。期末並就外幣資產及負債餘額依資產負債表日之即期匯率，予以換算調整，因調整而產生之兌換差額列為當期損益。

#### (五) 流動資產及非流動資產

從屬公司統一精工股份有限公司之工程承攬業務，由於營業週期通常長於一年以上，故與工程承攬相關之資產及負債，係按營業週期作為劃分流動與非流動之標準，其餘科目仍以一年為劃分標準。

資產符合下列條件之一者，應列為流動資產：

1. 用途未受限制之現金或約當現金。
  2. 為交易目的而持有，或短期間持有且預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
  3. 在企業營業週期之正常營業過程中，預期將變現，或備供出售或消耗者。
- 資產不屬於流動資產者為非流動資產。

#### (六) 短期投資

短期投資係以取得成本為入帳基礎，成本之計算除本公司採移動平均法外，從屬公司係採加權平均法；期末並按成本與市價孰低採總額比較法評價，跌價損失列入當期損益，比較成本與市價時，上市（櫃）公司股票係以會計期間最末一個月公開市場平均收盤價為市價，開放型基金則以資產負債表日之每單位淨資產價值為市價。

#### (七) 備抵呆帳

就應收票據、帳款及其他應收款期末餘額之收回可能性，予以評估提列。

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### (八) 存貨

#### 本公司及Philippine Seven Corporation

存貨係以實際成本為入帳基礎，其成本計價方法係採零售價法估算。

#### 其他合併從屬公司

存貨以實際成本為入帳基礎，成本之計算採加權平均法；期末並按成本與市價孰低法評價，其中統一精工股份有限公司採分類比較法，其他合併從屬公司則係採總額比較法。比較成本與市價孰低時，依存貨性質分別以淨變現價值或重置成本為市價，呆滯及跌價損失列為當期損益。

### (九) 工程會計

對於各項工程分別彙計成本，依工程合約之施工時間採用全部完工法或完工比例法認列工程損益；投入各項工程成本時列計「在建工程」，當工程進行中依約向客戶所收工程款列計「預收工程款」，於完工年度辦理結算時，將已收工程款轉列「營業收入」，並將全部成本列計「營業成本」。若施工時間在一年以上之工程則採完工比例法，完工比例之衡量採工程成本比例法或工時進度比例法，每年度按工程完工比例認列損益。工程合約如估計發生虧損時，則立即認列全部損失，如以後估計損失減少時，則將其減少數沖回，作為該年度之利益。同一工程之在建工程餘額若超過預收工程款餘額時，預收工程款列為在建工程之減項，並列於流動資產項下，反之在建工程則列為預收工程款之減項，並列於流動負債項下。

### (十) 長期股權投資

1. 以取得成本為入帳基礎，其股權比例未達被投資公司有表決權數20%且對被投資公司無重大影響力者，如被投資公司為上市（櫃）公司，按成本與市價孰低法評價，總市價低於總成本之未實現跌價損失列為股東權益之減項，但市價回升時，於備抵跌價損失貸方餘額範圍內沖回；如被投資公司為非上市（櫃）公司，按成本法評價，惟若有充分證據顯示投資之價值確已減損且回復希望甚小時，則承認投資損失，列入當期損益。取得被投資公司發放投資年度前之盈餘所產生之現金股利，則沖銷投資成本。
2. 持有被投資公司股權比例達被投資公司有表決權數20%以上或具有重大影響力者，採權益法評價，投資日投資成本與取得股權淨值間之差額，如係因資產之帳面價值高於或低於公平市價所發生者，於高估或低估情形消失時一次沖銷；如無法分析其產生原因者，按5~10年平均攤銷。  
長期股權投資原未採用權益法評價而變更為權益法時，投資成本與股權淨值間之差異自變更年度起按5年平均攤銷。
3. 出售長期股權投資，其出售成本採加權平均法。
4. 海外投資按權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，本公司依持股比例認列之，作為股東權益之調整項目。

### (十一) 固定資產

1. 固定資產以成本為入帳基礎。對於購置資產達到可使用狀態前所支出款項而負擔之利息並予以資本化。
2. 折舊之提列係採平均法，除租賃改良係依租賃期間且不超過5年計提外，餘係按估計經濟耐用年限，加計一年殘值計提。耐用年限屆滿仍繼續使用者，其殘值按估計耐用年限繼續提列折舊。各項主要資產耐用年限除房屋及建築為5~55年外，其餘為2~25年。
3. 維護或修理支出於發生時列為當期費用，重大增添及改良支出則予以資本化，並計提折舊。資產出售或汰換時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，所發生之處分資產損益列於當期損益。

### (十二) 遞延費用

遞延費用以取得成本為入帳基礎，並按2~5年平均攤銷。



### (十三) 退休金計劃

1. 本公司及國內從屬公司均訂有員工退休辦法，涵括所有正式任用員工，且每月按薪資總額2%~6%提撥勞工退休準備金，專戶儲存於中央信託局。對於專戶儲存於中央信託局前帳列已提列之應計退休金負債仍予保留，俟支付勞工退休金時，儘先沖銷退休金準備，不足之數再由勞工退休準備金項下支付。Philippine Seven Corporation員工退休辦法係採非相對提撥基金退休辦法。勞工退休準備金均未列入本公司及其從屬公司財務報表。
2. 本公司及其從屬公司對於員工退休辦法之會計處理，係依財務會計準則公報第18號「退休金會計處理準則」規定，按精算師精算之金額提列淨退休金成本，並於資產負債表日依精算結果認列最低退休金負債。

### (十四) 所得稅

1. 所得稅計算係依財務會計準則公報第22號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，而將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。
2. 本公司及國內從屬公司未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。
3. 本公司及國內從屬公司所得稅抵減之會計處理依財務會計準則公報第12號「所得稅抵減之會計處理準則」之規定處理，因購置設備及人才培訓等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
4. 對於以前年度所得稅估列調整數，列為當年度所得稅費用之調整項目。

### (十五) 收入及成本

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

### (十六) 衍生性金融商品交易

利率交換之交易因無本金之實際移轉，簽約時僅作備忘錄。非以交易為目的之利率交換合約，於約定結算日及資產負債表日就結算收取或給付之利息差額作為避險項目利息支出之調整。

### (十七) 每股盈餘

每股盈餘按加權平均股數計算，凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，按追溯調整之股數計算，不考慮該增資股之發行流通期間，現金增資則依據該增資股之流通期間計算。

### (十八) 會計估計

本公司於編製關係企業合併財務報表時，業已依照一般公認會計原則之規定，對財務報表所列金額及或有事項，作必要之衡量、評估與揭露，其中包括若干假設及估計之採用，惟該等假設及估計與實際結果可能存有差異。

## 三、會計變動之理由及其影響

無。

# 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

## 四、重要會計科目之說明

### (一) 現金及約當現金

|           | 93年12月31日          |
|-----------|--------------------|
| 門市週轉金     | \$ 317,602         |
| 活期存款及支票存款 | 1,520,713          |
|           | <u>\$1,838,315</u> |

### (二) 存貨

|               | 93年12月31日          |
|---------------|--------------------|
| 商品            | \$3,876,879        |
| 原物料及在製品       | 112,816            |
|               | 3,989,695          |
| 減：備抵存貨跌價及呆滯損失 | (16,445)           |
|               | <u>\$3,973,250</u> |

上述存貨均未提供擔保。

### (三) 長期投資

#### 1. 長期股權投資

| 被投資公司              | 93年12月31日           |              |
|--------------------|---------------------|--------------|
|                    | 金額                  | 持股比例         |
| <b>依權益法評價</b>      |                     |              |
| 統一生活事業股份有限公司       | \$ 301,345          | 100.00       |
| 統一資訊股份有限公司         | 189,496             | 70.00        |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司       | 154,572             | 90.00        |
| 統一星巴克股份有限公司        | 105,539             | 30.00        |
| 統一聖娜多堡股份有限公司       | 160,665             | 60.00        |
| 統一高島屋百華股份有限公司      | 228,886             | 50.00        |
| 統一開發股份有限公司等        | 1,175,292           | 20.00~100.00 |
|                    | <u>2,315,795</u>    |              |
| <b>依成本與市價孰低法評價</b> |                     |              |
| 統一綜合證券股份有限公司       | 140,534             | 2.57         |
| <b>依成本法評價</b>      |                     |              |
| 家福股份有限公司           | 3,559,448           | 10.00        |
| 統寶光電股份有限公司         | 2,299,197           | 6.99         |
| 統正開發股份有限公司         | 1,086,500           | 19.00        |
| 統一國際開發股份有限公司       | 500,000             | 3.33         |
| 統一安聯人壽保險股份有限公司等    | 1,818,814           | 0.02~19.93   |
|                    | <u>9,263,959</u>    |              |
|                    | <u>\$11,720,288</u> |              |

- 民國93年度採權益法評價認列之長期股權投資損失計\$81,783，其中除安全科技股份有限公司及統精股份有限公司因其財務報表未達會計師查核簽證標準，而逕依其同期未經查核財務報表認列外，餘均係依各該被投資公司所委任會計師查核簽證之財務報表認列之。
- 本公司民國93年度因轉投資之統合開發股份有限公司等辦理減資或經營持續產生虧損，充分顯示投資價值確已減損，而認列投資損失計\$131,385。

(四) 累計折舊

|       | 93年12月31日          |
|-------|--------------------|
| 房屋及建築 | \$ 290,353         |
| 營業器具  | 5,253,361          |
| 租賃改良  | 1,979,632          |
| 其他設備  | 680,975            |
|       | <u>\$8,204,321</u> |

(五) 應付費用及其他應付款項

|            | 93年12月31日          |
|------------|--------------------|
| 門市代收款項     | \$1,903,586        |
| 應付薪資及獎金    | 1,101,146          |
| 應付加盟店績效獎金  | 339,491            |
| 應付購置固定資產價款 | 312,015            |
| 應付系統開發維護費  | 185,970            |
| 其他         | 1,257,799          |
|            | <u>\$5,100,007</u> |

(六) 應付公司債

|           | 期間                | 93年12月31日          |
|-----------|-------------------|--------------------|
| 第一次有擔保公司債 | 91.01.16~96.01.18 | \$ 700,000         |
| 第二次有擔保公司債 | 92.06.10~97.06.13 | 1,500,000          |
|           |                   | <u>\$2,200,000</u> |

1. 第一次有擔保公司債

本公司第一次有擔保公司債分別由中華開發工業銀行及臺灣銀行中崙分行提供擔保。其發行條件為到期一次還本，年利率為2.8%，自發行日起，每年依票面利率單利付息一次。

依本公司與台灣銀行所簽訂之公司債委任保證發行公司債合約規定，本公司債限於作為償還銀行借款，節省利息支出之用，不得移作他用。

2. 第二次有擔保公司債

本公司第二次有擔保公司債係分別由台北銀行及台灣銀行中崙分行提供擔保。其發行條件如下：

(1) 甲券：8億，自發行日起屆滿三、四、五年各還本25%、25%、50%；年利率為1.4%，自發行日起每年依單利付息一次；

(2) 乙券：7億，到期一次還本；依4%減6個月美金倫敦銀行同業拆放利率或4%減180天商業本票利率，每半年擇一重新計算，並依單利付息一次。

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### (七) 長期借款

| 借款性質          | 93年12月31日          |
|---------------|--------------------|
| 信用借款          | \$ 538,846         |
| 擔保借款          | 413,407            |
| 中國石油(股)公司無息借款 | 328,526            |
| 合 計           | 1,280,779          |
| 減：一年內到期部份     | (133,992)          |
|               | <u>\$1,146,787</u> |
| 利率區間          | 0%~11.7%           |

截至民國93年12月31日止，本公司為合併從屬公司之長、短期借款提供保證情形如下：

|                        |                      |
|------------------------|----------------------|
| 統一精工                   | \$ 90,000            |
| 統一速達                   | 760,000              |
| 捷盟行銷                   | 450,000              |
|                        | <u>\$1,300,000</u>   |
| Philippine Seven Corp. | USD 2,000仟元          |
|                        | <u>PHP 180,000仟元</u> |

### (八) 退休金

1. 民國93年12月31日應計退休金負債與退休基金提撥狀況之調節，列示如下：

|                  | 93年12月31日          |
|------------------|--------------------|
| 給付義務：            |                    |
| 既得給付義務           | (\$ 91,692)        |
| 非既得給付義務          | <u>(651,547)</u>   |
| 累積給付義務           | (743,239)          |
| 未來薪資增加之影響數       | <u>(540,410)</u>   |
| 預計給付義務           | (1,283,649)        |
| 退休基金資產公平價值       | <u>542,365</u>     |
| 提撥狀況             | (741,284)          |
| 未認列過渡性淨給付義務（淨資產） | 16,646             |
| 未認列退休金損（益）       | 287,577            |
| 補列之應計退休金負債       | -                  |
| 應計退休金負債          | <u>(\$437,061)</u> |
| 既得給付             | <u>\$ 114,978</u>  |

(續次頁)

(續前頁)

| 93年12月31日     |            |
|---------------|------------|
| 精算假設：         |            |
| 折現率           |            |
| 本公司及國內從屬公司    | 3.75%      |
| 國外從屬公司        | 10%        |
| 未來薪資水準增加率     |            |
| 本公司及國內從屬公司    | 2.5%~3.50% |
| 國外從屬公司        | 7%         |
| 基金資產預期長期投資報酬率 |            |
| 本公司及國內從屬公司    | 2.75%      |
| 國外從屬公司        | 10.40%     |

2. 依財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」之規定，按精算方法計算民國93年度淨退休金成本之組成項目列示如下：

|            | 93年度             |
|------------|------------------|
| 服務成本       | \$104,535        |
| 利息成本       | 42,746           |
| 基金資產之預期報酬  | (11,814)         |
| 攤銷：        |                  |
| 未認列過渡性淨資產  | (2,184)          |
| 未認列退休金損(益) | 20,541           |
| 淨退休金成本     | <u>\$153,824</u> |

#### (九) 所得稅

##### 1. 所得稅及應付所得稅：

|                      | 93年度             |
|----------------------|------------------|
| 應付所得稅                | \$404,578        |
| 應退所得稅(帳列其他應收款科目)     | (60)             |
| 暫時性差異所產生之遞延所得稅資產淨變動數 | (27,829)         |
| 以前年度所得稅高估數           | (25,749)         |
| 分離課稅所得稅款             | 1,564            |
| 預付所得稅                | <u>458,635</u>   |
| 所得稅費用                | <u>\$811,139</u> |
| 所得稅費用明細如下：           |                  |
| 當期所得稅費用              | \$762,836        |
| 未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅    | <u>48,303</u>    |
|                      | <u>\$811,139</u> |

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### 2. 遞延所得稅資產（負債）明細如下：

|                          | 93年12月31日 |                  |
|--------------------------|-----------|------------------|
|                          | 金額        | 所得稅影響數           |
| 流動項目                     |           |                  |
| 暫時性差異                    |           |                  |
| 呆帳損失                     | \$57,301  | \$14,325         |
| 職工福利等                    | 54,291    | 13,573           |
| 虧損扣抵                     | 214,188   | 54,424           |
| 遞延所得稅資產－流動（帳列其他流動資產項下）   |           | <u>\$82,322</u>  |
| 非流動項目                    |           |                  |
| 暫時性差異                    |           |                  |
| 採權益法認列之投資損失              | \$279,031 | \$69,758         |
| 職工福利等                    | 76,517    | 19,130           |
| 虧損扣抵                     | 748,947   | 187,237          |
| 投資抵減                     |           | 15,951           |
|                          |           | 292,076          |
| 減：備抵評價                   |           | <u>(200,047)</u> |
| 遞延所得稅資產－非流動（帳列其他資產－其他項下） |           | <u>\$92,029</u>  |

3. 本公司及其從屬公司營利事業所得稅結算申報，分別業經稅捐稽徵機關核定至民國91年度或90年度。

4. 本公司及其從屬公司民國93年度產生之所得稅抵減之法令依據、抵減項目、可抵減總額及尚未抵減餘額等明細列示如下：

| 法令依據     | 抵減項目         | 可抵減總額    | 尚未抵減餘額 | 最後抵減年度  |
|----------|--------------|----------|--------|---------|
| 促進產業升級條例 | 人才培訓         | \$20,566 | \$465  | 94~96年度 |
|          | 資源貧瘠或發展遲延地區  | 53,042   | -      | -       |
|          | 購置機器設備       | 15,486   | 15,486 | 94~97年度 |
|          | 九二一震災重建暫行條例等 | 33,658   | -      | -       |

5. 截至民國93年12月31日止，本公司及從屬公司營業虧損可供未來年度純益中抵減之金額為\$963,135，有效期限至97年度止。

6. 截至民國93年12月31日止，本公司有關未分配盈餘明細如下：

|               | 93年12月31日          |
|---------------|--------------------|
| 86年及以前年度未分配盈餘 | \$31,142           |
| 87年及以後年度未分配盈餘 | 3,371,043          |
| 合計            | <u>\$3,402,185</u> |

### 7. 兩稅合一相關資訊：

|               | 93年12月31日        |
|---------------|------------------|
| 股東可扣抵稅額帳戶餘額   | <u>\$464,640</u> |
|               | 93年度             |
| 預計盈餘分配之稅額扣抵比率 | <u>13.78%</u>    |

上列民國93年度預計稅額扣抵比率係以93年12月31日可扣抵稅額帳戶餘額預估之，由於本公司得分配予股東之可扣抵稅額，應以股息紅利分配日之股東可扣抵稅額帳戶之餘額為計算基礎，是以本公司股東於受配87及以後年度盈餘時，所適用之稅額扣抵比率尚須調整股利或盈餘分配日前，本公司依所得稅法規定可能產生之各項可扣抵稅額。

(十) 股本

1. 本公司於民國93年6月29日經股東常會決議以未分配盈餘\$566,609轉增資，該項增資案業於民國93年7月20日奉行政院金融監督管理委員會證券期貨局核准在案，並於同年9月7日向經濟部辦妥變更登記。
2. 截至民國93年12月31日止，本公司額定股本為960,000,000股，而流通在外股數為915,160,436股，每股面額為10元。

(十一) 保留盈餘

1. 依本公司民國93年6月29日修訂後章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列10%為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，所餘本年度盈餘連同期初未分配盈餘之累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配案提報股東會決議，其中董監事酬勞為當年度盈餘2%，員工紅利不得少於當年度盈餘0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之80%~100%（其中50%~100%以現金股利發放），其餘為未分配盈餘，提請股東會決議後分派之。
2. 法定盈餘公積除彌補虧損及撥充資本外，不得使用之；惟撥充資本時，以此項公積已達實收資本額50%並以撥充其半數為限。
3. 依據相關法令規定，本公司分派盈餘時，應就股東權益減項金額提列相同數額之特別盈餘公積，不得分派。
4. 本公司民國93年度股東會決議發放之每股股利資訊如下：

|      |       |
|------|-------|
|      | 93年度  |
| 現金股利 | 2.64元 |
| 股票股利 | 0.66元 |

5. 本公司民國93年度盈餘分配議案，截至民國94年3月4日止，尚未經董事會通過，有關董事會通過擬議及股東會決議盈餘分派情形，請至台灣證券交易所之「公開資訊觀測站」查詢。

本公司民國92年度盈餘實際配發員工紅利及董監事酬勞之有關資訊如下：

|                        |                |
|------------------------|----------------|
|                        | 93年度           |
|                        | 股東會及董事會決議實際配發數 |
| (1) 配發情形               |                |
| 員工現金紅利                 | \$64,992       |
| 董監事酬勞                  | 64,992         |
| (2) 每股盈餘相關資訊：（單位：新台幣元） |                |
| 原每股盈餘                  | \$4.29         |
| 設算每股盈餘                 | 4.14           |

(十二) 普通股每股盈餘

|         | 93年度        |             | 加權平均流通<br>在外股數 | 每股盈餘<br>(單位：新台幣元) |        |
|---------|-------------|-------------|----------------|-------------------|--------|
|         | 金額          |             |                | 稅前                | 稅後     |
|         | 稅前          | 稅後          |                |                   |        |
| 基本每股盈餘  |             |             |                |                   |        |
| 屬於普通股   |             |             |                |                   |        |
| 股東之本期純益 | \$4,031,765 | \$3,047,397 | 915,160,436    | \$4.41            | \$3.33 |

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### (十三) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本期發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

|        | 93年度      |             | 合計          |
|--------|-----------|-------------|-------------|
|        | 屬於營業成本者   | 屬於營業費用者     |             |
| 用人費用   |           |             |             |
| 薪資費用   | \$924,584 | \$4,204,408 | \$5,128,992 |
| 勞健保費用  | 72,675    | 301,741     | 374,416     |
| 退休金費用  | 16,283    | 132,859     | 149,142     |
| 其他用人費用 | 44,528    | 354,574     | 399,102     |
| 折舊費用   | 326,260   | 1,905,356   | 2,231,616   |
| 折耗費用   | -         | -           | -           |
| 攤銷費用   | 3,350     | 451,375     | 454,725     |

## 五、關係人交易

### (一) 關係人之名稱及關係

| 關係人名稱                 | 與本公司之關係          |
|-----------------------|------------------|
| 統一企業股份有限公司 (統一企業)     | 對本公司採權益法評價之投資公司  |
| 統奕包裝股份有限公司 (統奕包裝)     | 統一企業採權益法評價之被投資公司 |
| 南聯國際貿易股份有限公司 (南聯)     | "                |
| 安源資訊股份有限公司            | "                |
| 統昂企業股份有限公司 (統昂企業)     | "                |
| 統萬股份有限公司              | "                |
| 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       | "                |
| 統健實業股份有限公司            | "                |
| 統一行銷整合股份有限公司          | 子公司              |
| 統一生活事業股份有限公司          | "                |
| 樂清服務股份有限公司 (樂清服務)     | "                |
| 首阜企業管理顧問股份有限公司 (首阜企管) | "                |
| 統一資訊股份有限公司 (統一資訊)     | "                |
| 統一聖娜多堡股份有限公司          | "                |
| 統一超商中國控股有限公司          | "                |
| 統一客樂得服務股份有限公司         | "                |
| 金財通商務科技服務股份有限公司       | "                |
| 博客來數位科技股份有限公司         | "                |
| 統一蘭陽藝文股份有限公司          | "                |
| 統一星巴克股份有限公司 (統一星巴克)   | 採權益法評價之被投資公司     |

(續次頁)



(續前頁)

| 關係人名稱                          | 與本公司之關係                   |
|--------------------------------|---------------------------|
| 台灣無印良品股份有限公司                   | 採權益法評價之被投資公司              |
| 統一皇帽汽車百貨股份有限公司 (統一皇帽)          | "                         |
| 統一藥品股份有限公司                     | "                         |
| 統一高島屋百華股份有限公司                  | "                         |
| 統一生機開發股份有限公司                   | "                         |
| 統一多拿滋股份有限公司                    | "                         |
| 二十一世紀生活事業股份有限公司 (二十一世紀)        | "                         |
| Convenience Distribution Corp. | 孫公司                       |
| 統精股份有限公司                       | "                         |
| 安全科技股份有限公司                     | "                         |
| Mech-President (BVI) Corp.     | "                         |
| 上海統一機械有限公司                     | "                         |
| 統一超商藥妝事業中國控股公司                 | "                         |
| 統一康是美商業連鎖 (深圳) 有限公司            | "                         |
| 統一世界工程科技股份有限公司 (統一世界工程)        | 子公司 (該公司業於民國93年10月辦理清算完結) |
| 統一佳佳股份有限公司                     | 該公司董事長與本公司總經理為同一人         |
| 統智科技股份有限公司 (統智科技)              | 本公司為該公司董事                 |
| 統一武藏野股份有限公司 (統一武藏野)            | "                         |
| 統合開發股份有限公司                     | "                         |
| 統一安聯人壽保險股份有限公司                 | "                         |
| 伸鴻股份有限公司 (伸鴻)                  | 捷盟行銷之子公司                  |
| 統美建設股份有限公司 (統美建設)              | 實質關係人                     |
| 統一東京股份有限公司 (統一東京)              | 該公司董事與本公司同                |
| 頂統企業股份有限公司                     | 南聯採權益法評價之被投資公司            |
| 統博企業股份有限公司                     | "                         |
| 統昂企業股份有限公司                     | 統一企業之孫公司                  |

(二) 與關係人間重大交易事項

1. 其他營業收入--行銷獎金收入

|      | 93年度            |            |
|------|-----------------|------------|
|      | 金額              | 佔各該科目金額百分比 |
| 統一企業 | \$27,809        | 2          |
| 其他   | 47,192          | 4          |
|      | <u>\$75,001</u> | <u>6</u>   |

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### 2. 進貨（減除進貨獎勵金等後淨額）

|      | 93年度                |                 |
|------|---------------------|-----------------|
|      | 金額                  | 佔本公司進貨淨額<br>百分比 |
| 統一企業 | \$ 7,743,929        | 12              |
| 統昂企業 | 1,885,373           | 3               |
| 安源資訊 | 265,128             | -               |
| 其他   | 1,992,920           | 3               |
|      | <u>\$11,887,350</u> | <u>18</u>       |

本公司向關係人進貨交易，係按一般價格計價，且其進貨獎勵金等之計算比率及付款方式，均與一般供應商相當。

### 3. 商品變質補償款（帳列銷貨成本減項）

|      | 93年度             |                |
|------|------------------|----------------|
|      | 金額               | 佔各該科目金額<br>百分比 |
| 統一企業 | <u>\$ 34,239</u> | <u>11</u>      |

### 4. 營業費用

|                              | 93年度              |                |
|------------------------------|-------------------|----------------|
|                              | 金額                | 佔各該科目金額<br>百分比 |
| (1) 運費                       |                   |                |
| 伸鴻                           | \$ 159,522        | 21             |
| Covenience Distribution Inc. | <u>58,868</u>     | <u>8</u>       |
|                              | <u>\$ 218,390</u> | <u>29</u>      |
| (2) 清潔服務費                    |                   |                |
| 樂清                           | <u>\$ 52,544</u>  | <u>39</u>      |
| (3) 門市盤點費用                   |                   |                |
| 首卓企管                         | <u>\$ 114,493</u> | <u>100</u>     |
| (4) 電子訂貨系統處理費                |                   |                |
| 統一資訊                         | \$ 505,781        | 61             |
| 統智科技                         | <u>62,934</u>     | <u>8</u>       |
|                              | <u>\$ 568,715</u> | <u>69</u>      |
| (5) 營繕修理費及勞務費                |                   |                |
| 統一世界工程                       | <u>\$ 206,916</u> | <u>48</u>      |
| (6) 人才培訓費                    |                   |                |
| 首卓企管                         | <u>\$ 48,681</u>  | <u>55</u>      |
| (7) 廣告費                      |                   |                |
| 統一企業                         | \$ 29,067         | 3              |
| 統昂企業                         | 14,606            | 2              |
| 其他                           | <u>49,153</u>     | <u>6</u>       |
|                              | <u>\$ 92,826</u>  | <u>11</u>      |
| (8) 租金支出                     |                   |                |
| 統一企業                         | <u>\$ 86,188</u>  | <u>2</u>       |

#### 5. 營業外收入

|                                | 93年度     |                |
|--------------------------------|----------|----------------|
|                                | 金額       | 佔各該科目金額<br>百分比 |
| 電子訂貨系統處理費補助等（帳列營業外收入-什項收入科目項下） |          |                |
| 統一企業                           | \$ 5,964 | 3              |

#### 6. 應收（付）關係人款項

|                | 93年12月31日          |                |
|----------------|--------------------|----------------|
|                | 金額                 | 佔各該科目金額<br>百分比 |
| <b>應收帳款</b>    |                    |                |
| 統一生活           | \$ 310,974         | 25             |
| 其他             | 263,894            | 12             |
|                | <u>\$ 574,868</u>  | 37             |
| <b>其他應收款</b>   |                    |                |
| 統一企業           | \$ 57,563          | 9              |
| 其他             | 38,395             | 6              |
|                | <u>\$ 95,958</u>   | 15             |
| <b>應付票據及帳款</b> |                    |                |
| 統一企業           | \$852,569          | 10             |
| 統一武藏野          | 96,406             | 1              |
| 安源資訊           | 47,861             | 1              |
| 其他             | 428,074            | 5              |
|                | <u>\$1,424,910</u> | 17             |
| <b>應付費用</b>    |                    |                |
| 統一資訊           | \$ 60,781          | 3              |
| 首阜企管           | 27,789             | 1              |
| 統一星巴克          | 18,134             | 1              |
| 其他             | 120,963            | 4              |
|                | <u>\$ 227,667</u>  | 9              |

#### 7. 財產交易

##### (1) 購置不動產

本公司於民國93年11月與統美建設簽約購買辦公大樓，作為營運總部大樓之用；其交易總額經參酌鑑價機構鑑價金額議定為\$1,639,705。截至民國93年12月31日止，該交易價款業已悉數支付並完成過戶。

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

(2)本公司民國93年度處分長期股權投資予關係人情形如下：

| 關係人  | 有價證券名稱 | 股數         | 交易總價      | 處分利益      |
|------|--------|------------|-----------|-----------|
| 統一企業 | 統一武藏野  | 26,145,000 | \$290,121 | \$ 42,230 |

(3)從屬公司-統一速達、捷盛運輸及捷順運輸民國93年度向關係人購入營業用運輸設備及部分電腦設備係以分期付款方式購置，年利率約6.25%~11%。相關應付分期款項明細如下：

|         | 93年12月31日        |
|---------|------------------|
| 統一東京    | \$360,387        |
| 統一資訊    | 719              |
|         | 361,106          |
| 應付分期款折價 | (32,446)         |
| 淨額      | 328,660          |
| 減：一年內到期 | (144,324)        |
|         | <u>\$184,336</u> |

上列應付分期款依約於民國98年12月25日前分期償還。

### 8. 背書保證

民國93年12月31日為關係人背書保證金額如下：

本公司：

|           |                  |
|-----------|------------------|
| 統一生活      | \$305,000        |
| 統一資訊      | 8,000            |
|           | <u>\$313,000</u> |
| 從屬公司-統一精工 | <u>\$ 22,000</u> |
| 統精        |                  |

### 9. 資金融通情形-融資予關係人（帳列其他應收款）

本公司：

|       | 最高餘額        |          | 93年度            |             | 全年度利息<br>收入總額 |
|-------|-------------|----------|-----------------|-------------|---------------|
|       | 日期          | 金額       | 期末餘額            | 年利率         |               |
| 統一皇帽  | 93.06~93.07 | \$21,000 | \$ -            | 2.08%~2.73% | \$ 126        |
| 二十一世紀 | 93.01~93.02 | 4,000    | -               | 2.63%       | 3             |
| 統一資訊  | 93.10       | 30,000   | -               | 1.93%~2.2%  | 123           |
| 伸鴻    | 93.10~93.12 | 30,000   | <u>30,000</u>   | 2.38%~2.43% | <u>182</u>    |
|       |             |          | <u>\$30,000</u> |             | <u>\$ 434</u> |

從屬公司-統一精工：

|        | 93年度     |           |                 |      |               |
|--------|----------|-----------|-----------------|------|---------------|
|        | 最高餘額     |           | 期末餘額            | 年利率  | 利息收入          |
|        | 日期       | 金額        |                 |      |               |
| 上海統一機械 | 93.12.31 | \$ 34,169 | <u>\$34,169</u> | 3.5% | <u>\$ 839</u> |

從屬公司-仁輝投資：

|           | 93年度       |           |                 |             |               |
|-----------|------------|-----------|-----------------|-------------|---------------|
|           | 最高餘額       |           | 期末餘額            | 年利率         | 利息收入          |
|           | 日期         | 金額        |                 |             |               |
| 統一佳佳(股)公司 | 93.3~93.12 | \$ 40,000 | <u>\$40,000</u> | 2.79%~3.05% | <u>\$ 542</u> |

10. 承諾及重大之期後事項

- (1) 本公司於民國87年11月與統一企業等7家關係企業共同簽訂統一國際大樓合作興建契約，共同出資辦理興建大樓事務。統一國際大樓之估計工程總成本約為55.6億元，本公司承諾依應分得比例5%負擔工程成本。截至民國93年12月31日止，本公司尚未支付價款約計\$68,903。
- (2) 從屬公司-統一速達於民國91年8月與統一客樂得簽訂代收貨款執行協議，由統一速達代統一客樂得執行商品配送及貨款收取之業務，依合約規定，統一客樂得應按向客戶收取之手續費總額50%支付手續費。

六、質押之資產

本公司及其從屬公司民國93年12月31日業已抵押於銀行作為取得長、短期融資及保證額度擔保之資產帳面價值如下：

| 資產項目   | 93年12月31日          | 擔保用途        |
|--------|--------------------|-------------|
| 土地     | \$ 404,524         | 長、短期借款及保證額度 |
| 房屋及建築  | 156,552            | 長、短期借款及保證額度 |
| 營業器具   | 304,210            | 長期借款        |
| 其他設備   | 293,871            | 長期借款        |
| 質押定期存款 | <u>8,502</u>       | 履約保證金       |
|        | <u>\$1,167,659</u> |             |

七、重大承諾事項及或有事項

1. 依本公司及Philippine Seven Corporation與美商南方公司簽訂之長期技術合作契約約定，本公司於合作期間內應就各門市每月銷售額依約定比率按月計付美商南方公司技術報酬金。
2. 從屬公司-統一速達於民國89年1月24日與YAMATO TRANSPORT CORPORATION簽訂商標及技術合作契約，以從事「宅配業務」之經營與管理，合約期間為期10年。依合約規定，應支付簽約金日幣30,000千元（帳列「其他無形資產」科目），且於合約存續期間內應按月依宅配業務銷售總額之一定比例計付權利金，惟不得低於日幣1,000千元。
3. 截至民國93年12月31日，從屬公司-統一精工為工程保證而開立予客戶之應付票據為\$259,654。

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

4. 本公司向非關係人承租各營業場所簽訂之租賃合約，合約期間為3年至12年不等。截至民國93年12月31日止，本公司依合約規定已預付租金及保證金分別為\$582,863及\$1,148,553，並依其性質帳列其他流動資產及存出保證金科目項下。其預計未來各年度租金支出明細如下：

| 租賃期間      | 租金總額                |
|-----------|---------------------|
| 94年度      | \$ 4,456,415        |
| 95年度      | 4,671,759           |
| 96年度      | 4,344,325           |
| 97年度      | 3,854,089           |
| 98年度及以後年度 | 8,986,857           |
|           | <u>\$26,313,445</u> |

### 八、重大之災害損失

無。

### 九、重大之期後事項

本公司於民國94年1月28日經董事會決議通過以每股98.34元向ABN AMRO BANK NV. 購入其所持有之家福股份有限公司股權34,396,786股，交易價款經參酌證券分析專家意見議定為\$3,382,580。該交易業於民國94年2月24日完成股權過戶及價款之支付。

### 十、其他

#### (一) 投資衍生性商品相關資訊

本公司民國93年度投資衍生性金融商品資訊如下：

#### 1. 合約金額或名目本金金額及信用風險

| 金融商品   | 93年12月31日        |             |
|--------|------------------|-------------|
|        | 名目本金/合約金額        | 信用風險        |
| 非交易目的  |                  |             |
| 利率交換合約 | <u>\$700,000</u> | <u>\$ -</u> |

本公司交易對象為信用良好之金融機構，預期對方不會違約，故信用風險不大。

#### 2. 市場價格風險

本公司從事利率交換合約交易係為避險性質，其因市場利率變動產生之損益大致會與被避險項目之損益相抵銷，故市場價格風險並不重大。

#### 3. 流動性風險、現金流量風險及未來現金需求之金額、期間、不確定性

本公司從事利率交換合約交易係為避險性質，合約之利率業已確定，本公司之營運資金應足以支應，故無流動性之風險及重大現金流量風險。

#### 4. 持有衍生性金融商品之種類、目的及達成該目的之策略

本公司為規避公司債因利率變動產生之風險，於民國92年6月10日至13日與荷商荷蘭銀行議定於約定期間內，每6個月收取或支付4%減6個月美金倫敦銀行同業拆放利率或4%減180天商業本票利率與固定利率1.46%間之利息差額，合約期間自民國92年6月10日至民國97年6月13日止，共計5年。

5. 衍生性金融商品於財報上之表達

| 衍生性金融商品 | 93年12月31日 |           |
|---------|-----------|-----------|
|         | 帳面價值      | 公平市價      |
| 利率交換合約  | (\$ 45)   | \$ 18,758 |

利率交換合約產生之應收及應付款項餘額互抵，截至民國93年12月31日止，本公司因利率交換所產生之應付款項及應收款項淨額為\$45仟元，帳列應付費用及利息費用科目減項；民國93年度因利率交換合約而減少之利息支出分別為\$6,205仟元。

(二) 非衍生性金融商品公平價值

|                  | 93年12月31日    |              |
|------------------|--------------|--------------|
|                  | 帳面價值         | 公平價值         |
| <b>金融資產</b>      |              |              |
| 公平價值與帳面價值相等之金融資產 | \$ 3,712,592 | \$ 3,712,592 |
| 短期投資             | 813,291      | 813,506      |
| 長期股權投資           | 11,720,288   | 12,041,264   |
| 存出保證金            | 1,229,223    | 1,151,441    |
| <b>金融負債</b>      |              |              |
| 公平價值與帳面價值相等之金融負債 | \$18,686,311 | \$18,686,311 |
| 存入保證金            | 1,337,213    | 1,217,269    |
| 應計退休金負債          | 420,750      | 741,284      |

本公司及其從屬公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品、長期借款及應付公司債以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值。
2. 短期投資屬上市（櫃）公司股票者，係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值，屬開放型基金者，係以資產負債表日之每單位淨資產價值為公平價值。
3. 長期股權投資若屬上市（櫃）公司股票，係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值；若非屬上市（櫃）公司股票，其採權益法評價者，係以被投資公司經會計師查核簽證財務報表之股權淨值估計公平價值；採成本法評價者，係按帳面價值為公平價值。
4. 存出（入）保證金係以其預期現金流量之折現值估計公平價值，折現率則以期末郵政儲金匯業局一年期定期存款固定利率為準。
5. 應計退休金負債，係以資產負債表日為衡量日之退休金精算報告中所示之提撥狀況金額為公平價值。

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

(三) 依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」第14條規定揭露相關資訊如下：

### 1. 控制公司與從屬公司間已銷除之交易事項

| 交易事項            | 交易公司及借(貸)金額   |                          |               |                  |               |               |               |               |
|-----------------|---------------|--------------------------|---------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|                 | 英屬維爾京群島商      |                          |               |                  |               |               |               |               |
|                 | 統一超商<br>(股)公司 | 統一超商<br>維京控股公司<br>及其從屬公司 | 仁暉投資<br>(股)公司 | 大智通文化行銷<br>(股)公司 | 統昶行銷(股)<br>公司 | 捷盟行銷(股)<br>公司 | 統一速達(股)<br>公司 | 統一精工(股)<br>公司 |
| (1) 沖銷長期投資及股東權益 | (3,202,383)   | 1,189,163                | 872,440       | 142,294          | 300,465       | 113,853       | 194,631       | 389,537       |
| (2) 沖銷應收付款項     |               |                          |               |                  |               |               |               |               |
| —應收款項           | -             | -                        | -             | (732,878)        | (883,148)     | (3,104,359)   | (53,397)      | -             |
| —預付款項           | (50,540)      | -                        | -             | -                | -             | -             | -             | -             |
| —長期債券投資         | (100,000)     | -                        | -             | -                | -             | -             | -             | -             |
| —應付款項           | 4,773,782     | -                        | -             | -                | -             | 50,540        | -             | -             |
| —應付公司債          | -             | -                        | -             | -                | -             | 100,000       | -             | -             |
| (3) 沖銷損益科目      |               |                          |               |                  |               |               |               |               |
| —營業收入           | (53,623,013)  | -                        | -             | 4,137,901        | 12,019,078    | 37,080,874    | 566,518       | -             |
| —營業外收入          | 5,128         | -                        | -             | -                | -             | -             | -             | -             |
| —營業費用           | (180,278)     | (5,128)                  | -             | -                | (1,080)       | -             | -             | -             |

2. 南聯國際貿易股份有限公司依規定僅揭露公司相關資訊，免將該公司編入關係企業合併資產負債表及關係企業合併損益表。

資金貸與他人：

| 對他人資金融通者<br>編號 | 名稱                             | 貸與對象                                | 往來科目  | 本期最高<br>餘額 | 期末<br>餘額  | 利率<br>區間 | 資金<br>貸與<br>性質 | 業務<br>往來<br>金額 | 資金貸與<br>原因 | 提列備抵<br>呆帳金額 | 擔保品<br>名稱 | 價值 | 對個別對象<br>資金融通<br>限額(註1) | 資金融通<br>最高限額<br>(註1) |
|----------------|--------------------------------|-------------------------------------|-------|------------|-----------|----------|----------------|----------------|------------|--------------|-----------|----|-------------------------|----------------------|
| 1              | NELLA LIMITED                  | Prospect Top<br>Development Limited | 其他應收款 | \$103,914  | \$103,914 | -        | 註2             | -              | 貸款投資       | \$58,609     | -         | -  | \$200,000               | \$300,000            |
| 2              | Cayman Nanlien<br>Holding Ltd. | NELLA LIMITED                       | 應收帳款  | 147,996    | 110,467   | -        | 註2             | -              | 營運週轉       | -            | -         | -  | 200,000                 | 300,000              |

註1：上述該公司之資金貸與他人總額度為\$300,000，對單一企業資金貸與他人限額為\$200,000。

註2：有短期融通資金之必要者。



3. 為他人背書保證之相關資訊：

截至民國93年12月31日止，除附註五及附註十一所述外，南聯國際貿易股份有限公司為關係企業向銀行借款或購貨合約擔當保證之保證額度及期末餘額，其明細如下：

|       | 93年12月31日        |                  |
|-------|------------------|------------------|
|       | 保證額度             | 期末餘額             |
| Nella | \$115,500        | \$ 25,525        |
| 聯錄    | 80,000           | 55,000           |
| 統有    | 60,000           | -                |
| 世華    | 55,000           | 10,000           |
| 威聯    | 50,000           | -                |
| 聯柏    | 30,000           | 30,000           |
| 統先    | 30,000           | -                |
| 統亨    | 29,000           | -                |
| 期福    | 28,000           | -                |
| 統舜    | 25,000           | -                |
| 統吉吉   | 20,000           | -                |
| 聯有    | 15,000           | -                |
| 聯贏    | 10,000           | 7,000            |
| 統毅    | 8,000            | 4,000            |
| 愿泰    | 5,100            | -                |
| 晟森    | 3,600            | -                |
| 統重    | 3,200            | -                |
| 其他    | 5,500            | 2,000            |
|       | <u>\$572,900</u> | <u>\$133,525</u> |

4. 從事衍生性金融商品交易之相關資訊：無。

5. 重大或有事項：

(1) 截至民國93年12月31日止，南聯國際貿易為進貨商品、承租倉庫及關稅記帳保證函而由銀行出具之履約保證計\$75,198。

(2) 截至民國93年12月31日止，南聯國際貿易為進口商品已開立而未使用之信用狀餘額為\$2,892。

6. 重大期後事項：無。

7. 持有票券及有價證券情形：

除附註十一及四（三）所述外，有關南聯國際貿易股份有限公司持有票券及有價證券情形如下：

A. 長期股權投資

| 被投資公司           | 持股比例  | 帳列成本           | 市價        |
|-----------------|-------|----------------|-----------|
| 採成本法評價：         |       |                |           |
| 統寶光電股份有限公司      | 1%    | \$172,776      | \$176,376 |
| 統一國際開發股份有限公司    | 1%    | 102,800        | 102,800   |
| 會統企業股份有限公司      | 15%   | 18,426         | 18,426    |
| 統合開發股份有限公司      | 9%    | 74,755         | 74,755    |
| 長坤報關企業股份有限公司等3家 | 0~19% | 5,525          | -         |
|                 |       | <u>374,282</u> |           |

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

| 被投資公司                       | 持股比例    | 帳列成本               | 市價          |
|-----------------------------|---------|--------------------|-------------|
| <b>採權益法評價：</b>              |         |                    |             |
| 世華企業股份有限公司                  | 80%     | \$ 113,010         | \$143,764   |
| 捷盟行銷股份有限公司                  | 20%     | 112,044            | 107,156     |
| 聯柏企業股份有限公司                  | 100%    | 94,302             | 105,811     |
| 統祥股份有限公司                    | 100%    | 96,212             | 91,698      |
| Cayman Nanlien Holding Ltd. | 100%    | 92,509             | 97,191      |
| 統昶行銷股份有限公司                  | 20%     | 89,884             | 87,309      |
| 統有企業股份有限公司                  | 75%     | 63,116             | 62,450      |
| 聯嵩企業股份有限公司                  | 100%    | 60,556             | 59,046      |
| 觀展企業股份有限公司                  | 34%     | 41,350             | 38,410      |
| 統舜企業股份有限公司                  | 69%     | 38,548             | 37,116      |
| 統一皇帽汽車百貨股份有限公司              | 20%     | 33,047             | 34,126      |
| 統享企業股份有限公司                  | 51%     | 26,697             | 26,373      |
| 統鉅企業股份有限公司                  | 51%     | 24,567             | 22,372      |
| 信統企業股份有限公司                  | 34%     | 22,383             | 21,741      |
| 統吉吉企業股份有限公司                 | 100%    | 20,968             | 21,613      |
| 頂統企業股份有限公司                  | 30%     | 20,967             | 20,019      |
| 統一欣業汽車精品股份有限公司              | 100%    | 19,618             | 19,384      |
| 聯銘企業股份有限公司等71家              | 20~100% | <u>326,713</u>     | -           |
|                             |         | <u>1,296,491</u>   |             |
| 預付長期投資款-豐進行食品股份有限公司         |         | 4,200              |             |
| 合計                          |         | <u>\$1,674,973</u> |             |
| Nella Limited (帳列「其他負債-其他」) | 100%    | <u>(\$62,992)</u>  |             |
| <b>B. 短期投資</b>              |         |                    |             |
| 有價證券種類及名稱                   | 期末股數    | 帳列成本               | 市價          |
| 上市公司股票                      | -       | \$ 30,469          | \$ -        |
| 上櫃公司股票                      | -       | <u>28,878</u>      | -           |
|                             |         | 59,347             | <u>\$ -</u> |
| 減：備抵跌價損失                    |         | <u>(34,538)</u>    |             |
|                             |         | <u>\$ 24,809</u>   |             |

## 十一、附註揭露事項

### (一) 重大交易事項相關資訊

本公司民國93年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

#### 1. 資金貸與他人：

| 貸出資金<br>之公司 | 貸與對象  | 往來科目  | 本期最高餘額   | 期末餘額   | 利率區間        | 資金貸與<br>性質 | 業務往來<br>金額 | 有短期融通資<br>金必要之原因 | 提列備抵<br>呆帳金額 | 擔保品<br>名稱 價值 | 對個別對象資金<br>貸與限額(註二) | 資金貸與<br>總限額(註三) |
|-------------|-------|-------|----------|--------|-------------|------------|------------|------------------|--------------|--------------|---------------------|-----------------|
| 統一超商股份有限公司  | 統一皇帽  | 其他應收款 | \$21,000 | \$ -   | 2.08%~2.73% | 註一         | \$ -       | 營業進轉             | \$ -         | - \$ -       | \$50,000            | \$5,748,730     |
|             | 二十一世紀 | 其他應收款 | 4,000    | -      | 2.63%       | 註一         | -          | 營業進轉             | -            | - -          | 50,000              | 5,748,730       |
|             | 統一資訊  | 其他應收款 | 30,000   | -      | 1.93%~2.2%  | 註二         | 462,335    | -                | -            | - -          | 100,000             | 5,748,730       |
|             | 仲鴻    | 其他應收款 | 30,000   | 30,000 | 2.38%-2.43% | 註一         | -          | 營業進轉             | -            | - -          | 50,000              | 5,748,730       |

註一：有短期融通資金之必要。

註二：有業務往來。

註三：本公司對外資金貸與總額以淨值40%為限；對有業務往來之單一企業資金貸與金額以不超過\$100,000或業務往來金額，孰低者為限；而對有短期融通資金必要之單一企業則以\$50,000為限。

#### 2. 為他人背書保證

| 背書保證者<br>公司名稱 | 被背書保證對象<br>公司名稱        | 關係     | 對單一企業背書<br>保證限額(註) | 本期最高背書<br>保證餘額                | 期末背書<br>保證餘額                  | 以財產擔保<br>之背書保證金額 | 累計背書保證金額佔最近<br>財務報表淨值之比率 | 背書保證<br>最高限額(註) |
|---------------|------------------------|--------|--------------------|-------------------------------|-------------------------------|------------------|--------------------------|-----------------|
| 統一超商股份有限公司    | 統一精工                   | 子公司    | \$2,874,365        | \$320,000                     | \$90,000                      | 無                | 0.63%                    | \$7,185,913     |
|               | 統一速達                   | 子公司    | 2,874,365          | 760,000                       | 760,000                       | 無                | 5.29%                    | 7,185,913       |
|               | 統一生活                   | 子公司    | 2,874,365          | 320,000                       | 305,000                       | 無                | 2.12%                    | 7,185,913       |
|               | 捷盟行銷                   | 業務往來關係 | 2,874,365          | 450,000                       | 450,000                       | 無                | 3.13%                    | 7,185,913       |
|               | 統一資訊                   | 子公司    | 2,874,365          | 8,000                         | 8,000                         | 無                | 0.06%                    | 7,185,913       |
|               | Philippine Seven Corp. | 孫公司    | 2,874,365          | USD 2,000仟元及<br>PHP 180,000仟元 | USD 2,000仟元及<br>PHP 180,000仟元 | 無                | 1.15%                    | 7,185,913       |

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

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### 3. 期末持有有價證券情形：

| 持有之公司      | 有價證券種類及名稱   | 與有價證券發行人之關係     | 帳列科目     | 期末股數/單位數    | 帳面金額         | 持股比例          | 市價          |
|------------|-------------|-----------------|----------|-------------|--------------|---------------|-------------|
| 統一超商股份有限公司 | 聯華電子股份有限公司  | 無               | 短期投資     | 1,039,901   | \$ 65,119    | -             | \$ 20,881   |
|            | 中華電信股份有限公司  | "               | "        | 595,000     | 32,702       | -             | 37,277      |
|            | 統一實業股份有限公司等 | "               | "        | 略           | 132,361      | -             | 94,820      |
|            | 統一強棒基金      | "               | "        | 5,987,068   | 90,000       | -             | 90,000      |
|            |             |                 |          |             | 320,182      |               | \$ 242,978  |
|            |             |                 | 減：備抵跌價損失 |             | (77,204)     |               |             |
|            |             |                 |          |             | \$ 242,978   |               |             |
|            | 統一超商B.V.I   | 本公司採權益法評價之被投資公司 | 長期股權投資   | 46,405,458  | \$ 1,189,163 | 100.00%       | \$1,198,944 |
|            | 仁暉投資        | "               | "        | 85,303,733  | 872,440      | 100.00%       | 872,560     |
|            | 統一精工        | "               | "        | 34,921,758  | 389,537      | 62.95%        | 389,335     |
|            | 統一行銷        | "               | "        | 19,563,272  | 300,465      | 60.00%        | 269,653     |
|            | 統一高島屋百貨     | "               | "        | 37,500,000  | 228,886      | 50.00%        | 228,886     |
|            | 統一生活        | "               | "        | 19,800,000  | 301,345      | 100.00%       | 301,345     |
|            | 統一蘭陽藝文      | "               | "        | 18,000,000  | 154,572      | 90.00%        | 153,371     |
|            | 統一資訊        | "               | "        | 14,345,100  | 189,496      | 70.00%        | 180,428     |
|            | 統一速達        | "               | "        | 70,000,000  | 194,631      | 70.00%        | 138,363     |
|            | 大智通文化行銷     | "               | "        | 9,432,540   | 142,294      | 100.00%       | 142,294     |
|            | 捷盟行銷        | "               | "        | 5,000,000   | 113,853      | 25.00%        | 100,493     |
|            | 統一聖娜多堡      | "               | "        | 17,400,000  | 160,665      | 60.00%        | 155,313     |
|            | 統一星巴克       | "               | "        | 6,652,800   | 105,539      | 30.00%        | 105,320     |
|            | 統一綜合證券      | -               | "        | 29,328,669  | 140,534      | 2.57%         | 517,064     |
|            | 家福          | -               | "        | 36,208,230  | 3,559,448    | 10.00%        | -           |
|            | 統賣光電        | -               | "        | 146,448,927 | 1,609,160    | 4.89%         | -           |
|            | 統工開發        | -               | "        | 85,500,000  | 1,086,500    | 19.00%        | -           |
|            | 統一國際開發      | 本公司為該公司董事       | "        | 50,000,000  | 500,000      | 3.33%         | -           |
|            | 新世紀資通等      | 略               | "        | 略           | 2,425,185    | 0.02%~100.00% | -           |
|            |             |                 |          |             | \$13,663,713 |               |             |
|            | 捷盟行銷普通公司債   | 本公司採權益法評價之被投資公司 | 長期債券投資   | -           | \$ 100,000   | -             | 100,000     |

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

| 買、賣之公司       | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係  | 期初         |            | 買入          |             | 賣出          |             |             | 其他調整         |          | 期末         |            |         |
|--------------|-----------|------|------|-----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------------|----------|------------|------------|---------|
|              |           |      |      |     | 股數         | 金額         | 股數          | 金額          | 股數          | 售價          | 帳面成本        | 處分利益         | 股數       | 帳面成本       | 股數         | 金額      |
| 統一超商股份有限公司   | 摩根富林明台增債券 | 短期投資 | 不適用  | 不適用 | -          | \$ -       | 291,929,134 | \$4,310,000 | 291,929,134 | \$4,311,816 | \$4,310,000 | \$ 1,816     | -        | \$ -       | -          | \$ -    |
|              | 寶來得利      | "    | "    | "   | -          | -          | 81,487,008  | 1,190,000   | 81,487,008  | 1,190,729   | 1,190,000   | 729          | -        | -          | -          | -       |
|              | 遠山全家福     | "    | "    | "   | -          | -          | 3,659,996   | 580,000     | 3,659,996   | 580,546     | 580,000     | 546          | -        | -          | -          | -       |
|              | 國泰債券      | "    | "    | "   | -          | -          | 54,302,013  | 605,000     | 54,302,013  | 605,565     | 605,000     | 565          | -        | -          | -          | -       |
|              | 聯邦債券      | "    | "    | "   | -          | -          | 124,561,066 | 1,460,000   | 124,561,066 | 1,461,352   | 1,460,000   | 1,352        | -        | -          | -          | -       |
|              | 新光吉星      | "    | "    | "   | -          | -          | 174,898,469 | 2,420,000   | 174,898,469 | 2,421,456   | 2,420,000   | 1,456        | -        | -          | -          | -       |
|              | 德信萬年      | "    | "    | "   | -          | -          | 27,198,840  | 380,000     | 27,198,840  | 380,364     | 380,000     | 364          | -        | -          | -          | -       |
|              | 瑞銀台灣      | "    | "    | "   | -          | -          | 69,804,649  | 1,000,000   | 69,804,649  | 1,000,274   | 1,000,000   | 274          | -        | -          | -          | -       |
|              | 富邦如意      | "    | "    | "   | -          | -          | 8,500,004   | 100,000     | 8,500,004   | 100,125     | 100,000     | 125          | -        | -          | -          | -       |
|              | 大眾債券      | "    | "    | "   | -          | -          | 31,937,670  | 400,000     | 31,937,670  | 400,364     | 400,000     | 364          | -        | -          | -          | -       |
|              | 德盛債券      | "    | "    | "   | -          | -          | 35,956,105  | 400,000     | 35,956,105  | 400,221     | 400,000     | 221          | -        | -          | -          | -       |
|              | 大耀        | "    | "    | "   | -          | -          | -           | -           | -           | -           | -           | -            | -        | -          | -          | -       |
|              | 凱基凱旋      | "    | "    | "   | -          | -          | 50,085,187  | 520,000     | 50,085,187  | 520,344     | 520,000     | 344          | -        | -          | -          | -       |
|              | 大華債券      | "    | "    | "   | -          | -          | 70,484,001  | 880,000     | 70,484,001  | 880,789     | 880,000     | 789          | -        | -          | -          | -       |
|              | 永昌萬翔      | "    | "    | "   | -          | -          | 14,790,268  | 214,000     | 14,790,268  | 214,233     | 214,000     | 233          | -        | -          | -          | -       |
|              | 金鼎債券      | "    | "    | "   | -          | -          | 117,310,767 | 1,610,000   | 117,310,767 | 1,611,169   | 1,610,000   | 1,169        | -        | -          | -          | -       |
|              | 統一強棒      | "    | "    | "   | -          | -          | 599,341,980 | 8,984,500   | 593,354,912 | 8,898,753   | 8,894,500   | 4,253        | -        | -          | 5,987,068  | 90,000  |
|              | 荷銀精選      | "    | "    | "   | -          | -          | 38,315,190  | 560,000     | 38,315,190  | 560,230     | 560,000     | 230          | -        | -          | -          | -       |
|              | 摩根富林      | "    | "    | "   | -          | -          | 83,748,471  | 1,140,000   | 83,748,471  | 1,140,464   | 1,140,000   | 464          | -        | -          | -          | -       |
|              | 明第一       | "    | "    | "   | -          | -          | -           | -           | -           | -           | -           | -            | -        | -          | -          | -       |
|              | 中興平安      | "    | "    | "   | -          | -          | 101,888,080 | 1,055,000   | 101,888,080 | 1,055,697   | 1,055,000   | 697          | -        | -          | -          | -       |
|              | 日盛證券      | "    | "    | "   | -          | -          | 22,806,257  | 300,000     | 22,806,257  | 300,437     | 300,000     | 437          | -        | -          | -          | -       |
|              | 盛華699     | "    | "    | "   | -          | -          | 43,204,199  | 520,000     | 43,204,199  | 520,414     | 520,000     | 414          | -        | -          | -          | -       |
|              | 倍立寶元      | "    | "    | "   | -          | -          | 8,497,981   | 100,000     | 8,497,981   | 100,047     | 100,000     | 47           | -        | -          | -          | -       |
|              | 保誠寶寶      | "    | "    | "   | -          | -          | 32,840,888  | 400,000     | 32,840,888  | 400,174     | 400,000     | 174          | -        | -          | -          | -       |
|              | 寶來得寶      | "    | "    | "   | -          | -          | 9,303,537   | 100,000     | 9,303,537   | 100,060     | 100,000     | 60           | -        | -          | -          | -       |
|              | 荷銀精選      | "    | "    | "   | -          | -          | 121,268,759 | 1,330,000   | 121,268,759 | 1,330,400   | 1,330,000   | 400          | -        | -          | -          | -       |
| 匯豐富泰         | "         | "    | "    | -   | -          | 13,822,751 | 200,000     | 13,822,751  | 200,057     | 200,000     | 57          | -            | -        | -          | -          |         |
| 統一高島屋百華      | 長期投資      | 現金增資 | 不適用  | 不適用 | 12,500,000 | 66,323     | 25,000,000  | 250,000     | -           | -           | -           | -            | (87,437) | 37,500,000 | 228,886    |         |
| 統一開發         | "         | "    | "    | "   | 30,236,994 | 18,401     | 14,477,536  | 144,775     | -           | -           | -           | (24,788,288) | (83,753) | 19,926,242 | 79,423     |         |
| 統一開發         | "         | "    | "    | "   | 50,000,000 | 625,000    | 35,500,000  | 461,500     | -           | -           | -           | -            | -        | 85,500,000 | 1,086,500  |         |
| 日本Duskin株式會社 | "         | 註1   | 無    | 無   | -          | -          | 60,000      | 126,550     | -           | -           | -           | -            | (1,477)  | 60,000     | 125,073    |         |
| 統一爾騰基文       | "         | 新設立  | 不適用  | 不適用 | -          | -          | 18,000,000  | 180,000     | -           | -           | -           | -            | (25,428) | 18,000,000 | 154,572    |         |
| 統一開發         | "         | "    | "    | "   | -          | -          | 10,000,000  | 100,000     | -           | -           | -           | -            | (5,514)  | 10,000,000 | 94,486     |         |
| 統一多拿滋        | "         | "    | "    | "   | -          | -          | 10,000,000  | 100,000     | -           | -           | -           | -            | (7,611)  | 10,000,000 | 92,389     |         |
| 統一安聯產物保險     | "         | 註2   | 無    | 無   | 11,000,000 | 110,000    | -           | -           | 11,000,000  | 164,504     | 110,000     | 54,504       | -        | -          | -          |         |
| 統一武藏野        | "         | 註3   | 註3   | 註3  | 31,374,000 | 333,176    | -           | -           | 26,145,000  | 290,121     | 247,891     | 42,230       | -        | (36,823)   | 5,229,000  | 48,462  |
| 統一速達         | "         | 註4   | 無    | 無   | 80,000,000 | 151,971    | -           | -           | 10,000,000  | 100,000     | 29,179      | 70,821       | -        | 71,839     | 70,000,000 | 194,631 |
| 統一聖餅多堡       | "         | 現金增資 | 不適用  | 不適用 | 5,400,000  | 50,363     | 12,000,000  | 120,000     | -           | -           | -           | -            | (9,698)  | 17,400,000 | 160,665    |         |
| 捷聯行銷普通公司債    | 長期債券投資    | 不適用  | 不適用  | 不適用 | -          | -          | 120,000     | 120,000     | -           | -           | -           | -            | (20,000) | -          | 100,000    |         |

註1：係向日商Duskin Franchise株式會社購買其所持有之Duskin株式會社股權。

註2：係出售予新加坡千禧亞洲公司。

註3：係出售予對本公司採權益法評價之投資公司一統一企業公司。

註4：係出售予日商大和運輸株式會社。

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### 5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

| 取得之公司      | 財產名稱     | 交易或事實<br>發生日 | 交易金額        | 價款支付情形 | 交易對象           | 關係   | 交易對象為關係人者，<br>其前次移轉資料（註2） |             |             | 價格決定之<br>參考依據 | 取得目的及<br>使用情形   | 其他約<br>定事項 |   |
|------------|----------|--------------|-------------|--------|----------------|------|---------------------------|-------------|-------------|---------------|---|------------|---|
|            |          |              |             |        |                |      | 所有人                       | 與發行人<br>之關係 | 轉移<br>日期 金額 |               |   |            |   |
| 統一超商股份有限公司 | 統豐世賢辦公大樓 | 93.11.29     | \$1,639,705 | 已悉數支付  | 統美建設股<br>份有限公司 | （註1） | -                         | -           | -           | \$-           | 參考93.11.22展碁不動產<br>估價師事務所鑑價金額<br>\$1,770,861及93.11.24大<br>華資產管理顧問（股）公司<br>鑑價金額\$1,853,344 | 營運總部辦公大樓   | 無 |

註1：實質關係人。

註2：統美建設為一建設公司，本公司向該公司所購買之辦公大樓係該公司與他公司所共同合作興建，故無前次移轉資料。

### 6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無

### 7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

| 進（銷）貨之公司       | 交易對象    | 關係                   | 交易情形  |              |                    |          | 應收（付）票據、帳款    |                               |             |    |
|----------------|---------|----------------------|-------|--------------|--------------------|----------|---------------|-------------------------------|-------------|----|
|                |         |                      | 進（銷）貨 | 金額           | 佔總進<br>（銷）貨之<br>比率 | 授信期間     | 餘額            | 佔總應收（付）備<br>票據、帳款<br>註<br>之比率 |             |    |
| 統一超商股份有限<br>公司 | 捷盟行銷    | 採權益法評價之被投資公司         | 進貨    | \$36,613,852 | 64                 | 月結10-80天 | 註             | 無重大差異                         | \$3,088,597 | 56 |
|                | 統昶行銷    | 子公司                  | "     | 11,964,388   | 21                 | 月結15-30天 | "             | "                             | 878,221     | 16 |
|                | 大智通文化行銷 | "                    | "     | 4,094,148    | 7                  | 月結20-35天 | "             | "                             | 690,070     | 13 |
|                | 統一企業    | 對本公司採權益法評價之<br>投資公司  | "     | 1,193,917    | 2                  | 月結30-40天 | 無重大差異         | "                             | 90,452      | 2  |
|                | 統一速達    | 子公司                  | 營業成本  | 566,518      | 1                  | 月結15天    | 係貨物宅配成本，故不適用  | "                             | 51,527      | 1  |
|                | 安源資訊    | 統一企業採權益法評價之被<br>投資公司 | "     | 265,128      | -                  | 月結30-40天 | 係影印及傳真成本，故不適用 | "                             | 47,861      | 1  |

註：本公司對捷盟行銷公司、統昶行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加成給付貨款。

### 8. 應收關係人款項達台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無

### 9. 從事衍生性商品交易：詳附註十（一）。

(二) 轉投資事業相關資訊：

1. 被投資公司之相關資訊

| 投資公司名稱                 | 被投資公司                          |         |            | 原始投資金額      |             | 期末持有        |             |             | 被投資公司         | 本公司認列之      | 備註   |
|------------------------|--------------------------------|---------|------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|---------------|-------------|------|
|                        | 名稱                             | 所在地區    | 主要營業項目     | 本期期末        | 上期期末        | 股數          | 比率          | 帳面金額        | 本期損益          | 投資損(益)      |      |
| 統一超商股份有限公司             | 統一超商(B.V.I)                    | 英屬維爾京群島 | 專業投資       | \$1,520,766 | \$1,520,766 | 46,405,458  | 100.00%     | \$1,189,163 | (\$143,245)   | (\$153,027) | 子公司  |
|                        | 仁謙投資                           | 台北市     | 專業投資       | 853,037     | 853,037     | 85,303,733  | 100.00%     | 872,440     | 13,040        | 12,880      | "    |
|                        | 統一精工                           | 台南縣     | 加油站、電纜     | 364,683     | 364,683     | 34,921,758  | 62.95%      | 389,537     | 44,282        | 25,027      | "    |
|                        | 統一超行銷                          | 台南縣     | 冷凍食品、低溫物流  | 237,437     | 237,437     | 19,563,272  | 60.00%      | 300,465     | 81,538        | 28,118      | "    |
|                        | 統一高島屋百華                        | 台北市     | 百貨餐飲貿易業    | 375,000     | 125,000     | 37,500,000  | 50.00%      | 228,886     | (174,875)     | (87,437)    | 從屬公司 |
|                        | 統一生活                           | 台北市     | 藥妝日用百貨買賣   | 396,000     | 396,000     | 19,800,000  | 100.00%     | 301,345     | 61,087        | 62,998      | 子公司  |
|                        | 統一蘭陽藝文                         | 宜蘭縣     | 藝文展覽業      | 180,000     | -           | 18,000,000  | 90.00%      | 154,572     | (29,587)      | (25,428)    | "    |
|                        | 統一資訊                           | 台北市     | 企業資訊管理顧問服務 | 135,956     | 135,956     | 14,345,100  | 70.00%      | 189,496     | 38,163        | 20,442      | "    |
|                        | 統一速達                           | 台北縣     | 食品及用品零售及貨運 | 711,576     | 813,230     | 70,000,000  | 70.00%      | 194,631     | 120,752       | 71,839      | "    |
|                        | 大智通文化行銷                        | 台北市     | 雜誌配送       | 50,000      | 50,000      | 9,432,540   | 100.00%     | 142,294     | 36,196        | 34,973      | "    |
|                        | 捷盛行銷                           | 中壢市     | 食品常溫物流     | 91,414      | 91,414      | 5,000,000   | 25.00%      | 113,853     | 128,602       | 27,499      | 從屬公司 |
|                        | 統一聖娜多堡                         | 台北市     | 麵包零售販賣     | 221,700     | 101,700     | 17,400,000  | 60.00%      | 160,665     | (11,511)      | (9,699)     | 子公司  |
|                        | 統一星巴克                          | 台北市     | 咖啡及附屬販售買賣  | 59,400      | 59,400      | 6,652,800   | 30.00%      | 105,539     | 119,249       | 35,775      | 從屬公司 |
|                        | 統一開發等                          | -       | -          | 993,456     | 695,000     | 略           | 20.00%~100% | 743,837     | 略             | (15,322)    | -    |
| 捷盛行銷等                  | 捷盛運輸(股)公司等                     | 中壢市     | 汽車貨運       | 345,258     | 339,258     | 略           | 20.00%~100% | 379,387     | 略             | 不適用         | -    |
| 統一超商(B.V.I)            | 英屬開曼群島商                        | 英屬開曼群島  | 專業投資       | USD1,800仟元  | USD1,800仟元  | 1,800,000   | 30.00%      | USD1,841仟元  | USD1,203仟元    | "           | 註一   |
|                        | 統一咖啡開曼控股公司                     |         |            |             |             |             |             |             |               |             |      |
|                        | 統一超商納閩島控股公司                    | 納閩島     | 專業投資       | USD20,684仟元 | USD20,684仟元 | 20,684,321  | 100.00%     | USD13,427仟元 | (USD 1,593仟元) | "           | 孫公司  |
|                        | Presiclrc Limited              | 英屬維爾京群島 | 專業投資       | USD8,581仟元  | USD7,726仟元  | 8,339,100   | 47.74%      | USD828仟元    | (USD3,553仟元)  | "           | 註一   |
|                        | 大統華超級市場公司                      | 加拿大     | 食品百貨零售     | CAD12,000仟元 | CAD12,000仟元 | 200         | 20.00%      | USD5,698仟元  | CAD6,578仟元    | "           | 註一   |
| 統一超商納閩島控股公司            | Philippine Seven Corp.         | 菲律賓     | 食品及用品零售    | USD20,656仟元 | USD20,656仟元 | 134,257,625 | 56.59%      | USD13,413仟元 | (PHP2,457仟元)  | "           | 孫公司  |
| Philippine Seven Corp. | Convenience Distribution Inc.等 | 菲律賓     | -          | PHP80,822仟元 | PHP80,822仟元 | -           | 40.00%~100% | PHP95,505仟元 | 略             | "           | 略    |
| 統一超商中國控股有限公司           | 統一超商藥妝事業中國控股有限公司               | 英屬維爾京群島 | 專業投資       | USD2,100仟元  | -           | 2,100,000   | 100.00%     | USD2,100仟元  | 註二            | "           | 孫公司  |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司       | 統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司              | 中國大陸    | 百貨類商品零售    | USD1,965仟元  | -           | -           | 65.00%      | USD1,965仟元  | 註二            | "           | 孫公司  |

註一：子公司採權益法評價之被投資公司。

註二尚在籌備期間，故無損益。

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

2. 本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，因其資產總額或營業收入均未達本公司各該項金額百分之十，或係直接或間接控制其人事、財務或業務者，依規定僅揭露下列相關資訊：

(1) 資金貸與他人情形：

| 貸出資金<br>之公司 | 貸與對象     | 往來科目  | 本期最高餘額     | 期末餘額       | 利率區間        | 資金貸與<br>性質 | 業務往來<br>金額 | 有短期融通資<br>金必要之原因 | 提列備抵<br>呆帳金額 | 擔保品<br>名稱 | 對個別對象<br>資金貸與限額 | 資金貸與<br>總限額 |
|-------------|----------|-------|------------|------------|-------------|------------|------------|------------------|--------------|-----------|-----------------|-------------|
| 仁暉投資        | 統一佳(股)公司 | 其他應收款 | \$40,000   | \$40,000   | 2.79%~3.05% | 註一         | \$-        | 營業週轉             | \$-          | -         | 註二              | 註二          |
| 統一精工        | 上海統一機械   | 其他應收款 | USD1,000千元 | USD1,000千元 | 3.5%        | 註一         | -          | 營業週轉             | -            | -         | 註二              | 註二          |

註一：有短期融通資金之必要。

註二：對外資金貸與總額以淨值40%為限；對有短期融通資金必要之單一企業則以\$50,000為限。

(2) 為他人背書保證：

| 背書保證者<br>公司名稱 | 被背書保證對象 |     | 對單一企業背書<br>保證限額(註) | 本期最高背書<br>保證餘額 | 期末背書<br>保證餘額 | 以財產擔保<br>之背書保證金額 | 累計背書保證金額佔最近<br>財務報表淨值之比率 | 背書保證<br>最高限額(註) |
|---------------|---------|-----|--------------------|----------------|--------------|------------------|--------------------------|-----------------|
|               | 公司名稱    | 關係  |                    |                |              |                  |                          |                 |
| 統一精工          | 統精      | 子公司 | 註                  | \$22,000       | \$22,000     | \$-              | 3.56%                    | 註               |

註：統一精工對外背書保證總額為公司淨值之50%，對單一企業背書保證限額則為淨值之20%。

(3) 期末持有有價證券情形：

| 持有之公司                  | 有價證券種類及名稱                      | 與有價證券發行人之關係 | 帳列科目 | 期末股數        | 帳面金額        | 持股比例 | 市價          | 備註 |
|------------------------|--------------------------------|-------------|------|-------------|-------------|------|-------------|----|
| 仁暉投資                   | 建弘台灣基金等                        | -           | 短期投資 | -           | \$146,886   | -    | \$146,886   |    |
| 大智通文化行銷                | 荷銀債券基金等                        | -           | "    | -           | 165,000     | -    | 165,172     |    |
| 統一星巴克                  | 復華債券基金等                        | -           | "    | -           | 111,000     | -    | 111,051     |    |
| 統一精工                   | 統一全壘打基金等                       | -           | "    | -           | 140,000     | -    | 140,009     |    |
| 統一高島屋百華                | 保誠獨特基金等                        | -           | "    | -           | 186,114     | -    | 186,962     |    |
| 統一聖娜多堡                 | 統一強棒基金等                        | -           | "    | -           | 209,003     | -    | 209,058     |    |
| 首阜等                    | 聯邦債券基金等                        | -           | "    | -           | 469,289     | -    | 474,131     |    |
| 仁暉投資                   | 統寶光電(股)公司                      | -           | 長期投資 | 62,800,000  | 690,037     | -    | 690,037     |    |
| 捷盛行銷                   | 捷盛運輸(股)公司等                     | -           | "    | -           | 116,191     | -    | 116,191     |    |
| 統一超商B.V.I.             | 統一咖啡開曼控股有限公司等                  | -           | "    | -           | USD26,111千元 | -    | USD23,498千元 |    |
| 大智通文化行銷等               | 捷盛運輸(股)公司等                     | -           | "    | -           | 269,161     | -    | 270,350     |    |
| 統一超商納閩島控股公司            | Philippine Seven Corp.         | 子公司         | "    | 134,257,625 | USD13,413千元 | -    | USD6,217千元  |    |
| Philippine Seven Corp. | Convenience Distribution Inc.等 | 子公司         | "    | -           | PHP95,505千元 | -    | PHP95,505千元 |    |
| 統一超商中國控股有限公司           | 統一超商藥妝事業中國控股有限公司               | 子公司         | "    | 2,100,000   | USD2,100千元  | -    | USD2,100千元  |    |
| 統一超商藥妝事業中國控股有限公司       | 統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司              | 子公司         | "    | -           | USD1,965千元  | -    | USD1,965千元  |    |



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

| 買、賣之公司  | 有價證券種類及名稱 | 帳列科目 | 交易對象 | 關係  | 期初        |           | 買入         |            | 賣出         |           |           | 期末     |           |            |
|---------|-----------|------|------|-----|-----------|-----------|------------|------------|------------|-----------|-----------|--------|-----------|------------|
|         |           |      |      |     | 股數        | 金額        | 股數         | 金額         | 股數         | 售價        | 帳面成本      | 處分利益   | 股數        | 金額         |
| 捷盟行銷    | 統一強棒      | 短期投資 | 不適用  | 不適用 | 1,349,792 | \$20,000  | 7,084,067  | \$105,500  | 8,433,859  | \$125,607 | \$125,500 | \$107  | -         | \$-        |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | -         | -         | 48,370,766 | 658,700    | 46,875,708 | 638,610   | 638,262   | 348    | 1,495,058 | 20,438     |
|         | 建弘全家福     | "    | "    | "   | -         | -         | 5,548,311  | 880,700    | 5,450,520  | 865,474   | 865,056   | 418    | 97,791    | 15,644     |
| 大智通文化行銷 | 大眾債券      | "    | "    | "   | 608,604   | 7,600     | 84,887,450 | 1,065,100  | 85,496,054 | 1,073,246 | 1,072,700 | 546    | -         | -          |
|         | 聯邦債券      | "    | "    | "   | 4,291,809 | 50,000    | 61,834,846 | 726,000    | 66,126,655 | 776,965   | 776,000   | 965    | -         | -          |
|         | 荷銀債券      | "    | "    | "   | 4,360,855 | 63,000    | 72,347,352 | 1,052,002  | 72,612,138 | 1,055,854 | 1,055,002 | 852    | 4,096,069 | 60,000     |
|         | 日盛債券      | "    | "    | "   | -         | -         | 20,512,180 | 271,000    | 17,050,384 | 225,246   | 225,000   | 246    | 3,461,796 | 46,000     |
|         | 倍立寶元債券    | "    | "    | "   | 4,625,228 | 54,000    | 56,257,330 | 663,000    | 55,895,295 | 658,754   | 658,000   | 754    | 4,987,263 | 59,000     |
|         | 統一強棒      | "    | "    | "   | -         | -         | 7,875,069  | 118,000    | 7,875,069  | 118,207   | 118,000   | 207    | -         | -          |
| 統一資訊    | 統一全壘打     | "    | "    | "   | -         | -         | 10,051,679 | 137,000    | 10,051,679 | 137,069   | 137,000   | 69     | -         | -          |
|         | 保德言元富債券   | "    | "    | "   | 1,786,762 | 25,003    | 15,171,584 | 214,000    | 16,958,346 | 239,359   | 239,003   | 356    | -         | -          |
| 統一高島屋百貨 | 統一強棒      | "    | "    | "   | 692,522   | 10,129    | 2,998,741  | 45,000     | 2,204,135  | 33,000    | 32,809    | 191    | 1,487,128 | 22,320     |
|         | 保誠獨特      | "    | "    | "   | 4,224,191 | 60,033    | 6,758,035  | 100,000    | 4,960,926  | 73,417    | 70,919    | 2,498  | 6,021,300 | 89,114     |
| 統一精工    | 統一強棒      | "    | "    | "   | 2,766,811 | 39,967    | 9,303,702  | 139,000    | 9,409,257  | 140,573   | 138,967   | 1,606  | 2,661,256 | 40,000     |
|         | 寶來得寶      | "    | "    | "   | -         | -         | 38,987,885 | 418,000    | 38,987,885 | 418,124   | 418,000   | 124    | -         | -          |
|         | 元大多利二號    | "    | "    | "   | -         | -         | 48,173,062 | 680,000    | 48,173,062 | 680,204   | 680,000   | 204    | -         | -          |
|         | 金鼎債券      | "    | "    | "   | -         | -         | 46,576,178 | 640,000    | 45,126,241 | 620,227   | 620,000   | 227    | 1,449,937 | 20,000     |
|         | 元大多利      | "    | "    | "   | -         | -         | 9,974,267  | 160,000    | 9,974,267  | 160,065   | 160,000   | 65     | -         | -          |
|         | 統一強棒      | "    | "    | "   | 2,024,783 | 30,000    | 33,652,515 | 501,000    | 35,677,298 | 531,196   | 531,000   | 196    | -         | -          |
| 捷盛運輸    | 統一全壘打     | "    | "    | "   | 2,600,366 | 35,000    | 43,962,971 | 599,000    | 42,174,597 | 574,226   | 574,000   | 226    | 4,388,740 | 60,000     |
|         | 寶來得利      | "    | "    | "   | -         | -         | 13,842,713 | 202,000    | 13,842,713 | 202,051   | 202,000   | 51     | -         | -          |
|         | 聯邦債券      | "    | "    | "   | -         | -         | 28,858,731 | 340,000    | 26,326,252 | 310,103   | 310,000   | 103    | 2,532,479 | 30,000     |
|         | 保誠誠寶      | "    | "    | "   | 2,317,451 | 27,911    | 22,647,998 | 273,980    | 24,965,449 | 302,188   | 301,891   | 297    | -         | -          |
|         | 盛華1699    | "    | "    | "   | 202,813   | 2,412     | 2,912,045  | 35,007     | 2,576,674  | 30,998    | 30,912    | 86     | 538,184   | 6,507      |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | -         | -         | 12,592,741 | 171,670    | 10,221,475 | 139,430   | 139,250   | 180    | 2,371,266 | 32,420     |
| 捷順運輸    | 統一強棒      | "    | "    | "   | -         | -         | 3,171,251  | 47,538     | 2,530,112  | 37,958    | 37,900    | 58     | 641,139   | 9,638      |
|         | 盛華599     | "    | "    | "   | -         | -         | 1,643,630  | 17,788     | 1,643,630  | 17,822    | 17,788    | 34     | -         | -          |
|         | 保誠誠鋒二號    | "    | "    | "   | -         | -         | 6,080,535  | 91,781     | 5,057,297  | 76,358    | 76,270    | 88     | 1,023,238 | 15,511     |
|         | 盛華599     | "    | "    | "   | 186,797   | 2,007     | 1,830,105  | 19,853     | 1,792,235  | 19,452    | 19,407    | 45     | 224,667   | 2,453      |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | -         | -         | 4,554,456  | 62,142     | 3,948,052  | 53,891    | 53,852    | 39     | 606,404   | 8,290      |
|         | 保誠誠寶      | "    | "    | "   | -         | -         | 6,325,553  | 76,659     | 6,062,883  | 73,511    | 73,450    | 61     | 262,670   | 3,209      |
| 統一星巴克   | 保誠誠鋒二號    | "    | "    | "   | 525,986   | 7,854     | 3,677,809  | 55,310     | 4,203,795  | 63,330    | 63,164    | 166    | -         | -          |
|         | 盛華1699    | "    | "    | "   | 3,191,730 | 37,959    | 308,575    | 3,700      | 3,500,305  | 41,807    | 41,659    | 148    | -         | -          |
|         | 群益安穩      | "    | "    | "   | -         | -         | 8,093,587  | 116,000    | 6,222,015  | 89,318    | 89,000    | 318    | 1,871,572 | 27,000     |
| 伸鴻      | 統一全壘打     | "    | "    | "   | 1,723,984 | 23,161    | 7,161,999  | 97,450     | 8,865,188  | 120,637   | 120,327   | 310    | 20,795    | 284        |
| 統一銀行    | 統一強棒      | "    | "    | "   | 5,575,700 | 82,433    | 33,440,939 | 499,500    | 39,016,639 | 582,431   | 581,933   | 498    | -         | -          |
|         | 統一全壘打     | "    | "    | "   | 2,233,140 | 30,000    | 37,002,272 | 502,501    | 39,235,412 | 532,910   | 532,501   | 409    | -         | -          |
|         | 保誠誠寶      | "    | "    | "   | -         | -         | 9,864,938  | 120,000    | 9,864,938  | 120,069   | 120,000   | 69     | -         | -          |
|         | 大眾債券      | "    | "    | "   | -         | -         | 16,667,692 | 209,500    | 16,667,692 | 209,631   | 209,500   | 131    | -         | -          |
|         | 日盛債券      | "    | "    | "   | -         | -         | 13,653,852 | 180,000    | 13,653,852 | 180,130   | 180,000   | 130    | -         | -          |
|         | 寶來得利      | "    | "    | "   | -         | -         | 10,119,149 | 148,000    | 10,119,149 | 148,065   | 148,000   | 65     | -         | -          |
|         | 金鼎債券      | "    | "    | "   | -         | -         | 33,450,497 | 456,000    | 33,450,497 | 456,261   | 456,000   | 261    | -         | -          |
|         | 元大多利二號    | "    | "    | "   | -         | -         | 30,431,940 | 430,000    | 30,431,940 | 430,303   | 430,000   | 303    | -         | -          |
|         | 統一聖燻多堡    | 統一強棒 | "    | "   | "         | 1,135,226 | 16,810     | 14,914,883 | 224,000    | 2,685,811 | 40,000    | 39,919 | 81        | 13,364,298 |

## 統一超商股份有限公司關係企業合併財務報表暨會計師複核報告

### (三) 大陸投資資訊

#### 1. 投資大陸之公司之基本資料：

| 大陸被投資<br>公司名稱              | 主要營業項目         | 實收資本額      | 投資方式                         | 本期期初自台灣<br>匯出累積投資金額 | 本期匯出或收回投資金額<br>匯出 收回 | 本期期末自<br>台灣匯出累積<br>投資金額 | 本公司直接<br>或間接投資<br>之持股比例 | 本期認列投<br>資損益 (註4) | 期末投資<br>帳面價值 | 截至本期止<br>已匯回台灣<br>之投資收益 |
|----------------------------|----------------|------------|------------------------------|---------------------|----------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------|--------------|-------------------------|
| 上海統一星巴克<br>咖啡有限公司          | 咖啡及附屬<br>販售買賣  | USD4,000千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註1) | USD2,000千元          | - -                  | USD2,000千元              | 30%                     | USD361千元          | USD1,841千元   | -                       |
| 統杰 (汕頭)<br>食品加工有限公司        | 食品加工、包裝<br>及銷售 | USD5,200千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註2) | USD2,470千元          | - -                  | USD2,470千元              | 47.74%                  | (USD337千元)        | (USD471千元)   | -                       |
| 統杰 (青島)<br>食品加工有限公司        | 食品加工、包裝<br>及銷售 | USD4,600千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註2) | USD998千元            | USD1,187千元<br>(註2)   | USD2,185千元              | 47.74%                  | (USD795千元)        | (USD345千元)   | -                       |
| 統杰法寶 (北京)<br>超市有限公司        | 食品加工、包裝<br>及銷售 | USD4,238千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註2) | USD1,309千元          | - -                  | USD1,309千元              | 31.03%                  | (USD498千元)        | USD678千元     | -                       |
| 統一康是美商業<br>連鎖 (深圳)<br>有限公司 | 百貨類商品零售        | USD1,965千元 | 透過第三地區投資設立公司<br>再投資大陸公司 (註3) | -                   | USD1,965千元           | USD1,965千元              | 65%                     | 註5                | USD1,965千元   | -                       |
| 本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額       |                | USD9,929千元 | 經濟部投審會核准投資金額                 | USD17,513千元         | 依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額   |                         | NTD4,374,365            |                   |              |                         |

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

註2：係透過統一超商(B.V.I.)之轉投資公司Preciclrc Limited再投資大陸公司，本期Preciclrc Limited並以其對統杰(青島)之借款轉作股本，已報經投審會核准在案。

註3：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商藥妝事業中國控股有限公司再投資大陸公司。截至93年12月31日止本公司業依持股比例投入投資款，該公司於民國94年1月7日完成驗資。

註4：係依經台灣母公司簽證會計師查核簽證之財務報表評價。

註5：籌備中，無投資損益。

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

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

## 十二、部門別財務資訊

### (一) 產業別資訊

本公司及其子公司民國93年度有關產業別財務資訊列示如下：

|               | 連鎖便利商店       | 物流配送         | 其他           | 調整及沖銷          | 合併           |
|---------------|--------------|--------------|--------------|----------------|--------------|
| 來自本公司以外客戶之收入  | \$83,918,596 | \$ 2,174,395 | \$11,139,133 | \$ -           | \$97,232,124 |
| 來自本公司及其他部門之收入 | -            | 53,822,143   | 568,715      | (54,390,858)   | -            |
| 收入合計          | \$83,918,596 | \$55,996,538 | \$11,707,848 | (\$54,390,858) | \$97,232,124 |
| 部門損益          | \$ 3,335,246 | \$ 326,190   | \$ 97,615    |                | \$ 3,759,051 |
| 採權益法之投資損失     |              |              |              |                | (81,783)     |
| 利息費用          |              |              |              |                | (143,131)    |
| 公司一般收入        |              |              |              |                | 713,066      |
| 公司一般費用        |              |              |              |                | (215,438)    |
| 稅前淨利          |              |              |              |                | \$ 4,031,765 |
| 可辨認資產         | \$25,692,972 | \$ 4,084,733 | \$ 4,246,543 |                | \$34,024,248 |
| 採權益法之長期股權投資   |              |              |              |                | 2,315,795    |
| 資產合計          |              |              |              |                | \$36,340,043 |
| 折舊費用          | \$ 1,630,053 | \$ 299,281   | \$ 302,282   |                | \$ 2,231,616 |
| 攤銷費用          | \$406,600    | \$ 41,106    | \$ 7,019     |                | \$ 454,725   |
| 資本支出金額        | \$ 4,158,512 | \$ 588,793   | \$ 360,534   |                | \$ 5,107,839 |

本公司及其從屬公司主要經營連鎖便利商店、物流配送二類，暨食品、用品貨運、加油站及電梯製造銷售等其他產業。上表所列之部門收入係指部門對企業以外客戶之銷售收入及對企業內其他部門之銷售與轉撥收入。部門間之銷售與轉撥收入及部門間之進貨，係依商品及物品委託運送合約及門市代收合約之協議費率計算。但部門收入不包括下列項目：

1. 與部門無關之公司一般收入。
2. 依權益法評價之股權投資所認列之投資收益。

部門損益係部門收入減除部門成本及費用後之餘額。所稱之部門成本及費用係指與產生部門收入有關之成本及費用。部門成本及費用不包括下列項目：

1. 與部門無關之公司一般費用。
2. 利息費用。
3. 依權益法評價之股權投資所認列之投資損失。

部門可辨認資產係指可直接認定屬於該部門之有形及無形資產，但部門可辨認資產不包括下列項目：

1. 非供任何特定部門營業使用而持有之資產。
2. 依權益法評價之對外股權投資。

本公司及其從屬公司採權益法之長期股權投資中，與各產業部門有上下游整合關係者，明細如下：

| 投資部門 | 被投資公司                         | 93年度        |      | 本年度認列投資收益（損失） |
|------|-------------------------------|-------------|------|---------------|
|      |                               | 帳面價值        | 持股比例 |               |
| 便利商店 | Convenience Distribution Inc. | PHP50,118仟元 | 100% | ( PHP4仟元)     |
| 物流配送 | 伸鴻                            | \$33,872    | 51%  | \$3,389       |

### (二) 地區別資訊

本公司及其從屬公司民國93年度國外營運部門來自企業以外客戶之收入及可辨認資產均未達合併收入及合併資產總額之10%以上。

### (三) 外銷收入資訊

本公司及其從屬公司民國93年度無外銷銷售收入達合併損益表收入金額之10%以上者。

### (四) 重要客戶資訊

本公司及其從屬公司民國93年度無收入達合併損益表收入10%以上客戶。

# 統一超商股份有限公司内部控制制度聲明書

## 内部控制制度聲明書

日期：94年3月8日

本公司民國93年1月1日至93年12月31日之内部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護内部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、内部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之内部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，内部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之内部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「證券暨期貨市場各服務事業建立内部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之内部控制制度有效性之判斷項目，判斷内部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之内部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將内部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述内部控制制度判斷項目，檢查内部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司上開期間的内部控制制度（含對子公司之監理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的内部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國94年3月8日董事會通過，出席董事8人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

統一超商股份有限公司



董事長：高清愿 簽章



總經理：徐重仁 簽章





統一超商股份有限公司



董事長：高清憲

中華民國九十四年四月二十五日



統一超商股份有限公司

PRESIDENT CHAIN STORE CORP.

[WWW.7-11.COM.TW](http://WWW.7-11.COM.TW)

