

Annual Report 2005

94年年度報告書



- **公司發言人** ● 發言人姓名／徐重仁
職稱／總經理
電話／(02) 2747-8711
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
職稱／副總經理
電話／(02)2747-8711
電子郵件信箱／spokesman@mail.7-11.com.tw

● 代理發言人姓名／陳福唐
職稱／財務長
電話／(02)2747-8711
電子郵件信箱／spokesman@mail.7-11.com.tw
- **總公司所在地** ● 地址／臺北市信義區東興路65號2樓
電話／(02)2747-8711
- **北一區辦事處** ● 地址／台北縣深坑鄉北深路三段250號2樓
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
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
電話／(03)428-0221
- **彰中區辦事處** ● 地址／台中市忠明南路497號3樓
電話／(04)2376-0199
- **嘉南區辦事處** ● 地址／台南市臨安路一段89號2樓
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
電話／(07)533-1711
- **股票過戶機構** ● 名稱／統一綜合證券股份有限公司 股務代理部
地址／台北市松山區東興路8號地下1樓
網址／www.pscnet.com.tw
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
事務所名稱／資誠會計師事務所
地址／臺北市基隆路一段333號27樓
網址／www.pwccglobal.com
電話／(02)2729-6666
- **海外有價證券掛牌買賣交易資訊** ● 無
- **公司網址** ● <http://www.7-11.com.tw>

目錄 Contents

2	統一超商通路優勢	
13	壹、致股東報告書	38
14	貳、公司概况	38
14	一、公司簡介	38
16	二、公司組織	39
24	三、資本及股份	39
27	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	40
28	參、營運概況	40
28	一、業務內容	42
30	二、市場及產銷概況	43
32	三、從業員工資料	43
32	四、環保支出資訊	44
33	五、勞資關係	44
34	六、重要契約	44
35	肆、資金運用計劃執行情形	45
35	一、計劃內容	45
35	二、執行情形	45
35	伍、財務概況	45
35	一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	45
36	二、最近五年度財務分析	45
37	三、最近年度財務報告之監察人審查報告書	45
37	四、最近年度財務報表	46
37	五、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報表	46
37	六、公司及其關係企業財務週轉困難之情事	46
	陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	46
	一、財務狀況分析	
	二、經營結果分析	
	三、現金流量分析	
	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	
	五、最近年度轉投資政策分析	
	六、風險事項之分析評估	
	七、其他重要事項	
	柒、公司治理運作情形	
	一、上市上櫃公司治理運作情形及實務守則差異情形及原因	
	二、會計師資訊	
	捌、特別記載事項	
	一、關係企業相關資料	
	二、內部控制制度執行狀況	
	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	
	四、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	
	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	
	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	
	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	
	八、其他必要補充說明事項	
	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	

環環相扣的核心優勢，緊密結合的集團企業

三十年零售連鎖經驗，累積起展店、加盟、物流、情報及創新等專業核心能力，加上總部財會、採購等強力後勤支援力量，建構起絕對優勢的零售流通集團，孕育超過三十家零售流通事業體。核心能力的緊密連結，讓優勢無限延伸；集團成員的攜手互助，使版圖持續擴展。一起成長茁壯，一起邁向卓越。





核心競爭優勢

多元展店模式

從北到南，由西往東；從本島到離島；從山這一頭到海那一端，我們克服環境險阻，縮短距離障礙，我們上山下海，無所不在。三十年專業通路開發經驗累積，我們掌握商圈消費特性，我們明白市場發展潛力，我們建構起完整店庫情報。透過此一專業通路開發優勢，讓集團內以7-ELEVEN為首的所有連鎖零售事業得以迅速展店，擴展佈局。

▶ 連鎖加盟平台

秉持攜手合作，共創雙贏的加盟理念，建構完善的加盟平台，實現加盟創業的理想，吸引志同道合的各界精英，共同努力奮鬥。透過加盟體系，讓專業的連鎖通路管理及門市經營Know-How能夠有效的擴散，使得我們得以快速複製成功經驗，加速連鎖體系持續成長。





吃午餐

豐富口味都是堅持無添加的好味道



感動創新服務

因為我們用心觀察，因為我們用心聆聽，因為我們站在顧客立場思考，所以我們引領產業潮流，我們改變消費習慣，我們持續不斷創造新的成長動力。

- 1998年7-ELEVEN推出代收服務，開啟便利商店金融服務先端，便利商店化身為金融服務中心的概念自此開始成形。目前7-ELEVEN合作的廠商已逾350家，每年代收的金額以超過50%的速度快速成長。
- 2001年7-ELEVEN推出國民便當，創造便當銷售超過九千萬個的佳績，改變飲食消費結構進而帶動台灣整體鮮食產業革新與升級。
- 2005年7-ELEVEN推出便利商店有史以來的首次全店整合行銷活動，開創消費購物的全新體驗。活動期間，單月單店業績更創下成長超過30%的高記錄。





精密情報系統

以零售業經營管理Know-How為基礎，結合資訊科技，開發建構POS銷售時點情報系統，收集完整顧客消費資訊及相關商業情報，協助門市進行銷售分析及預估，並因應天氣及季節變化，掌握有效庫存，增加商品銷售機會並降低報廢風險。透過這些經年累月所累積起來的龐大情報資訊，讓行銷部門能有效掌握消費者需求，作為後續產品開發參考依據，藉此強化整體行銷競爭能力，提昇整體經營效能。



健全物流體系

為了確保產品效率即時的送達門市，為了確保產品新鮮衛生的安全無虞，我們建構起全台灣最完善的全溫層物流配送系統與供應鏈體系。從常溫到冷凍、從鮮食到出版品，串聯不同溫層，打造出一張遍佈全台，綿密延伸的物流運輸網路，讓集團內所有零售事業之產品能夠順暢無阻，效率即時地進行配送。並且以集團龐大之規模經濟達到整體物流成本的降低，透過運輸路線妥善規劃達成整體配送效益的提昇。





不斷複製成功模式 持續擴展零售版圖

多元的展店能力、連鎖的加盟平台、完善的物流體系、精密的情報系統、感動的創新行銷，三十年來所累積的專業核心優勢，架構起具有絕對優勢的零售流通集團，加上總部財會、採購等單位所產生的強力支援力量，讓新事業不斷孕育誕生，使得以統一超商為首的零售版圖因而不斷擴大延伸。

因為集團資源加上核心優勢所產生的經營綜效，使得新事業提早邁入獲利階段。

績效與成就

長期獲利最穩健企業

十年平均股東權益報酬率24%，波動性最小，榮獲全台灣所有上市櫃公司中之長期獲利穩定度榜首。

最佳聲望標竿企業

連續十一年榮獲天下雜誌台灣最佳聲望標竿企業，名列百貨及批發零售業第一名。追求永續持成長，落實環境保護，榮獲中華民國第一屆綠色會計獎，是服務業中唯一獲獎肯定的公司。

項目/年度	93年度	94年度	成長率%
經營成果			
全國總店數	3,680	4,037	9.70%
市場佔有率(註)	45.52%	46.35%	—
加盟總店數	3,104	3,293	6.09%
加盟佔比	84.35%	81.57%	—

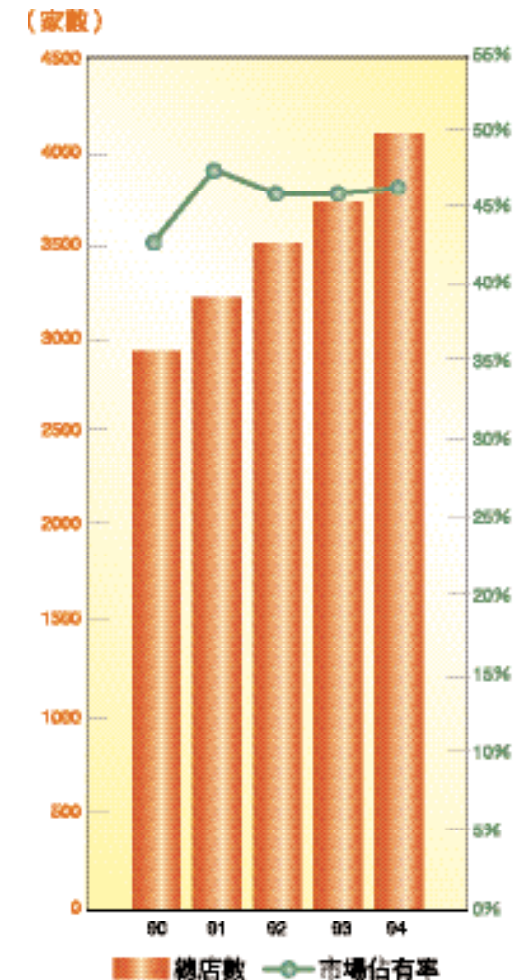
註：以店數為設算基礎，資料來源係參考零售市場雜誌。

項目/年度	93年度	94年度	成長率%
年度損益：(仟元)			
營業收入	80,943,099	93,673,610	15.73%
營業毛利	24,559,257	28,159,084	14.66%
營業利益	3,195,912	4,177,040	30.70%
稅前淨利	3,785,908	4,630,654	22.31%
稅後淨利	3,047,397	3,652,685	19.86%
每股盈餘：(元)			
加權平均股數(股)	915,160,436	915,160,436	—
追溯前	3.33	3.99	—
追溯後(註)	3.33	3.99	—

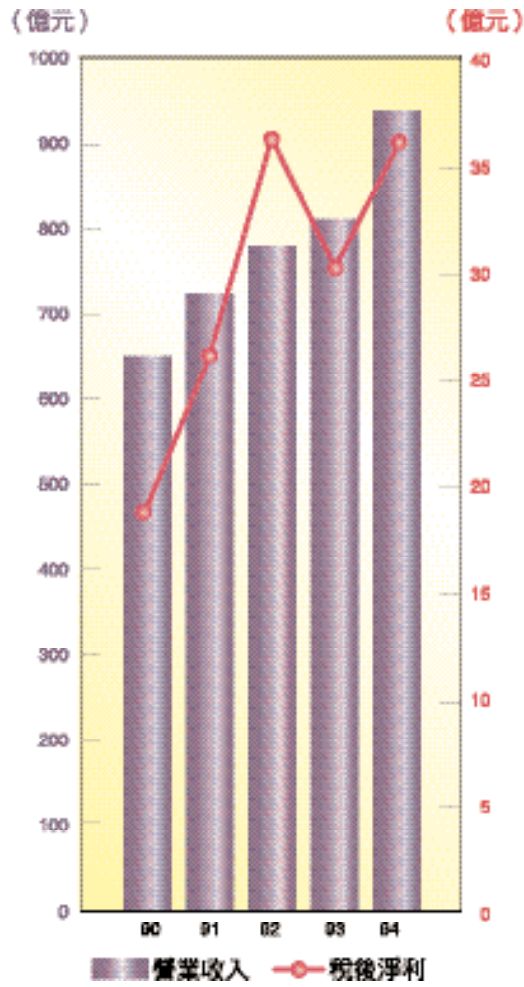
註：係依截至民國九十四年底止，已辦理之盈餘轉增資股數追溯調整計算。

項目/年度	93年度	94年度
相關比率：		
毛利率	30.34%	30.06%
營業費用率	26.39%	25.60%
營業利益率	3.95%	4.46%
稅後淨利率	3.76%	3.90%
資產報酬率(ROA)	10.86%	11.81%
股東權益報酬率(ROE)	21.63%	24.73%
存貨週轉率	26.48次	26.08次
固定資產週轉率	8.80次	13.47次

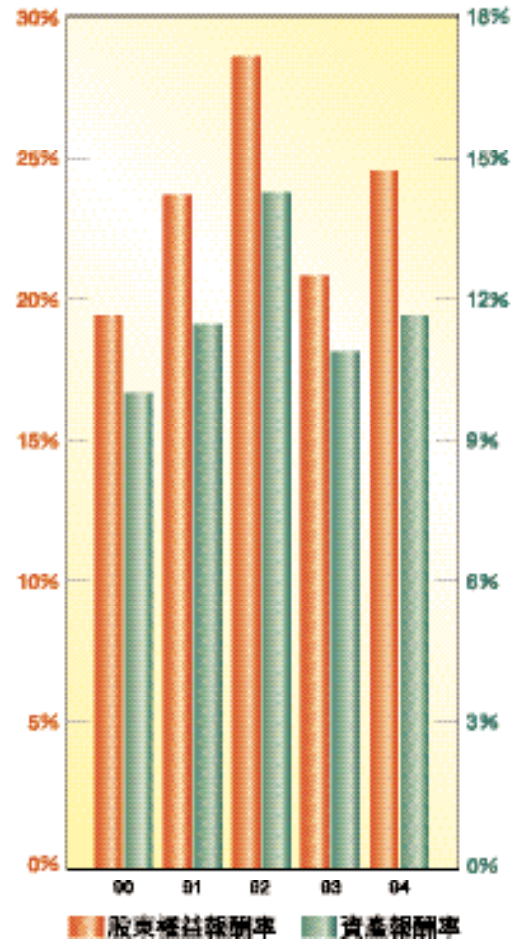
總店數及市場佔有率



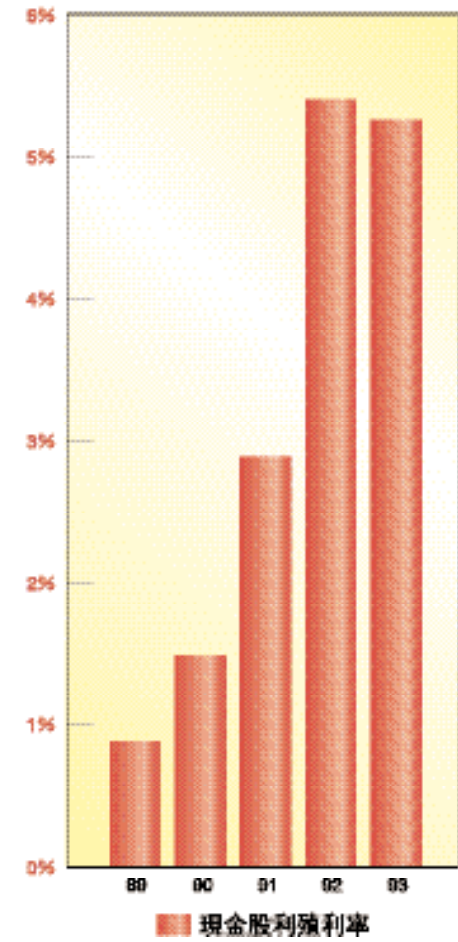
營業收入及稅後淨利



股東權益及資產報酬率



現金股利殖利率



統一超商深耕台灣三十年，從早期的葦路藍縷至現今的群雄四起，
統一超商始終掌握著自己的腳步，跟自己競賽、跟自我挑戰。
如同運動家的精神般，我們將持續地前進，
多元的展店能力、精密的情報系統、健全的物流體系……都將成為我們強力的後盾，
讓我們的事業版圖持續擴展。

我們精耕台灣，佈局亞洲，放眼全球，未來只要有顧客需求，
統一超商會掌握時代潮流，不斷進步創新向前走。



壹、致股東報告書

Letter To Shareholders

各位股東女士、先生：

94年是值得紀念的一年，秉持「消費者有需求的地方，就有7-ELEVEN」的經營理念，在歷經6年的努力後，7-ELEVEN的招牌正式矗立在綠島最熱鬧的南寮路上，成為首家進軍綠島的連鎖便利商店，為當地的居民與觀光客提供24小時不打烊的便利服務。而隨著阿里山奮起湖門市的開幕，統一超商也正式跨越4,000店的里程碑，足跡不僅遍佈台灣本島，更延伸至離島的澎湖、金門和綠島。

94年7-ELEVEN全國總店數為4,037店，營業額937億元，與子公司合併營業額1,199億元，稅後淨利更達到36.53億元，較去年同期大幅成長19.86%。在天下雜誌「2005年台灣最佳聲望標竿企業」的排名中，統一超商獲頒百貨及批發零售業第一名，這是我們連續第11年獲獎，足見統一超商優質的品牌形象已成功深植在消費者心中。此外，統一超商追求永續成長，長期推動環境保護，更榮獲中華民國第一屆綠色會計獎，是服務業中唯一獲獎受肯定的企業。

台灣便利商店產業在近年來面臨了成長趨緩、競爭卻日益激烈的景況，然統一超商堅持創新的理念，於94年率先推出台灣便利商店史上第一次全店整合性行銷活動，不僅帶動業績大幅成長，成功扭轉外部環境的不利因素，更讓Hello Kitty磁鐵的收集成為全民運動，同時也創造出許多親子間共同的話題，營造出一個讓消費者在購物之餘還能享受歡樂的全新消費體驗；除此之外，與銀行合作推出信用卡紅利積點兌換商品活動、運用國際品牌透過國際採購與製販同盟的方式，開發出一系列的飲料與零食等，均促使7-ELEVEN擴大經營服務的差異化。另外，統一超商更領先同業與現行之法令標準，完成了鮮食無添加人工味精及防腐劑的重要里程碑，如此不遺餘力地為消費者的健康安全把關，都是為了達成對消費者的安心承諾。因此，我們相信無論外在潮流如何變化，統一超商專注於創新、滿足開發消費者潛在需求的经营理念，必能帶領公司持續創造成長。

在海外事業方面，統一超商也多有斬獲，包括越南Uni-Mart超市、深圳康是美、山東統一銀座超市與四川統一優瑪特量販店等相繼於94年成立，一方面顯示出我們在大陸地區階段性佈局漸趨完整，另一方面也為統一超商的國際化奠定基礎。

展望95年度，在各位股東的支持與指導之下，統一超商仍將堅守不斷創新的經營理念，提供高價值商品，善用通路優勢，開發新商機，持續為台灣民眾打造一個更便利、更安心、更幸福、更歡樂的購物環境！預計95年底，統一超商總店數將突破4,300店，海內外事業的經營效益也將持續提昇，加上大陸市場的穩健發展，必能持續為所有股東創造更大的投資效益。



高 清 愿

高清愿董事長

徐 重 仁

徐重仁總經理



貳、公司概況

Company Overview

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「超商事業部」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」，開啟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」。
- 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，充分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「愿景門市」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「上海統一星巴克咖啡有限公司」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。



奮起湖門市，94年11月開幕



綠島門市，94年8月開幕

- 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
- 啟動綠色會計專案，成為國內第一家投入建置「綠色會計制度」服務業標竿企業。
 - 「第二代POS服務情報系統」正式全面導入。
 - 7-ELEVEN icash卡上市。
 - 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。
 - 轉投資事業「統一蘭陽藝文股份有限公司」、「統一多拿滋股份有限公司」、「統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司」成立。
 - 統一超商首次榮獲天下雜誌「擔負企業公民責任」第一名。

民國94年及截至年報刊印日止

- 7-ELEVEN推出台灣便利商店史上第一次全店整合式行銷活動，營造出一個讓消費者在購物之餘還能享受歡樂的全新消費體驗。
- 7-ELEVEN達成4000店里程碑，第4000店紀念店位於阿里山奮起湖門市。
- 7-ELEVEN創新加盟制度上路，提供加盟主全方位的照顧。
- 與越南河內食品公司及日商三菱商事株式會社合資成立PCSC（越南）超市有限公司，94年4月越南河內Uni-mart超市開幕。
- 正式跨足大陸量販超市事業，「山東統一銀座商業有限公司」、「四川統一量販超市有限公司」相繼成立。
- 統一超商榮獲經濟部頒發之「中華民國第一屆綠色會計獎」，為服務業中唯一得到獲獎肯定之企業。
- 統一超商連續十一年獲天下雜誌標竿企業肯定，蟬聯百貨及批發零售業第一名。
- 統一超商榮獲行政院94年國家永續發展獎之「企業永續發展獎」、94年遠見雜誌第一屆「企業社會責任獎」、並連續二年榮獲壹周刊「服務第壹大獎」三項大獎，包括最大獎「最佳服務企業金獎」、「最佳連鎖商店」第一名。
- 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。

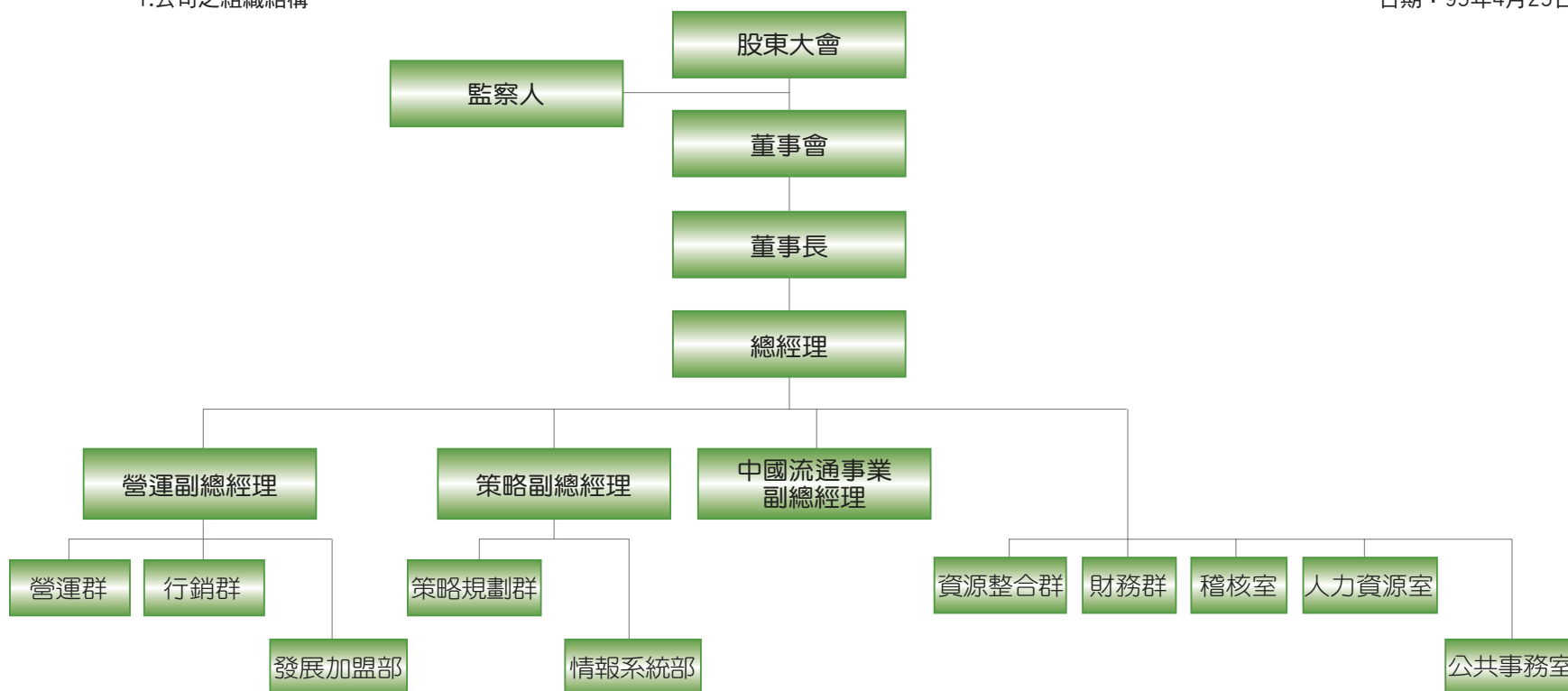


二、公司組織

(一) 組織系統

1. 公司之組織結構

日期：95年4月25日



2. 各主要部門所營業務

- 營運群：門市營運管理暨規劃
- 行銷群：商品開發暨行銷策略規劃
- 財務群：財務會計及投資人關係之管理暨規劃
- 人力資源室：人力資源管理暨培育
- 策略規劃群：經營管理暨策略規劃
- 資源整合群：資源整合運作暨規劃
- 稽核室：內稽與內控作業管理暨執行

(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：

95年03月31日

職稱	姓名	選(就)任日期	任期(年)	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註一)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事 法人股東	統一企業(股)公司	92.06.24	3	76.06.10	344,831,064	44.67%	414,042,816	45.24%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
統一企業(股)公司法人代表：																	
董事長	高清懋	92.06.24	3	76.06.10	22,149	-	26,254	-	1,082,529	0.12%	-	-	美國林肯大學榮譽博士 中山大學榮譽博士 成功大學榮譽博士	(註二)	董事	羅智先	婿
常務董事	林蒼生	92.06.24	3	76.06.10	22,903	-	27,148	-	-	-	-	-	成功大學	(註二)	-	-	-
常務董事	徐重仁	92.06.24	3	76.06.10	-	-	20,499	-	-	-	-	-	日本早稻田大學商學碩士	本公司總經理(註二)	-	-	-
董事	林隆義	92.06.24	3	76.06.10	13,932	-	16,514	-	22,130	-	-	-	成功大學	(註二)	-	-	-
董事	羅智先	92.06.24	3	76.06.10	766,532	0.10%	908,640	0.10%	892,883	0.10%	-	-	美國洛杉磯加州大學企管碩士	(註二)	董事長	高清懋	岳父
董事	吳國軒	94.08.24	10個月	76.06.10	28,127	-	28,127	-	-	-	-	-	和春技術學院	本公司副總經理(註二)	-	-	-
董事	楊文隆	92.06.24	3	76.06.10	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學	(註二)	-	-	-
董事 法人股東	遠威投資(股)公司	92.06.24	3	92.06.24	100,000	0.01%	158,539	0.02%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
遠威投資(股)公司法人代表：																	
董事	崔湧	92.06.24	3	92.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	美國麻省理工學院企管碩士	(註二)	-	-	-
董事 法人股東	煒恒(股)公司	92.06.24	3	89.06.15	1,494,981	0.19%	1,772,137	0.19%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
煒恒(股)公司法人代表：																	
董事	黃清苑	92.06.24	3	89.06.15	439	-	520	-	524,869	0.06%	-	-	日本大學商學博士	(註二)	-	-	-
監察人 法人股東	統一企業(股)公司	92.06.24	3	76.06.10	344,831,064	44.67%	414,042,816	45.24%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
統一企業(股)公司法人代表：																	
監察人	杜德成	92.06.24	3	76.06.10	-	-	-	-	-	-	-	-	美國休士頓大學企管碩士	(註二)	-	-	-
監察人 法人股東	高權投資(股)公司	93.06.29	2	93.06.29	2,732,526	0.32%	2,912,872	0.32%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
高權投資(股)公司法人代表：																	
監察人	殷建禮	93.06.29	2	93.06.29	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學	(註二)	-	-	-

(註一) 董監事之主要經歷請參閱第48頁之「各董監事目前兼任其他公司之職務表」。

(註二) 董監事目前兼任其他公司之職務請參閱第48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 是否具有五年以上商務、法律、 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	■		■				■	
吳國軒	■		■				■	
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標示「■」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：

95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	侯博義、中華郵政股份有限公司、國家金融安定基金管理委員會、高權投資股份有限公司、侯博明、侯博裕、摩根大通託管特實豐發展市場信託投資專戶、高秀玲、劉秀忍、英商渣打銀行受託保管三菱公司投資專戶
遠威投資股份有限公司	夏怡
煒恒股份有限公司	英屬維京群島商建瑞股份有限公司、蔡茂菁、黃清苑
高權投資股份有限公司	高秀玲、羅智先、高賴環

(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：

95年03月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
高權投資股份有限公司	高秀玲、羅智先、高賴環
英屬維京群島商建瑞股份有限公司	Tom Hwang, Nancy Tsai

2.總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

95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	-	-	-	-	-	-	中國文化大學化學系	(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	8,850	-	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	林文慶	88.01.01	287	-	-	-	-	-	台南高商	(註二)	-	-	-
協理	陳瑞堂	89.01.01	12,018	-	-	-	-	-	台灣大學經濟學系	(註二)	-	-	-
協理	楊燕申	91.02.01	1,669	-	-	-	-	-	美國紐約市立大學企管碩士	(註二)	-	-	-
協理	鍾茂甲	92.04.01	379	-	50,616	-	-	-	逢甲大學國貿系	(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)	-	-	-
會計部長	賴新地	90.04.01	-	-	809	-	-	-	淡江大學經濟系	(註二)	-	-	-
財務部長	吳玖琪	94.12.06	490	-	1,462	-	-	-	美國密蘇里大學會計系	(註二)	-	-	-

(註一) 經理人主要經歷請參閱第51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51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

94年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	車馬費		報酬		盈餘分配之董事酬勞		盈餘分配之員工紅利金額						前四項總額		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				
		本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司			合併報表內所有公司(註)			本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)			
								現金紅利	股票紅利	現金紅利	股票紅利	現金紅利	股票紅利											
董事法人股東	統一企業(股)公司																							
董事長	統一企業(股)公司(代表人：高清恩)																							
常務董事	統一企業(股)公司(代表人：林蒼生)																							
常務董事	統一企業(股)公司(代表人：徐重仁)																							
董事	統一企業(股)公司(代表人：林隆義)																							
董事	統一企業(股)公司(代表人：羅智先)	3,000	910	5,400	271	47,583	759	-	-	-	-	-	-	-	-	55,983	1,940	1.53%	0.05%	-	-	-	-	
董事	統一企業(股)公司(代表人：吳國軒)																							
董事	統一企業(股)公司(代表人：楊文隆)																							
董事法人股東	遠威投資(股)公司																							
董事	遠威投資(股)公司(代表人：崔湧)																							
董事法人股東	煒恒(股)公司																							
董事	煒恒(股)公司(代表人：黃清苑)																							

(註) 不含本公司給付董事報酬之統計。



給付本公司各個董事酬金級距	董事人數	
	94年度	
	本公司	合併報表內所有公司(註)
低於2,000,000元	—	4
2,000,000元(含)~5,000,000元	6	—
5,000,000元(含)~10,000,000元	2	—
10,000,000元(含)~50,000,000元	1	—
50,000,000元以上	—	—
總計	9	4

(註) 不含本公司給付董事報酬之統計。

(2) 監察人之報酬

94年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	車馬費		報酬		盈餘分配之監察人酬勞		前三項總額		總額占稅後純益之比例(%)		其他報酬	
		本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)	本公司	合併報表內所有公司(註)
監察人 監察人	統一企業(股)公司 統一企業(股)公司 (代表人：杜德成)	600	—	—	—	6,127	—	6,727	—	0.18%	—	—	—
監察人 監察人	高權投資(股)公司 高權投資(股)公司 (代表人：殷建禮)												

(註) 不含本公司給付監察人報酬之統計。

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	94年度	
	本公司	合併報表內所有公司(註)
低於2,000,000元	—	—
2,000,000元(含)~5,000,000元	2	—
5,000,000元(含)~10,000,000元	—	—
10,000,000元(含)~50,000,000元	—	—
50,000,000元以上	—	—
總計	2	—

(註) 不含本公司給付監察人報酬之統計。

(3) 總經理及副總經理之報酬

94年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資		獎金及特支費		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)	
		本公司	合併報表內所有公司(註一)	本公司	合併報表內所有公司(註一)	本公司			合併報表內所有公司(註一)			本公司	合併報表內所有公司(註一)	本公司	合併報表內所有公司(註一)	本公司	合併報表內所有公司(註一)	本公司	合併報表內所有公司(註一)
						現金紅利	股票紅利		現金紅利	股票紅利									
							股數	市價		金額	股數								
總經理	徐重仁	9,442	1,560	5,045	—	2,036	—	—	—	—	—	16,523	1,560	0.45%	0.04%	—	—	5,194	—
副總經理	張簡雲輝																		
副總經理	吳國軒																		
副總經理	謝健南																		

(註一) 不含本公司給付總經理及副總經理報酬之統計。

(註二) 93年購置汽車之原始成本。

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	94年度	
	本公司	合併報表內所有公司(註)
低於2,000,000元	—	1
2,000,000元(含)~5,000,000元	3	—
5,000,000元(含)~10,000,000元	1	—
10,000,000元(含)~50,000,000元	—	—
50,000,000元以上	—	—
總計	4	1

(註) 不含本公司給付總經理及副總經理報酬之統計。

(4) 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

94年12月31日/單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利			現金紅利	總計	總額占93年稅後純益之比例(%)
			股數	市價	金額	金額		
經理人	總經理	徐重仁	—	—	—	4,781	4,781	0.16%
	副總經理	張簡雲輝						
	副總經理	吳國軒						
	副總經理	謝健南						
	協理	陳福唐						
	協理	林文慶						
	協理	陳瑞堂						
	協理	楊燕申						
	協理	鍾茂甲						
	協理	曾繁斌						
	協理	王文貴						
	會計部長	賴新地						
財務部長	吳玟琪							

(5) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析。並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

1. 本公司及合併報表所有公司於94年度支付本公司董事、監察人酬金金額為64,650仟元，占稅後純益1.77%；93年度酬金金額為72,278仟元，占稅後純益2.37%。有關本公司董事及監察人酬金給付之標準係明訂於公司章程內，並依通常水準給付之。
2. 本公司及合併報表所有公司於94年度支付本公司總經理及副總經理等4名經理人酬金金額為18,083仟元，占稅後純益0.49%；93年度酬金金額為19,087仟元，占稅後純益0.63%。本公司酬金給付政策係依據公司經營策略、用人政策及給付能力決定，酬金給付標準與組合依照本公司「薪資辦法」辦理，本公司亦定期參加專業薪資調查機構所辦理之薪資調查，並依「薪資調查報告」結果檢視本公司酬金水準。本公司總經理及副總經理之酬金視其個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，並參酌市場水準給付訂定之。



(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	94年度		當年度截至95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、大股東	統一企業(股)公司	-	-	-	-
董事法人股東	遠威投資(股)公司	-	-	40,000	-
董事法人股東	煒恒(股)公司	-	-	-	-
監察人法人股東	高權投資(股)公司	-	-	-	-
董事長	高清懋	-	-	-	-
常務董事	林蒼生	-	-	-	-
常務董事	徐重仁	-	-	-	-
董事	林隆義	-	-	-	-
董事	吳國軒	-	-	-	-
董事	羅智先	-	-	-	-
董事	楊文隆	-	-	-	-
董事	崔湧	-	-	-	-
董事	黃清苑	-	-	-	-
監察人	杜德成	-	-	-	-
監察人	殷建禮	-	-	-	-
總經理	徐重仁	-	-	-	-
副總經理	張簡雲輝	-	-	-	-
副總經理	吳國軒	-	-	-	-
副總經理	謝健南	-	-	(5,000)	-
協理	陳福唐	-	-	-	-
協理	林文慶	-	-	-	-
協理	陳瑞堂	4,000	-	(5,000)	-
協理	楊燕申	-	-	-	-
協理	鍾茂甲	-	-	-	-
協理	曾繁斌	-	-	-	-
協理	王文貴	-	-	-	-
會計部長	賴新地	-	-	-	-
財務部長	吳玟琪	-	-	-	-

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；%/95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有限公司	46,405,458	100.00	-	-	46,405,458	100.00
統一超商中國控股有限公司	14,322,000	100.00	-	-	14,322,000	100.00
統一生活事業(股)公司	28,800,000	100.00	-	-	28,800,000	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

單位：股；%/95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
首阜企業管理顧問(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
統一百華(股)公司	5,250,000	70.00	2,250,000	30.00	7,500,000	100.00
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	12,853,212	56.00	6,885,648	30.00	19,738,860	86.00
統一精工(股)公司	37,331,360	62.95	11,859,845	20.00	49,191,205	82.95
統一行銷(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
樂清服務(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	9,313,920	30.00	6,209,280	20.00	15,523,200	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
安源資訊(股)公司	19,157,720	22.68	24,084,407	28.52	43,242,127	51.20
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	20,000,000	20.00	30,000,000	30.00	50,000,000	50.00
統合開發(股)公司	19,929,929	19.93	70,244,952	70.24	90,174,881	90.17
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
統正開發(股)公司	114,000,000	19.00	243,000,000	40.50	357,000,000	59.50
統一安聯人壽保險(股)公司	24,166,817	10.10	30,698,852	12.83	54,865,669	22.93
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	1,820,000	6.07	4,100,000	13.67
中南美開發(股)公司	2,500,000	7.14	2,750,000	7.86	5,250,000	15.00
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	1,196,790	5.37	-	-	1,196,790	5.37
統實光電(股)公司	146,448,927	4.20	154,567,489	4.43	301,016,416	8.63
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	905,500,000	60.37	955,500,000	63.70
統一綜合證券(股)公司	29,328,669	2.57	318,924,988	27.96	348,253,657	30.53
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	89,605,648	16.57	89,713,808	16.59



三、資本及股份：

(一) 股本來源：

1. 已發行股份：

單位：新台幣元；股／95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95年04月25日止之公司實收資本額為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；%/95年04月20日

股東結構 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	4	83	21,023	293	21,404
持有股數	5,401,295	27,864	501,804,651	48,821,459	359,105,167	915,160,436
持股比例	0.59%	0.00%	54.83%	5.34%	39.24%	100%

(三) 股權分散情形：

每股面額十元／95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	11,548	2,813,496	0.31%
1,000 至 5,000	7,714	16,071,728	1.75%
5,001 至 10,000	1,095	7,562,358	0.83%
10,001 至 15,000	340	4,081,855	0.45%
15,001 至 20,000	173	3,036,419	0.33%
20,001 至 30,000	133	3,294,767	0.36%
30,001 至 50,000	98	3,732,950	0.40%
50,001 至 100,000	66	4,737,770	0.52%
100,001 至 200,000	64	9,511,206	1.04%
200,001 至 400,000	37	10,797,349	1.18%
400,001 至 600,000	23	11,515,275	1.26%
600,001 至 800,000	16	11,475,469	1.25%
800,001 至 1,000,000	20	17,820,354	1.95%
1,000,001 以上	77	808,709,440	88.37%
合計	21,404	915,160,436	100%

(四) 主要股東名單

95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%
匯豐銀行託管馬修國際基金投資專戶		37,045,000	4.05%
中華郵政股份有限公司		29,559,404	3.23%
公務人員退休撫卹基金管理委員會		27,020,252	2.95%
大通銀行託管新興市場成長基金投資專戶		16,989,517	1.86%
大通託管 T P G K P N 退休世界股票基金		13,829,976	1.51%
摩根大通台北分行託管歐本漢瑪基金專戶		12,892,074	1.41%
中信局保管孟利安新興市場股票有限合夥投資專戶－新興市場基金投資專戶		12,749,000	1.39%
大通託管德拉瓦集團全球國際基金公司		12,090,299	1.32%
南山人壽保險股份有限公司		11,640,814	1.27%

(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		93年	94年	當年度截至95年03月31日
	每股市價	最高		69.50	69.20
	最低		47.20	49.90	66.00
	平均		56.56	58.50	71.31
每股淨值	分配前		15.70	16.58	17.49
	分配後		15.70	(註)	—
每股盈餘	加權平均股數 (股)		915,160,436	915,160,436	915,160,436
	每股盈餘 (追溯前)		3.33	3.99	0.73
	每股盈餘 (追溯後)		3.33	(註)	—
每股股利	現金股利		3.00/股	(註)	—
	無償配股	盈餘配股	—	(註)	—
		資本公積配股	—	(註)	—
	累積未付股利		—	(註)	—
投資報酬分析	本益比		16.98	14.66	—
	本利比		18.85	—	—
	現金股利殖利率		5.30%	—	—

註：截至95年3月31日止，94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迴轉時，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：



(1) 董監事酬勞：訂為本年度盈餘額之百分之二。

(2) 員工紅利：不得少於本年度盈餘額之百分之零點二。

(3) 股東股息及紅利：累積可分配盈餘減除(1)、(2)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95年度股東常會擬議之94年度盈餘分派案，業經民國95年3月7日董事會決議如下：

現金股利：擬以九十四年度累積盈餘中提撥新台幣31億1,154萬5,482元，每股分派新台幣3.4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九十五年度財務預測資訊，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：

依本公司章程規定，本公司每年決算如有盈餘，除依法彌補以往年度虧損並繳納所得稅外，如尚有餘額，應先提法定公積百分之十，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迴轉時，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。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.董事會通過擬議九十四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2億55萬8,627元及董事、監察人酬勞總額為新台幣6,685萬2,876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3.99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3.70元。

3.九十三年度盈餘用以配發員工紅利及董事、監察人酬勞之情形：

本公司九十三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 決議實際配發數		股東會及董事會 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	\$ 107,421	原每股盈餘	\$ 3.33
董監事酬勞	\$ 53,710	設算每股盈餘	\$ 3.15

(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： 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。 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。 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： 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。 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。 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。 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	本公司債由中國信託商業銀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、林東翹會計師
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%。 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	截至年報刊印日止已轉換（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	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
交換標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



Operational Highlights

一、業務內容：

(一) 業務範圍

1. 本公司主要營業項目

- | | |
|---|--|
| <ul style="list-style-type: none"> (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。 | <ul style="list-style-type: none"> (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)。 (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			
	93年度		94年度	
	銷售金額	銷售比例	銷售金額	銷售比例
食品服務類	10,462,817	13.34%	11,018,445	12.15%
出版品類	12,172,633	15.52%	13,167,302	14.51%
飲料類	26,008,022	33.16%	30,169,430	33.26%
非食品類	19,741,312	25.17%	24,353,299	26.85%
一般食品類	9,639,282	12.29%	11,651,670	12.84%
其他類	407,846	0.52%	356,257	0.39%
銷貨收入	78,431,912	100.00%	90,716,403	100.00%
銷貨折讓	(41,849)	-	(44,756)	-
銷貨收入淨額	78,390,063	-	90,671,647	-
其他營業收入	2,553,036	-	3,001,963	-
營業收入總額	80,943,099	-	93,673,610	-

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，將消費者的需求做為出發點，積極提供超越顧客滿意的優質服務。服務內容從鮮食、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，同時結合背後堅強的物流系統及鮮食生產體系，為顧客帶來優質服務。

今年7-ELEVEN在精品化商品開發的版圖上成效卓著。冷藏飲品方面結合Starbucks推出即飲冷藏咖啡，藉由與國際知名品牌的合作提供給顧客更高價值的產品，同時也成功切入高價即飲咖啡市場。在一般商品的經營上，突破傳統便利商店的經營模式，陸續引進許多具精品概念的大眾化名牌商品，開發許多高價值的商品，包括：94年1月與DHC合作，將全系列商品自日本原裝進口，並配合便利商店消費者的特性採取小規格包裝。甫上市即造成熱烈回響，在短短四週內銷售便達16萬瓶；後續更引進美國知名品牌CARMEX護唇膏、Burt's Bees保養用品、日本Parado彩妝產品等多樣精品化的商品。此外，也延續93年國際製販同盟的成功模式，擴大與國際知名大廠可果美、可爾必思、卡樂比合作開發獨家差異化商品，種種努力都是為了帶給消費者更精緻的優質生活，可以較合理的價格享受到更高價值的商品，而屢攀高峰的銷售數字也正反映出7-ELEVEN真正貼近了顧客需求。

鮮食方面，為了讓顧客吃得更安心、更健康，今年7-ELEVEN投入許多心力在鮮食商品的品質提升，整合鮮食原物料、製程研發、量產與配送等供應鏈的每一環節，逐一進行改造與升級，完成了鮮食「無添加」的重要里程碑。所有7-ELEVEN的鮮食商品保證無添加人工味精及防腐劑，這除了將台灣便利商店18°C便當發展帶入另一個全新的領域，更代表7-ELEVEN對顧客的健康把關與安心承諾。

除了商品讓顧客感到安心健康之外，7-ELEVEN也不忘將歡樂帶給所有消費者。94年4月，7-ELEVEN創業界先例，首度推出了全店整合行銷活動「購物滿77元送Hello Kitty磁鐵」。此舉不僅是希望透過精緻可愛的贈品吸引顧客來店，更期待能藉由贈品讓門市與顧客之間有更多互動與交流，讓「到7-ELEVEN購物」成為一種充滿驚喜感與歡樂感的消費經驗。更令人高興的是，此活動更間接帶動及影響許多家庭的親子互動，因為這個共同的話題及興趣而增進了親子之間的情感交流。有鑑於此，7-ELEVEN接續地在94年10月推出迪士尼公仔全店整合行銷活動，二次的整合活動均創造了令人刮目相看的佳績，並帶動全台灣全客層的共同話題與蒐集熱潮。

而於93年底推出的首張便利商店加值卡icash，在94年更是引領風潮。透過卡面的推陳出新、區域活動及異業的結合推廣，icash在短短一年間共銷售300萬張，這足以證明兼具便利性與時尚感的icash已獲得消費者的肯定，不必攜帶零錢就能購物的新消費觀念亦已逐漸建立。7-ELEVEN將持續思考如何滿足顧客對極致便利的需求，開發更多顧客服務項目，致力成為消費者便利生活的好鄰居與好幫手。

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，繼續為消費者提供更新更好的商品與服務。展望95年，針對已有良好經營基礎且具市場潛力的產品，如現煮咖啡、甜點、便當、速食等，將持續強化經營，為門市創造更大的獲利。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

94年度國內經濟成長率為4.02%，成長力道不若93年強勁，民間消費成長幅度趨緩。綜合商品零售業營業額為7,111億元，較93年增加3.06%，其中零售式量販店業、超級市場、連鎖式便利商店與百貨公司均較93年成長，尤其以連鎖式便利商店成長8.88%最為亮眼。

連鎖式便利商店之營業額為1,783億元，較去年同期成長8.88%，佔綜合商品零售業市場總營業額25.08%。94年度連鎖便利商店產業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	4037	1851	1160	873	360	201	151	48	16	12	8709

(三)技術及研發概況

1.隨著科技日益精進，7-ELEVEN除了不斷開發新商品及服務外，也一直致力於零售know-how與科技應用之結合，以滿足消費者多樣的需求。從民國85年導入第一代POS服務情報系統後，為更密切掌握消費者需求及強化整體營運戰力，於民國90年起，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」，歷經3年，於93年8月全台及離島門市全數導入；同時創所有便利商店之先，鋪建全省門市ADSL寬頻網路，以掌握更即時的情報及服務的提供。
2. 搭配全省門市寬頻網路建置，94年3月即啟動“online即時付款交易平台”專案，該專案目的主要是將提昇既有門市資料的傳輸效率，讓既有的代收作業可從批次作業提昇至即時的確認，將再提昇整個代收平台的競爭力。
3. 本公司於94年度相關系統之研發費用為101,283千元，截至95年3月31日，系統相關研發費用支出5,745千元。

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期業務發展計劃

- (1) 積極展店，維持競爭優勢。
- (2) 強化加盟制度、提昇加盟佔比。
- (3) 強化成本管理、提昇店舖經營效益。
- (4) 擴大行銷差異化優勢。
- (5) 建構完善人才培育體系。

2.長期業務發展計劃

- (1) 提昇運作效率與單店經營績效。
- (2) 貫徹高價值行銷，創造有效差異化。
- (3) 持續優化加盟制度及人才培訓體系。
- (4) 善用既有平台發展新商機與服務。

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：

面對市場環境與消費者需求的快速變化，7-ELEVEN以「便利」為核心宗旨，於全台各地提供消費者各項生活必需品，如鮮食、飲料、一般商品、代收等服務。爾後，在商品方面，本公司將持續提供消費者多樣化、高品質與高附加價值的商品。在顧客服務方面，則將繼續開發各項創新的服務，帶給消費者更多生活上的便利性，同時要落實品質觀念，提供消費者高品質與零缺點的服務，致力滿足消費者每一個便利性需求。除台灣本島、金門與澎湖等離島地區外，目前本公司服務區域更進一步擴展至綠島及馬祖，後續我們仍將信守著「只要顧客有需求的地方就有7-11」的理念，積極提供顧客最佳的服務。

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94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46.35%，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

台灣便利商店產業近年來雖面臨成長趨緩的狀況，然而94年在全店行銷活動的帶動下，成功扭轉了自2001年以來產業成長率下滑的趨勢，顯見市場仍有很大成長空間，隨著消費者對於便利的需求不斷增長，以及創新的商品與服務不斷的推出，相信未來便利商店產業仍有很大的成長潛力。

3.競爭利基：

「市場沒有飽和只有重分配」，儘管台灣便利商店產業競爭激烈，但只要能徹底落實基本功，掌握顧客需求，善用本身的優勢，必定能在產業中脫穎而出。我們的主要競爭利基點如下：

- (1) 通路規模優勢有利於商品開發及議價。
- (2) 企業與品牌形象佳。
- (3) 物流支援體系完整，既有供應鏈架構完整。
- (4) 強大系統平台，可創造更多商機。
- (5) 具備高行動力的營運團隊。
- (6) 優良的鮮食品質。
- (7) 全球7-11Family行銷資源豐富。

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.家庭結構改變，外食人口增加。 2.生活型態改變，便利需求提昇。 3.女性與老年市場商機崛起。 4.實體與虛擬零售通路的結合與開發。 5.預購市場及宅配商機（Home Delivery）的擴增。 6.異業策略聯盟的發展空間擴大。	1.同業模仿速度快，不易維持差異化優勢。 2.主力客層赴大陸人數增加。 3.薪資增加幅度不及物價上漲，影響民眾消費意願。 4.主要能源價格上揚，消費者可支配所得減少。
(3) 因應對策	
展望未來，統一超商將持續以一貫創新的精神，不斷「站在消費者的立場思考」推出新的商品與服務，滿足消費者的需求，同時善用在連鎖便利商店經營 Know-How與經驗，協助海外事業的發展，加速成為邁向國際化的企業。	

(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：新台幣仟元

年度別 廠商名稱	93年度		94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	36,613,852	64%	41,630,192	63%
統昶行銷(股)公司	11,964,388	21%	14,428,903	22%

(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28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		93年度	94年度	當年度截至95年4月25日
員工人數	門市人員	2,141	2,830	2,894
	管理人員	1,476	1,550	1,584
	臨時僱員	2,543	3,675	3,577
	合計	6,160	8,055	8,055
平均年歲		27歲	27歲	27歲
平均服務年資		4.3年	3.7年	3.7年
學歷分佈比率(%)	博士	—	—	—
	碩士	3.8	3.3	3.4
	大專	46.4	44.1	44.4
	高中	48.7	46.3	46.1
	高中以下	1.1	6.3	6.1

四、環保支出資訊：

(一) 環保會計(綠色會計)：

環境保護一直是統一超商重視的經營議題。經過多年來的努力，亦有了不錯的成果。為與國際接軌，且將這些環保努力數據具體轉化為財務資訊有效呈現，我們更於93年10月導入綠色會計制度，成為國內首家導入此制度之服務業者；並於94年11月榮獲經濟部商業司評選為服務業中唯一榮獲第一屆綠色會計獎肯定之企業。

透過綠色會計制度，我們把總部及門市之各類環境相關項目區分為：商品、門市、配送、辦公室管理費用、內部環境教育、社會貢獻等六大類統計項目，並產出環境支出統計表(如下表)。統一超商94年於環境保護上之各項資產投資及費用支出合計有2億1,167萬元，其中較大項目之投資主要為(1)門市能源節約之設備投資與費用支出6,709萬元；(2)商品環保包材之採購支出3,425萬元；(3)延長門市設備使用年限之投資與費用支出2,006萬元。其他尚有廚餘回收、食品無添加、無紙化環境、環保制服採購、社會環保公益…等等環保議題之持續推動。

(二) 環境支出概況：

1.環境支出統計表

單位：新台幣元

分類	項目及內容	效果及資源有效利用(量)/溫室氣體減量	投資(元)	費用(元)	合計
商品	對於商品之生產、採購及銷售，考量安全性及環境影響－採購紙製便當盒11,783,187個	資源的節約		34,248,346	43,859,843
	針對特定項目之鮮食商品，不使用防腐劑、不含味精並且也顧慮到殘留農藥	人體健康的保護		2,905,842	
	符合環保法規，進行包裝容器回收清除以及食品廢棄物回收再生處理	廢棄物的減少		6,705,655	
門市	購置能源節約設備－大型省電器395台、共用主機485台	節省能源	49,001,000	18,091,943	94,515,495
	延長設備、建材等使用壽命－採購鋼製櫃檯813台	廢棄物的減少	15,987,562	4,076,251	
	綠色採購－環保制服39,466件、環保垃圾袋321,210只	促進綠色採購		7,358,739	
配送	實施麵包及鮮食二配	減少配送的負荷－減少15,560趟配送趟次	24,780,000	2,700,000	50,846,000
	物流配送車輛之溫室氣體減量及回收環保冷媒	減少配送的負荷－減少55.37公噸CO2、回收14公斤之冷媒		7,000	
	門市逆物流回收作業之人力及設備投入	廢棄物的減少	6,400,000	16,959,000	
辦公室管理費用	辦公室綠化及美化	環境管理的促進		1,087,595	12,086,349
	促進無紙化環境－溝通平台的設置	減少廢棄物		7,857,000	
	辦公室綠色採購	促進綠色採購		1,217,608	
內部環境教育	環境管理體制的維持之人事及專案研究費用	維持、促進環境管理體制		1,924,146	293,842
	環境保護宣導教育－出版溫室氣體特刊8,500份、資源回收手冊5,000份及清掃會專刊	實施員工的環境教育		293,842	
社會貢獻	對外宣傳環境資訊－出版永續性報告書120,000份及環境報告書網頁的維護	宣導環境管理資訊		127,833	10,067,362
	舉辦或參與社會環保性公益：				
	1.舉辦7-11全國清掃活動21,326人次參加、clean up the world活動 2.社區自然故事攝影比賽及綠生活地圖製作 生態保育工作的投入	垃圾的回收－回收22,202袋 環境教育的推廣 保護溼地的環境		5,070,985 3,367,194 1,501,350	
合計			96,168,562	115,500,329	211,668,891

2.民國94年度及95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569,000元及56,247元。

單位：新台幣元

年度/項目	污染狀況	賠償金額或處分情形
94年度	違反噪音管制法及廢棄物處理法	569,000
95年度截至4月25日止	違反噪音管制法及廢棄物處理法	56,247

(三) 主要環保投資之效益展現：

1.資源回收再生利用：

每12支寶特瓶可以製成一件7-ELEVEN環保制服。94年7-ELEVEN共採購39,466件門市環保制服，投入6,432,958元，共計回收473,592支寶特瓶再生使用，有效減少環境污染。

2.環保設備之節能省源效益：

大型省電器：一台大型省電器平均一年可省電21,600度。94年7-ELEVEN共導入395家門市，總投資成本為27,176,000元，有效節省電力8,532,000度，以一度1.65元計算，共可節省電費14,077,800元。

熱源外移(冰箱共用主機)：將門市開放冰箱室內散熱器，改裝為室外散熱器，節省能源之消耗。94年7-ELEVEN門市導入485台，設備投資21,825,000元(485台×45,000元)，每台共用主機可節省電力17,273度/年，94年共計節省電力8,377,405度，約節省電費13,822,500元。

3.消費者食品安全保護：

食品衛生安全檢驗：為保護消費者食的安全，針對每項鮮食產品上市前進行不含防腐劑、微生物及包材嚴格之檢驗。94年共投入檢驗費2,905,842元。截至95年3月，7-ELEVEN共有176項鮮食產品無添加人工味精及防腐劑。

(四) 改善措施：

本公司將持續推動並落實各項環保議題，更已要求各營業門市配合執行與確實改善，並對各門市加強宣導相關規定。

(五) 因應歐盟環保指令(RoHS)之相關資訊：

本公司與各子公司的產品均無直接、間接外銷歐洲或無涉及歐盟環保指令(RoHS)相關規範。

五、勞資關係：

(一) 福利健全

1.整合集團人事制度與人資系統：

統一超商與所屬關係企業，進行關係企業各項人資制度的整合與修訂，為集團人才提供流動公平、合理的工作環境，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日奉台北市政府社會局(76)北市社二字第58459號函成立職工福利委員會，由勞資雙方推舉委員，定期舉辦各項活動，並辦理員工健康檢查及在職進修補助等各項福利措施。

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苑，各單位主管能依(1)人員工作需求(2)人員職能發展，充分運用單位內的訓練經費及資源，在各個不同訓練方式與主題下，達到績效目標達成與人才培育的最大效果。

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、及照明度等環境品質檢測，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兩個基數；第十六年起每增滿一年給予一個基數之退休金。不足一年之年資，未滿半年者以半年計，滿半年以一年計，最高基數以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（新制）：

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同（1）或勞工退休金新制，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新制；依勞工退休金條例規定，提繳方式以員工每月依勞工退休金提繳工資分級表，按月提撥6%退休金至勞保局個人帳戶內。

(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.人事制度，員工行為規範：

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及未來可能發生之估計金額：無。

六、重要契約：

95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, Inc.	89.07.20 ~ 永久契約	1.契約期間內，美國7-ELEVEN, Inc.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。2.本公司每月須給付權利金予美國7-ELEVEN, Inc.。	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	94.08.03~96.08.03	3億元信用貸款。	無
長期借款合同	台北銀行	94.06.20~97.06.19	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	5億元信用貸款。	無
		94.05.20~96.05.20	3億元信用貸款。	無
長期借款合同	台新國際商業銀行	94.12.31~96.12.31	5億元信用貸款。	無
長期借款合同	玉山銀行	94.08.17~97.08.17	3億元信用貸款。	無
長期借款合同	國泰世華商業銀行	94.05.24~97.05.24	3億元信用貸款。	無
長期借款合同	華南商業銀行	95.03.15~97.03.15	5億元信用貸款。	無
長期借款合同	中國國際商業銀行	95.03.18~97.03.17	7億元信用貸款。	無
長期借款合同	彰化銀行	94.12.13~96.12.13	5億元信用貸款。	無
長期借款合同	交通銀行	94.12.26~96.01.26	2億元信用貸款。	無
長期借款合同	瑞穗銀行	94.10.27~96.10.27	2億元信用貸款。	無

肆、資金運用計劃執行情形

Capital Projection And Implementation

一、計劃內容：

截至95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95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。

伍、財務概況

Financial Information

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95年3月31日
		90年度	91年度	92年度	93年度	94年度 (註二)	財務資料 (註一)
流動資產		\$7,030,734	\$4,227,259	\$6,583,792	\$4,704,714	\$6,426,923	\$5,720,327
基金及長期投資		7,712,817	12,693,029	12,788,841	13,763,713	17,704,427	17,974,856
固定資產		6,090,404	6,438,890	6,833,018	9,193,812	6,954,385	6,784,682
無形資產		-	-	-	-	-	-
其他資產		697,004	1,462,411	1,634,198	1,532,699	2,549,690	2,592,248
資產總額		21,530,959	24,821,589	27,839,849	29,194,938	33,635,425	33,072,113
流動負債	分配前	8,017,110	9,168,310	10,428,885	10,597,585	13,437,482	13,398,559
	分配後	8,860,337	10,128,964	12,825,308	13,504,197	尚未分配	尚未分配
長期負債		2,400,000	2,700,000	2,200,000	2,700,000	3,320,000	1,824,777
其他負債		1,134,103	1,244,322	1,404,175	1,525,528	1,704,818	1,778,534
負債總額	分配前	11,551,213	13,112,632	14,033,060	14,823,113	18,462,300	17,001,870
	分配後	12,394,440	14,073,286	16,429,483	17,729,725	尚未分配	尚未分配
股本		6,936,495	7,720,319	8,584,995	9,151,604	9,151,604	9,151,604
資本公積		73,005	308	-	-	-	-
保留盈餘	分配前	2,882,998	3,917,335	5,193,144	5,275,979	6,022,052	6,688,544
	分配後	1,255,947	2,956,681	2,230,112	2,369,367	尚未分配	尚未分配
金融商品未實現損益		-	-	-	-	-	230,626
累積換算調整數		87,248	70,995	28,650	(55,758)	(531)	(531)
未認為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	9,979,746	11,708,957	13,806,789	14,371,825	15,173,125	16,070,243
	分配後	9,136,519	10,748,303	11,410,366	11,465,213	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，95年第一季則業經會計師核閱。

註二：截至年報刊印日止，94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95年3月31日 財務資料 (註一)
		90年度	91年度	92年度	93年度	94年度 (註二)	
營業收入		\$64,988,635	\$72,193,129	\$77,861,616	\$80,943,099	\$93,673,610	\$ 22,637,085
營業毛利		19,438,221	21,507,057	23,371,944	24,559,257	28,159,084	6,623,906
營業損益		2,591,433	3,126,993	3,321,404	3,195,912	4,177,040	737,315
營業外收入及利益		492,929	404,571	943,919	836,926	821,494	219,490
營業外費用及損失		685,988	440,495	330,591	242,446	367,880	106,425
繼續營業部門稅前損益		2,398,374	3,117,587	3,934,732	3,785,908	4,630,654	850,380
繼續營業部門稅後損益		1,842,748	2,572,451	3,681,606	3,047,397	3,652,685	666,119
停業部門損益		—	—	—	—	—	—
非常損益		—	19,889	—	—	—	—
會計原則變動之累積影響數		—	—	—	—	—	373
本期損益		1,842,748	2,592,340	3,681,606	3,047,397	3,652,685	666,492
每股盈餘 (元)		2.66	3.36	4.29	3.33	3.99	0.73

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，95年第一季則業經會計師核閱。

註二：截至年報刊印日止，94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
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	資誠會計師事務所	林東翹	陳美姿	修正式無保留意見
95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)

註一：95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。

註二：94年度會計師非審計公費共1,000仟元，主要係辦理營利事業所得稅不合常規之移轉定價查核報告。

(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95年3月31日 財務資料 (註一)	
	90年度	91年度	92年度	93年度	94年度		
財務結構	負債佔資產比率 (%)	53.65	52.83	50.41	50.77	54.89	51.41
	長期資金佔固定資產比率 (%)	203.27	223.78	234.26	185.69	265.92	263.76
償債能力	流動比率 (%)	87.70	46.11	63.13	44.39	47.83	42.69
	速動比率 (%)	51.29	17.96	36.30	16.56	21.23	15.55
	利息保障倍數	18.93	38.23	50.8	58.72	61.41	43.07
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)	21.56	25.23	28.25	26.48	26.08	5.86

項目／年度	最近五年度財務資料(註一)					當年度截至95年3月31日 財務資料(註一)		
	90年度	91年度	92年度	93年度	94年度			
經營能力	應付款項週轉率(次)	10.21	10.53	10.03	9.97	11.44	2.67	
	平均銷貨日數	17	14	13	14	14	15	
	固定資產週轉率(次)	10.67	11.21	11.39	8.80	13.47	3.34	
	總資產週轉率(次)	3.02	2.91	2.80	2.77	2.78	0.68	
獲利能力	資產報酬率(%)	9.84	11.54	14.21	10.86	11.81	2.04	
	股東權益報酬率(%)	19.63	23.90	28.86	21.63	24.73	4.27	
	占實收資本比率(%)	營業利益	37.36	40.50	38.69	34.87	45.64	8.06
		稅前純益	34.58	40.04	45.83	41.37	50.60	9.29
	純益率(%)	2.84	3.59	4.73	3.76	3.90	2.94	
	每股盈餘(元)	2.66	3.36	4.29	3.33	3.99	0.73	
	現金流量	現金流量比率(%)	41.45	60.26	64.47	53.15	57.50	3.70
現金流量允當比率(%)	130.16	77.85	90.85	82.50	87.68	88.05		
槓桿度	現金再投資比率(%)	15.14	22.72	22.82	13.58	18.21	1.83	
槓桿度	營運槓桿度	2.03	1.92	2.06	2.26	2.07	2.53	
	財務槓桿度	1.05	1.03	1.02	1.02	1.02	1.03	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)

- 長期資金佔固定資產比率：主要係因本年度處份東興路舊辦公大樓，暨將供出租及暫未供營業使用之資產轉列其他資產，致固定資產淨額降低，而使得本比率提升。
- 速動比率：主要係因本年度業績狀況良好，致現金及約當現金流量增加，故速動比率增加
- 固定資產週轉率：主要係因本年度業績狀況良好，故銷售淨額增加，加上處份辦公大樓等使得固定資產減少，而致使本比率增加。
- 占實收資本額比率－營業利益：主要係因本年度業績狀況良好，而使得本比率增加。
- 占實收資本額比率－稅前純益：主要係因本年度業績狀況良好，而使得本比率增加。
- 現金再投資比率：主要係因本年度業績良好，來自營運活動之現金流量增加，而使得本比率增加。

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，95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：以上財務比率之計算公式如下~

※財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占固定資產比率 = (股東權益淨額 + 長期負債) / 固定資產淨額。

※償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2) 速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3) 利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

※經營能力

(1) 應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 =

銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2) 平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3) 存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4) 應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5) 平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。(第一季則為90 / 存貨週轉率)

(6) 固定資產週轉率 = 銷貨淨額 / 固定資產淨額。

(7) 總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 資產總額。

※獲利能力

(1) 資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2) 股東權益報酬率 = 稅後損益 / 平均股東權益淨額。

(3) 純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4) 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

(1) 現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

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

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

※槓桿度：

(1) 營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2) 財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

三、最近年度財務報告之監察人審查報告書：請參閱第53頁。

四、最近年度財務報表：請參閱第55頁~第87頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之合併財務報表：請參閱第88頁~第132頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至95年3月31日止財務週轉困難之情事：無。



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	94年度	93年度	差 異	
				增(減)金額	%
流動資產		6,426,923	4,704,714	1,722,209	36.61%
基金及長期投資		17,704,427	13,763,713	3,940,714	28.63%
固定資產		6,954,385	9,193,812	(2,239,427)	(24.36%)
其他資產		2,549,690	1,532,699	1,016,991	66.35%
資產總額		33,635,425	29,194,938	4,440,487	15.21%
流動負債		13,437,482	10,597,585	2,839,897	26.80%
長期負債		3,320,000	2,700,000	620,000	22.96%
負債總額		18,462,300	14,823,113	3,639,187	24.55%
股本		9,151,604	9,151,604	—	—
資本公積		—	—	—	—
保留盈餘		6,022,052	5,275,979	746,073	14.14%
股東權益總額		15,173,125	14,371,825	801,300	5.58%

1.最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1) 流動資產增加：主要係本年度門市增加所致存貨增加，及94年底因週假日門市週轉金於95年初匯入銀行帳戶，致現金及約當現金增加所致。
- (2) 固定資產減少：主要係因本年度處份東興路舊辦公大樓，暨將供出租及暫未供營業使用之資產轉列其他資產等所致。
- (3) 其他資產增加：主要係因本期將供出租之辦公大樓及暫未供營運使用之大樓轉列至其他資產所致。
- (4) 流動負債增加：主要係因本公司代收業務成長，所收取之代收款增加，加上年底週假日，對供應商之貨款順延支付等所致。
- (5) 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及未來因應計畫：上述變動對本公司並無重大影響。

二、經營結果分析：

(一) 經營結果比較分析表：

單位：新台幣仟元

年度/項目	94年度	93年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	93,673,610	80,943,099	12,730,511	15.73%
營業成本	(65,514,526)	(56,383,842)	(9,130,684)	16.19%
營業毛利	28,159,084	24,559,257	3,599,827	14.66%
營業費用	(23,982,044)	(21,363,345)	(2,618,699)	12.26%
營業利益	4,177,040	3,195,912	981,128	30.70%
營業外收入及利益	821,494	836,926	(15,432)	(1.84%)
營業外費用及損失	(367,880)	(246,930)	(120,950)	48.98%
繼續營業部門稅前淨利	4,630,654	3,785,908	844,746	22.31%
所得稅費用	(977,969)	(738,511)	(239,458)	32.42%
繼續營業部門稅後淨利	3,652,685	3,047,397	605,288	19.86%

1.增減比例變動分析說明：

- (1) 營業淨利增加：主要係因本公司本年度推出全店整合性行銷活動，營業額成長，致營業淨利隨之增加。
 - (2) 營業外費用及損失增加：主要係因本年度認列探權益法評價之投資損失及提列存貨呆滯及跌價損失等所致。
 - (3) 所得稅費用增加：主要係因本年度獲利提高，所得稅費用亦隨之增加。
- 2.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95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：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動 淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘（不足） 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
937,777	7,726,060	(6,587,771)	2,076,066	-	-

1.營業活動：來自營業活動之淨現金流入約77.26億元，主要係因本期營業淨利較高，及因代收業務所收取之代收款較上期增加所致。

2.投資活動：來自投資活動之淨現金流出約44.42億元，主要係本年度取得長期股權投資所致。

3.融資活動：來自融資活動之淨現金流出約21.46億元，主要係因本年度發放現金股利所致。

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司無現金不足額之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動 淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘（不足） 數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
2,076,066	6,238,820	(7,192,740)	1,122,146	-	-

1.營業活動：95年度預估銷貨收入仍可穩定成長，致營業活動可產生淨現金流入。

2.投資活動：投資活動產生淨現金流出主要係預估新增長期股權投資及購置固定資產價款等。

3.融資活動：主要係預估支付現金股利、董監事酬勞及舉借銀行借款之淨額。

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	實際或預期之資金來源	實際或預期 完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形						
				93年度	94年度	95年度	96年度	97年度	98年度	99年度
購置不動產	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	4,166,581	581,205	720,097	725,479	534,950	534,950	534,950	534,950
購買POS設備	營運資產及金融機構	各年度	1,761,360	1,004,615	152,722	129,023	118,750	118,750	118,750	118,750
既有門市重新裝潢	營運資產及金融機構	各年度	2,343,986	393,643	186,743	270,320	373,320	373,320	373,320	373,320
門市其他設備新增/汰換	營運資產及金融機構	各年度	1,264,737	146,103	243,674	371,852	132,500	132,500	132,500	132,500



(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
95	投資新門市店	\$3,795,330	\$1,000,646
96	投資新門市店	3,100,500	899,145
97	投資新門市店	3,100,500	899,145
98	投資新門市店	3,100,500	899,145
99	投資新門市店	3,100,500	899,145

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	未來其他投資計畫
家福(股)公司		3,382,580仟元	集團資源整合	1. 本公司係採成本法評價。 2. 94年針對此投資計畫所獲派之股利收入約123,498仟元，因屬於投資當年度取得，故作為長期投資成本減項。	不適用	無

註：本年度投資金額超過實收資本額百分之五者。

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事宜，本公司並已依據證期局的相關法令規定，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證期局訂頒「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有相關制度進行風險管理及評估作業。

本公司資金貸與他人、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
94年度	仲鴻(股)公司	捷盟行銷(股)公司之子公司	2.34%~2.93%	新台幣30,000仟元	營運週轉
95年度截至3月底止	二十一世紀生活事業(股)公司	採權益法評價之被投資公司	2.51%~2.52%	新台幣5,000仟元	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	94年度之背書保證金額	截至95年03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	NTD 200,000仟元	—
捷盟行銷(股)公司	業務往來關係	NTD 450,000仟元	NTD 450,000仟元
統一生活事業(股)公司	本公司之子公司	NTD 235,000仟元	NTD 235,000仟元
統一資訊(股)公司	本公司之子公司	NTD 8,000仟元	NTD 8,000仟元
統一蘭陽藝文(股)公司	本公司之子公司	—	NTD 65,000仟元
統一精工(股)公司	本公司之子公司	USD 1,000仟元	USD 1,000仟元
Philippine Seven Corp.	本公司之孫公司	USD 4,000仟元	USD 4,000仟元
		PHP 260,000仟元	PHP 180,000仟元

(3) 從事衍生性商品交易之情形：

本公司民國94年度及截至95年第一季之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12月31日		95年03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	NTD 700,000仟元	—	NTD 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年度及95年第一季因利率交換合約產生之損益影響數分別為增加及減少利息支出\$4,508仟元及\$2,520仟元。

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：

為掌握符合消費者需求，確保公司競爭優勢，透過「二代POS服務情報系統」基礎架構及數位平台的建立，94年2月起以安源資訊為主體，與統一資訊、統智科技共同合作，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)，將提供繳費補單、旅遊、交通、藝文業務、保險、列印等，提供消費者Request On Demand多樣性的便利服務，預計95年第3季先於大台北地區導入，為消費者創造全新購物體驗。

本公司預計95年度相關系統之研發費用等支出約124,019仟元。



(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年首度獲得天下雜誌標竿企業「企業公民責任」第一名殊榮；2005年再次榮獲遠見雜誌第一屆「企業社會責任獎」，統一超商20多年來在股東、員工權益、顧客服務、社區參與及環境保育等多元面向的付出與堅持再獲肯定。另一方面，統一超商連續十一年獲得天下雜誌標竿企業，蟬聯百貨及批發零售業第一名，也代表統一超商永續經營的實力與決心。此外，針對颱風、地震、SARS、火災、人員傷亡等各種天然或人為災害的防治，統一超商均已詳訂完善的應變措施管理辦法，並有快速動員的豐富經驗，同時，一旦面臨重大危機事件，總部也會立即成立跨部門緊急應變小組，即時了解情況，商討最適解決方案，迅速將災害對企業可能造成的傷害性降至最低。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：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、風險及因應措施：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：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) 其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

柒、公司 治理 運作 情形

Corporate Governance

一、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
一、公司 股權 結構 及 股東 權益 (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 將 遵循 相關 法令，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，充份 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 內部 控制 制度 處理 準則」規定，訂定「對 子公司 之 監理 作業 辦法」，以 落實 對 子公司 風險 控管 機制。	
二、董事 會 之 組成 及 職責 (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 之 性質。	未來 將 遵循 相關 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。	
三、監察 人 之 組成 及 職責 (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 之 性質。	未來 將 遵循 相關 法令，依法 辦理。
(二)監察 人 與 公司 之 員工 及 股東 溝通 之 情形	相關 業務 單位 定期 向 監察 人 進行 業務 報告，此外，若 遇 監察 人 有 任何 問題，皆可 請求 公司 董事 會 或 經理 人 報告 之。	未來 將 遵循 相關 法令，依法 辦理。
四、建立 與 利害 關係 人 溝通 管道 之 情形	1.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 便 其 對 公司 之 經營 狀況，作出 判斷 與 進行 決策。 2.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。 3.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。	皆 依照 法規 辦理，未來 將 遵循 相關 法令，依法 辦理。
五、資訊 公開 (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 遵循 相關 法令，依法 辦理。
(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 之 發言人 制度，並 設置 有 一位 發言人 及 二位 代理 發言人。	皆 依照 法規 辦理，未來 將 遵循 相關 法令，依法 辦理。
六、公司 設置 審計 委員會 等 功能 委員會 之 運作 情形	本公司 未 設置 審計 委員會 及 相關 功能，但 有 訂定 完善 及 適當 之 內部 控制 制度。	皆 依照 法規 辦理，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 訂有「股東 會議 事 規則」、「董事、監察 人 選任 程序」及「董事 會議 事 規則」。未來 亦 將 遵循 相關 法令 規定，落實 公司 治理。		



八、請敘明公司對社會責任（如人權、員工權益、環保、社區參與、供應商關係及利害關係人之權利等）所採行之制度與措施及履行社會責任情形：

- (1) 為善盡良好社會公民之責任，本公司成立「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的社會貢獻活動。本公司獲得天下雜誌評選為「企業公民責任」第一名，遠見雜誌第一屆「企業社會責任獎」，以及行政院94年國家永續發展獎，證明擔負企業社會責任的努力與堅持獲得肯定。
- (2) 本公司於93年10月導入綠色會計制度，將本公司投入於環境保護之努力具體轉化為財務資訊有效呈現，成為國內首家導入此制度之服務業者，並於94年11月榮獲經濟部商業司評選為服務業中唯一榮獲「第一屆綠色會計獎」肯定之企業。
- (3) 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。

九、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)：

- (1) 本公司董事長與總經理並無配偶或一等親之關係。
- (2) 本公司皆定期向董事及監察人進行業務、財務及其他相關簡報。
- (3) 本公司於94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78%。
- (4) 本公司設有「聯合服務中心」，消費者可透過免付費專線0800-008-711，或電子郵件public@mail.7-11.com.tw反映其意見。
- (5) 董事如有與本公司利害關係之議案，以不影響表決結果為原則。
- (6) 公司為董事、監察人保險之相關事宜尚在規劃進行中。
- (7) 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。

二、會計師資訊

(一) 公費資訊：公司有下列情事之一者，應揭露會計師公費：

1. 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費占審計公費之比例達四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容。
 2. 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因。
 3. 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因。
- 本公司皆無符合以上情形，故無須揭露會計師公費資訊。

(二) 更換會計師資訊：公司如在最近二年度及其期後期間有更換會計師情形者，應揭露相關事項：本公司無此情形。

(三) 公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：本公司無此情形。

捌、特別記載事項

Special Notes

一、關係企業相關資料：

(一) 94年度關係企業合併營業報告書：請參閱第133頁～第145頁。

(二) 94年度關係報告書：請參閱第146頁～第149頁。

二、內部控制制度執行狀況：

(一) 內部控制聲明書：請參閱第150頁。

(二) 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

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：

94年度及95年度截至年報刊印日止，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)

本公司於民國九十四年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會。

本公司民國九十四年度股東常會於民國九十四年六月十四日舉行。會中出席股東決議通過事項摘要如下：

九十三年度決算表冊、九十三年度盈餘分派議案、公司章程修訂議案。

(二) 董事會重要決議事項：(下列議案除改選董事及監察人案外，餘業已執行完畢)

本公司於民國九十四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：

通過向ABN AMRO BANK N.V.購入家福(股)公司9.5%股權交易金額新台幣33億8,257萬9,935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、通過同意給予仲鴻(股)公司新台幣5,000萬元之資金貸與額度議案、通過訂定統一超商(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、通過增資統一開發(股)公司新台幣1億元議案、通過出售劍潭及球庭自有屋二處總交易金額新台幣1,925萬8,552元整議案、通過給予菲律賓7-11美金100萬元之背書保證額度議案、通過授權董事長決定除息基準日日期議案、通過出具對「統一開發股份有限公司」之承諾函及支持函議案、通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案、通過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、通過訂定本公司經理人報酬辦法議案、通過增資大陸統杰法寶(北京)超市有限公司議案、通過增資統合開發(股)公司新台幣9,966萬8,080元議案、通過增資統正開發(股)公司新台幣2億8,500萬元議案、通過九十四年上半年度會計師查核財務報告議案、通過同意給予統一資訊(股)公司新台幣1億元整之資金貸與額度議案、通過向中國信託商業銀行(股)公司購買其在台北市統一國際大樓之部份不動產所有權議案、通過出售東興路辦公大樓議案、通過九十四年上半年度合併財務報表暨會計師核閱報告議案、通過出售台中市自有屋一處總交易金額新台幣1,561萬元整議案、通過同意給予關係企業資金貸與額度(統一武藏野(股)公司新台幣1億元整、統一皇帽汽車百貨(股)公司新台幣5仟萬元整、仁暉投資(股)公司新台幣5仟萬元整)議案、通過同意給予統一蘭陽藝文(股)公司新台幣3仟萬元之背書保證額度議案、通過增資大陸統杰法寶青島超市有限公司議案、承認九十四年度營業報告書、財務報表、及盈餘分配與虧損撥補議案、通過投資安源資訊(股)公司新台幣1億9,157萬7,200元整議案、通過投資統一百華(股)公司新台幣5,250萬元整議案、通過九十四年度股利分配暨盈餘轉增資案議案、通過同意給予仲鴻(股)公司新台幣5仟萬元之資金貸與額度議案、通過給予統一蘭陽藝文(股)公司新台幣5仟萬元之背書保證額度議案、通過修訂背書保證作業程序議案、通過修訂本公司章程第二條、第六條、第二十九條及第三十三條議案、通過於九十五年股東常會改選董事及監察人議案、通過內部控制自行檢查結果議案、通過九十五年股東常會暨第八屆第一次董事會召開日期及地點議案、通過九十四年度合併財務報表暨會計師查核報告書議案。

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。



PCSC ANNUAL REPORT 2005

- 48 ● 各董監事目前兼任其他公司之職務表
- 51 ● 各經理人目前兼任其他公司之職務表
- 53 ● 監察人審查報告書
- 55 ● 財務報告
- 88 ● 合併財務報表暨會計師查核報告
- 133 ● 關係企業合併營業報告書
- 146 ● 關係報告書
- 150 ● 內部控制制度聲明書

各董監事目前兼任其他公司之職務表

各董監事目前兼任其他公司之職務表

95年3月31日

姓名	目前兼任其他公司之職務
<p>高清愿</p>	<p>董事長：統一企業(股)公司；統一實業(股)公司；大統益(股)公司；光大穀物(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；神隆生物科技(股)公司；統立開發(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；中南美開發(股)公司</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；凱友投資(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；興能高科技(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；統一高島屋百華(股)公司；Presitex.Corp.,S.A.；Global Strategic Investment Inc.；President Energy Develop.(Cayman) Ltd.；Cayman President Holdings Ltd.；UNI-Hometech Corp.；Kai-Yu (BVI) Investment Co.,Ltd.</p> <p>監察人：南紡建設(股)公司</p>
<p>林蒼生</p>	<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；開南木業(股)公司；統欣生物科技(股)公司；凱友投資(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；興能高科技(股)公司；統一百華(股)公司；統一高島屋百華(股)公司；統家(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；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；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；武漢統一聖娜多堡烘培有限公司；昆山統萬微生物科技有限公司；廣州統一健康食品科技有限公司；統一(上海)商貿有限公司；上海統一星巴克有限公司；President Global Corp.；Uni-President Oven Bakery (BVI) Investment Co., Ltd.；President Coffee (Cayman) Holdings Ltd.；英屬維京群島商統一超商維京控股公司；英屬維京群島統一超商中國控股有限公司；統一超商納閩島控股有限公司；英屬維京群島統一超商藥妝事業中國控股有限公司；英屬維京群島商統一超商超市中國控股有限公司；Presiclerc Ltd.；Uni-President (Vietnam) Co.</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；大成工程(股)公司；太子建設開發(股)公司；統一開發(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；中南美開發(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；坤基創業投資(股)公司；統鼎聯合(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；觀塘工業專用港(股)公司；康那香企業(股)公司；大統營實業(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；大葉高島屋百貨(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； Kai Nan(BVI) Investment Co.,Ltd；Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.；President International Trade & Investment Corp.；Outlook Investment Pte Ltd.；eASPNet Inc.；數位通國際網路(股)公司；President Energy Develop.(Cayman) Ltd.</p> <p>總經理：凱友投資(股)公司；凱南投資(股)公司</p>



95年3月31日

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；大統華超級市場公司；四川統一量販超市有限公司</p> <p>董 事：統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；統一百華(股)公司；統一精工(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；統賣光電(股)公司；統一棒球隊(股)公司；統仁藥品(股)公司；統一夢公園(股)公司；Philippine Seven Corp.；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；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；統家(股)公司；中南美開發(股)公司；山東統一銀座商業有限公司；Presiclerc Ltd.</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；統一投資(股)公司；統一租賃(股)公司；青島統一飼料農牧有限公司</p> <p>副董事長：Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.；統一企業(中國)投資有限公司</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；統萬(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；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；大統營實業(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；北京統一飲品有限公司；南昌統一有限公司；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；翔鷲石化企業(廈門)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：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；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>

各董監事目前兼任其他公司之職務表

各董監事目前兼任其他公司之職務表

95年3月31日

姓名	目前兼任其他公司之職務
羅智先	<p>董事長：統一數網(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；統享企業(股)公司；統舜企業(股)公司；統一國際(香港)有限公司；蘇州統奕包裝有限公司；Uni-President (Thailand) Ltd.；Uni-President Foods Corp.；Uni-President (Philippines) Corp.</p> <p>副董事長：統一企業(中國)投資有限公司</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；捷盟行銷(股)公司；統清(股)公司；統萬(股)公司；台灣無印良品(股)公司；統一星巴克(股)公司；統一速邁自販(股)公司；統一證券投資信託(股)公司；光泉牧場(股)公司；光泉食品(股)公司；統一資產管理(股)公司；華揚航太開發投資(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；廣州統一健康食品科技有限公司；新疆統一企業食品有限公司；北京統一食品有限公司；武漢統一企業食品有限公司；昆山統一企業食品有限公司；成都統一企業食品有限公司；眉山統一飼料油脂有限公司；廣州統一企業有限公司；瀋陽統一企業有限公司；張家港統清食品有限公司；青島統一飼料農牧有限公司；哈爾濱統一企業有限公司；合肥統一企業有限公司；上海統泰食品有限公司；昆山統萬微生物科技有限公司；北京統一飲品有限公司；福州統一企業有限公司；南昌統一有限公司；統一嘉吉(東莞)飼料蛋白科技有限公司；北京統一麒麟飲料有限公司；統一(上海)商貿有限公司；鄭州統一企業有限公司；煙台北方安德利果膠有限公司；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>
吳國軒	<p>董事：仁暉投資(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</p>
楊文隆	<p>董事長：統一速邁自販(股)公司；統昂企業(股)公司；統茗茶葉(股)公司</p> <p>董事：派來波來(股)公司；統一實業(股)公司；統圓事業(股)公司；聯祿企業(股)公司；啟強(股)公司；統濃企業(股)公司；茂統(股)公司；建華企業(股)公司；統一企業(中國)投資有限公司；Uni-President (Thailand) Ltd.；Uni-President Marketing Co., Ltd.；Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.；Uni-President Foods Corp.；PT ABC President Enterprises Indonesia</p> <p>監察人：愿信企業(股)公司；愿泰企業(股)公司；統義食品(股)公司</p>
崔湧	<p>董事長：遠東航空(股)公司</p> <p>董事：致伸科技(股)公司；環隆電器(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：鴻海精密工業(股)公司；友通資訊(股)公司</p> <p>常務董事：台灣電視事業(股)公司</p> <p>監察人：聯華電子(股)公司</p>



95年3月31日

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：統醫科技(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；聯合創投(股)公司；時緯科技(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：統一超商(股)公司；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；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；大統營實業(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；統成生物系統(股)公司；中南美開發(股)公司；統家(股)公司</p> <p>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；統清(股)公司；統萬(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；統一投資(股)公司；統一租賃(股)公司</p>

各經理人目前兼任其他公司之職務表

95年3月31日

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；首卓企業管理顧問(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；大統華超級市場公司；四川統一量販超市有限公司</p> <p>董 事：統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；統一百華(股)公司；統一精工(股)公司；統一聖娜多堡(股)公司；統一高島屋百華(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；統一棒球隊(股)公司；統仁藥品(股)公司；統一夢公園(股)公司；Philippine Seven Corp.；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；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；統家(股)公司；中南美開發(股)公司；山東統一銀座商業有限公司；Presiclerc Ltd.</p> <p>總經理：仁暉投資(股)公司</p>
張簡雲輝	<p>董 事：統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；Presiclerc Ltd.</p> <p>總經理：山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司</p>

各經理人目前兼任其他公司之職務表

各經理人目前兼任其他公司之職務表

95年3月31日

姓名	目前兼任其他公司之職務
吳國軒	董 事：仁暉投資(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
謝健南	董事長：伸鴻(股)公司；捷盛運輸(股)公司；捷順運輸(股)公司 董 事：統一生活事業(股)公司；仁暉投資(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；統一百華(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；金財通商務科技(股)公司；博客來數位科技(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；安源資訊(股)公司；統智科技(股)公司；Philippine Seven Corp.；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；PCSC(Vietnam)Supermarket Limited；山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司 監察人：大統華超級市場公司；大智通文化行銷(股)公司；台灣無印良品(股)公司 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 監察人：統一行銷整合(股)公司；首阜企業管理顧問(股)公司；統一蘭陽藝文(股)公司；統一百華(股)公司；博客來數位科技(股)公司；統一多拿滋(股)公司；統一高島屋百華(股)公司
林文慶	董 事：統一安聯人壽(股)公司；四川統一量販超市有限公司；Philippine Seven Corp. 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 總經理：首阜企業管理顧問(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；統昶行銷(股)公司；博客來數位科技(股)公司；統一武藏野(股)公司；統一生機開發(股)公司；統一雅瑪珂(股)公司 監察人：統一聖娜多堡(股)公司；捷盟行銷(股)公司
楊燕申	董 事：樂清服務(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；Philippine Seven Corp.
鍾茂甲	董 事：首阜企業管理顧問(股)公司 監察人：統一資訊(股)公司；統昶行銷(股)公司
曾繁斌	無
王文貴	董 事：首阜企業管理顧問(股)公司；樂清服務(股)公司
賴新地	無
吳玟琪	無

統一超商股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

董事會造送九十四年度營業報告書、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

本公司九十五年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：統一企業股份有限公司

法人代表：杜德成



中華民國九十五年三月三十一日

監察人審查報告書

統一超商股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

董事會造送九十四年度營業報告書、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，爰依照公司法第二百十九條之規定，備具報告，敬請 鑑核。

此致

本公司九十五年度股東常會

統一超商股份有限公司
監察人：高權投資股份有限公司
法人代表：殷建禮



中華民國九十五年三月三十一日

會計師查核報告

(95)財審報字第05000753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九十四及九十三年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十四及九十三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九十四及九十三年度直接及間接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編製，本會計師並未查核該等財務報表；民國九十四及九十三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損失10,246仟元及投資收益2,458仟元，截至民國九十四及九十三年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為659,828仟元及307,857仟元。

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九十四及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四及九十三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九十四及九十三年度合併財務報表，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



前財政部證期會(81)台財證(六)第79059號

核准簽證文號：(82)台財證(六)第39230號

中華民國九十五年三月六日

財務報告

資產負債表

民國94年及93年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	94年12月31日		93年12月31日		負債及股東權益	94年12月31日		93年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金（附註四（一））	\$ 2,076,066	6	\$ 937,777	3	應付票據	\$ 635,020	2	\$ 417,474	2
短期投資	4,953	-	242,978	1	應付票據 - 關係人（附註五）	874,655	3	913,682	3
應收帳款淨額（附註五）	382,262	1	248,519	1	應付帳款	219,022	1	160,490	1
其他應收款（附註五）	389,869	1	325,351	1	應付帳款 - 關係人（附註五）	4,213,792	12	4,023,633	14
存貨（附註四（二））	2,755,466	8	2,202,557	7	應付所得稅（附註四（九））	607,843	2	354,071	1
其他流動資產（附註四（九）、五及七）	818,307	3	747,532	3	應付費用（附註四（五）及五）	2,055,289	6	1,697,540	6
流動資產合計	6,426,923	19	4,704,714	16	其他應付款項（附註四（六））	3,786,256	11	2,445,152	8
基金及長期投資（附註三、四（三）及五）					預收款項	845,605	2	585,543	2
採權益法之長期投資	5,509,166	17	5,086,723	18	一年或一營業週期內到期長期負債 （附註四（七））	200,000	1	-	-
採成本法之長期投資	12,135,261	36	8,576,990	29	流動負債合計	13,437,482	40	10,597,585	37
長期債券投資	60,000	-	100,000	-	長期附息負債				
基金及長期投資合計	17,704,427	53	13,763,713	47	應付公司債（附註四（七））	2,000,000	6	2,200,000	7
固定資產（附註四（四）及五）					長期借款	1,320,000	4	500,000	2
成本					長期附息負債合計	3,320,000	10	2,700,000	9
土地	1,538,231	5	2,911,090	10	其他負債				
房屋及建築	931,193	3	1,362,762	5	應計退休金負債（附註四（八））	359,752	1	362,063	1
營業器具	8,078,982	24	7,689,213	26	存入保證金	1,345,066	4	1,163,465	4
租賃改良	3,549,768	10	3,188,712	11	其他負債合計	1,704,818	5	1,525,528	5
其他設備	13,411	-	21,154	-	負債總計	18,462,300	55	14,823,113	51
成本及重估增值	14,111,585	42	15,172,931	52	股東權益				
減：累計折舊	(7,157,200)	(21)	(6,189,521)	(21)	股本（附註四（十））				
未完工程及預付設備款	-	-	210,402	1	普通股股本	9,151,604	27	9,151,604	31
固定資產淨額	6,954,385	21	9,193,812	32	保留盈餘（附註四（十一））				
其他資產					法定盈餘公積	2,178,381	7	1,873,794	6
出租資產（附註五）	1,014,082	3	-	-	特別盈餘公積	55,758	-	-	-
閒置資產（附註五）	325,232	1	-	-	未分配盈餘	3,787,913	11	3,402,185	12
存出保證金（附註七）	878,875	2	819,318	3	股東權益其他調整項目				
其他資產 - 其他（附註四（九））	331,501	1	713,381	2	累積換算調整數	(531)	-	(55,758)	-
其他資產合計	2,549,690	7	1,532,699	5	股東權益總計	15,173,125	45	14,371,825	49
資產總計	\$33,635,425	100	\$29,194,938	100	承諾及或有負債（附註五及七）				
					負債及股東權益總計	\$33,635,425	100	\$29,194,938	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十五年三月六日查核報告。



損益表

民國94年及民國93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）

	94年度		93年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
銷貨收入	\$ 90,671,647	97	\$ 78,390,063	97
其他營業收入（附註五）	3,001,963	3	2,553,036	3
營業收入合計	93,673,610	100	80,943,099	100
營業成本				
銷貨成本（附註五）	(65,514,526)	(70)	(56,383,842)	(70)
營業毛利	28,159,084	30	24,559,257	30
營業費用（附註四（十三）及五）				
推銷費用	(21,003,015)	(23)	(18,668,680)	(23)
管理及總務費用	(2,979,029)	(3)	(2,694,665)	(3)
營業費用合計	(23,982,044)	(26)	(21,363,345)	(26)
營業淨利	4,177,040	4	3,195,912	4
營業外收入及利益				
採權益法認列之投資收益（附註三及四（三））	-	-	28,638	-
股利收入	192,709	-	224,133	-
處分固定資產利益（附註五）	18,816	-	-	-
處分投資利益（附註五）	-	-	140,592	-
短期投資市價回升利益	65,492	-	49,311	-
什項收入（附註五）	544,477	1	394,252	1
營業外收入及利益合計	821,494	1	836,926	1
營業外費用及損失				
利息費用	(76,657)	-	(65,588)	-
採權益法認列之投資損失（附註四（三））	(56,311)	-	-	-
其他投資損失	(85,480)	-	(91,885)	-
處分固定資產損失	-	-	(42,082)	-
處分投資損失	(42,897)	-	-	-
存貨跌價及呆滯損失	(66,429)	-	-	-
什項支出	(40,106)	-	(47,375)	-
營業外費用及損失合計	(367,880)	-	(246,930)	-
繼續營業部門稅前淨利	4,630,654	5	3,785,908	5
所得稅費用（附註四（九））	(977,969)	(1)	(738,511)	(1)
本期淨利	\$ 3,652,685	4	\$ 3,047,397	4
普通股每股盈餘（附註四（十二））				
本期淨利	稅前 \$5.06	稅後 \$3.99	稅前 \$4.14	稅後 \$3.33

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十五年三月六日查核報告。

財務報告

股東權益變動表

民國94年及民國93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	保留盈餘			累積換算調整數	合計
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
93年度						
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)
93年12月31日餘額	<u>\$9,151,604</u>	<u>\$1,873,794</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$3,402,185</u>	<u>(\$55,758)</u>	<u>\$14,371,825</u>
94年度						
94年1月1日餘額	\$9,151,604	\$1,873,794	\$ -	\$3,402,185	(\$55,758)	\$14,371,825
盈餘指撥及分派：						
提列法定盈餘公積	-	304,587	-	(304,587)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	55,758	(55,758)	-	-
提列員工紅利	-	-	-	(107,421)	-	(107,421)
提列董監事酬勞	-	-	-	(53,710)	-	(53,710)
現金股利	-	-	-	(2,745,481)	-	(2,745,481)
94年度淨利	-	-	-	3,652,685	-	3,652,685
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	55,227	55,227
94年12月31日餘額	<u>\$9,151,604</u>	<u>\$2,178,381</u>	<u>\$55,758</u>	<u>\$3,787,913</u>	<u>(\$ 531)</u>	<u>\$15,173,125</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十五年三月六日查核報告。



現金流量表

民國94年及民國93年1月1日至12月31日
單位：新台幣仟元

	94年度	93年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$3,652,685	\$3,047,397
調整項目		
短期投資市價回升利益	(65,492)	(49,311)
呆帳費用	3,969	3,254
存貨呆滯及跌價損失	66,429	-
折舊費用	1,679,882	1,561,532
出租資產折舊費用	3,879	-
各項攤提	380,774	304,880
長期股權投資採權益法評價認列之投資損失 (收益)	56,311	(28,638)
長期股權投資永久性跌價損失	85,480	91,885
採權益法評價長期股權投資之現金股利	135,755	159,056
處分長期股權投資利益	-	(167,555)
處分固定資產 (收益) 損失淨額	(18,816)	42,082
資產及負債科目之變動		
應收帳款	(133,743)	(8,046)
其他應收款	(98,487)	419,262
存貨	(619,338)	(146,907)
其他流動資產	(56,565)	(6,657)
遞延所得稅資產	(13,104)	1,622
應付票據	178,519	(126,498)
應付帳款	248,691	(148,020)
應付所得稅	253,772	(107,276)
應付費用	357,749	150,924
其他應付款	1,369,959	421,246
預收款項	260,062	229,058
應計退休金負債	(2,311)	(10,747)
營業活動之淨現金流入	<u>7,726,060</u>	<u>5,632,543</u>

(續次頁)

財務報告

(續前頁)

單位：新台幣仟元

	94年度	93年度
投資活動之現金流量		
短期投資減少(增加)	\$ 303,517	\$ (95,282)
應收關係人資金融通款減少(增加)	30,000	(30,000)
取得長期股權投資價款 - 子公司	(399,228)	(368,832)
取得長期股權投資價款 - 非子公司	(4,058,825)	(1,250,750)
收回長期股權投資成本	255,020	49,399
出售長期股權投資價款	-	554,625
長期債券投資增加	-	(120,000)
收回長期債券投資款	40,000	20,000
購置固定資產付現數	(1,428,981)	(3,802,620)
處分固定資產價款	875,896	78,814
存出保證金增加	(59,557)	51,575
其他資產 - 其他增加	-	(255,381)
投資活動之淨現金流出	<u>(4,442,158)</u>	<u>(5,168,452)</u>
融資活動之現金流量		
舉借長期借款	\$ 820,000	\$ 500,000
存入保證金增加	181,601	132,100
支付員工紅利及董監事酬勞	(161,131)	(129,984)
發放現金股利	(2,745,481)	(2,266,439)
期初固定資產本期付現數	(240,602)	(480,836)
期初其他資產本期付現數	-	(10,500)
融資活動之淨現金流出	<u>(2,145,613)</u>	<u>(2,255,659)</u>
本期現金及約當現金增加(減少)	1,138,289	(1,791,568)
期初現金及約當現金餘額	937,777	2,729,345
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 2,076,066</u>	<u>\$ 937,777</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 77,025	\$ 66,161
本期支付所得稅	\$ 737,301	\$ 844,166
支付部份現金之投資活動		
購置固定資產價款	\$ 1,640,728	\$ 4,043,222
減：期末應付設備款	(211,747)	(240,602)
購置固定資產付現數	<u>\$ 1,428,981</u>	<u>\$ 3,802,620</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十五年三月六日查核報告。



財務報表附註

民國94年及93年12月31日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

一、公司沿革

- (一) 統一超商股份有限公司(以下簡稱本公司)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。本公司股票於民國86年8月於台灣證券交易所正式掛牌交易。
- (二) 本公司之母公司及最終母公司均為統一企業股份有限公司。
- (三) 截至民國94年12月31日止,本公司員工人數(含兼職人員)約為8,055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) 資產與負債區分流動與非流動之標準

流動資產為預期於一年內變現或耗用之資產,資產不屬於流動資產者為非流動資產。流動負債為將於一年內清償之負債,負債不屬於流動負債者為非流動負債。

(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,列為當期損益。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;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。

3.民國93年度(含)以前,凡持有被投資公司股權比例超過50%並符合下列條件者,於年底另編製合併財務報表:

(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。

自民國94年1月1日起，本公司於半年度及年度均另編製合併財務報表，且依修訂後財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，改為對直接或間接持有有表決權股份超過50%之被投資公司，及其他雖直接或間接持有有表決權股份未超過50%，但符合有控制能力之條件者，於編製合併財務報表時均全數納入合併個體。

4.本公司對聯合控制個體之合資採權益法處理，並依財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，依科目別合併之比例合併法編製合併財務報表。

5.出售長期股權投資，其出售成本採加權平均法。

6.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。

4.對於未供營業使用之資產，按其淨變現價值或帳面價值較低者，帳列其他資產，所計提之折舊費用帳列於營業外費用及損失項下。

(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) 資產減損

1.自民國94年1月1日起，當環境變更或某事件發生而顯示本公司所擁有的資產其可回收金額低於其帳面價值時，公司應認列減損損失。可回收金額是指一項資產的淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值是指一項資產在公平交易的情況下可收到的淨處分金額，而使用價值是指將一項資產在未來可使用年限內可產生的預計現金流量予以折現計算。

2.當以前年度認列資產減損的情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額的範圍內予以迴轉。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

(十) 退休金計劃

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按15年攤提。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十一) 所得稅

1.本公司所得稅計算係依財務會計準則公報第二十二號「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.本公司所得稅抵減係依財務會計準則公報第十二號「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。



(十二) 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。

(十三) 衍生性金融商品交易

利率交換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。

(十五) 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。

三、會計變動之理由及其影響

本公司自民國94年1月1日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。此項會計原則變動使本公司民國94年12月31日之長期股權投資及股東權益均減少 \$ 30,957，並使民國94年度採權益法認列之投資損失增加 \$ 30,957。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	94年12月31日	93年12月31日
門市週轉金	\$ 1,113,241	\$ 260,124
活期及支票存款	962,825	677,653
	<u>\$ 2,076,066</u>	<u>\$ 937,777</u>

(二) 存貨

	94年12月31日	93年12月31日
商品	\$2,821,895	\$2,202,557
減：備抵跌價及呆滯損失	(66,429)	-
	<u>\$2,755,466</u>	<u>\$2,202,557</u>

財務報告

(三) 長期投資

長期股權投資

被投資公司	94年12月31日		93年12月31日	
	金額	持股比例	金額	持股比例
依權益法評價				
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司	\$1,180,359	100.00	\$1,189,163	100.00
統一超商中國控股公司	382,817	100.00	68,832	100.00
仁暉投資股份有限公司	851,615	100.00	872,440	100.00
統昶行銷股份有限公司	322,217	60.00	300,465	60.00
統一精工股份有限公司	406,504	62.95	389,537	62.95
統一生活事業股份有限公司	348,905	100.00	301,345	100.00
統一速達股份有限公司	187,996	70.00	194,631	70.00
大智通文化行銷股份有限公司	157,342	100.00	142,294	100.00
統一資訊股份有限公司	210,502	70.00	189,496	70.00
捷盟行銷股份有限公司	112,693	25.00	113,853	25.00
統一蘭陽藝文股份有限公司	100,283	90.00	154,572	90.00
統一聖娜多堡股份有限公司	118,789	60.00	160,665	60.00
統一星巴克股份有限公司	141,483	30.00	105,539	30.00
統一多拿滋股份有限公司	116,981	50.00	92,389	50.00
安源資訊股份有限公司	190,982	22.68	-	-
統一開發股份有限公司	185,166	20.00	94,486	20.00
統一高島屋百華股份有限公司	-	-	228,886	50.00
台灣無印良品股份有限公司等	494,532	20.00 100.00	488,130	20.00 100.00
	<u>5,509,166</u>		<u>5,086,723</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	6,818,528	19.50	3,559,448	10.00
統寶光電股份有限公司	1,609,160	4.19	1,609,160	4.89
統正開發股份有限公司	1,371,500	19.00	1,086,500	19.00
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	1,695,539	0.02 19.93	1,681,348	0.02 19.93
	<u>11,994,727</u>		<u>8,436,456</u>	
	<u>\$17,644,427</u>		<u>\$13,663,713</u>	
長期債券投資				
捷盟行銷股份有限公司普通公司債	<u>\$60,000</u>		<u>\$100,000</u>	



- 1.本公司民國94及93年度採權益法評價認列之投資損益分別為投資損失\$56,311及投資收益\$28,638，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。
- 2.本公司之子公司自民國94年1月1日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」，因其採權益法評價之被投資公司經營虧損，而於民國94年度認列長期投資溢額之減損損失，致本公司採權益法認列之投資損失因而增加\$30,957。
- 3.本公司於民國94年初經董事會決議以每股98.34元向ABN AMRO BANK NV購入其持有之家福股份有限公司股權34,396,786股，交易價格經參酌證券分析專家意見議定為\$3,382,580。
- 4.本公司民國93年度對持股超過50%之被投資公司，除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已列入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。本公司民國94年度依新修訂之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，對所有有控制能力之被投資公司均納入合併財務報表之編製個體，另行編製合併財務報表。

(四) 累計折舊

	94年12月31日	93年12月31日
房屋及建築	\$123,163	\$151,387
營業器具	4,956,670	4,276,842
租賃改良	2,065,365	1,741,902
其他設備	12,002	19,390
	<u>\$7,157,200</u>	<u>\$6,189,521</u>

(五) 應付費用

	94年12月31日	93年12月31日
應付薪資及獎金	\$946,819	\$764,446
應付加盟績效獎金	280,833	339,491
應付系統開發維護費	205,446	147,640
其他	622,191	445,963
	<u>\$2,055,289</u>	<u>\$1,697,540</u>

(六) 其他應付款項

	94年12月31日	93年12月31日
門市代收款項	\$3,177,443	\$1,903,586
應付購置固定資產價款	211,747	240,602
其他	397,066	300,964
	<u>\$3,786,256</u>	<u>\$2,445,152</u>

(七) 應付公司債

	期間	94年12月31日	93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
		2,200,000	2,200,000
減：一年內到期部份		(200,000)	-
		<u>\$2,000,000</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一次。

依本公司與台灣銀行所簽訂之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。

(八) 退休金

1.本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內（含）的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額2%~4.42%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於中央信託局。

本公司依精算報告認列退休金之相關資訊如下：

(1) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	94年度	93年度
折現率	3.75%	3.75%
未來薪資水準增加率	3.50%	3.50%
基金資產預期長期投資報酬率	2.75%	2.75%

(2) 退休金提撥狀況表：

	94年12月31日	93年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$88,712)	(\$70,604)
非既得給付義務	(531,516)	(437,021)
累積給付義務	(620,228)	(507,625)
未來薪資增加之影響數	(437,805)	(380,029)
預計給付義務	(1,058,033)	(887,654)
退休基金資產公平價值	395,942	301,518
提撥狀況	(662,091)	(586,136)
未認列過渡性淨資產	(28,810)	(34,772)
未認列退休金損失	336,037	258,845
應計退休金負債	(\$354,864)	(\$362,063)
既得給付	\$112,178	\$90,829



(3) 淨退休金成本之內容：

	94年度	93年度
服務成本	\$53,989	\$52,169
利息成本	33,287	27,568
基金資產之預期報酬	(8,292)	(5,764)
攤銷：		
未認列過渡性淨資產	(5,961)	(5,961)
未認列退休金損失	17,008	17,398
淨退休金成本	<u>\$90,031</u>	<u>\$85,410</u>

2.自民國94年7月1日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國94年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本為\$52,979。

(九) 所得稅

1.所得稅及應付所得稅：

	94年度	93年度
應付所得稅	\$607,843	\$354,071
暫時性差異所產生之遞延所得稅資產淨變動數	(13,104)	1,622
以前年度所得稅低(高)估數	33,204	(28,395)
分離課稅所得稅款	1,054	1,564
預付所得稅	<u>348,972</u>	<u>409,649</u>
所得稅費用	<u>\$977,969</u>	<u>\$738,511</u>
所得稅費用明細如下：		
當期所得稅費用	\$941,905	\$692,949
未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅	<u>36,064</u>	<u>45,562</u>
	<u>\$977,969</u>	<u>\$738,511</u>

2.遞延所得稅資產明細如下：

	94年12月31日		93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(帳列其他流動資產項下)				
暫時性差異				
存貨跌價及呆滯損失	\$ 66,429	\$ 16,607	\$ -	\$ -
呆帳損失	13,677	3,419	21,453	5,363
職工福利	4,427	1,107	6,237	1,559
		<u>\$ 21,133</u>		<u>\$ 6,922</u>
非流動項目(帳列其他資產—其他項下)				
暫時性差異				
海外投資損失	\$426,305	\$106,576	\$279,031	\$ 69,758
職工福利	3,996	999	8,423	2,106
		<u>107,575</u>		<u>71,864</u>
減：備抵評價		(106,576)		(69,758)
		<u>\$ 999</u>		<u>\$ 2,106</u>

3.本公司民國94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	\$8,997
	自動化設備及技術	87,188
	投資資源貧瘠或發展遲緩地區等	12,554

上述取得之可抵減金額，估計可於民國94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92年度。

5.本公司有關未分配盈餘明細如下：

	94年12月31日	93年12月31日
86年及以前年度未分配盈餘	\$ 31,142	\$ 31,142
87年及以後年度未分配盈餘	<u>3,756,771</u>	<u>3,371,043</u>
合計	<u>\$3,787,913</u>	<u>\$3,402,185</u>

6.兩稅合一相關資訊：

	94年12月31日	93年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$381,190</u>	<u>\$464,640</u>
	94年度	93年度
預計暨實際盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>10.15%</u>	<u>29.93%</u>

上列民國94年度預計稅額扣抵比率係以94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

截至民國94及93年12月31日止，本公司額定股本均為960,000,000股，流通在外股數均為915,160,436股，每股面額均為10元。

(十一) 保留盈餘

1.依本公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列10%為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，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.本公司民國94及93年度股東會決議發放之每股股利資訊如下：

	94年度	93年度
現金股利	3元	2.64元
股票股利	-	0.66元

4.本公司民國94年度盈餘分配議案，截至民國95年3月6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93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：

94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	\$107,421
董監事酬勞	53,710
(2) 每股盈餘相關資訊：(單位：新台幣元)	
原每股盈餘	\$3.33
設算每股盈餘	3.15

(十二) 普通股每股盈餘

94年度					
	金額		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	\$4,630,654		\$3,652,685	915,160,436

93年度					
	金額		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	\$3,785,908		\$3,047,397	915,160,436

財務報告

(十三) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本公司發生之用人、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	
	94年度	93年度
用人費用		
薪資費用	\$ 3,427,781	\$ 2,739,122
勞健保費用	242,189	199,724
退休金費用	145,613	79,665
其他用人費用	214,671	237,854
	<u>\$ 4,030,254</u>	<u>\$ 3,256,365</u>
折舊費用	<u>\$ 1,679,882</u>	<u>\$ 1,561,532</u>
折耗費用	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
攤銷費用	<u>\$ 380,774</u>	<u>\$ 304,880</u>

(十四) 科目重分類

本公司民國93年度財務報表中若干科目業經重分類，俾與民國94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
統昂企業股份有限公司	"
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	"
統一綜合證券股份有限公司(統一證券)	"
統一棒球隊股份有限公司	"
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)	"
統昶行銷股份有限公司(統昶行銷)	"
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司(統一超商BVI)	"
統一超商中國控股有限公司(統一超商中國控股)	"
統一速達股份有限公司(統一速達)	"



關係人名稱	與本公司之關係
統一聖娜多堡股份有限公司	子公司
仁暉投資股份有限公司	"
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
捷盟行銷股份有限公司(捷盟行銷)	"
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	"
安源資訊股份有限公司(安源資訊)	"
統一開發股份有限公司	"
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)	"
統一高島屋百華股份有限公司	"(該公司業於民國94年9月辦理清算完結)
統一超商納閩島控股公司	孫公司
統一超商超市中國控股有限公司	"
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	"
珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	"
Uni - President Oven Bakey (BVI) Corp.	"
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	"
Philippine Seven Corp.	"
Convenience Distribution Corp.	"
PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	"
山東統一銀座商業有限公司	"
四川統一量販超市有限公司	"
安全科技股份有限公司	"
Mech - President (BVI) Corp.	"
統精股份有限公司	"
上海統一機械有限公司	"
高見文化行銷股份有限公司	"
統一咖啡開曼控股有限公司(統一咖啡開曼)	統一超商(BVI)採權益法評價之被投資公司
上海統一星巴克咖啡有限公司	統一咖啡開曼之子公司
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
統合開發股份有限公司	"
統一安聯人壽保險股份有限公司	"
統一證券投資信託股份有限公司(統一投信)	"
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)	"
捷順運輸股份有限公司	捷盛運輸之子公司
統一期貨股份有限公司(統一期貨)	實質關係人
統美建設股份有限公司(統美建設)	"

(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

	94年度		93年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
捷盟行銷	\$214,838	14	\$118,860	8
統一企業	46,484	3	27,809	2
其 他	51,640	3	46,927	3
	<u>\$312,962</u>	<u>20</u>	<u>\$193,596</u>	<u>13</u>

2. 進貨 (減除進貨獎勵金等後之淨額)

	94年度		93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	\$41,630,192	63	\$36,613,852	64
統昶行銷	14,428,903	22	11,964,388	21
大智通文化行銷	5,156,490	8	4,094,148	7
統一企業	1,478,151	2	1,193,917	2
其 他	988,670	1	928,089	2
	<u>\$63,682,406</u>	<u>96</u>	<u>\$54,794,394</u>	<u>96</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)

	94年度		93年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
統昶行銷	\$215,030	62	\$140,890	46
捷盟行銷	91,243	26	129,264	43
統一企業	42,845	12	34,239	11
	<u>\$349,118</u>	<u>100</u>	<u>\$304,393</u>	<u>100</u>



4.營業費用

	94年度		93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	\$ 54,988	35	\$ 52,544	40
(2) 門市用品 (帳列包裝費用及其他費用)				
捷盟行銷	\$ 183,808	49	\$ 180,278	56
(3) 門市存貨盤點費用				
首卓企管	\$ 118,938	100	\$ 114,493	100
(4) 資訊系統處理及維護費				
統一資訊	\$ 466,185	59	\$ 462,335	59
統智科技	-	-	62,934	8
	\$ 466,185	59	\$ 525,269	67
(5) 營繕修理費及勞務費				
統一世界工程	\$ -	\$ -	\$ 206,916	52
(6) 人才培訓費				
首卓企管	\$ -	\$ -	\$ 48,681	61

5.營業外收入

(1) 電子訂貨系統處理費補助等 (帳列營業外收入及利益—什項收入科目項下)

	94年度		93年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
捷盟行銷	\$196,294	63	\$135,171	63
統昶行銷	94,563	30	61,593	29
其他	12,016	4	7,274	3
	\$302,873	97	\$204,038	95

(2) 租金收入 (帳列租金支出減項及什項收入項下)

	94年度	93年度
統一星巴克	\$34,285	\$24,708
其他	22,613	25,947
	\$56,898	\$50,655

財務報告

6. 應收(付)關係人款項

	94年12月31日		93年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				
統一企業	\$ 36,819	11	\$ -	-
其他	19,648	4	3,666	1
	<u>\$ 56,467</u>	<u>15</u>	<u>\$ 3,666</u>	<u>1</u>
其他應收款				
統一企業	\$ 16,107	4	\$ 8,914	3
捷盟行銷	2,437	1	17,550	5
其他	31,839	8	28,102	8
	<u>\$ 50,383</u>	<u>13</u>	<u>\$ 54,566</u>	<u>16</u>
預付貨款				
捷盟行銷	\$ 66,500	8	\$ 66,500	9
應付票據及帳款				
捷盟行銷	\$ 2,855,899	48	\$ 3,088,597	56
統一行銷	975,695	16	878,221	16
大智通文化行銷	867,807	15	690,070	13
其他	389,046	7	280,427	5
	<u>\$ 5,088,447</u>	<u>86</u>	<u>\$ 4,937,315</u>	<u>90</u>
應付費用				
統一資訊	\$ 43,330	2	\$ 56,112	3
捷盟行銷	56,289	3	50,329	3
其他	125,746	6	93,505	6
	<u>\$ 225,365</u>	<u>11</u>	<u>\$ 199,946</u>	<u>12</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) 處分不動產

本公司於民國94年6月搬遷至新購置之營運總部大樓，原辦公大樓則於民國94年8月出售予下列關係人；上述不動產之交易價格係參酌鑑價機構鑑價金額議定之，處分損益明細如下：

關係人	交易總價	處分利益
統一證券	\$500,067	\$14,404
統一投信	176,454	5,083
統一期貨	145,023	4,177
	<u>\$821,544</u>	<u>\$23,664</u>



(3) 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	<u>\$290,121</u>	<u>\$42,230</u>

8. 資金融通情形—融資予關係人（帳列其他應收款）

	94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	金額			2.34%	2.93%
伸鴻	94.01	94.04	\$30,000	<u>\$ -</u>	2.34%	2.93%	<u>\$317</u>

	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	金額			2.08%	2.73%
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>

9. 背書保證

民國94年12月31日本公司為關係人背書保證金額如下：

統一速達	NTD	200,000
捷盟行銷		450,000
統一生活		235,000
統一資訊		<u>8,000</u>
	NTD	<u>893,000</u>
統一精工	USD	<u>1,000仟元</u>
	USD	4,000仟元
Philippine Seven Corp.	PHP	<u>260,000仟元</u>

10. 重大承諾事項

(1) 本公司於民國94年度將營運總部大樓之部份樓層出租予關係企業作為營業及辦公場所使用，合約期間為3-5年，租金收入之收款方式係按簽訂之租約規定辦理。截至民國94年12月31日止，本公司預計未來各年度之租金收入如下：

租賃期間	租金總額
95年度	\$13,970
96年度	13,970
97年度	7,662
98年度	6,401
99年度	3,424
	<u>\$45,427</u>

(2) 本公司與統一資訊簽訂有應用軟體系統維護合約，提供本公司及各營業所間電子訂購系統等之操作與系統維護服務，合約總價款為\$268,956，合約期間自94年10月至97年10月。截至民國94年12月31日止，本公司尚未支付之價款計\$266,498。

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7-ELEVEN, Inc. 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7-ELEVEN, Inc. 技術報酬金。
2. 本公司於民國87年11月與統一企業等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；該大樓業於民國94年度完工。本公司於民國94年6月與上述關係企業將統一國際大樓之商場部份簽約出租予非關係人，租賃期間自民國94年6月15日起計18年又6.5個月，租金依營業額按約定比例計之。截至民國94年12月31日止，前述供出租之商場帳面價值計\$622,790，帳列「出租資產」科目項下，餘辦公室部份之帳面價值計\$325,232，帳列「閒置資產」科目項下。
3. 本公司與統一企業於民國94年間與大成工程股份有限公司簽訂工程契約書，共同委託其興建聯合研究大樓捐贈予國立成功大學，工程總價款約為\$230,000（含稅），由本公司與統一企業各負擔50%；截至民國94年12月31日止，本公司已估列之應付工程款約計\$20,000，帳列「捐贈支出」科目項下。
4. 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94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\$589,349及\$875,875，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
95年度	\$ 4,135,922
96年度	4,004,259
97年度	3,693,288
98年度	3,183,944
99年度	7,479,363
	<u>\$22,496,776</u>

八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。



十、其他

(一) 投資衍生性商品相關資訊

本公司民國94及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	94年12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
非交易目的利率交換合約	\$700,000	\$ -	\$700,000	\$ -

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	94年12月31日		93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	(\$560)	(\$23,816)	(\$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94及93年12月31日止，本公司因利率交換所產生之應付款項淨額為\$560及\$45，帳列應付費用及利息費用科目項下；民國94及93年度因利率交換合約而增加及減少之利息支出分別為\$4,508及\$6,205。

(二) 非衍生性金融商品公平價值

	94年12月31日		93年12月31日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 2,908,197	\$ 2,908,197	\$ 1,611,647	\$ 1,611,647
短期投資	4,953	5,326	242,978	245,609
長期股權投資	17,644,427	17,860,696	13,663,713	13,893,987
存出保證金	878,875	790,079	819,318	753,954
金融負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$15,911,877	\$15,911,877	\$12,712,042	\$12,712,042
存入保證金	1,345,066	1,204,855	1,163,465	1,048,784
應計退休金負債	359,752	662,091	362,063	586,136

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94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 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 性質	業務往來 金額	有短期 融通資金 必要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品		對個別對象 資金貸與 限額（註二）	資金貸與 總限額 （註二）
											名稱	價值		
統一超商股份 有限公司	伸鴻	其他應收款	\$30,000	\$ -	2.34%	2.93%	註一	\$ -	營業週轉	\$ -	-	\$ -	\$50,000	\$6,069,250

註一：有短期融通資金之必要。

註二：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 保證限額（註）	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 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						
統一超商股份有限公司	統一速達	子公司	\$3,034,625	\$760,000	\$200,000	無	1.32%	\$7,586,563
	統一生活	子公司	3,034,625	305,000	235,000	無	1.55%	7,586,563
	捷盟行銷	業務往來關係	3,034,625	450,000	450,000	無	2.97%	7,586,563
	統一資訊	子公司	3,034,625	8,000	8,000	無	0.05%	7,586,563
	統一精工	子公司	3,034,625	90,000	USD1,000仟元	無	0.22%	7,586,563
	Philippine Seven Corp.孫公司		3,034,625	USD4,000仟元及 PHP260,000仟元	USD4,000仟元及 PHP260,000仟元	無	1.93%	7,586,563

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	統一實業股份有限公司	無	短期投資	760,890	\$16,666	-	\$4,953	
			減：備抵跌價損失		(11,713)			
					<u>\$4,953</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	\$1,180,359	100.00%	\$1,180,359	
	仁暉投資	"	"	85,303,733	851,615	100.00%	851,408	
	統一精工	"	"	37,331,360	406,504	62.95%	406,504	
	統一昶行銷	"	"	19,563,272	322,217	60.00%	313,124	
	統一生活	"	"	28,800,000	348,905	100.00%	348,905	
	統一蘭陽藝文	"	"	18,000,000	100,283	90.00%	100,283	
	統一資訊	"	"	16,066,512	210,502	70.00%	206,875	
	統一速達	"	"	70,000,000	187,996	70.00%	172,654	
	大智通文化行銷	"	"	9,432,540	157,342	100.00%	158,969	
	統一超商中國控股	"	"	14,322,000	382,817	100.00%	382,817	
	統一開發	"	"	20,000,000	185,166	20.00%	185,166	
	統一多拿滋	"	"	10,000,000	116,981	50.00%	116,981	
	統一聖娜多堡	"	"	17,400,000	118,789	60.00%	115,646	
	統一星巴克	"	"	9,313,920	141,483	30.00%	141,483	
	捷盟行銷	"	"	5,000,000	112,693	25.00%	104,567	
	安源資訊	"	"	19,157,720	190,982	22.68%	176,061	
	統一綜合證券	-	"	29,328,669	140,534	2.57%	436,411	
	家福	-	"	70,605,016	6,818,528	19.50%	-	
	統寶光電	-	"	146,448,927	1,609,160	4.19%	-	
	統正開發	-	"	114,000,000	1,371,500	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	<u>2,190,071</u>	0.02%	-	
					<u>\$17,644,427</u>	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	-	<u>\$60,000</u>	-	60,000	

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	金額	股數	金額
超一超商	國際萬華	短期投資	不適用	不適用	-	\$ -	72,128,819	\$1,020,000	72,128,819	\$1,020,460	\$1,020,000	\$460	-	\$ -	-	\$ -
股份有限公司	統一強棒	"	"	"	5,987,068	90,000	878,523,000	13,289,000	884,510,068	13,384,308	13,379,000	5,308	-	-	-	-
	寶來得利	"	"	"	-	-	20,111,256	270,000	20,111,256	270,055	270,000	55	-	-	-	-
	摩根富林明 JF台灣	"	"	"	-	-	50,903,010	760,000	50,903,010	760,225	760,000	225	-	-	-	-
	新光吉星	"	"	"	-	-	197,347,296	2,770,000	197,347,296	2,770,847	2,770,000	847	-	-	-	-
	友邦巨輪	"	"	"	-	-	8,014,458	100,000	8,014,458	100,069	100,000	69	-	-	-	-
	德信萬年	"	"	"	-	-	9,535,356	135,000	9,535,356	135,053	135,000	53	-	-	-	-
	保誠威實	"	"	"	-	-	10,604,449	130,000	10,604,449	130,042	130,000	42	-	-	-	-
	摩根富林明 JF第一	"	"	"	-	-	113,202,718	1,559,000	113,202,718	1,559,351	1,559,000	351	-	-	-	-
	荷銀精選	"	"	"	-	-	44,945,840	620,000	44,945,840	620,036	620,000	36	-	-	-	-
	荷銀債券	"	"	"	-	-	13,508,402	200,000	13,508,402	200,078	200,000	78	-	-	-	-
	國際萬寶	"	"	"	-	-	62,929,829	940,000	62,929,829	940,118	940,000	118	-	-	-	-
	金復華債券	"	"	"	-	-	19,901,231	250,000	19,901,231	250,086	250,000	86	-	-	-	-
	盛華1996債券	"	"	"	-	-	16,410,930	200,000	16,410,930	200,094	200,000	94	-	-	-	-
	兆豐國際寶鑽	"	"	"	-	-	53,144,279	600,000	53,144,279	600,402	600,000	402	-	-	-	-
	保德信債券	"	"	"	-	-	164,784,437	2,365,000	164,784,437	2,365,536	2,365,000	536	-	-	-	-
	日盛債券	"	"	"	-	-	7,462,798	100,000	7,462,798	100,054	100,000	54	-	-	-	-
	國泰債券	"	"	"	-	-	22,584,595	256,000	22,584,595	256,111	256,000	111	-	-	-	-
	復華債券	"	"	"	-	-	15,239,605	200,000	15,239,605	200,104	200,000	104	-	-	-	-
	家福股份有限公司股權	長期投資	註	無	36,208,230	3,559,448	34,396,786	3,382,580	-	-	-	-	-	(123,500)	70,605,016	6,818,528
	統一開發股份有限公司	"	現金增資	不適用	10,000,000	94,486	10,000,000	100,000	-	-	-	-	-	(9,320)	20,000,000	185,166
	統一開發股份有限公司	"	"	"	85,500,000	1,086,500	28,500,000	285,000	-	-	-	-	-	-	114,000,000	1,371,500
	統一超商中國控股公司	"	"	"	2,150,000	68,832	12,172,000	399,228	-	-	-	-	-	(85,243)	14,322,000	382,817
	安源資訊股份有限公司	"	"	"	-	-	19,157,720	191,577	-	-	-	-	-	(595)	19,157,720	190,982

註：係向ABN AMRO BANK NV.購買其所有之家福(股)公司股權。



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：無。

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：

財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分利益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
東興路辦公大樓	94.08	85.3及86.12	\$477,194	\$500,067	已悉數收取	\$14,404	統一證券	詳附註五(一)	處分舊有之辦公大樓	參考94.5.24財團法人台灣公證 鑑定中心鑑價金額804,480仟元	
"	"	"	168,383	176,454	"	5,083	統一投信	"	"		
"	"	"	138,390	145,023	"	4,177	統一期貨	"	"		
			<u>\$783,967</u>	<u>\$821,544</u>		<u>\$23,664</u>					

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 之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票 據、帳款之比率	備註	
統一超商 股份有限公司	捷盟行銷	採權益法評價之被投資公司	進貨	\$41,630,192	63	月結10天	80天	註	無重大差異	\$2,855,899	48	
	統昶行銷	子公司	"	14,428,903	22	月結15	30天	"	"	975,695	16	
	大智通文化行銷	"	"	5,156,490	8	月結20	35天	"	"	867,807	15	
	統一企業	對本公司採權益法評價之投資公司	"	1,478,151	2	月結30	45天	無重大差異	"	246,212	4	
	安源資訊	採權益法評價之被投資公司	"	264,462	-	月結30	40天	"	"	33,865	1	
	統一速達	子公司	營業成本	625,377	1	月結15天		係貨物宅配成本，故不適用	"	59,109	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	名稱	被投資公司		原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本公司認列 之投資損(益)	備註	
		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				
統一超商股份有限公司	統一超商(B.V.)	英屬維爾京群島	專業投資	\$1,520,766	\$1,520,766	46,405,458	100.00%	\$1,180,359	(\$59,747)	(\$59,747)	子公司	
	仁暉投資	台北市	專業投資	853,037	853,037	85,303,733	100.00%	851,615	(10,114)	(9,992)	"	
	統一精工	台南縣	加油站、電纜	364,683	364,683	37,331,360	62.95%	406,504	25,851	15,069	"	
	統昶行銷	台南縣	冷凍食品、低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	322,217	147,118	64,792	"	
	統一生活	台北市	藥妝日用百貨買賣	396,000	396,000	28,800,000	100.00%	348,905	50,003	47,560	"	
	統一關陽藝文	宜蘭縣	藝文展覽業	180,000	180,000	18,000,000	90.00%	100,283	(58,987)	(54,289)	"	
	統一資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	135,956	135,956	16,066,512	70.00%	210,502	38,550	21,006	"	
	統一速達	台北縣	食品及用品零售及貨運	711,576	711,576	70,000,000	70.00%	187,996	48,987	(6,635)	"	
	大智通文化行銷	台北市	雜誌配送	50,000	50,000	9,432,540	100.00%	157,342	49,200	46,269	"	
	統一超商中國控股	英屬維爾京群島	專業投資	468,060	68,832	14,322,000	100.00%	382,817	(87,628)	(87,628)	"	
	統一開發	台北市	轉運站之興建等	200,000	100,000	20,000,000	20.00%	185,166	(46,603)	(9,321)	註一	
	統一多拿滋	台北市	食品烘焙業	100,000	100,000	10,000,000	50.00%	116,981	49,118	24,592	"	
	統一聖娜多堡	台北市	麵包零售販賣	221,700	221,700	17,400,000	60.00%	118,789	(66,586)	(41,876)	子公司	
	統一星巴克	台北市	咖啡及附屬販售買賣	59,400	59,400	9,313,920	30.00%	141,483	144,984	42,597	註一	
	捷盟行銷	中壢市	食品常溫物流	91,414	91,414	5,000,000	25.00%	112,693	144,536	28,839	"	
	安源資訊	台北市	網路經營	191,577	-	19,157,720	22.68%	190,982	(69,747)	(596)	"	
	台灣無印良品等	-	-	946,768	1,099,624	略	20.00%	494,532	略	(76,951)	註二	
	捷盟行銷等	捷盛運輸(股)公司等	-	675,385	416,223	略	6.00%	560,247	略	不適用	-	
	統一超商(B.V.)	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%	USD2,438仟元	USD1,798仟元	不適用	註二
	統一咖啡開曼控股有限公司											
	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%	USD13,195仟元	(USD595仟元)	"	孫公司	
	Presiclerc Limited	英屬維爾京群島	專業投資	USD10,837仟元	USD8,581仟元	10,594,600	48.21%	USD1,129仟元	(USD4,069仟元)	"	註二	
	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%	USD4,940仟元	CAD7,766仟元	"	"	
	PCSC (Vietnam) Supermarket Limited	越南	食品百貨零售	USD461仟元	-	-	51.00%	USD473仟元	VND1,105,073仟元	"	孫公司	
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%	USD13,185仟元	PHP12,079仟元	"	"	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.等	菲律賓	-	PHP87,742仟元	PHP80,822仟元	-	40.00%	100%	PHP87,742仟元	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等	英屬維爾京群島	專業投資	USD14,272仟元	USD2,100仟元	-	100.00%	USD11,606仟元	略	"	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	USD3,932仟元	USD1,965仟元	-	65.00%	USD2,990仟元	(RMB12,938仟元)	"	"	
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	中國大陸	藥品零售	RMB4,200仟元	-	-	100.00%	-	(RMB1,850仟元)	"	"	
統一超商超市中國控股有限公司	山東統一銀座商業有限公司等	中國大陸	商品批發零售	USD10,278仟元	-	-	55.00%	100%	USD8,557仟元	略	"	"

註一：係本公司採權益法評價之被投資公司。

註二：係本公司之子公司及採權益法評價之被投資公司。



2.本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，相關資訊揭露如下：

(1) 資金貸與他人情形：

貸出資金 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 性質	業務往 來金額	有短期融通 資金必要 之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品 名稱	價值	對個別對象 資金貸與限額	資金貸與 總限額	
仁暉投資	統一佳佳(股)公司	其他應收款	\$40,000	\$ -	2.50%	2.90%	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			註一	\$ -	營業週轉	\$ -	-	-	註二	\$258,285
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.	其他應收款	PHP17,500仟元	PHP17,500仟元			註一	-	營業週轉	-	-	-	註三	註三
Store Sites Holdings Inc.	Convenience Distribution Inc.	其他應收款	PHP9,000仟元	PHP9,000仟元			註一	-	營業週轉	-	-	-	註四	註四

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。

註三：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PHP50,000為限。

註四：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PHP10,000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 保證限額(註)	本期最高背書 保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保之 背書保證金額	累計背書保證金額 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	\$29,000	\$21,700	\$ -	3.36%	註
統一資訊	統一生活	業務往來	註	2,000	2,000	-	0.68%	註

註：對外背書保證總額為公司淨值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	建弘全家福基金	-	短期投資	-	\$126,938	-	\$127,845	
統一星巴克	復華債券基金等	-	"	-	242,100	-	242,114	
統一聖娜多堡	統一強棒基金等	-	"	-	109,304	-	110,554	
統一資訊	統一強棒基金等	-	"	-	160,579	-	166,570	
大智通文化行銷	日盛債券基金等	-	"	-	118,000	-	118,242	
高見文化行銷	日盛債券基金等	-	"	-	113,500	-	113,964	
統一行銷整合等	統一強棒基金等	-	"	-	275,885	-	278,473	
仁暉投資	統賣光電(股)公司	-	長期投資	62,800,000	690,037	-	690,037	
捷盟行銷	伸鴻(股)公司等	-	"	-	142,448	-	121,264	
統一超商B.V.I.	統一咖啡開曼控股有限公司等	-	"	-	USD26,493仟元	-	USD24,994仟元	
大智通文化行銷等	捷盛運輸(股)公司等	-	"	-	406,562	-	406,562	
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	子公司	"	134,257,625	USD13,185仟元	-	PHP370,616仟元	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.等	-	"	-	PHP96,801仟元	-	PHP102,801仟元	
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等	子公司	"	-	USD11,606仟元	-	USD11,606仟元	
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	"	-	USD2,990仟元	-	RMB37,062仟元	
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	子公司	"	-	-	-	(RMB805仟元)	
統一超商超市中國控股有限公司	山東統一銀座商業有限公司等	子公司	"	-	USD8,557仟元	-	RMB60,476仟元	

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		交易對象	關係	期初		買入		賣出				期末	
	種類及名稱	帳列科目			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	統一全壘打基金	短期投資	不適用	不適用	1,495,058	\$20,438	34,504,933	\$473,005	35,999,991	\$493,609	\$493,443	\$166	-	\$-
	統一強棒基金	"	"	"	-	-	52,632,572	798,159	51,241,249	777,303	776,975	328	1,391,323	21,184
	大眾債券基金	"	"	"	-	-	19,413,690	247,703	19,413,690	247,794	247,703	91	-	-
	建弘全家福基金	"	"	"	97,791	15,644	11,202,970	1,806,069	11,300,761	1,822,350	1,821,713	637	-	-
大智通文化行銷	荷銀債券基金	"	"	"	4,096,069	60,000	79,563,994	1,176,000	80,017,404	1,183,289	1,182,000	1,289	3,642,659	54,000
	聯邦債券基金	"	"	"	-	-	20,767,693	248,000	20,767,693	248,034	248,000	34	-	-
	日盛債券基金	"	"	"	3,461,796	46,000	32,012,464	429,000	30,714,061	411,668	411,000	668	4,760,199	64,000
	倍立寶元債券基金	"	"	"	4,987,263	59,000	91,291,668	1,087,000	96,278,931	1,147,086	1,146,000	1,086	-	-
統一資訊	統一強棒基金	"	"	"	-	-	31,708,099	482,000	31,708,099	482,155	482,000	155	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	1,487,128	22,320	18,944,849	286,200	18,497,835	280,300	279,132	1,168	1,934,142	29,388
統一精工	寶來得寶基金	"	"	"	-	-	32,236,105	350,000	32,236,105	350,101	350,000	101	-	-
	元大多利二號基金	"	"	"	-	-	10,473,944	150,000	10,473,944	150,035	150,000	35	-	-
	金鼎債券基金	"	"	"	1,449,937	20,000	69,673,154	965,112	71,123,091	985,405	985,112	293	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	-	-	32,184,634	487,000	32,184,634	487,121	487,000	121	-	-
	統一全壘打基金	"	"	"	4,388,740	60,000	13,853,325	190,000	17,519,897	240,099	240,000	99	722,168	10,000
	建弘台灣債券基金	"	"	"	2,187,466	30,000	22,888,870	316,000	25,004,394	345,090	345,000	90	71,942	1,000
	大眾債券基金	"	"	"	-	-	32,887,578	420,000	32,887,578	420,094	420,000	94	-	-
	元大滿貫基金	"	"	"	-	-	14,909,253	150,000	14,909,253	150,165	150,000	165	-	-
	聯邦債券基金	"	"	"	2,532,479	30,000	19,285,901	230,000	21,818,380	260,089	260,000	89	-	-
	摩根台灣債券基金	"	"	"	-	-	22,038,613	330,000	22,038,613	330,103	330,000	103	-	-
	荷銀債券基金	"	"	"	-	-	12,807,965	190,000	12,807,965	190,064	190,000	64	-	-
	富邦如意二號基金	"	"	"	-	-	25,801,439	370,000	25,801,439	370,109	370,000	109	-	-
聖娜多堡	復華債券基金	"	"	"	-	-	8,386,827	110,000	8,386,827	110,056	110,000	56	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	13,364,298	200,891	857,146	13,000	8,780,382	133,000	131,985	1,015	5,441,062	81,906
捷盛運輸	統一全壘打基金	"	"	"	596,917	8,112	8,826,353	121,500	7,442,510	102,500	102,213	287	1,980,760	27,399
	統一強棒基金	"	"	"	641,139	9,637	14,913,014	226,041	14,080,455	213,427	213,245	182	1,473,698	22,433
仁暉投資	統一全壘打基金	"	"	"	2,371,266	32,420	15,817,261	217,640	15,096,963	207,508	207,288	220	3,091,564	42,772
	盛華1699基金	"	"	"	538,184	6,507	8,022,713	97,580	8,384,823	102,032	101,930	102	176,074	2,157
	建弘台灣債券基金	"	"	"	4,040,223	55,000	38,523,137	532,027	42,563,360	587,986	587,027	959	-	-
	建弘全家福基金	"	"	"	-	-	1,199,165	194,160	642,520	104,123	104,000	123	556,645	90,160
伸鴻	力晶	"	"	"	-	-	5,100,000	117,102	4,950,000	111,141	113,963	(2,822)	150,000	3,139
	統一強棒基金	"	"	"	1,283	19	9,054,421	137,480	7,559,017	116,099	116,041	58	1,496,687	21,458
	統一全壘打基金	"	"	"	20,795	284	7,881,408	108,315	7,890,949	108,521	108,444	77	11,254	155



- (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：無。
 (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)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	備註
統一行銷	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	\$6,274,335	48%	月結30 45天	無重大差異	無重大差異	(\$711,981)	(44%)	
	統昂企業	聯屬公司	"	161,954	1%	月結30天	"	"	(36,743)	(2%)	
	統一武藏野	統一企業之子公司	"	1,027,793	8%	月結25 30天	"	"	(79,035)	(5%)	
	統一超商	母公司	銷貨	14,620,152	100%	月結15 30天	"	"	1,108,694	97%	
捷盟行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	"	41,469,736	93%	月結10 80天	"	"	2,865,364	83%	
	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	1,081,935	2%	月結20 40天	"	"	(142,071)	(3%)	
	聯柏企業	聯屬公司	"	665,776	2%	月結20 70天	"	"	(94,056)	(2%)	
	統昂企業	聯屬公司	"	1,925,023	4%	月結30天	"	"	(167,046)	(4%)	
	統一生活	統一超商之子公司	銷貨	2,136,503	5%	月結50天	"	"	495,712	14%	
	統一星巴克	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	261,307	-	月結30天	"	"	38,541	1%	
	統一夢公園	聯屬公司	銷貨	107,338	-	月結35天	"	"	2,973	-	
	統一藥品	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	170,284	-	月結30 60天	"	"	(36,373)	-	
	金財通	統一超商之子公司	"	119,733	-	月結30天	"	"	(7,563)	-	
	統奕包裝	聯屬公司	"	117,651	-	月結15 40天	"	"	(25,236)	-	
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	銷貨	536,980	1%	月結30天	"	"	14,884	-	
統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	508,422	77%	月結30天	"	"	58,164	71%	
統一速達	統一超商	母公司	銷貨	627,460	24%	月結15天	"	"	59,362	20%	
大智通文化行銷	統一超商	母公司	"	5,037,601	86%	月結35天	"	"	921,366	95%	
	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	533,517	10%	月結40天	"	"	-	-	
伸鴻	捷盟行銷	母公司	銷貨	217,034	81%	月結15 20天	"	"	18,728	71%	
統一生活	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	2,281,934	97%	月結48天	"	"	(479,909)	(89%)	
統一星巴克	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	263,581	29%	月結30天	"	"	(32,167)	(24%)	
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	161,360	6%	月結30天	"	"	27,563	21%	
	Starbucks Coffee Corp.	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	274,165	30%	月結30天	"	"	(29,860)	(22%)	
	三追	聯屬公司	"	101,564	11%	月結30天	"	"	(11,079)	(8%)	
捷盛運輸	統一行銷	統一超商之子公司	銷貨	372,457	38%	月結40 65天	"	"	65,750	53%	
	捷盟行銷	母公司	"	344,155	35%	月結15 20天	"	"	31,053	25%	
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	"	103,568	11%	月結15 20天	"	"	12,332	10%	
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	"	237,745	74%	月結40 65天	"	"	58,659	87%	
聖娜多堡	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	165,928	88%	月結60天	"	"	(44,100)	(92%)	
首阜企管	統一超商	母公司	銷貨	124,187	79%	月結15天	"	"	34,902	89%	
無印良品	日商株式會社良品計劃	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	157,433	85%	月結30天	"	"	(12,673)	(75%)	

(8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統一行銷	統一超商	母公司	\$1,108,694	19	\$ -	-	\$1,108,694	\$ -
捷盟行銷	統一生活	統一超商之子公司	495,712	5	-	-	367,137	-
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,865,364	14	-	-	1,474,919	-
大智通文化行銷	統一超商	母公司	921,366	7	-	-	895,041	-

(9) 從事衍生性商品交易：無。

(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 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 投資之持股比例	本期認列 投資損益	期末投資 帳面價值	截至本期止已匯入 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 咖啡有限公司	咖啡及附屬販售買賣	USD4,000仟元	透過第三地區投資設立 公司再投資大陸公司(註1)	USD2,000仟元	-	-	USD2,000仟元	30%	USD697仟元	USD2,670仟元	-
統杰(汕頭)食品 加工有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD5,200仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註2)	USD2,470仟元	-	-	USD2,470仟元	48.21%	(USD402仟元)	(USD873仟元)	-
統杰(青島)食品 加工有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD4,600仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註2)	USD2,185仟元	-	-	USD2,185仟元	48.21%	(USD813仟元)	(USD1,158仟元)	-
統杰法寶(北京) 超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD4,238仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註2)	-	-	-	-	36.40%	(USD681仟元)	(USD3仟元)	-
統一康是美商業連鎖 (深圳)有限公司	百貨類商品零售	RMB50,000仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註3)	USD1,965仟元	USD1,967仟元	-	USD3,932仟元	65%	(USD1,026仟元)	USD2,990仟元	-
山東統一銀座商業 有限公司	商品批發零售	RMB60,000仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註4)	-	USD4,078仟元	-	USD4,078仟元	55%	(USD321仟元)	USD3,753仟元	-
四川統一量販超市 有限公司	商品批發零售	RMB50,000仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註4)	-	USD6,200仟元	-	USD6,200仟元	100%	(USD1,370仟元)	USD4,804仟元	-
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				
USD20,865仟元				USD23,728仟元			NTD4,534,625				

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Preciclerc Limited再投資大陸公司。

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。

註4：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超市中國控股有限公司再投資大陸公司。



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94及93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94及93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94及93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。

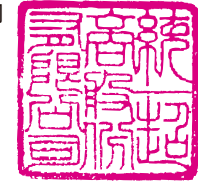
合併財務報表暨會計師查核報告

關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十四年度（自九十四年一月一日至九十四年十二月三十一日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依財務會計準則公報第七號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

統一超商股份有限公司



董事長：高 清 愿



中華民國九十五年三月十四日



統一超商股份有限公司 公鑒：

統一超商股份有限公司及其子公司民國九十四及九十三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十四及九十三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。列入上開合併財務報表之部份子公司，其民國九十四年度財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核，因此，本會計師對統一超商股份有限公司及其子公司合併財務報表所表示之意見中，有關上開子公司民國九十四年度財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。上開子公司民國九十四年十二月三十一日之資產總額為1,074,584仟元，佔合併資產總額之2%；民國九十四年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額為2,712,408仟元，佔合併營業收入淨額之2%。統一超商股份有限公司及其子公司民國九十四及九十三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；民國九十四及九十三年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益分別為3,842仟元及2,458仟元，截至民國九十四及九十三年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為162,291仟元及307,857仟元。

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九十四及九十三年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十四及九十三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（二）及三所述，統一超商股份有限公司民國九十三年度部分子公司之資產總額及營業收入均未達公司各該科目金額之10%，而依修訂前財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，未納入民國九十三年度合併財務報表之合併個體；自民國九十四年度起，統一超商股份有限公司對直接或間接具有控制能力之子公司均全數納入合併財務報表之編製個體，且依民國九十三年十二月九日修訂之上開公報規定，不追溯重編民國九十三年度合併財務報表。

資誠會計師事務所

會計師

林專翹



陳美芳



合併財務報表暨會計師查核報告

合併資產負債表

民國94年及93年1月1日至12月31日
單位：新台幣仟元

資產	94年12月31日		93年12月31日		負債及股東權益	94年12月31日		93年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
流動資產					流動負債				
現金及約當現金 (附註四 (一))	\$ 4,566,017	10	\$ 1,834,935	5	短期借款	\$ 742,742	2	\$ 539,339	1
短期投資	981,789	2	549,294	2	應付短期票券	689,003	1	584,208	2
應收帳款淨額 (附註五)	1,706,340	4	820,376	2	應付票據 (附註五)	1,599,112	4	1,608,803	5
其他應收款 (附註五)	825,571	2	541,983	2	應付帳款	7,463,328	17	2,107,527	6
存貨 (附註四 (二))	5,858,919	13	2,884,685	8	應付帳款 - 關係人 (附註五)	1,546,827	3	3,003,688	9
其他流動資產 (附註四 (十一) 五及七)	1,277,276	3	910,279	3	應付所得稅 (附註四 (十一))	717,799	2	378,529	1
流動資產合計	15,215,912	34	7,541,552	22	應付費用 (附註四 (七) 及五)	3,153,591	7	2,349,763	7
基金及長期投資 (附註四 (三) 及五)					其他應付款項 (附註四 (八))	4,457,693	10	2,628,418	8
採權益法之長期投資	647,351	1	3,340,409	10	預收款項	1,014,629	2	593,113	2
採成本法之長期投資	12,971,719	29	8,714,456	26	一年或一營業週期內到期長期負債	563,633	1	199,226	-
長期債券投資	-	-	100,000	-	(附註四 (九) 及五)				
基金及長期投資合計	13,619,070	30	12,154,865	36	流動負債合計	21,948,357	49	13,992,614	41
固定資產 (附註五)					長期附息負債				
成本					應付公司債 (附註四 (九))	2,000,000	4	2,200,000	7
土地	2,025,717	4	3,321,219	10	長期借款	1,857,557	4	1,123,887	3
房屋及建築	2,146,595	5	1,899,727	6	長期應付票據及款項 - 關係人 (附註五)	211,583	1	62,201	-
運輸設備	1,684,351	4	795,788	2	長期附息負債合計	4,069,140	9	3,386,088	10
營業器具	10,359,268	23	8,417,088	25	其他負債				
租賃改良	5,224,988	12	3,912,628	11	應計退休金負債 (附註四 (十))	509,926	1	380,412	1
其他設備	1,472,345	3	864,237	3	存入保證金	1,572,824	4	1,169,160	4
成本及重估增值	22,913,264	51	19,210,687	57	其他負債合計	2,082,750	5	1,549,572	5
減：累計折舊 (附註四 (六))	(10,884,087)	(24)	(7,699,609)	(23)	負債總計	28,100,247	63	18,928,274	56
未完工程及預付設備款	73,017	-	290,775	1	股東權益				
固定資產淨額	12,102,194	27	11,801,853	35	股本 (附註四 (十二))				
無形資產					普通股股本	9,151,604	20	9,151,604	27
其他無形資產	113,044	-	36,873	-	保留盈餘 (附註四 (十三))				
其他資產					法定盈餘公積	2,178,381	5	1,873,794	5
出租資產 (附註五)	1,017,093	2	-	-	特別盈餘公積	55,758	-	-	-
閒置資產	325,232	1	-	-	未分配盈餘	3,787,913	8	3,402,185	10
存出保證金 (附註七)	1,556,542	4	1,190,507	3	股東權益其他調整項目				
其他資產 - 其他 (附註四 (十一))	1,006,325	2	1,194,052	4	累積換算調整數	(531)	-	(55,758)	-
其他資產合計	3,905,192	9	2,384,559	7	少數股權	1,682,040	4	619,603	2
資產總計	\$44,955,412	100	\$33,919,702	100	股東權益總計	16,855,165	37	14,991,428	44
					承諾及或有負債 (附註五及七)				
					負債及股東權益總計	\$44,955,412	100	\$33,919,702	100

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、陳美姿會計師九十五年三月十四日查核報告。



合併損益表

民國94年及93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）

	94年度		93年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
銷貨收入	\$ 113,500,342	95	\$ 92,001,931	97
其他營業收入（附註五）	6,440,544	5	3,273,426	3
營業收入合計	119,940,886	100	95,275,357	100
營業成本				
銷貨成本（附註五）	(83,225,037)	(69)	(66,486,131)	(70)
營業毛利	36,715,849	31	28,789,226	30
營業費用（附註四（十五）及五）				
推銷費用	(25,745,594)	(22)	(22,370,412)	(24)
管理及總務費用	(6,140,914)	(5)	(3,033,050)	(3)
營業費用合計	(31,886,508)	(27)	(25,403,462)	(27)
營業淨利	4,829,341	4	3,385,764	3
營業外收入及利益				
股利收入	193,520	-	224,133	-
處分投資利益（附註五）	-	-	140,592	-
短期投資市價回升利益	79,382	-	49,531	-
什項收入（附註五）	601,326	1	484,846	1
營業外收入及利益合計	874,228	1	899,102	1
營業外費用及損失				
利息費用	(158,227)	(1)	(127,448)	-
採權益法認列之投資損失（附註三及四（三））	(81,726)	-	(31,600)	-
其他投資損失（附註四（三））	(85,480)	-	(131,385)	-
處分固定資產損失	(98,994)	-	(42,830)	-
處分投資損失	(51,344)	-	-	-
存貨跌價及呆滯損失	(75,231)	-	-	-
什項支出	(90,319)	-	(63,366)	-
營業外費用及損失合計	(641,321)	(1)	(396,629)	-
繼續營業部門稅前淨利	5,062,248	4	3,888,237	4
所得稅費用（附註四（十一））	(1,215,249)	(1)	(765,700)	(1)
合併總損益	\$ 3,846,999	3	\$ 3,122,537	3
歸屬於：				
合併淨損益	\$ 3,652,685	3	\$ 3,047,397	3
少數股權損益	194,314	-	75,140	-
	\$ 3,846,999	3	\$ 3,122,537	3
基本每股盈餘（附註四（十四））				
繼續營業部門淨利	\$ 5.53	稅後	\$ 4.25	稅後
少數股權	(0.32)	(0.21)	(0.10)	(0.08)
本期淨利	\$ 5.21	\$3.99	\$ 4.15	\$3.33

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、陳美姿會計師九十五年三月十四日查核報告。

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94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	普通股股本	保留盈餘			累積換算調整數	少數股權	合計
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘			
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年度合併總損益	-	-	-	3,047,397	-	75,140	3,122,537
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)
少數股權變動	-	-	-	-	-	(44,342)	(44,342)
93年12月31日餘額	<u>\$9,151,604</u>	<u>\$ 1,873,794</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ 3,402,185</u>	<u>(\$ 55,758)</u>	<u>\$ 619,603</u>	<u>\$14,991,428</u>
94年度							
94年1月1日餘額	\$9,151,604	\$ 1,873,794	\$ -	\$ 3,402,185	(\$ 55,758)	\$ 619,603	\$14,991,428
盈餘指撥及分派：							
提列法定盈餘公積	-	304,587	-	(304,587)	-	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	55,758	(55,758)	-	-	-
提列員工紅利	-	-	-	(107,421)	-	-	(107,421)
提列董監事酬勞	-	-	-	(53,710)	-	-	(53,710)
現金股利	-	-	-	(2,745,481)	-	-	(2,745,481)
94年度合併總損益	-	-	-	3,652,685	-	194,314	3,846,999
國外長期投資換算調整數	-	-	-	-	55,227	-	55,227
少數股權變動	-	-	-	-	-	868,123	868,123
94年12月31日餘額	<u>\$9,151,604</u>	<u>\$ 2,178,381</u>	<u>\$ 55,758</u>	<u>\$ 3,787,913</u>	<u>(\$ 531)</u>	<u>\$ 1,682,040</u>	<u>\$16,855,165</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、陳美姿會計師九十五年三月十四日查核報告。



合併現金流量表

民國94年及93年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	94年度	93年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	\$3,846,999	\$3,122,537
少數股權損益	(194,314)	(75,140)
調整項目		
短期投資市價回升利益	(79,382)	(49,531)
呆帳費用	3,969	3,513
存貨跌價及呆滯損失提列數	75,231	-
折舊費用	2,542,783	2,036,814
出租資產折舊費用	3,879	-
各項攤提	510,203	421,645
長期股權投資採權益法評價認列之投資損失	81,726	31,600
長期股權投資永久性跌價損失	85,480	131,385
採權益法評價長期股權投資之現金股利	-	68,276
處分長期股權投資利益	-	(96,734)
處分固定資產損失淨額	98,994	50,036
資產及負債科目之變動		
應收帳款	(885,964)	(180,130)
其他應收款	(317,557)	314,704
存貨	(3,049,465)	(337,643)
其他流動資產	(297,719)	42,619
遞延所得稅	(40,170)	(24,942)
應付票據	(9,691)	(159,533)
應付帳款	3,898,940	294,823
應付所得稅	339,270	(110,953)
應付費用	803,828	234,708
其他應付款	1,718,231	508,136
預收款項	421,516	216,513
應計退休金負債	123,256	(22,981)
營業活動之淨現金流入	<u>9,680,043</u>	<u>6,419,722</u>
投資活動之現金流量		
短期投資增加	(353,113)	(45,849)
應收關係人資金通款減少(增加)	30,000	(30,000)
取得長期股權投資價款 - 子公司	-	(374,832)
取得長期股權投資價款 - 非子公司	(4,511,453)	(1,250,750)

(續次頁)

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)
收回長期股權投資成本	\$ 123,500	\$ 49,399
出售長期股權投資價款	-	454,625
長期債券投資減少(增加)	100,000	(120,000)
收回長期債券投資款	-	20,000
購置固定資產價款付現數	(4,749,351)	(4,261,062)
處分固定資產價款	887,967	126,410
其他無形資產增加	(76,171)	(39,096)
存出保證金增加	(366,035)	(11,093)
其他資產 - 其他增加	(390,465)	(273,396)
投資活動之淨現金流出	<u>(9,305,121)</u>	<u>(5,755,644)</u>
<u>融資活動之現金流量</u>		
短期借款增加(減少)	203,403	(93,334)
應付短期票券增加	104,795	109,744
舉借長期借款	1,047,459	715,301
存入保證金增加	409,922	136,665
發放現金股利	(2,745,481)	(2,266,439)
支付員工紅利及董監事酬勞	(161,131)	(129,984)
支付期初應付設備款等	(312,015)	(612,048)
支付期初長期應付分期款	-	(150,774)
支付期初應付其他資產款	-	(10,500)
少數股權增加數	1,062,437	30,798
融資活動之淨現金流出	<u>(390,611)</u>	<u>(2,270,571)</u>
外幣財務報表匯率影響數	55,227	(84,408)
子公司首次併入影響數	2,691,544	-
本期現金及約當現金增加(減少)	2,731,082	(1,690,901)
期初現金及約當現金餘額	1,834,935	3,525,836
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 4,566,017</u>	<u>\$ 1,834,935</u>
<u>現金流量資訊之補充揭露</u>		
本期支付利息	\$ 122,201	\$ 127,619
本期支付所得稅	\$ 855,484	\$ 898,749

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、陳美姿會計師九十五年三月十四日查核報告。



合併財務報表附註

民國94年及93年12月31日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

一、公司沿革

(一) 本公司 - 統一超商股份有限公司

1. 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。本公司股票於民國86年8月於台灣證券交易所正式掛牌交易。

2. 本公司之母公司及最終母公司均為統一企業股份有限公司。

(二) 列入合併財務報表編製個體之所有子公司及本期增減變動情形

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			94年12月31日	93年12月31日	
本公司	英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司(統一超商BVI)	專業投資	100.00%	100.00%	
	大智通文化行銷股份有限公司(大智通文化行銷)	雜誌物流	100.00%	100.00%	
	統一速達股份有限公司(統一速達)	食品及用品貨運	70.00%	70.00%	
	統一精工股份有限公司(統一精工)	加油站經營及電梯製造銷售	62.95%	62.95%	
	統昶行銷股份有限公司(統昶行銷)	冷凍及低溫食品物流	60.00%	60.00%	
	統一生活事業股份有限公司(統一生活)	藥妝日用百貨買賣	100.00%	100.00%	註一
	統一行銷整合股份有限公司(統一行銷整合)	百貨型錄郵購及買賣	100.00%	100.00%	"
	仁暉投資股份有限公司	專業投資	100.00%	100.00%	"
本公司	統一超商中國控股有限公司(統一超商中國控股)	專業投資	100.00%	100.00%	註一
	首阜企業管理顧問股份有限公司(首阜)	企業管理顧問	100.00%	100.00%	"
	統一蘭陽藝文股份有限公司(統一蘭陽藝文)	藝文展覽業	90.00%	90.00%	"
	統一客樂得服務股份有限公司(統一客樂得)	接受事業機關委託收費	70.00%	70.00%	"
	統一資訊股份有限公司(統一資訊)	企業資訊管理顧問服務	70.00%	70.00%	"
	統一聖娜多堡股份有限公司(統一聖娜多堡)	麵包零售販賣	60.00%	60.00%	"
	金財通商務科技服務股份有限公司(金財通)	企業資訊管理顧問服務	53.33%	53.33%	"
	樂清服務股份有限公司(樂清服務)	清潔用品零售販賣	51.00%	51.00%	"
	博客來數位科技股份有限公司(博客來)	網路書店	50.03%	50.03%	"
	台灣無印良品股份有限公司(無印良品)	百貨用品零售販賣	41.00%	41.00%	註一、二
統一超商BVI	捷盟行銷股份有限公司(捷盟行銷)	物流配送	25.00%	25.00%	"
	統一超商納閩島控股公司	專業投資	100.00%	100.00%	
	PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	食品百貨零售	51.00%	-	
統一精工	安全科技股份有限公司	電梯之安裝及保養等	100.00%	100.00%	註一

合併財務報表暨會計師查核報告

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			94年12月31日	93年12月31日	
	Mech - President (BVI) Corp.	一般投資	100.00%	100.00%	"
	統精股份有限公司	加油站及其他汽車服務業等	60.00%	60.00%	"
Mech - President (BVI) Corp.	上海統一機械有限公司	生產電梯、機械式停車庫及洗車等	100.00%	100.00%	"
捷盟行銷	伸鴻股份有限公司(伸鴻)	食品常溫物流配送	51.00%	51.00%	"
	捷盛運輸股份有限公司(捷盛運輸)	汽車貨運	49.00%	49.00%	註一、三
大智通文化行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	20.00%	20.00%	"
	高見文化行銷股份有限公司	雜誌、圖書出版業	60.00%	-	
統昶行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	25.00%	25.00%	註一、三
伸鴻	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	6.00%	6.00%	"
捷盛運輸	捷順運輸股份有限公司	汽車貨運	100.00%	100.00%	"
統一超商中國控股	統一超商藥妝事業中國控股有限公司	專業投資	100.00%	100.00%	註一
	統一超商超市中國控股有限公司	專業投資	100.00%	-	
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	藥妝日用百貨買賣	65.00%	65.00%	註一
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	(深圳統一康是美)				
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	珠海麗珠藥房連鎖有限公司(珠海麗珠藥房)	藥妝日用百貨買賣	100.00%	-	
統一超商超市中國控股有限公司	山東統一銀座商業有限公司(山東統一銀座)	零售量販超市	55.00%	-	
	四川統一量販超市有限公司(四川統一量販)	零售量販超市	100.00%	-	
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corporation	連鎖便利店經營	56.59%	56.59%	
Philippine Seven Corporation	Convenience Distribution Corporation	物流配送	100.00%	100.00%	註一

註一：係本期新增之合併個體。該等子公司民國93年度因其總資產及營業收入均未達本公司各該項金額之10%，未達需編入合併財務報表標準，僅採權益法評價，未將其財務報表納入合併個體；惟自民國94年1月1日起，此等被投資公司因首次適用修訂後財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，而將其納入民國94年度合併財務報表之編製個體。

註二：本公司因可操控捷盟行銷與無印良品二公司之財務、營運及人事方針，故依修訂後財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，將其視為子公司並納入本合併財務報表之編製個體。

註三：捷盟行銷、統昶行銷、大智通文化行銷及伸鴻共同持有捷盛運輸100%之股權。

註四：上列子公司均係依各該公司經會計師查核簽證之財務報表編入本合併財務報表。



(三) 列入合併財務報表主體之聯合控制個體

本公司及子公司為合資投資公司之合資控制者，明細如下：

投資公司名稱	合資公司名稱	業務性質	所持股權百分比
統一超商	統一多拿滋股份有限公司(統一多拿滋)	麵包零售販賣	50.00%
	統一高島屋百貨股份有限公司	百貨用品	50.00%
	統一星巴克股份有限公司(統一星巴克)	咖啡連鎖	30.00%
	統一皇帽汽車百貨股份有限公司(統一皇帽)	汽車精品百貨	30.00%
統一超商BVI	統一咖啡開曼控股有限公司(統一咖啡開曼)	專業投資	30.00%
統一咖啡開曼	上海統一星巴克咖啡有限公司(上海統一星巴克)	咖啡連鎖	100.00%

本公司民國94年度對上列被投資公司係依財務會計準則公報第三十一號「合資投資之會計處理準則」之規定，依科目別合併之比例合併法編入本合併財務報表。

(四) 員工人數

本公司及子公司民國94年12月31日員工人數(含兼職人員)約為25,200人。

(五) 未列入本合併財務報表之子公司：無。

(六) 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無。

(七) 國外子公司營業之特殊風險：無重大營業之特殊風險。

(八) 子公司將資金移轉予母公司之能力受有重大限制者：無。

(九) 子公司持有母公司發行證券之內容：無。

(十) 子公司發行轉換公司債及新股之有關資料：無。

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

合併財務報表暨會計師查核報告

1.民國93年度(含)以前,本公司對於持有被投資公司有表決權股份超過50%並符合下列條件之子公司,於年底另編製合併財務報表:

(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編入合併報表標準,惟其所有未達編入合併報表標準之子公司,其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報表。

2.自民國94年1月1日起,依新修訂之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定,對於直接或間接持有有表決權股份超過50%之被投資公司,及其他雖直接或間接持有有表決權股份未超過50%,但符合有控制能力之條件者,於編製合併財務報表時,全數納入合併個體。另,於首次適用修訂後財務會計準則公報第七號「合併財務報表」時,不追溯重編以前年度合併財務報表。

3.本公司與編入本合併財務報表個體相互間之所有重大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之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。

(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) 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。

本公司及其餘子公司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。

(四) 約當現金

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。



(五) 外幣交易

本公司及合併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，列為當期損益。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。

(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，開放型基金則以其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。

(八) 存貨

本公司、Philippine Seven Corporation、統一聖娜多堡、統一生活、統一皇帽、無印良品、統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司及珠海麗珠藥房有限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。

其他合併子公司

存貨以實際成本為入帳基礎，成本之計算除捷盟行銷及四川統一量販採先進先出法外，其他均採加權平均法。期末並按成本與市價孰低採總額比較法評價，比較成本與市價時，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（含合資投資）

- 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

合併財務報表暨會計師查核報告

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，按五至十年平均攤銷。

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」，依持股比例認列之，作為股東權益之調整項目。
5. 本公司及子公司對聯合控制個體之合資採權益法處理，並自民國94年度起於半年度及年度依科目別合併之比例合併法編製合併財務報表。

(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，暨四川統一量販、上海統一星巴克及深圳統一康是美係以原始成本之10%為殘值，山東統一銀座及珠海麗珠藥房係以原始成本之3% 5%為殘值外，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，所產生之處分資產損益列於當期損益。
4. 對於未供營業使用之資產，按其淨變現價值或帳面價值較低者，帳列其他資產，所計提之折舊費用帳列於營業外費用及損失項下。

(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) 資產減損

1. 自民國94年1月1日起，當環境變更或某事件發生而顯示本公司所擁有的資產其可回收金額低於其帳面價值時，公司應認列減損損失。可回收金額是指一項資產的淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。淨公平價值是指一項資產在公平交易的情況下可收到的淨處分金額，而使用價值是指將一項資產在未來可使用年限內可產生的預計現金流量予以折現計算。
2. 當以前年度認列資產減損的情況不再存在時，則可在以前年度提列損失金額的範圍內予以迴轉。已認列之商譽減損損失不得迴轉。

(十四) 退休金計劃

退休金辦法屬確定給付退休辦法者，係依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨給付義務與退休金損益等之攤銷數。退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

(十五) 所得稅

1. 所得稅之計算係依財務會計準則公報第二十二號「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係依財務會計準則公報第十二號「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。

(十六) 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。

(十七) 衍生性金融商品交易

利率交換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。

(十八) 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。

(十九) 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

(一)本公司及子公司自民國94年1月1日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。此項會計原則變動使民國94年12月31日之合併總資產及94年度之合併總損益均減少\$50,457。

(二)本公司及子公司自民國94年1月1日起，採用新修訂之財務會計準則公報第七號「合併財務報表」之規定，於編製合併財務報表時，將所有直接及間接有控制能力之子公司均納入合併個體，致合併財務報表之編製個體發生變動。此項會計原則變動使民國94年度合併總資產及合併營業收入分別增加\$8,712,274及\$9,793,417，對合併總損益則無影響。

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

	94年12月31日	93年12月31日
庫存現金及門市週轉金	\$1,490,068	\$317,182
活期存款及支票存款	2,141,098	1,517,753
定期存款	354,091	-
約當現金		
附買回票券投資	580,760	-
	<u>\$4,566,017</u>	<u>\$1,834,935</u>

民國94年12月31日附買回票券投資年利率為1.33% 1.44%，且自投資日至約定賣回日止均為一個月以內，屬具高度流動性之約當現金。

(二) 存貨

	94年12月31日	93年12月31日
商品	\$5,826,600	\$2,788,314
原物料及在製品	135,317	112,816
	<u>5,961,917</u>	<u>2,901,130</u>
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	102,998	16,445
	<u>\$5,858,919</u>	<u>\$2,884,685</u>

(三) 長期投資

被投資公司	94年12月31日		93年12月31日	
	金額	持股比例%	金額	持股比例%
依權益法評價				
仁暉投資股份有限公司	\$ -	-	\$872,440	100.00
統一生活事業股份有限公司	-	-	301,345	100.00
統一高島屋百華股份有限公司	-	-	228,886	50.00
統一資訊股份有限公司	-	-	189,496	70.00
統一聖娜多堡股份有限公司	-	-	160,665	60.00
統一蘭陽藝文股份有限公司	-	-	154,572	90.00
捷盟行銷股份有限公司	-	-	113,853	25.00
統一星巴克股份有限公司	-	-	105,539	30.00
安源資訊股份有限公司	190,982	22.68	-	-
統一開發股份有限公司	185,166	20.00	94,486	20.00
統一藥品股份有限公司等	<u>271,203</u>	20.00 48.21	<u>1,119,127</u>	20.00 100.00
	<u>647,351</u>		<u>3,340,409</u>	



被投資公司	94年12月31日		93年12月31日	
	金額	持股比例%	金額	持股比例%
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	6,818,528	19.50	3,559,448	10.00
統寶光電股份有限公司	2,299,197	5.99	1,609,160	4.89
統正開發股份有限公司	1,371,500	19.00	1,086,500	19.00
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	1,841,960	0.02 19.93	1,818,814	0.02 19.93
	<u>12,831,185</u>		<u>8,573,922</u>	
	<u>\$13,619,070</u>		<u>\$12,054,865</u>	
長期債券投資				
捷盟行銷股份有限公司普通公司債	\$ -		\$100,000	

- 1.民國94及93年度採權益法評價認列之長期股權投資損失分別計\$81,726及\$31,600，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。
- 2.本公司於民國94年初經董事會決議以每股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。
- 3.本公司民國94及93年度因轉投資之統合開發股份有限公司辦理減資且經營持續虧損，充份顯示投資價值確已減損，而認列投資損失分別計\$85,480及\$131,385。

(四) 資產減損

本公司及子公司自民國94年1月1日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十五號「資產減損之會計處理準則」。民國94年度因子公司取得其被投資公司之投資成本與股權淨值差異所認列之減損損失計\$50,457。

(五) 合資投資

本公司對合資投資公司各科目類別所分享之金額如下，合資投資標的詳附註一(三)。

	金額
流動資產	\$324,830
非流動資產	\$206,063
流動負債	\$223,923
長期負債	\$9,548
收入	\$1,121,632
成本及費用	\$1,160,051

合併財務報表暨會計師查核報告

(六) 累計折舊

	94年12月31日	93年12月31日
房屋及建築	\$ 360,190	\$ 269,268
運輸設備	965,514	430,221
營業器具	6,112,523	4,684,509
租賃改良	2,765,291	1,959,130
其他設備	680,569	356,481
	<u>\$ 10,884,087</u>	<u>\$ 7,699,609</u>

(七) 應付費用

	94年12月31日	93年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 1,785,429	\$ 1,036,055
應付加盟店績效獎金	280,833	339,491
應付系統開發維護費	205,446	152,498
其他	881,883	821,719
	<u>\$ 3,153,591</u>	<u>\$ 2,349,763</u>

(八) 其他應付款項

	94年12月31日	93年12月31日
代收款項	\$ 3,341,374	\$ 1,903,586
應付購置固定資產價款	423,059	312,015
其他	693,260	412,817
	<u>\$ 4,457,693</u>	<u>\$ 2,628,418</u>

(九) 應付公司債

	期間	94年12月31日	93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
		2,200,000	2,200,000
減：一年內到期部份		(200,000)	-
		<u>\$ 2,000,000</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。

依本公司與臺灣銀行所簽訂之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臺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。

(十) 退休金

1.本公司及國內子公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定給付之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內（含）的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司及國內子公司按月就薪資總額2%~4.42%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於中央信託局。Philippine Seven Corporation員工退休辦法係採相對提撥基金退休辦法。

本公司及子公司依精算報告認列退休金之相關資訊如下：

- (1) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	94年度		93年度	
折現率				
本公司及國內子公司	3.25%	3.75%		3.75%
國外子公司		11.74%		10%
未來薪資水準增加率				
本公司及國內子公司	2%	3.5%	2.5%	3.5%
國外子公司		5%		7%
基金資產預期長期投資報酬率				
本公司及國內子公司	2.5%	3.5%		2.75%
國外子公司		10%		10.40%

合併財務報表暨會計師查核報告

(2) 退休金提撥狀況表：

	94年12月31日	93年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$150,715)	(\$85,715)
非既得給付義務	(889,535)	(591,654)
累積給付義務	(1,040,250)	(677,369)
未來薪資增加之影響數	(691,110)	(501,157)
預計給付義務	(1,731,360)	(1,178,526)
退休基金資產公平價值	776,895	513,861
提撥狀況	(954,465)	(664,665)
未認列前期服務成本	(3,128)	-
未認列過渡性淨給付義務	70,119	17,873
未認列退休金損失	406,244	247,764
補列之應計退休金負債	(17,889)	-
應計退休金負債	(\$499,119)	(\$399,028)
既得給付	\$187,454	\$107,344

(3) 淨退休金成本之內容：

	94年度	93年度
服務成本	\$93,119	\$95,492
利息成本	51,814	39,900
基金資產之預期報酬	(15,978)	(11,234)
攤銷：		
未認列過渡性淨資產	(2,110)	(1,980)
未認列退休金損失	19,949	19,037
十八號公報第32 - 1段限制之影響數	770	-
淨退休金成本	\$147,564	\$141,215

2.自民國94年7月1日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。民國94年度本公司及國內子公司依上開退休金辦法認列之退休金成本為\$140,407。本公司之大陸子公司係按中華人民共和國政府規定之養老保險制度，每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金，每位員工之退休金由政府管理統籌安排，子公司除按月提撥外，無進一步義務。

(十一) 所得稅

1. 所得稅及應付所得稅：

	94年度	93年度
應付所得稅	\$717,799	\$378,529
應退所得稅(帳列其他應收款科目)	(42)	(60)
遞延所得稅資產淨變動數	30,407	(24,942)
以前年度所得稅低(高)估數	37,538	(26,738)
分離課稅所得稅款	6,689	1,564
預付所得稅	422,858	437,347
所得稅費用	1,215,249	765,700
所得稅費用明細如下：		
當期所得稅費用	\$1,172,598	\$717,961
未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅	42,651	47,739
	\$1,215,249	\$765,700

2. 遞延所得稅資產明細如下：

	94年12月31日		93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	\$30,184	\$7,546	\$52,344	\$13,086
存貨跌價及呆滯損失	104,429	26,107	16,445	4,111
未實現費用	50,902	12,726	30,675	7,669
職工福利等	25,624	6,406	7,171	1,793
虧損扣抵	173,923	43,481	214,188	54,424
投資抵減		17,492		-
		113,758		81,083
減：備抵評價		(4,492)		-
遞延所得稅資產—流動(帳列其他流動資產項下)		\$109,266		\$81,083
非流動項目				
暫時性差異				
海外投資損失	\$426,305	\$106,576	\$279,031	\$69,758
退休金財稅差異	69,698	17,399	4,561	1,141
職工福利等	62,354	15,589	46,521	11,630
虧損扣抵	971,552	242,888	748,947	187,237
投資抵減		20,182		15,951
		402,634		285,717
減：備抵評價		(332,622)		(200,047)
遞延所得稅資產—非流動(帳列其他資產—其他項下)		\$70,012		\$85,670

合併財務報表暨會計師查核報告

3.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92年度。

4.本公司及子公司民國94年度產生之所得稅抵減之法令依據、抵減項目、可抵減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	人才培訓支出	\$14,512	\$1,515	95 98年度
	自動化設備及技術	136,767	36,159	96 98年度
	投資資源貧瘠或發展遲緩地區等	12,554	-	-

5.截至民國94年12月31日止，子公司營業虧損可供未來年度純益中抵減之金額為\$1,145,475，有效期限至99年度止。

6.本公司有關未分配盈餘明細如下：

	94年12月31日	93年12月31日
86年及以前年度未分配盈餘	\$31,142	\$31,142
87年及以後年度未分配盈餘	<u>3,756,771</u>	<u>3,371,043</u>
合計	<u>\$3,787,913</u>	<u>\$3,402,185</u>

7.本公司兩稅合一相關資訊：

	94年12月31日	93年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	<u>\$381,190</u>	<u>\$464,640</u>
預計暨實際盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>10.15%</u>	<u>29.93%</u>

上列民國94年度預計稅額扣抵比率係以94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。

(十二) 股本

截至民國94及93年12月31日止，本公司額定股本均為960,000,000股，流通在外股數均為915,160,436股，每股面額均為10元。

(十三) 保留盈餘

- 依本公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列10%為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部份轉入當年度盈餘分派。所餘本年度盈餘連同期初未分配盈餘為累積可分配盈餘，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。
- 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.本公司民國94及93年度之股東會決議發放之每股股利資訊如下：

	94年度	93年度
現金股利	3元	2.64元
股票股利	-	0.66元

4.本公司民國94年度盈餘分配議案，業經董事會通過，有關董事會通過擬議之分派情形如下：

- (1) 配發員工現金紅利\$200,559及董監事酬勞\$66,853。
- (2) 考慮配發員工紅利及董監事酬勞後之設算每股盈餘為3.7元。

本公司民國93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：

	94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	\$107,421
董監事酬勞	53,710
(2) 每股盈餘相關資訊：(單位：新台幣元)	
原每股盈餘	\$3.33
設算每股盈餘	3.15

(十四) 普通股每股盈餘

	金額		94年度 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
基本每股盈餘合併淨損益	\$4,766,830	\$3,652,685	915,160,436	\$5.21	\$3.99

	金額		93年度 追溯調整 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
基本每股盈餘合併淨損益	\$3,793,391	\$3,047,397	915,160,436	\$4.15	\$3.33

(十五) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本公司及子公司發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用依其功能別彙總如下：

	94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	\$ 1,420,434	\$ 5,887,030	\$ 7,307,464
勞健保費用	118,473	408,581	527,054
退休金費用	31,917	259,263	291,180
其他用人費用	54,883	433,952	488,835
	\$ 1,625,707	\$ 6,988,826	\$ 8,614,533
折舊費用	\$ 476,693	\$ 2,066,090	\$ 2,542,783
折耗費用	\$ -	\$ -	\$ -
攤銷費用	\$ 13,684	\$ 496,519	\$ 510,203

(續次頁)

合併財務報表暨會計師查核報告

(續前頁)

	93年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
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
	<u>\$ 1,054,960</u>	<u>\$ 4,564,342</u>	<u>\$ 5,619,302</u>
折舊費用	<u>\$ 202,310</u>	<u>\$ 1,834,504</u>	<u>\$ 2,036,814</u>
折耗費用	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>	<u>\$ -</u>
攤銷費用	<u>\$ 3,350</u>	<u>\$ 418,295</u>	<u>\$ 421,645</u>

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
統一武藏野股份有限公司(統一武藏野)	統一企業之子公司
統一數網股份有限公司(統一數網)	"
統昂企業股份有限公司(統昂企業)	統一企業之孫公司
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
統一綜合證券股份有限公司(統一證券)	"
南聯國際貿易股份有限公司(南聯)	"
安源資訊股份有限公司	"
統一資訊股份有限公司(統一資訊)	"
統一夢公園生活事業股份有限公司(統一夢公園)	"
統一皇帽汽車百貨股份有限公司(統一皇帽)	"
統健實業股份有限公司	"
統一藥品股份有限公司	"
統一生機開發股份有限公司	"
二十一世紀生活事業股份有限公司(二十一世紀)	"
捷盟行銷股份有限公司(捷盟行銷)	"
首阜企管顧問股份有限公司(首阜企業)	本公司之子公司
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)	"
捷順股份有限公司(捷順運輸)	捷盛運輸之子公司
統合開發股份有限公司	本公司為該公司董事
統智科技股份有限公司(統智)	"



關係人名稱	與本公司之關係
統一安聯人壽保險股份有限公司	本公司為該公司董事
統一證券投資信託股份有限公司(統一投信)	"
統一東京股份有限公司(統一東京)	該公司董事與本公司同
統一佳佳股份有限公司(統一佳佳)	該公司董事長為本公司總經理
頂統企業股份有限公司	南聯採權益法評價之被投資公司
聯柏企業股份有限公司(聯柏企業)	"
Starbucks Coffee International, Inc. (Starbucks)	對子公司—統一星巴克及統一咖啡開曼採權益法評價之投資公司
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)
日商株式會社良品計劃(良品計劃)	對子公司—無印良品採權益法評價之投資公司
日商株式會社樂清	對子公司—統一多拿滋採權益法評價之投資公司
台灣英文雜誌社股份有限公司(台灣英文雜誌社)	對子公司—高見行銷採權益法評價之投資公司
統美建設股份有限公司(統美建設)	實質關係人
統一期貨股份有限公司(統一期貨)	"

(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

	94年度		93年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
捷盟行銷	\$ -	-	\$118,860	8
統一企業	46,485	3	27,809	2
其他	32,952	2	47,192	4
	<u>\$79,437</u>	<u>5</u>	<u>\$193,861</u>	<u>14</u>

2. 進貨

	94年度		93年度	
	金額	佔進貨淨額百分比	金額	佔進貨淨額百分比
捷盟行銷	\$ -	-	\$36,614,299	57
統一企業	9,017,171	12	5,734,371	9
統昂企業	2,100,707	3	-	-
統一武藏野	1,027,793	2	902,895	1
聯柏企業	665,776	1	-	-
其他	1,465,649	2	541,648	1
	<u>\$14,277,096</u>	<u>20</u>	<u>\$43,793,213</u>	<u>68</u>

合併財務報表暨會計師查核報告

(1) 本公司民國93年度向捷盟行銷之進貨條件，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該公司代為配送之商品及門市用品，均以向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) 本公司及子公司向其他關係人進貨之交易條件與一般供應商相當。

3. 商品變質補償款（帳列銷貨成本減項）

	94年度		93年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
捷盟行銷	\$ -	-	\$ 129,264	43
統一企業	42,845	12	34,239	11
	<u>\$ 42,845</u>	<u>12</u>	<u>\$ 163,503</u>	<u>54</u>

4. 營業費用

	94年度		93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
捷順運輸	-	-	191,983	25
Covenience Distribution Inc.	-	-	58,868	8
捷盟行銷	-	-	7,235	1
	<u>\$ -</u>	<u>-</u>	<u>\$ 597,536</u>	<u>79</u>
(2) 清潔服務費				
樂清	\$ -	-	\$ 52,544	39
(3) 門市用品（帳列包裝費用及其他費用）				
捷盟行銷	\$ -	-	\$ 180,278	47
(4) 門市盤點費用				
首阜企管	\$ -	-	\$ 114,493	100
(5) 電子訂貨系統處理費				
統一資訊	\$ -	-	\$ 505,781	61
統智科技	-	-	62,934	8
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>568,715</u>	<u>69</u>
(6) 營繕修理費及勞務費				
統一世界工程	\$ -	-	\$ 206,916	48
(7) 人才培訓費				
首阜企管	\$ -	-	\$ 48,681	55



5.營業外收入

	94年度		93年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
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
其他	8,959	3	5,964	3
	<u>\$ 8,959</u>	<u>3</u>	<u>\$112,845</u>	<u>52</u>

6.應收（付）關係人款項

	94年12月31日		93年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
<u>應收帳款</u>				
統一企業	\$ 85,393	5	\$ 4,640	1
其他	32,403	2	49,199	6
	<u>\$ 117,796</u>	<u>7</u>	<u>\$ 53,839</u>	<u>7</u>
<u>其他應收款</u>				
統一企業	\$ 62,967	8	\$ 23,329	4
捷盟行銷	-	-	17,550	3
其他	17,400	2	33,661	7
	<u>\$ 80,367</u>	<u>10</u>	<u>\$ 74,540</u>	<u>14</u>
<u>預付貨款</u>				
捷盟行銷	\$ -	-	\$ 66,500	7
<u>應付票據及帳款</u>				
捷盟行銷	\$ -	-	\$3,088,597	46
統一企業	1,145,579	11	581,045	9
統昂企業	204,019	2	-	-
其他	402,245	4	247,948	3
	<u>\$ 1,751,843</u>	<u>17</u>	<u>\$3,917,590</u>	<u>58</u>
<u>應付費用</u>				
統一企業	\$ 44,655	1	\$ -	-
統一資訊	-	-	60,781	3
其他	47,689	2	265,975	11
	<u>\$ 92,344</u>	<u>3</u>	<u>\$ 326,756</u>	<u>14</u>

合併財務報表暨會計師查核報告

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) 處分不動產

本公司於民國94年6月搬遷至新購置之營運總部大樓，原辦公大樓則於民國94年8月出售予下列關係人；上述不動產之交易價格係參酌鑑價機構鑑價金額議定之，處分損益明細如下：

關係人	交易總價	處分利益
統一證券	\$500,067	\$14,404
統一投信	176,454	5,083
統一期貨	145,023	4,177
	<u>\$821,544</u>	<u>\$23,664</u>

(3) 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	<u>\$290,121</u>	<u>\$42,230</u>

(4) 購置固定資產

子公司 - 統一速達、捷盛運輸及捷順運輸民國94及93年度向關係人購入運輸設備情形如下：

	94年度	93年度
統一東京	<u>\$165,850</u>	<u>\$71,441</u>

上列營業用運輸設備係以分期付款方式購置，期限為3 5年，年利率分別約5.9% 11%及7% 11%；民國94及93年度因分期付款交易而支付之利息支出分別為\$22,063及\$15,980。截至民國94及93年12月31日止，相關應付分期款項明細如下：

	94年12月31日	93年12月31日
統一東京	\$379,637	\$154,159
統一資訊	-	719
應付分期款折價	<u>(28,550)</u>	<u>(11,497)</u>
淨 額	351,087	143,381
減：一年內到期	<u>(139,504)</u>	<u>(81,180)</u>
	<u>\$211,583</u>	<u>\$62,201</u>

上列長期應付分期款依約將於民國99年5月前分期償還。



8. 資金融通情形—融資予關係人（帳列其他應收款）

子公司—仁暉投資

	94年度						
	最高餘額		金額	期末餘額	年利率		全年度利息 收入總額
	日期	日期					
統一佳佳股份有限公司	94.1	94.9	<u>\$40,000</u>	<u>\$ -</u>	2.5%	2.9%	<u>\$587</u>

本公司

	93年度						
	最高餘額		金額	期末餘額	年利率		全年度利息 收入總額
	日期	日期					
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>

子公司—統一精工

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

9. 承諾

- (1) 子公司 - 無印良品與日商株式會社良品計劃簽訂有無印良品授權合約書，授權無印良品於指定地區（中華民國）經營「無印良品Licensed Store」店舖及使用其資訊、販賣等技術。依本合約規定，無印良品於合約存續期間內應按銷售淨額之一定比例計付權利金。
- (2) 子公司 - 統一多拿滋於民國93年間與日商株式會社樂清簽訂商標及技術合作契約，以從事「DUSKIN Mister Donut Franchise事業」之經營及管理。依合約規定，統一多拿滋於合約存續期間內應按營業總額之一定比例計付權利金。
- (3) 子公司 - 統一星巴克與Starbucks簽訂有經營合作契約，以從事「星巴克咖啡連鎖店」之經營與管理。依合約規定，統一星巴克於合約存續期間內應依各店每月銷售總額之一定比例按月支付技酬金。

合併財務報表暨會計師查核報告

六、質押之資產

本公司及子公司民國94及93年12月31日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	94年12月31日	93年12月31日	擔保用途
土地	\$ 314,492	\$404,524	長、短期借款及保證額度
房屋及建築	390,826	156,552	長、短期借款及保證額度
運輸設備	482,560	304,210	長期借款及長期應付分期款
營業器具及其他設備	208,138	76,434	長期借款
質押定期存款	42,140	4,502	履約保證金
	<u>\$1,438,156</u>	<u>\$946,222</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

- 1.依本公司及Philippine Seven Corporation與7-ELEVEN,Inc.簽訂之長期技術合作契約約定，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7-ELEVEN,Inc.技術報酬金。
- 2.本公司於民國87年11月與統一企業等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；該大樓業於民國94年度完工。本公司並於民國94年6月與上述關係企業將統一國際大樓之商場部份簽約出租予非關係人，租賃期間自民國94年6月15日起計18年又6.5個月，租金依營業額按約定比例計之。
- 3.本公司與統一企業於民國94年間與大成工程股份有限公司簽訂工程契約書，共同委託其興建聯合研究大樓捐贈予國立成功大學，工程總價款約為\$230,000（含稅），由本公司與統一企業各負擔50%；截至民國94年12月31日止，本公司已估列之應付工程款約計\$20,000，帳列「捐贈支出」科目項下。
- 4.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。依合約規定，統一速達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。
- 5.截至民國94年12月31日止，子公司 - 統一精工為工程保證而開立予客戶之應付票據為\$276,126。
- 6.本公司及各子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94年12月31日止，本公司及各子公司依合約規定已預付之租金及保證金分別為\$602,245及\$1,380,597，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
95年度	\$5,177,553
96年度	4,906,274
97年度	4,467,478
98年度	3,837,439
99年度及以後年度	8,912,097
	<u>\$27,300,841</u>



八、重大之災害損失

無。

九、重大之期後事項

無。

十、其他

(一) 投資衍生性商品相關資訊

本公司民國94及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	94年12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
非交易目的利率交換合約	\$700,000	\$ -	\$700,000	\$ -

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	94年12月31日		93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	(\$560)	(\$23,816)	(\$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94及93年12月31日止，本公司因利率交換所產生之應付款項淨額為\$560及\$45，帳列應付費用及利息費用科目項下；民國94及93年度因利率交換合約而增加及減少之利息支出分別為\$4,508及\$6,205。

合併財務報表暨會計師查核報告

(二) 非衍生性金融商品公平價值

	94年12月31日		93年12月31日	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 7,097,928	\$ 7,097,928	\$ 3,297,294	\$ 3,297,294
短期投資	981,789	994,835	549,294	552,106
長期股權投資	13,619,070	13,832,529	12,054,865	12,363,829
存出保證金	1,556,542	1,403,411	1,190,507	1,113,898
金融負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$25,002,868	\$25,002,868	\$16,785,589	\$16,785,589
存入保證金	1,572,824	1,410,990	1,169,160	1,054,307
應計退休金負債	509,926	954,465	380,412	664,665

本公司及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、應付公司債、長期借款及長期應付票據及款項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，係以其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；屬非上市(櫃)公司股票者，其採權益法評價者係按被投資公司資產負債表日自結報表之股權淨值估計公平價值，採成本法評價者，係依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。

(三) 母公司及子公司間消除之交易

民國94年度

交易公司	交易事項及借(貸)金額									
	(1) 沖銷長期投資			(2) 沖銷應收付款項			(3) 沖銷損益科目			
	及股東權益	應收款項	預付款項	長期債券投資	應付款項	應付公司債	營業收入	營業外收支	營業成本	營業費用
統一超商	(\$5,005,963)	\$ -	(\$66,500)	(\$60,000)	\$4,972,936	\$ -	\$141,945	\$75,579	(\$63,357,371)	(\$863,326)
統一生活	348,905	-	-	-	495,712	-	11,891	-	(2,265,087)	(12,727)
統一行銷整合	55,026	(9,893)	-	-	5,808	-	110,503	-	-	(36,808)
首阜	64,421	(34,808)	-	-	-	-	124,105	-	-	-
仁暉投資	851,615	-	-	-	-	-	-	-	-	-
大智通文化行銷	157,342	(931,570)	-	-	69,872	-	5,355,169	-	(540,004)	(23,630)

(續次頁)



(續前頁)

交易公司	交易事項及借(貸)金額									
	(1) 沖銷長期投資			(2) 沖銷應收付款項			(3) 沖銷損益科目			
	及股東權益	應收款項	預付款項	長期債券投資	應付款項	應付公司債	營業收入	營業外收支	營業成本	營業費用
統一蘭陽藝文	\$ 100,283	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	\$ -	(21,925)	\$ -
統一資訊	210,502	(80,242)	-	-	-	-	565,238	-	-	-
統一速達	187,996	(70,623)	-	-	198,840	-	661,927	35,472	-	(55,227)
統一客樂得	20,074	(131,450)	-	-	5,706	-	-	-	-	-
統一行銷	322,217	(975,695)	-	-	72,802	-	14,611,895	-	(78,537)	(428,762)
金財通	71,594	(17,151)	-	-	-	-	176,745	-	-	-
樂清服務	78,220	(11,290)	-	-	-	-	68,267	-	-	(6,665)
博客來	44,355	-	-	-	10,204	-	-	-	-	(53,814)
統一皇帽	36,520	-	-	-	-	-	-	-	-	-
統一星巴克	141,483	(15,321)	-	-	11,980	-	194,309	-	(78,242)	(27,491)
無印良品	52,495	-	-	-	5,239	-	-	-	-	(18,834)
統一多拿滋	116,981	-	-	-	-	-	-	-	-	(9,836)
統一精工及其子公司	404,606	(74,810)	-	-	74,810	-	16,675	-	(16,675)	-
捷盟行銷及其子公司	112,693	(3,605,218)	-	-	100,662	60,000	46,645,463	36,813	(228,424)	(727,353)
統一聖娜多堡及其子公司	118,789	(21,558)	-	-	21,558	-	18,742	10,715	-	(10,715)
統一超商中國控股及其子公司	380,431	-	-	-	-	-	-	-	-	-
統一超商BVI及其子公司	1,129,415	-	-	-	-	-	-	-	-	-

民國93年度

交易事項	交易公司及借(貸)金額					
	英屬維爾京群島商 統一超商維京控股		大智通文化行銷(股)公司	統一行銷(股)公司	統一速達(股)公司	統一精工(股)公司
	統一超商(股)公司	公司及其從屬公司				
(1) 沖銷長期投資及股東權益	(\$2,216,090)	\$1,189,163	\$ 142,294	\$ 300,465	\$194,631	\$389,537
(2) 沖銷應收付款項						
—應收款項	-	-	(732,878)	(883,148)	(53,397)	-
—應付款項	1,669,423	-	-	-	-	-
(3) 沖銷損益科目						
—營業收入	(16,542,139)	-	4,137,901	12,019,078	566,518	-
—營業外收支	5,128	-	-	-	-	-
—營業費用	(180,278)	(5,128)	-	(1,080)	-	-

合併財務報表暨會計師查核報告

(四) 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. 控制公司及從屬公司間已銷除之交易事項：詳附註十(三)。
2. 從事資金融通之相關資訊：詳附註五(二)、(8)附註十一說明。
3. 為他人背書保證之相關資訊：詳附註十一說明。
4. 從事衍生性金融商品交易之相關資訊：詳附註十(一)說明。
5. 重大或有事項：詳附註五(二)9、附註七及十一說明。
6. 重大期後事項：無。
7. 持有票券及有價證券情形：詳附註四(三)及十一說明。

十一、附註揭露事項

(一) 重大交易事項相關資訊

(有關被投資公司應揭露資訊，係依各該被投資公司經會計師查核簽證之財務報表編製，且下列與子公司間交易事項，於編製合併財務報表時皆已沖銷，以下揭露資訊係供參考)

本公司民國94年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

1. 資金貸於他人：

貸出資金 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 與性質	業務往來金額	有短期融通資 金必要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品 名稱	擔保品 價值	對個別對象資金 貸與限額(註二)	資金貸與 總限額(註二)
統一超商股份 有限公司	伸鴻	其他應收款	\$30,000	\$ -	2.34% 2.93%	註一	\$ -	營業週轉	\$ -	-	\$ -	\$50,000	\$6,069,250

註一：有短期融通資金之必要。

註二：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 書保證限額(註)	本期最高 背書保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔 保之背書 保證金額	累計背書保證 金額佔最近 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						
統一超商股份有限公司	統一速達	子公司	\$3,034,625	\$ 760,000	\$ 200,000	無	1.32%	\$7,586,563
	統一生活	子公司	3,034,625	305,000	235,000	無	1.55%	7,586,563
	捷盟行銷	業務往來關係	3,034,625	450,000	450,000	無	2.97%	7,586,563
	統一資訊	子公司	3,034,625	8,000	8,000	無	0.05%	7,586,563
	統一精工	子公司	3,034,625	90,000	USD 1,000仟元	無	0.22%	7,586,563
	Philippine Seven Corp.	孫公司	3,034,625	USD 4,000仟元及 PHP 260,000仟元	USD 4,000仟元及 PHP 260,000仟元	無	1.93%	7,586,563

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	統一實業股份有限公司	無	短期投資	760,890	\$ 16,666	-	\$4,953	
			減：備抵跌價損失		(11,713)			
					\$ 4,953			
	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	\$ 1,180,359	100.00%	\$1,180,359	
	仁暉投資	"	"	85,303,733	851,615	100.00%	851,408	
	統一精工	"	"	37,331,360	406,504	62.95%	406,504	
	統昶行銷	"	"	19,563,272	322,217	60.00%	313,124	
	統一生活	"	"	28,800,000	348,905	100.00%	348,905	
	統一蘭陽藝文	"	"	18,000,000	100,283	90.00%	100,283	
	統一資訊	"	"	16,066,512	210,502	70.00%	206,875	
	統一速達	"	"	70,000,000	187,996	70.00%	172,654	
	大智通文化行銷	"	"	9,432,540	157,342	100.00%	158,969	
	統一超商中國控股	"	"	14,322,000	382,817	100.00%	382,817	
	統一開發	"	"	20,000,000	185,166	20.00%	185,166	
	統一多拿滋	"	"	10,000,000	116,981	50.00%	116,981	
	統一聖娜多堡	"	"	17,400,000	118,789	60.00%	115,646	
	統一星巴克	"	"	9,313,920	141,483	30.00%	141,483	
	捷盟行銷	"	"	5,000,000	112,693	25.00%	104,567	
	安源資訊	"	"	19,157,720	190,982	22.68%	176,061	
	統一綜合證券	-	"	29,328,669	140,534	2.57%	436,411	
	家福	-	"	70,605,016	6,818,528	19.50%	-	
	統賣光電	-	"	146,448,927	1,609,160	4.19%	-	
	統正開發	-	"	114,000,000	1,371,500	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	2,190,071	0.02%	-	
					\$ 17,644,427	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	-	\$ 60,000	-	60,000	

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	金額	股數	金額
統一超商股份 有限公司	國際萬華	短期投資	不適用	不適用	-	\$ -	72,128,819	\$ 1,020,000	72,128,819	\$ 1,020,460	\$ 1,020,000	\$ 460	-	\$ -	-	\$ -
	統一強棒	"	"	"	5,987,068	90,000	878,523,000	13,289,000	884,510,068	13,384,308	13,379,000	5,308	-	-	-	-
	寶來得利	"	"	"	-	-	20,111,256	270,000	20,111,256	270,055	270,000	55	-	-	-	-
	摩根富林明JF台灣	"	"	"	-	-	50,903,010	760,000	50,903,010	760,225	760,000	225	-	-	-	-
	新光吉星	"	"	"	-	-	197,347,296	2,770,000	197,347,296	2,770,847	2,770,000	847	-	-	-	-
	友邦巨輪	"	"	"	-	-	8,014,458	100,000	8,014,458	100,069	100,000	69	-	-	-	-
	德信萬年	"	"	"	-	-	9,535,356	135,000	9,535,356	135,053	135,000	53	-	-	-	-
	保誠威實	"	"	"	-	-	10,604,449	130,000	10,604,449	130,042	130,000	42	-	-	-	-
	摩根富林明JF第一	"	"	"	-	-	113,202,718	1,559,000	113,202,718	1,559,351	1,559,000	351	-	-	-	-
	荷銀精選	"	"	"	-	-	44,945,840	620,000	44,945,840	620,036	620,000	36	-	-	-	-
	荷銀債券	"	"	"	-	-	13,508,402	200,000	13,508,402	200,078	200,000	78	-	-	-	-
	國際萬寶	"	"	"	-	-	62,929,829	940,000	62,929,829	940,118	940,000	118	-	-	-	-
	金復華債券	"	"	"	-	-	19,901,231	250,000	19,901,231	250,086	250,000	86	-	-	-	-
	盛華1996債券	"	"	"	-	-	16,410,930	200,000	16,410,930	200,094	200,000	94	-	-	-	-
	兆豐國際寶鑽	"	"	"	-	-	53,144,279	600,000	53,144,279	600,402	600,000	402	-	-	-	-
	保德信債券	"	"	"	-	-	164,784,437	2,365,000	164,784,437	2,365,536	2,365,000	536	-	-	-	-
	日盛債券	"	"	"	-	-	7,462,798	100,000	7,462,798	100,054	100,000	54	-	-	-	-
	國泰債券	"	"	"	-	-	22,584,595	256,000	22,584,595	256,111	256,000	111	-	-	-	-
	復華債券	"	"	"	-	-	15,239,605	200,000	15,239,605	200,104	200,000	104	-	-	-	-
家福股份有限 公司股權	長期投資	註		無	36,208,230	3,559,448	34,396,786	3,382,580	-	-	-	-	-	(123,500)	70,605,016	6,818,528
統一開發股份 有限公司	"	現金增資		不適用	10,000,000	94,486	10,000,000	100,000	-	-	-	-	-	(9,320)	20,000,000	185,166
統一開發股份 有限公司	"	"		"	85,500,000	1,086,500	28,500,000	285,000	-	-	-	-	-	-	114,000,000	1,371,500
統一超商中國 控股公司	"	"		"	2,150,000	68,832	12,172,000	399,228	-	-	-	-	-	(85,243)	14,322,000	382,817
安源資訊股份 有限公司	"	"		"	-	-	19,157,720	191,577	-	-	-	-	-	(595)	19,157,720	190,982

註：係向ABN AMRO BANK NV.購買其所持有之家福（股）公司股權。



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：無。

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：

財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分利益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
東興路辦公大樓	94.08	85.3及86.12	\$477,194	\$500,067	已悉數收取	\$14,404	統一證券	詳附註五(一)	處分舊有之辦公大樓	參考94.5.24財團法人台灣公證 鑑定中心鑑價金額804,480仟元	
"	"	"	168,383	176,454	"	5,083	統一投信	"	"		
"	"	"	138,390	145,023	"	4,177	統一期貨	"	"		
			<u>\$783,967</u>	<u>\$821,544</u>		<u>\$23,664</u>					

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			備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一超商股份有限公司	捷盟行銷	採權益法評價之被投資公司	進貨	\$41,630,192	63	月結10 80天	註	無重大差異	\$2,855,899	48
	統昶行銷	子公司	"	14,428,903	22	月結15 30天	"	"	975,695	16
	大智通文化行銷	"	"	5,156,490	8	月結20 35天	"	"	867,807	15
	統一企業	對本公司採權益法評價之投資公司	"	1,478,151	2	月結30 45天	無重大差異	"	246,212	4
	安源資訊	採權益法評價之被投資公司	"	264,462	-	月結30 40天	"	"	33,865	1
	統一速達	子公司	營業成本	625,377	1	月結15天	係貨物宅配成本，故不適用	"	59,109	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)。

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	備註	
		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)			
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%	\$ 1,180,359	(\$ 59,747)	(\$ 59,747)		子公司	
	仁嘜投資	台北市	專業投資	853,037	853,037	85,303,733	100.00%	851,615	(10,114)	(9,992)		"	
	統一精工	台南縣	加油站、電纜	364,683	364,683	37,331,360	62.95%	406,504	25,851	15,069		"	
	統昶行銷	台南縣	冷凍食品、低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	322,217	147,118	64,792		"	
	統一生活	台北市	藥妝日用百貨買賣	396,000	396,000	28,800,000	100.00%	348,905	50,003	47,560		"	
	統一關陽藝文	宜蘭縣	藝文展覽業	180,000	180,000	18,000,000	90.00%	100,283	(58,987)	(54,289)		"	
	統一資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	135,956	135,956	16,066,512	70.00%	210,502	38,550	21,006		"	
	統一速達	台北縣	食品及用品零售及貨運	711,576	711,576	70,000,000	70.00%	187,996	48,987	(6,635)		"	
	大智通文化行銷	台北市	雜誌配送	50,000	50,000	9,432,540	100.00%	157,342	49,200	46,269		"	
	統一超商中國控股	英屬維爾京群島	專業投資	468,060	68,832	14,322,000	100.00%	382,817	(87,628)	(87,628)		"	
	統一開發	台北市	轉運站之興建等	200,000	100,000	20,000,000	20.00%	185,166	(46,603)	(9,321)		註一	
	統一多拿滋	台北市	食品烘焙業	100,000	100,000	10,000,000	50.00%	116,981	49,118	24,592		"	
	統一聖耀多堡	台北市	麵包零售販賣	221,700	221,700	17,400,000	60.00%	118,789	(66,586)	(41,876)		子公司	
	統一星巴克	台北市	咖啡及附屬販售買賣	59,400	59,400	9,313,920	30.00%	141,483	144,984	42,597		註一	
	捷盟行銷	中壢市	食品常溫物流	91,414	91,414	5,000,000	25.00%	112,693	144,536	28,839		"	
	安源資訊	台北市	網路經營	191,577	-	19,157,720	22.68%	190,982	(69,747)	(596)		"	
	台灣無印良品等	-	-	946,768	1,099,624	略	20.00%	100%	494,532	略	(76,951)		註二
	捷盟行銷等	捷盛運輸(股)公司等	-	675,385	416,223	略	6.00%	100%	560,247	略	不適用		-
	統一超商 (B.V.I.)	英屬開曼群島統一咖啡	英屬開曼群島	專業投資	USD 1,800仟元	USD 1,800仟元	1,800,000	30.00%	USD 2,438仟元	USD 1,798仟元	不適用		註三
		開曼控股有限公司											
	統一超商納閩島控股公司	納閩島	專業投資	USD 20,684仟元	USD 20,684仟元	20,684,321	100.00%	USD 13,195仟元	(USD 595仟元)			孫公司	
	Presiclerc Limited	英屬維爾京群島	專業投資	USD 10,837仟元	USD 8,581仟元	10,594,600	48.21%	USD 1,129仟元	(USD 4,069仟元)			註三	
	大統華超級市場公司	加拿大	食品百貨零售	CAD 12,000仟元	CAD 12,000仟元	200	20.00%	USD 4,940仟元	CAD 7,766仟元			"	
	PCSC (Vietnam)	越南	食品百貨零售	USD 461仟元	-	-	51.00%	USD 473仟元	VND 1,105,073仟元			孫公司	
	Supermarket Limited												
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 20,656仟元	USD 20,656仟元	134,257,625	56.59%	USD 13,185仟元	PHP 12,079仟元			"	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc等	菲律賓	-	PHP 87,742仟元	PHP 80,822仟元	-	40.00%	100%	PHP 87,742仟元	略		略	
統一超商中國控股	統一超商藥妝事業中國	英屬維爾京群島	專業投資	USD 14,272仟元	USD 2,100仟元	-	100.00%	USD 11,606仟元	略			孫公司	
有限公司	控股有限公司等												
統一超商藥妝事業中國	統一康是美商業連鎖	中國大陸	百貨類商品零售	USD 3,932仟元	USD 1,965仟元	-	65.00%	USD 2,990仟元	(RMB 12,938仟元)			"	
控股有限公司	(深圳)有限公司												
統一康是美商業連鎖	珠海麗珠藥房連鎖經營	中國大陸	藥品零售	RMB 4,200仟元	-	-	100.00%	-	(RMB 1,850仟元)			"	
(深圳)有限公司	有限公司												
統一超商超市中國	山東統一銀座商業有限公司等	中國大陸	商品批發零售	USD 10,278仟元	-	-	55.00%	100%	USD 8,557仟元	略		"	
控股有限公司													

註一：係本公司採權益法評價之被投資公司。

註二：係本公司之子公司及採權益法評價之被投資公司。

註三：係子公司採權益法評價之被投資公司。



2.本公司直接或間接具有控制力之被投資公司，相關資訊揭露如下：

(1) 資金貸與他人情形：

貸出資金 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 性質	業務往來 金額	有短期融通資 金必要之原因	提列備抵 呆帳金額	擔保品		對個別對象 資金貸與限額	資金貸與 總限額
										名稱	價值		
仁暉投資	統一佳佳(股)公司	其他應收款	\$ 40,000	\$ -	2.50% 2.90%	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	USD 1,000仟元	USD 1,000仟元	3.5%	註一	-	營業週轉	-	-	-	註二	\$258,285
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.	其他應收款	PHP 17,500仟元	PHP 17,500仟元	10%	註一	-	營業週轉	-	-	-	註三	註三
Store Sites Holdings Inc.	Convenience Distribution Inc.	其他應收款	PHP 9,000仟元	PHP 9,000仟元	10%	註一	-	營業週轉	-	-	-	註四	註四

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。

註三：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PHP50,000為限。

註四：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PHP10,000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 保證限額(註)	本期最高背書 保證餘額	期末背書 保證餘額	以財產擔保 之背書保證金額	累計背書保證金額佔最近 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	\$29,000	\$21,700	\$ -	3.36%	註
統一資訊	統一生活	業務往來	註	2,000	2,000	-	0.68%	註

註：對外背書保證總額為公司淨值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	建弘全家福基金等	-	短期投資	-	\$ 126,938	-	\$ 127,845	
統一星巴克	復華債券基金等	-	"	-	242,100	-	242,114	
統一聖娜多堡	統一強棒基金等	-	"	-	109,304	-	110,554	
統一資訊	統一強棒基金等	-	"	-	160,579	-	166,570	
大智通文化行銷	日盛債券基金等	-	"	-	118,000	-	118,242	
高見文化行銷	日盛債券基金等	-	"	-	113,500	-	113,964	
統一行銷整合等	統一強棒基金等	-	"	-	275,885	-	278,473	
仁暉投資	統寶光電(股)公司	-	長期投資	62,800,000	690,037	-	690,037	
捷盟行銷	伸鴻(股)公司等	-	"	-	142,448	-	121,264	
統一超商B.V.I.	統一咖啡開曼控股有限公司等	-	"	-	USD 26,493仟元	-	USD 24,994仟元	
大智通文化行銷等	捷盛運輸(股)公司等	-	"	-	406,562	-	406,562	
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	子公司	"	134,257,625	USD 13,185仟元	-	PHP370,616仟元	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.等	-	"	-	PHP 96,801仟元	-	PHP102,801仟元	
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等	子公司	"	-	USD 11,606仟元	-	USD 11,606仟元	
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	"	-	USD 2,990仟元	-	RMB 37,062仟元	
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	子公司	"	-	-	-	(RMB 805仟元)	
統一超商超市中國控股有限公司	山東統一銀座商業有限公司等	子公司	"	-	USD 8,557仟元	-	RMB 60,476仟元	

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	統一全壘打基金	短期投資	不適用	不適用	1,495,058	\$ 20,438	34,504,933	\$ 473,005	35,999,991	\$ 493,609	\$ 493,443	\$ 166	-	\$ -
	統一強棒基金	"	"	"	-	-	52,632,572	798,159	51,241,249	777,303	776,975	328	1,391,323	21,184
	大眾債券基金	"	"	"	-	-	19,413,690	247,703	19,413,690	247,794	247,703	91	-	-
	建弘全家福基金	"	"	"	97,791	15,644	11,202,970	1,806,069	11,300,761	1,822,350	1,821,713	637	-	-
大智通文化行銷	荷銀債券基金	"	"	"	4,096,069	60,000	79,563,994	1,176,000	80,017,404	1,183,289	1,182,000	1,289	3,642,659	54,000
	聯邦債券基金	"	"	"	-	-	20,767,693	248,000	20,767,693	248,034	248,000	34	-	-
	日盛債券基金	"	"	"	3,461,796	46,000	32,012,464	429,000	30,714,061	411,668	411,000	668	4,760,199	64,000
	倍立買元債券基金	"	"	"	4,987,263	59,000	91,291,668	1,087,000	96,278,931	1,147,086	1,146,000	1,086	-	-
統一資訊	統一強棒基金	"	"	"	-	-	31,708,099	482,000	31,708,099	482,155	482,000	155	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	1,487,128	22,320	18,944,849	286,200	18,497,835	280,300	279,132	1,168	1,934,142	29,388
統一精工	寶來得寶基金	"	"	"	-	-	32,236,105	350,000	32,236,105	350,101	350,000	101	-	-
	元大多利二號基金	"	"	"	-	-	10,473,944	150,000	10,473,944	150,035	150,000	35	-	-
	金鼎債券基金	"	"	"	1,449,937	20,000	69,673,154	965,112	71,123,091	985,405	985,112	293	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	-	-	32,184,634	487,000	32,184,634	487,121	487,000	121	-	-
	統一全壘打基金	"	"	"	4,388,740	60,000	13,853,325	190,000	17,519,897	240,099	240,000	99	722,168	10,000
	建弘台灣債券基金	"	"	"	2,187,466	30,000	22,888,870	316,000	25,004,394	345,090	345,000	90	71,942	1,000
	大眾債券基金	"	"	"	-	-	32,887,578	420,000	32,887,578	420,094	420,000	94	-	-
	元大滿貫基金	"	"	"	-	-	14,909,253	150,000	14,909,253	150,165	150,000	165	-	-
	聯邦債券基金	"	"	"	2,532,479	30,000	19,285,901	230,000	21,818,380	260,089	260,000	89	-	-
	摩根台灣債券基金	"	"	"	-	-	22,038,613	330,000	22,038,613	330,103	330,000	103	-	-
	荷銀債券基金	"	"	"	-	-	12,807,965	190,000	12,807,965	190,064	190,000	64	-	-
	富邦如意二號基金	"	"	"	-	-	25,801,439	370,000	25,801,439	370,109	370,000	109	-	-
	復華債券基金	"	"	"	-	-	8,386,827	110,000	8,386,827	110,056	110,000	56	-	-
	聖娜多堡	統一強棒基金	"	"	"	13,364,298	200,891	857,146	13,000	8,780,382	133,000	131,985	1,015	5,441,062
統一全壘打基金		"	"	"	596,917	8,112	8,826,353	121,500	7,442,510	102,500	102,213	287	1,980,760	27,399
捷盛運輸	統一強棒基金	"	"	"	641,139	9,637	14,913,014	226,041	14,080,455	213,427	213,245	182	1,473,698	22,433
	統一全壘打基金	"	"	"	2,371,266	32,420	15,817,261	217,640	15,096,963	207,508	207,288	220	3,091,564	42,772
	盛華1699基金	"	"	"	538,184	6,507	8,022,713	97,580	8,384,823	102,032	101,930	102	176,074	2,157
仁暉投資	建弘台灣債券基金	"	"	"	4,040,223	55,000	38,523,137	532,027	42,563,360	587,986	587,027	959	-	-
	建弘全家福基金	"	"	"	-	-	1,199,165	194,160	642,520	104,123	104,000	123	556,645	90,160
	力晶	"	"	"	-	-	5,100,000	117,102	4,950,000	111,141	113,963	(2,822)	150,000	3,139
伸鴻	統一強棒基金	"	"	"	1,283	19	9,054,421	137,480	7,559,017	116,099	116,041	58	1,496,687	21,458
	統一全壘打基金	"	"	"	20,795	284	7,881,408	108,315	7,890,949	108,521	108,444	77	11,254	155

(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：無。

(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			備註	
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	交易條件與一般交易不同之情形及原因		餘額		佔總應收(付)票據、帳款之比率
							單價	授信期間			
統一超市	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	\$6,274,335	48%	月結30 45天	無重大差異	無重大差異	(\$ 711,981)	(44%)	
	統一企業	聯屬公司	"	161,954	1%	月結30天	"	"	(36,743)	(2%)	
	統一武藏野	統一企業之子公司	"	1,027,793	8%	月結25 30天	"	"	(79,035)	(5%)	
	統一超商	母公司	銷貨	14,620,152	100%	月結15 30天	"	"	1,108,694	97%	
捷盟行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	"	41,469,736	93%	月結10 80天	"	"	2,865,364	83%	
	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	1,081,935	2%	月結20 40天	"	"	(142,071)	(3%)	
	聯柏企業	聯屬公司	"	665,776	2%	月結20 70天	"	"	(94,056)	(2%)	
	統一企業	聯屬公司	"	1,925,023	4%	月結30天	"	"	(167,046)	(4%)	
	統一生活	統一超商之子公司	銷貨	2,136,503	5%	月結50天	"	"	495,712	14%	
	統一星巴克	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	261,307	-	月結30天	"	"	38,541	1%	
	統一夢公園	聯屬公司	銷貨	107,338	-	月結35天	"	"	2,973	-	
	統一藥品	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	170,284	-	月結30 60天	"	"	(36,373)	-	
	金財通	統一超商之子公司	"	119,733	-	月結30天	"	"	(7,563)	-	
	統奕包裝	聯屬公司	"	117,651	-	月結15 40天	"	"	(25,236)	-	
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	銷貨	536,980	1%	月結30天	"	"	14,884	-	
	統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	508,422	77%	月結30天	"	"	58,164	71%
統一速達	統一超商	母公司	銷貨	627,460	24%	月結15天	"	"	59,362	20%	
大智通文化行銷	統一超商	母公司	"	5,037,601	86%	月結35天	"	"	921,366	95%	
	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	533,517	10%	月結40天	"	"	-	-	
伸鴻	捷盟行銷	母公司	銷貨	217,034	81%	月結15 20天	"	"	18,728	71%	
統一生活	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	2,281,934	97%	月結48天	"	"	(479,909)	(89%)	
統一星巴克	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	263,581	29%	月結30天	"	"	(32,167)	(24%)	
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	161,360	6%	月結30天	"	"	27,563	21%	
捷盛運輸	Starbucks Coffee Corp.	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	274,165	30%	月結30天	"	"	(29,860)	(22%)	
	三進	聯屬公司	"	101,564	11%	月結30天	"	"	(11,079)	(8%)	
	統一超商	統一超商之子公司	銷貨	372,457	38%	月結40 65天	"	"	65,750	53%	
捷盟行銷	捷盟行銷	母公司	"	344,155	35%	月結15 20天	"	"	31,053	25%	
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	"	103,568	11%	月結15 20天	"	"	12,332	10%	
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	"	237,745	74%	月結40 65天	"	"	58,659	87%	
聖娜多堡	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	165,928	88%	月結60天	"	"	(44,100)	(92%)	
首阜企管	統一超商	母公司	銷貨	124,187	79%	月結15天	"	"	34,902	89%	
無印良品	日商株式會社良品計劃	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	157,433	85%	月結30天	"	"	(12,673)	(75%)	

(8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統一超市	統一超商	母公司	\$1,108,694	19	\$ -	-	\$1,108,694	\$ -
捷盟行銷	統一生活	統一超商之子公司	495,712	5	-	-	367,137	-
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,865,364	14	-	-	1,474,919	-
大智通文化行銷	統一超商	母公司	921,366	7	-	-	895,041	-

(9) 從事衍生性商品交易：無。

合併財務報表暨會計師查核報告

(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 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	本公司直接 或間接投資 之持股比例	本期認列 投資損益	期末投資 帳面價值	截至本期止 已匯回台灣 之投資收益	
				匯出累積投資金額	匯出	收回	台灣匯出累積 投資金額					
上海統一星巴克 咖啡有限公司	咖啡及附屬販售買賣	USD 4,000仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註1)	USD2,000仟元	-	-	USD2,000仟元	30%	USD 697仟元	USD 2,670仟元	-	
統杰(汕頭)食品 加工有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 5,200仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註2)	USD2,470仟元	-	-	USD2,470仟元	48.21%	(USD 402仟元)	(USD 873仟元)	-	
統杰(青島)食品 加工有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 4,600仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註2)	USD2,185仟元	-	-	USD2,185仟元	48.21%	(USD 813仟元)	(USD 1,158仟元)	-	
統杰法實(北京) 超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 4,238仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註2)	-	-	-	-	36.40%	(USD 681仟元)	(USD 3仟元)	-	
統一康是美商業連 鎖(深圳)有限公司	百貨類商品零售	RMB 50,000仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註3)	USD1,965仟元	USD1,967仟元	-	USD3,932仟元	65%	(USD1,026仟元)	USD 2,990仟元	-	
山東統一銀座 商業有限公司	商品批發零售	RMB 60,000仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註4)	-	USD4,078仟元	-	USD4,078仟元	55%	(USD 321仟元)	USD 3,753仟元	-	
四川統一量販 超市有限公司	商品批發零售	RMB 50,000仟元	透過第三地區投資設立公司 再投資大陸公司(註4)	-	USD6,200仟元	-	USD6,200仟元	100%	(USD1,370仟元)	USD 4,804仟元	-	
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				
USD20,865仟元				USD23,728仟元				NTD4,534,625				

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Preciclerc Limited再投資大陸公司。

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。

註4：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超市中國控股有限公司再投資大陸公司。

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。



(四) 母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額

1. 列入合併報表之子公司：

民國94年度

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	科目	交易往來情形				
				金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率		
統一超商	捷盟行銷	母公司對子公司	進 貨	\$41,630,192	月結10 80天	35%		
		"	其他營業收入	214,838		-		
		"	進貨折讓	91,243		-		
		"	包裝費	183,808		-		
		"	什項收入	196,294		-		
		"	其他應收款	2,437		-		
		"	預付貨款	66,500		-		
		"	應付票據	247,317		1%		
		"	應付帳款	2,608,581		6%		
		"	應付費用	56,289		-		
	統昶行銷	"	進 貨	14,428,903	月結15 30天	12%		
		"	進貨折讓	215,030		-		
		"	什項收入	94,563		-		
		"	應付帳款	975,695		2%		
		大智通文化行銷	"	進 貨		5,156,490	月結20 35天	4%
			"	應付票據		428,714		1%
			"	應付帳款		439,093		1%
		統一速達	"	進 貨		625,377	月結15天	1%
			"	應付帳款		59,109		-
			"	運 費		2,083		月結30天
	統一資訊	"	資訊系統處理及維護費等	466,185	月結30天	-		
		"	應付票據	28,362	-			
		"	應付費用	43,330	-			
	首阜企管	"	盤點費用	118,938	月結15天	-		
		"	應付費用	34,808		-		
	統一星巴克	"	進 貨	161,360	月結30天	-		
		"	應付費用	21,460		-		
"		其他收入 - 租金	34,285	-				
"		其他收入 - 其他	27,928	-				
"		銷 貨	128,996	-				
捷盟行銷	統一生活	子公司對子公司	銷貨收入	2,136,503	月結50天	2%		
		"	應收帳款	495,712		1%		
	統一星巴克	"	銷貨收入	261,307	月結30天	-		
		"	銷貨折讓	833		-		
		"	應收帳款	38,541		-		
	"	進 貨	18,068	月結30天	-			
	"	配送收入	25,004		-			
	大智通文化	"	銷貨收入	536,980	月結30天	-		
		"	銷貨折讓	2,533		-		
	"	應收帳款	14,884	-				
金財通	"	進 貨	119,733	月結30天	-			

(續次頁)

合併財務報表暨會計師查核報告

(續前頁)

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
			科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
捷盟行銷	金財通	"	應付帳款	\$ 7,563		-
			倉儲配送費	223,504	月結15 20天	-
	伸鴻	"	應付費用	18,728		-
			外車運費	344,155	月結15 20天	-
大智通文化行銷	捷盛運輸	"	應付費用	31,053		-
			運費	103,883	月結15 20天	-
			應付費用	10,489		-
捷盛運輸	統一行銷	"	銷貨收入	372,457	月結40 65天	-
捷順運輸	統一速達	"	應收帳款	65,750		-
			銷貨收入	237,745	月結40 65天	-
		"	應收帳款	58,659		-

民國93年度

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
			科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
大智通文化行銷	統一超商	子公司對母公司	銷貨收入	\$ 4,094,148	月結20 35天	3%
			應收帳款	690,070		2%
統一速達	統一超商	"	銷貨收入	566,660	月結15天	-
			應收帳款	51,801		-
統一行銷	統一超商	"	銷貨收入	11,964,388	月結15 30天	10%
			應收帳款	878,221		2%

2.適用財會七號公報第一次修訂條文列入94年度合併報表之子公司：

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			
			科目	金額	交易條件	佔合併總營收或總資產之比率
捷盟行銷	統一超商	子公司對母公司	銷貨收入	\$ 36,794,130	月結10 80天	31%
			應收帳款	3,138,926		7%
	統一生活	子公司對子公司	銷貨收入	1,724,676	月結50天	1%
			應收帳款	310,974		1%
	統一星巴克	"	銷貨收入	176,091	月結30天	-
			應收帳款	27,755		-
	伸鴻	"	進貨	20,562	月結30天	-
			應付帳款	3,296		-
	捷盛運輸	"	倉儲配送費	161,883	月結15 20天	-
			外車運費	349,794	月結15 20天	-
統一資訊	統一超商	子公司對母公司	應付費用	30,697		-
			銷貨收入	462,335	月結30天	-
首阜企管	統一超商	"	應收帳款	56,112		-
			銷貨收入	163,174	月結15天	-
統一星巴克	統一超商	"	應收帳款	56,112		-
			銷貨收入	149,985	月結30天	-
統一速達	捷順運輸	子公司對子公司	應收帳款	22,876		-
			運費	191,983	月結40 65天	-
統一行銷	捷盛運輸	"	應付費用	51,314		-
			運費	261,834	月結40 65天	-



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94及93年度有關產業別財務資訊列示如下：

94年度	連鎖商店	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	\$ 103,081,505	\$ 1,565,964	\$ 15,540,917	\$ -	\$ 120,188,386
來自本公司及其他部門之收入	157,537	64,932,264	1,894,107	(66,983,908)	-
收入合計	<u>\$ 103,239,042</u>	<u>\$ 66,498,228</u>	<u>\$ 17,435,024</u>	<u>(\$ 66,983,908)</u>	<u>\$ 120,188,386</u>
部門損益	<u>\$ 4,387,369</u>	<u>\$ 451,781</u>	<u>\$ 110,010</u>		\$ 4,949,160
採權益法之投資損失					(81,726)
利息費用					(158,227)
公司一般收入					904,704
公司一般費用					(551,663)
稅前淨利					<u>\$ 5,062,248</u>
可辨認資產	<u>\$ 31,413,712</u>	<u>\$ 5,055,037</u>	<u>\$ 6,496,987</u>		\$ 42,965,736
採權益法之長期股權投資					647,351
公司一般資產					1,342,325
資產合計					<u>\$ 44,955,412</u>
折舊費用	<u>\$ 1,876,662</u>	<u>\$ 194,613</u>	<u>\$ 471,508</u>		<u>\$ 2,542,783</u>
攤銷費用	<u>\$ 454,270</u>	<u>\$ 36,305</u>	<u>\$ 19,628</u>		<u>\$ 510,203</u>
資本支出金額	<u>\$ 2,261,722</u>	<u>\$ 488,704</u>	<u>\$ 478,223</u>		<u>\$ 3,228,649</u>
93年度	連鎖商店	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>		\$ 3,577,449
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>		\$ 30,579,293
採權益法之長期股權投資					3,340,409
公司一般資產					-
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>

合併財務報表暨會計師查核報告

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（94年度無）：

93年度

投資部門	被投資公司	帳面價值	持股比例	本年度認列投資收益（損失）
便利商店	捷盟行銷股份有限公司	\$ 113,853	25%	\$ 27,499
	Convenience Distribution Inc.	PHP 50,118仟元	100%	(PHP 4仟元)

（二）地區別資訊

本公司及其子公司民國94及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

本公司及其子公司民國94及93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94及93年度無收入達合併損益表收入10%以上客戶。

關係企業合併營業報告書

關係企業合併營業報告書

94年12月31日

一、關係企業概況

1. 關係企業組織圖



關係企業合併營業報告書

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

關係企業	關係
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董事長
統一多拿滋股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司董事長
統一星巴克股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司總經理
統一咖啡開曼控股有限公司	本公司指派人員當選為該公司總經理
捷盛運輸股份有限公司	捷盟行銷(股)公司指派人員當選該公司董事長

(二) 各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額(註)	主要營業或生產項目
統一超商	2002.11.01	P.O. Box957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD 14,322仟元	專業投資
中國控股有限公司				
英屬維爾京群島商統一超商	1998.07.09	Tropic Isle Building, P.O. Box 438, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 46,405仟元	專業投資
維京控股有限公司				
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	288,000	藥妝日用品百貨買賣
統一行銷整合(股)公司	1995.09.18	台北市南港區圓區街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二段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6樓	1,000,000	食品及用品零售及貨運
統一客樂得服務(股)公司	2002.06.13	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	229,522	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六十七號	592,992	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	2000.10.25	台北市松山區南京東路三段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	資訊供應服務業
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
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
統一星巴克(股)公司	1997.11.03	台北市松山區東興路8號8樓	310,464	咖啡、飲料、各類食品之零售業務

註：民國94年12月31日之兌換匯率為USD：NT=1：32.85、PHP：NT=1：0.62及RMB：NT=1：4.07。



企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額 (註)	主要營業或生產項目
捷盟行銷(股)公司	1990.08.11	台北市信義區忠孝東路四段560號7樓	200,000	食品常溫物流
統一超商超市中國控股有限公司	2004.02.16	P.O.BOX 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola British Virgin Islands.	USD 10,290仟元	專業投資
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	2004.02.16	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD 3,982仟元	專業投資
統一超商納閩島控股有限公司	2000.10.24	Level 7 (E), Main Office Tower, Financial Po labuan, Jalan Merdeka, 87000 Labuan, F.T. Labuan, Malaysia	USD 20,684仟元	專業投資
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited	1998.01.27	No.8 Pham Ngoc Thace Street, Dong Da Dist, Hanoi, Vietnam	USD 1,322仟元	商品零售和批發經營
統一咖啡開曼控股有限公司	1999.11	Huntlaw Building P.O. BOX 2804, George town, Grand Cayman, Cayman Islands	USD 6,000仟元	專業投資
高見文化行銷(股)公司	2005.06.27	台北市松山區東興路8號8樓	100,000	通訊稿、仲介服務、其他運輸補助業等
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	26,750	石油製品批發業
Mech-President (BVI) Corp.	1997.07.24	P.O.Box 957, Offshore Incorporations Center, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD 2,500仟元	專業投資
Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp.	2005.01.13	P.O.Box 957, offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 3,090仟元	專業投資
伸鴻(股)公司	1997.04.16	基隆市安樂區基金三路63-1號	56,300	食品常溫物流
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
山東統一銀座商業有限公司	2005.07.11	中國山東省濟南市華信路15號	RMB 60,000仟元	商品批發零售
四川統一量販超市有限公司	2005.10.14	中國四川省南充市順慶區文化路75號負一樓	RMB 50,000仟元	商品零售和批發經營
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	2004.12.17	中國廣東省深圳市福田區八卦路眾鑫科技大廈909室	RMB 50,000仟元	百貨類商品零售
Philippine Seven Corp.	1984.02.29	7/F The Columbia Tower, Ortigas Avenue Mandaluyong City Metro Manila	PHP 237,938仟元	食品及用品零售
上海統一星巴克咖啡有限公司	2000.03.02	上海市廬灣區淮海中路853號2樓	USD 4,000仟元	咖啡、飲料、各類食品之零售業務
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 2,500仟元	電梯生產
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	2005.10.14	武漢市西湖區吳家山台商投資區	RMB 2,500仟元	烘焙食品業
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
珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	2000.01.28	珠海市拱北桂花北路	RMB 15,000仟元	藥品(連鎖)零售、日用百貨化妝品批發零售
Convenience Distribution Inc.	1998.09.17	No. 8 Mercury Ave Libis, Quezon City, Metro Manila	PHP 45,000仟元	物流及倉儲

註：民國94年12月31日之兌換匯率為USD：NT = 1：32.85、PHP：NT = 1：0.62及RMB：NT = 1：4.07。

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無

關係企業合併營業報告書

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

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

1. 首阜企業管理顧問股份有限公司：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：主要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. 統昶行銷股份有限公司：主要係本公司所銷售之應、免稅商品之供應商及配送商。
6. 金財通商務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
統一超商中國控股有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	14,322,000	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：林蒼生	46,405,437	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	-	-
首阜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	28,800,000	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	28,800,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	28,800,000	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：謝健南	7,000,000	100.00

(續次頁)



單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
大智通文化行銷股份有限公司	總經理	賴南貝	-	-
	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：賴南貝、謝伯宗、陳瑞堂	9,432,540	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南	9,432,540	100.00
統一蘭陽藝文股份有限公司	總經理	謝伯宗	-	-
	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
統一速達股份有限公司	總經理	張國光	-	-
	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、黃千里、謝健南	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
統一客樂得服務股份有限公司	總經理	黃千里	-	-
	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
統一資訊股份有限公司	總經理	黃千里	-	-
	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	16,066,512	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	16,066,512	70.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：陳景星、方木星	6,885,648	30.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：鍾茂甲	16,066,512	70.00
	總經理	謝健南	-	-

(續次頁)

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	持股比率
統一精工股份有限公司	董事長	方醫良	186,632	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	37,331,360	62.95
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生、林隆義	11,859,845	20.00
	監察人	大亞電線電纜股份有限公司法人代表：沈尚宜	4,117,947	6.94
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	37,331,360	62.95
	總經理	劉明照	-	-
統一行銷股份有限公司	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
	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：陳瑞堂、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：如肯	6,521,090	20.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：鍾茂甲	19,563,272	60.00
	總經理	程東和	-	-
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、李華揚	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、鄭仁紹	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	黃書傑	-	-
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：方木星	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
	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：王文貴、黃千里、楊燕申	15,300,000	51.00	

(續次頁)



單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		
			股數	持股比率	
博客來數位科技股份有限公司	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	日商株式會社樂清法人代表：石見道信	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	
	總經理	岡井和夫	-	-	
	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、謝健南、陳瑞堂	10,000,000	50.03	
	董事	力智投資股份有限公司法人代表：呂志津	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	
統一多拿滋股份有限公司	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	-	-	
	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、徐光宇	10,000,000	50.00	
	董事	日商株式會社樂清法人代表：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	日商株式會社樂清法人代表：石見道信	10,000,000	50.00	
	總經理	喜多見雅	-	-	
	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、松崎曉	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：謝健南	4,100,000	41.00	
監察人		日商三菱商事株式會社代表：三木宏	1,000,000	10.00	
總經理		蔡篤昌	-	-	

(續次頁)

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	持股比率
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：橫村健司	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	-	-
統一星巴克股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生	6,209,280	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	9,313,920	30.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：羅智先	6,209,280	20.00
	董事	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：陸敏中、柯馬汀、戴克莉	15,523,200	50.00
	監察人	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：史馬克	15,523,200	50.00
	監察人	統一企業股份有限公司法人代表：杜德成	6,209,280	20.00
	總經理	徐光宇	-	-
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、羅智先	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：岩佐均	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	-	-
統一超商超市中國控股有限公司	董事長	統一超商中國控股有限公司法人代表：林蒼生	10,290,000	100.00
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	董事長	統一超商中國控股有限公司法人代表：林蒼生	3,982,000	100.00
統一超商納閩島控股有限公司	董事長	英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司法人代表：林蒼生	20,684,321	100.00
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited	董事長	日商三菱商事株式會社法人代表：荒川研	185,080	14.00

(續次頁)



單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
統一咖啡開曼控股有限公司	董事	越南河內食品法人代表：阮氏妙秀、范維興	462,700	35.00
	董事	英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司法人代表：謝健南、謝志鵬、李志明	674,220	51.00
	董事長	凱友投資維京控股法人代表：林蒼生	1,200,000	20.00
	董事	統一超商維京控股法人代表：徐重仁、徐光宇	1,800,000	30.00
	董事	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：James Edward Eschweiler, Christine Helen Day, Martin Patrick Coles	3,000,000	50.00
高見文化行銷股份有限公司	董事長	台灣英文雜誌社股份有限公司法人代表：陳嘉男	4,000,000	40.00
	董事	台灣英文雜誌社股份有限公司：陳德仁	4,000,000	40.00
	董事	大智通文化行銷股份有限公司法人代表：謝伯宗、楊忠勤、陳金正	6,000,000	60.00
	監察人	大智通文化行銷股份有限公司法人代表：蘇嘉麒	6,000,000	60.00
	監察人	台灣英文雜誌社股份有限公司：陳有仁	4,000,000	40.00
安全科技股份有限公司	總經理	陳嘉男	-	-
	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
統精股份有限公司	監察人	統一精工股份有限公司法人代表：鄭俊益	500,000	100.00
	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：方醫良	1,605,000	60.00
	董事	統一精工股份有限公司法人代表：陳明聰、劉明照、張耀銘	1,605,000	60.00
	董事	蔡曉琪	250,808	9.38
	董事	林水千	401,250	15.00
	監察人	統一精工股份有限公司法人代表：鄭俊益	1,605,000	60.00
	總經理	蔡天送	-	-
Mech-President (BVI) Corp.	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：劉明照	2,500,000	100.00
Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp.	董事長	統一聖娜多堡股份有限公司法人代表：林蒼生	3,090,464	100.00
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

(續次頁)

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	持股比率
捷盛運輸股份有限公司	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	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、彭健桂	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
山東統一銀座商業有限公司	總經理	彭賢壽	-	-
	董事長	山東銀座商城有限公司法人代表：季緝綺	-	45.00
	董事	山東銀座商城有限公司法人代表：王仁泉	-	45.00
	董事	統一超商超市中國控股有限公司法人代表：徐重仁、謝健南、張簡雲輝	-	55.00
	總經理	張簡雲輝	-	-
四川統一量販超市有限公司	董事長	統一超商超市中國控股有限公司法人代表：徐重仁	-	100.00
	董事	統一超商超市中國控股有限公司法人代表：謝健南、林文慶、林武忠、李世政、許晉彬	-	100.00
	總經理	張簡雲輝	-	-
統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司	董事長	統一超商藥妝事業中國控股有限公司法人代表：徐重仁	-	65.00
	董事	麗珠醫藥集團股份有限公司法人代表：蕭思陽、劉淑清	-	35.00
	董事	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、蔡篤昌、張簡雲輝	-	65.00
	總經理	高明義	-	-
	Philippine Seven Corp.	董事長	Vicente T. Paterno	5,540,746
董事		統一超商納閩島控股公司法人代表：徐重仁、林文慶、謝健南、楊燕申、陳福唐、Jose Victor P. Paterno	134,257,619	56.59
董事		Asian Holdings Corp.法人代表：Diana P. Aguilar	29,208,750	12.31
董事		Araneta Center Inc法人代表：Jorge L. Araneta	20,163,080	8.50

(續次頁)



單位：股；%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
上海統一星巴克咖啡有限公司	獨立董事	Anglo Philippine Holdings Corp. 法人代表：Alfredo C. Ramos	4,333,380	1.83
	獨立董事	Michael B Zalamea	1	-
	總經理	Jose Victor P. Paterno	-	-
	董事長	統一咖啡開曼控股有限公司法人代表：林蒼生	-	100.00
	董事	統一咖啡開曼控股有限公司法人代表：徐重仁、James Edward Eschweiler, Christine Helen Day, Martin Patrick Coles、鍾家蘇、徐光宇	-	100.00
	總經理	徐光宇	-	-
上海統一精工機械有限公司	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	-	-
	董事長	Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. 法人代表：林蒼生	-	100.00
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	董事	Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. 法人代表：黃書傑、張簡雲輝、李華揚、蕭逢時	-	100.00
	總經理	鄭仁紹	-	-
	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、彭健桂、林明芳	5,000,000	100.00
捷順運輸股份有限公司	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	-	-
	董事長	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司法人代表：徐重仁	-	100.00
	董事	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司法人代表：謝健南、張簡雲輝	-	100.00
珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	監察人	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司法人代表：羅麗屏	-	100.00
	總經理	高明義	-	-
	董事長	Philippine Seven Corp. 法人代表：Jose Victor P. Paterno	44,995,000	99.99
	董事	Philippine Seven Corp. 法人代表：Eduardo P. Bataclan、劉俊北、林宗佑、Liwaway T. Fernanden	44,995,000	99.99

關係企業合併營業報告書

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：新台幣千元

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 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
統一超商中國控股有限公司(註)	470,478	382,817	-	382,817	(87,541)	(87,631)	(87,628)	(6.12)
英屬維爾京群島商統一超商維京控股有限公司(註)	1,524,419	1,184,956	4,597	1,180,359	(60,717)	(65,344)	(59,747)	(1.29)
仁暉投資股份有限公司	853,037	851,615	207	851,408	12,712	(9,965)	(10,114)	(0.12)
首阜企業管理顧問股份有限公司	45,494	95,175	30,754	64,421	156,468	15,853	13,301	2.92
統一生活事業股份有限公司	288,000	1,086,146	737,241	348,905	3,281,470	(6,358)	50,003	1.74
統一行銷整合股份有限公司	70,000	213,816	159,170	54,646	584,695	(26,487)	(22,327)	(3.19)
大智通文化行銷股份有限公司	94,325	1,509,623	1,350,654	158,969	5,876,942	60,388	49,200	5.22
統一蘭陽藝文股份有限公司	200,000	154,435	43,009	111,426	283,762	(77,190)	(58,987)	(2.95)
統一速達股份有限公司	1,000,000	1,329,849	1,083,201	246,648	2,642,266	78,890	48,987	0.49
統一客樂得服務股份有限公司	15,000	206,160	177,482	28,678	70,121	15,998	12,328	8.22
統一資訊股份有限公司	229,522	557,980	262,445	295,535	664,473	42,480	38,550	1.68
統一精工股份有限公司	592,992	2,521,103	1,875,390	645,713	10,960,084	31,837	25,851	0.44
統昶行銷股份有限公司	326,055	2,488,797	1,966,924	521,873	14,906,808	173,735	147,118	4.51
統一聖娜多堡股份有限公司	290,000	267,993	75,249	192,744	368,541	(20,381)	(66,586)	(2.30)
金財通商務科技服務股份有限公司	135,000	206,446	89,406	117,040	205,918	12,155	12,414	0.92
樂清服務股份有限公司	300,000	194,282	40,909	153,373	345,087	37,766	37,310	1.24
博客來數位科技股份有限公司	199,900	379,617	290,950	88,667	1,147,575	33,589	34,696	1.74
統一多拿滋股份有限公司	200,000	311,385	77,422	233,963	326,735	57,537	49,118	2.46
台灣無印良品股份有限公司	100,000	197,724	69,688	128,036	405,951	34,832	18,922	1.89
統一皇帽汽車百貨股份有限公司	290,000	189,950	68,216	121,734	297,966	(39,809)	(43,500)	(1.5)
統一星巴克股份有限公司	310,464	1,047,310	575,701	471,609	2,637,135	209,542	144,984	4.67
捷盟行銷股份有限公司	200,000	5,731,976	5,313,707	418,269	44,767,563	135,848	144,536	7.23
統一超商超市中國控股有限公司(註)	338,027	281,434	-	281,434	(54,433)	(54,495)	(54,479)	(5.29)
統一超商藥妝事業 中國控股有限公司(註)	130,809	99,831	-	99,831	(33,020)	(33,067)	(33,062)	(8.37)
統一超商納閩島控股有限公司(註)	679,480	433,454	-	433,454	(19,041)	(19,137)	(19,137)	(0.93)

(續次頁)



(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 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited (註)	36,198	43,461	12,671	30,790	80,697	460	1,659	-
統一咖啡開曼控股有限公司 (註)	197,100	280,000	13,085	266,915	-	(11,583)	57,850	9.64
高見文化行銷股份有限公司	100,000	181,244	79,853	101,391	104,667	353	1,391	0.14
安全科技股份有限公司	5,000	4,395	957	3,438	3,853	(4,613)	(1,416)	(2.83)
統精股份有限公司	26,750	69,143	35,673	33,470	242,233	6,682	6,329	(2.37)
Mech-President (BVI) Corp. (註)	82,125	59,478	18,042	41,436	(17,799)	(17,941)	(17,941)	(7.17)
Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. (註)	101,522	61,479	10,895	50,584	(49,421)	(49,472)	(49,472)	(16.01)
伸鴻股份有限公司	56,300	260,665	182,304	78,361	266,663	17,665	16,238	2.88
捷盛運輸股份有限公司	130,000	574,829	408,911	165,918	975,972	15,628	28,388	2.18
山東統一銀座商業有限公司 (註)	244,200	318,405	157,787	160,618	1,007,484	(35,192)	(42,976)	-
四川統一量販超市有限公司 (註)	203,500	223,728	65,932	157,796	54,842	(44,253)	(44,091)	-
統一康是美商業連鎖 (深圳) 有限公司 (註)	203,500	170,614	19,253	151,361	21,028	(29,216)	(50,419)	-
Philippine Seven Corp. (註)	147,284	1,020,461	657,044	363,417	2,680,510	745,140	8,211	0.03
上海統一星巴克咖啡有限公司	131,400	409,208	161,985	247,223	946,609	104,308	74,741	-
上海統一精工機械有限公司 (註)	84,221	133,475	91,731	41,744	41,171	(14,783)	(17,798)	-
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司 (註)	101,750	107,499	56,870	50,629	53,831	(40,093)	(41,288)	-
捷順運輸股份有限公司	50,000	185,174	127,487	57,687	322,438	11,352	6,847	1.37
珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司 (註)	61,050	12,945	16,219	(3,274)	14,023	(7,249)	(7,264)	-
Convenience Distribution Inc. (註)	27,855	58,823	29,802	29,021	74,603	5,372	(233)	(0.01)

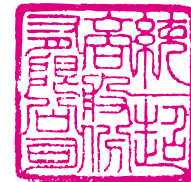
註：係外國公司，相關數字均按民國94年12月31日之兌換匯率（USD：NT = 1：32.85、PHP:NT = 1:0.62及RMB：NT = 1：4.07）換算為新台幣列示。

關係報告書

關係報告書聲明書

本公司民國九十四年度(自民國九十四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 九十五年 三 月 六 日



關係報告書會計師複核報告

統一超商股份有限公司 公鑒：

貴公司編製之民國九十四年度關係報告書，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 貴公司編製之民國九十四年度關係報告書，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 貴公司民國九十四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

林尊翹



陳美芳



前財政部證期會 (81)台財證(六)第79059號

核准簽證文號 (82)台財證(六)第39230號

中華民國九十五年三月六日

關係報告書

九十四年度關係報告書

一、從屬公司與控制公司之關係概況

本公司係統一企業股份有限公司之從屬公司，其資料如下：

單位：股；%

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

二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國94年度與控制公司統一企業股份有限公司之交易往來情形如下：

（一）進、銷貨交易情形：

單位：新台幣仟元

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）金額	帳款、票據之比率	處理方式
統一企業股份有限公司	進貨	1,478,151	2%	-	註	月結30 45天	註	註	無重大差異	(246,212)	(4%)	-	-

註：無重大差異。

（二）財產交易：無。

（三）資金融通情形：無。

（四）資產租賃情形：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	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
	科目	金額	占該科目金額百分比	單價（元）	授信期間	單價（元）	授信期間		
統一企業股份有限公司	其他營業收入	46,484	3%	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	8,859	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	42,845	12%	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內部控制制度聲明書

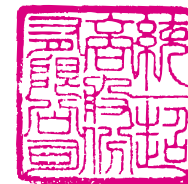
內部控制制度聲明書

日期：95年3月7日

本公司民國94年1月1日至94年12月31日之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、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、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊及溝通，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內部控制制度判斷項目，檢查內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內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，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內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國95年3月7日董事會通過，出席董事7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：高清愿

中華民國九十五年四月二十五日



統一超商股份有限公司
PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION
WWW.7-11.COM.TW