



寬廣的視野 生活 · 無限延伸 堅持的信念 幸福 · 用心打造

累積了三十年經營零售流通業的經驗，統一超商清楚消費流行趨勢，掌握消費者生活需求變化。

我們佈局不同的零售業態，引進多元的優質品牌，建構成綿密的服務網路，與消費者的生活緊密相連。

在物質層面的餐飲美食及流行時尚，在精神層面的生活育樂及藝術文化，

透過不同層面的產業佈局來滿足消費者多面向的需求，運用創新的經營思維來促進消費者全方位的生活便利。

我們的努力是在替消費者打造金色燦爛的生活，提昇一種生活的質感，更是在提昇一種生命的美感。

因為真誠服務，所以帶來感動；因為用心經營，才能創造幸福。

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／策略長（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（協理）  
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／台北市信義區東興路 65 號 2 樓  
電話／(02) 2747-8711

北一區辦事處 地址／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 會計師姓名／林東翹、陳美姿  
簽證會計師 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.pwcglobal.com  
電話／(02) 2729-6666

海外有價證券掛牌買賣交易資訊／無

公司網址 <http://www.7-11.com.tw>

壹、致股東報告書	12	伍、營運概況	32	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	043
貳、公司簡介	14	一、業務內容	032	五、最近年度轉投資政策分析	044
參、公司治理報告	16	二、市場及產銷概況	034	六、風險管理之政策與組織架構，風險事項之分析評估	045
一、組織系統	016	三、從業員工資料	035	七、其他重要事項	047
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	017	四、環保支出資訊	035	捌、特別記載事項	48
三、公司治理運作情形	022	五、勞資關係	037	一、關係企業相關資料	048
四、會計師資訊	026	六、重要契約	038	二、私募有價證券辦理情形	048
五、董事、監察人、經理人及大股東股權移轉及股權質押變動情形	026	陸、財務概況	39	三、子公司持有或處分本公司股票情形	048
六、大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊	026	一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	039	四、其他必要補充說明事項	048
七、綜合持股情形	027	二、最近五年度財務分析	040	五、有無證券交易法第三十六條第二項第二款之事項	048
肆、募資情形	28	三、最近年度財務報告之監察人審查報告書	041	玖、補充揭露事項	48
一、資本及股份	028	四、最近年度財務報告書	041	一、關鍵績效指標	048
二、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	030	五、最近年度經會計師查核簽證之母公司合併財務報表	041	二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎	049
三、資金運用計劃執行情形	031	六、公司及關係企業財務週轉困難之情事	041	三、公司適用避險會計之目標與方法	050
		柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	42	四、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形	050
		一、財務狀況分析	042		
		二、經營結果分析	042		
		三、現金流量分析	043		



統一超商

生活，是幸福滋味的品嚐  
是無時無刻的滿足



統一星巴克



統一多拿滋



台灣馬莎百貨 統一時尚事業

生活，是品味時尚的饗宴  
是自我風格的展現



統一百華 台灣無印良品









統一蘭陽藝文

生活，是感情即時的傳遞  
是心靈充實的富有



統一蘭陽藝文

### 經營成果績效摘要

項目 / 年度	2006 年度	2005 年度	成長率 %
全國總店數	4,385	4,037	8.62%
市場佔有率 (註)	48.25%	46.35%	—
加盟總店數	3,657	3,293	11.05%
加盟佔比	83.40 %	81.57%	—

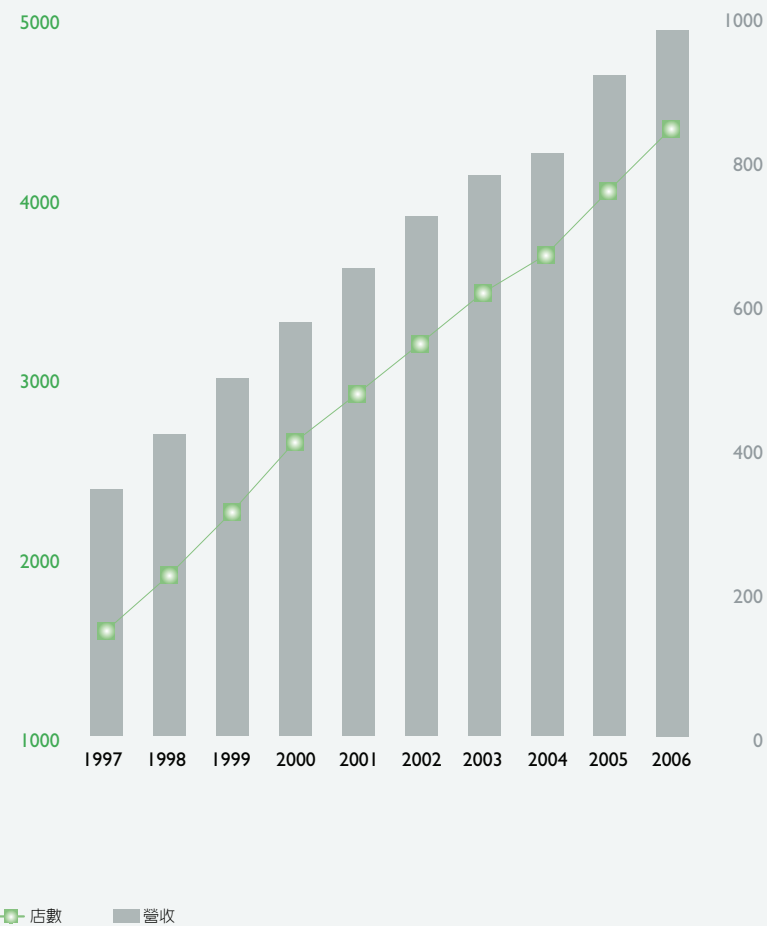
註：以店數為計算基礎，資料來源係參考流通快訊雜誌。

年度損益：(仟元)	2006 年度	2005 年度	成長率 %
營業收入	99,979,618	93,673,610	6.73%
營業毛利	30,242,681	28,159,084	7.40%
營業利益	4,514,001	4,177,040	8.07%
稅前淨利	5,057,588	4,630,654	9.22%
稅後淨利	3,822,328	3,652,685	4.64%
每股盈餘：(元)	4.18	3.99	—
加權平均股數 (股)	915,160,436	915,160,436	—

相關比率：	2006 年度	2005 年度
毛利率	30.25%	30.06%
營業費用率	25.73%	25.60%
營業利益率	4.51%	4.46%
稅後淨利率	3.82%	3.90%
資產報酬率 (ROA)	11.07%	11.81%
股東權益報酬率 (ROE)	24.53%	24.73%
存貨週轉率	24.42 次	26.08 次
固定資產週轉率	14.59 次	13.47 次

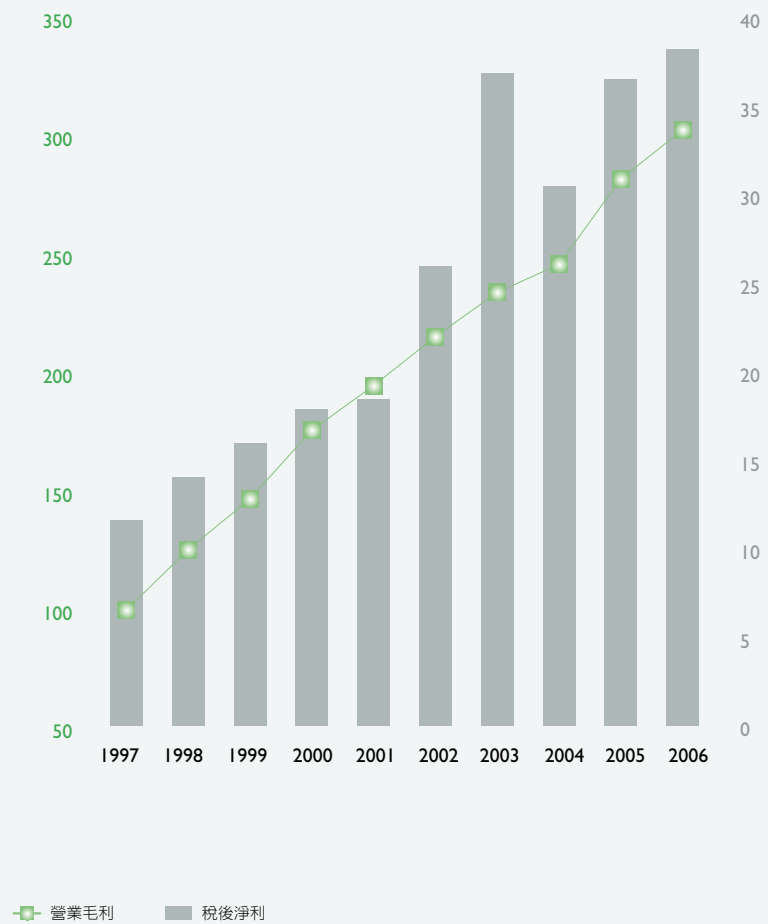
### 總店數及營業收入

單位：家數 / 億元

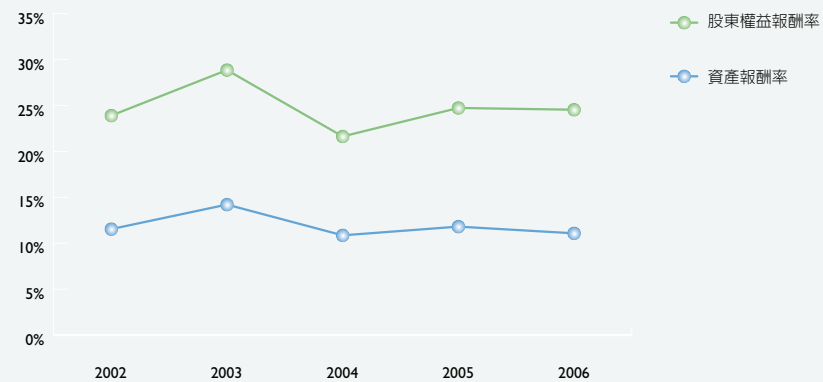


### 營業毛利及稅後淨利

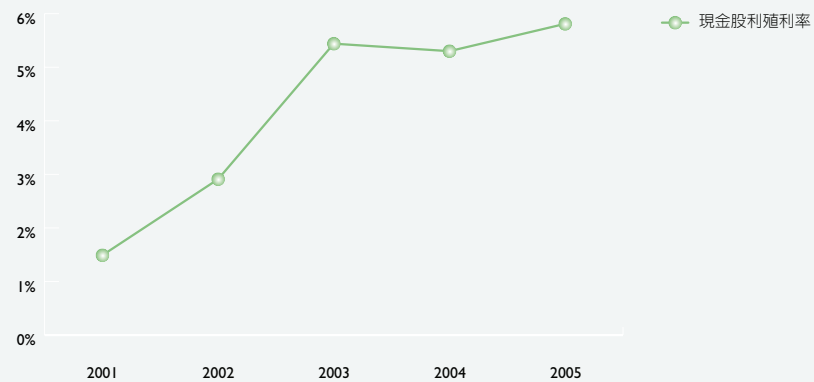
單位：億元



### 股東權益報酬率及資產報酬率



### 現金股利殖利率



# 壹、致股東報告書 Letter To Shareholders



## 各位股東女士、先生：

2006 年度台灣受到卡債問題衝擊，零售消費環境並不理想，整體零售業營業額只比 2005 年成長 1.85 %。然而，統一超商在全體經營團隊及所有同仁的努力下，再度交出一張漂亮的成績單。2006 年 7-ELEVEN 全國總店數達到 4,385 店，營業額達到 999.8 億元；統一超商流通次集團總店數更突破 5,000 店大關，達到 5,466 家，與子公司合併營業額 1,329.4 億元，稅後淨利達到 38.2 億元，營收及獲利都創下歷史新高紀錄。

在便利商店本業的經營方面，秉持「融入顧客情境，創造品牌價值」的理念，7-ELEVEN 不斷地將新興生活型態與歡樂帶給顧客。為了將樂活 (LOHAS) 健康自然的觀念推廣給台灣消費者，我們舉辦並開發一系列講求健康、自然的活動與商品，獲得消費者廣大迴響。此外，「鮮食無添加人工味精及防腐劑」的觀念也已落實在 7-ELEVEN 超過 180 種鮮食商品中，為消費者的健康作嚴密把關。我們運用創新的行銷方式並持續改善產品結構，透過獨特的歡樂消費體驗來活絡門市與顧客間的關係。再者，思樂冰結合歡樂與酷炫的元素重新推出，以及多媒體事務機 (ibon) 結合紅利兌換、票務服務、行動辦公室 等八大功能已在北部門市上線，預計 2007 年 7 月全國上線，不僅提供顧客 e 化的極致便利生活，更創造統一超商絕對的差異性競爭優勢。

高清愿  
董事長

高 清 愿

在轉投資事業方面，統一百華、統一時尚、酷聖石冰淇淋及台灣馬莎在2006年陸續成立，並將於2007年正式營運，代表我們在生活產業的佈局漸趨完整，亦為統一超商的發展奠定了長遠的基礎。海外佈局方面，中國大陸的山東統一銀座超市在2006年轉虧為盈，代表統一超商在中國大陸的投資佈局成效已開始展現。

在不斷追求自我成長與挑戰的同時，統一超商更將企業社會責任融入公司經營中。我們將環境保護的觀念積極推展在各項營運範圍及環保會計制度上，努力達到節省資源及減少廢棄物。此外，我們更透過門市綿密的服務網路來協助進行公益募款，發揚隨手行善的生活理念。我們的努力也持續受到社會大眾的肯定。統一超商獲得天下雜誌第一屆「企業公民獎」表揚，是百貨批發零售業唯一入圍得獎的企業。此外，在天下雜誌「2006年台灣最佳聲望標竿企業」的評選中，統一超商獲選為十大最佳聲望標竿企業的第四名，連續12年蟬連百貨批發零售業第一名。

展望2007年，在便利商店的經營方面，7-ELEVEN店數將突破4,600店；推出非接觸式付款工具（icashwave），提供消費者多元便利的付款機制；擴充導入ibon的服務範圍及內容，建立健全的數位服務平台，為消費者創造更便利的購物環境。此外，轉投資事業的經營成效將持續穩健提昇。統一超商將以強調公司治理，創造股東價值為核心經營原則，滿足消費者生活上全方位之需求為理念，並努力實踐企業社會公民之責任，為公司的永續經營而不斷努力。



徐重仁  
總經理

徐重仁

## 貳、公司簡介

### 一、設立日期：1987年6月10日

### 二、公司沿革

- 1987年** 由統一企業股份有限公司「超商事業部」獨立成為「統一超商股份有限公司」。
- 1988年** 分區導入電子訂貨系統 (EOS)，提高物流效率，增加銷售機會。
- 1989年** 第 300 店開幕，成為全球 7-ELEVEN 第三大連鎖便利商店體系。
- 1990年** 與日商菱食商社合作，成立專業物流「捷盟行銷股份有限公司」。
- 首次舉辦「委託加盟說明會」，開啓 7-ELEVEN 門市委託加盟經營之里程碑。
- 1991年** 第 100 家加盟店「百盟門市」開幕。
- 1994年** 與日本 DUSKIN 株式會社簽約，合資成立「樂清服務股份有限公司」。
- 1995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。
- 1996年** 第一代 POS 系統全面上線，充份掌握消費者需求及市場情報。

- 1997年** 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」。
- 1999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。
- 2000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。



統一超商

- 2002年** 統一超商發行第一次有擔保公司債，發行額度為七億元。
- 第 3000 店「承天門市」開幕。
- 7-ELEVEN 御便當通過中華民國冷凍食品發展協會 CAS 認證，為台灣第一個獲得認證合格的 18°C 便當。
- 2003年** 「7-ELEVEN 御便當」獲頒「2002 年國際行銷傳播卓越獎」全球首獎。
- 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」。



台灣無印良品



統一生活 (康是美)

**2004 年** 「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。

**2005 年** 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本三菱公司合資成立 PCSC(越南)超市有限公司，同年 4 月越南河內 Unimart 超市開幕。

正式跨足中國大陸量販超市事業，「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。

統一超商榮獲行政院 2005 年國家永續發展獎之「企業永續發展獎」；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。

#### 2006 年 及截至年報 刊印日止

統一超商首度提出「LOHAS 健康樂活」新主張，再度扮演趨勢推手，引領台灣新生活風潮，更舉辦國內最大型 LOHAS 活動「Simple Life 簡單生活節」，其豐富、隨性的活動設計獲各界好評。

7-ELEVEN 思樂冰重出江湖，以 Fun & Cool 的新風貌回應消費者期待。

離島展店新里程碑：7-ELEVEN 成立馬祖、南干門市。

迎接數位時代，7-ELEVEN 推出「ibon」便利生活站，提供八大功能，實踐社區服務中心理想。

引進美國 Cold Stone Creamery，首度取得單一品牌中國與台灣兩地全區授權，強化餐飲事業佈局。

轉投資事業「統一百華(股)公司」、「統一時尚事業(股)公司」、「台灣馬莎(股)公司」相繼成立，拓展流通次集團於生活、百貨等事業佈局。

7-ELEVEN 御飯糰十週年廣告，榮獲「時報廣告金像獎」五項大獎。

統一超商連續 2 年榮獲遠見雜誌「企業社會責任獎」、並連續 3 年榮獲壹周刊「服務第壹大獎」第一名。2006 年統一超商與統一星巴克也雙雙榮獲遠見雜誌「傑出服務獎」。

統一超商名列天下雜誌 2006 年五百大服務業第五名；流通次集團共 8 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，統一速達及統一星巴克。

統一超商榮獲天下雜誌首屆「企業公民獎」表揚，獲得天下雜誌「十大最佳聲望標竿企業」第四名，連續 12 年蟬連產業第一名。

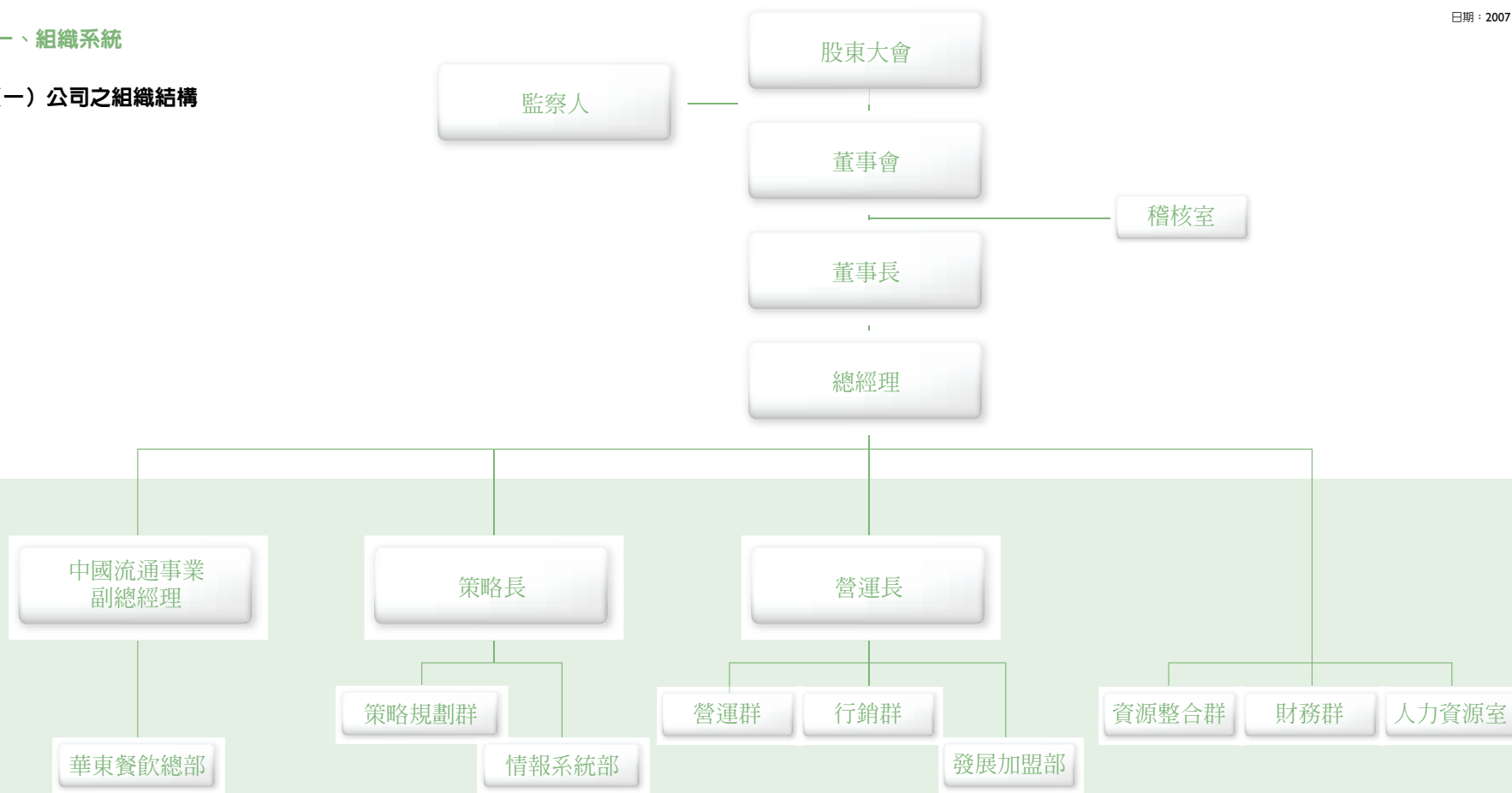


# 參、公司治理報告

## 一、組織系統

日期：2007年4月25日

### (一) 公司之組織結構



### (二) 各主要部門所營業務

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

## 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

## (一) 董事、監察人資料：

## 1. 董事及監察人資料

2007年3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(註四)	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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
董事 法人股東	高權投資 (股)公司	2006.06.14	3	2006.06.14	2,912,872	0.32%	2,912,872	0.32%	—	—	—	—	—	—	—	—	—
董事長 (法人代表)	高清憲 (註一)	2006.06.14	3	1987.06.10	26,254	—	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	(註五)	董事	羅智先	婿
董事 法人股東	統一企業 (股)公司	2006.06.14	3	1987.06.10	414,042,816	45.24%	415,489,816	45.40%	—	—	—	—	—	—	—	—	—
常務董事 (法人代表)	林蒼生 (註二)	2006.06.14	3	1987.06.10	27,148	—	27,148	—	—	—	—	—	成功大學	(註五)	—	—	—
常務董事 (法人代表)	徐重仁 (註二)	2006.06.14	3	1987.06.10	20,499	—	20,499	—	—	—	—	—	日本早稻田大學商學碩士	本公司總經理 (註五)	—	—	—
董事 (法人代表)	林隆義 (註二)	2006.06.14	3	2000.06.15	16,514	—	16,514	—	22,130	—	—	—	成功大學	(註五)	—	—	—
董事 (法人代表)	羅智先 (註二)	2006.06.14	3	2000.06.15	908,640	0.10%	908,640	0.10%	892,883	0.10%	—	—	美國洛杉磯加州大學企管碩士	(註五)	董事長	高清憲	岳父
董事 (法人代表)	楊文隆 (註二)	2006.06.14	3	2003.06.24	—	—	—	—	—	—	—	—	中興大學	(註五)	—	—	—
董事 (法人代表)	杜德成 (註二)	2006.06.14	3	2006.06.14	—	—	—	—	—	—	—	—	美國休士頓大學企管碩士	(註五)	—	—	—
董事 (法人代表)	吳國軒 (註二)	2006.06.14	3	2005.08.24	28,127	—	28,127	—	—	—	—	—	和春技術學院	本公司營運長 (副總經理) (註五)	—	—	—
董事 (法人代表)	張簡雲輝 (註二)	2006.06.14	3	2006.06.14	—	—	—	—	—	—	—	—	中國文化大學化學系	本公司副總經理 (註五)	—	—	—
監察人 (自然人)	殷建禮	2006.06.14	3	2003.06.24	—	—	—	—	—	—	—	—	中興大學	(註五)	—	—	—
監察人 法人股東	南山人壽保險 (股)公司	2006.06.14	3	2006.06.14	11,640,814	1.27%	16,241,814	1.77%	—	—	—	—	—	—	—	—	—
監察人 (法人代表)	謝貴珩 (註三)	2006.06.14	3	2006.06.14	—	—	—	—	—	—	—	—	美國哈佛大學法學博士	(註五)	—	—	—

(註一) 高權投資(股)公司法人代表。(註二) 統一企業(股)公司法人代表。(註三) 南山人壽保險(股)公司法人代表。(註四) 董事、監察人之主要經歷請參閱第52頁之「各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表」。  
(註五) 董事、監察人目前兼任本公司及其他公司之職務請參閱第52頁之「各董事、監察人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	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註)										兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
高清憲			■	■			■				■		■		—
林蒼生			■				■	■			■	■	■		—
徐重仁			■				■	■			■	■	■		—
林隆義			■				■	■			■	■	■		—
羅智先			■								■		■		—
楊文隆			■				■	■			■	■	■		—
杜德成			■				■	■			■	■	■		—
吳國軒			■				■	■			■	■	■		—
張簡雲揮			■				■	■			■	■	■		—
殷建禮			■				■	■			■	■	■	■	—
謝貴珩			■	■			■	■	■	■	■	■	■		—

註：於所屬之代號空格中打“■”者表示董事或監察人符合下述所列之條件：

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人（但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限）。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或五親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直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、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第30條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

3. 董事、監察人屬法人股東代表者，該法人之股東股權比例占前十名之股東名單及其持股比例如下：

2007年3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	高權投資股份有限公司 (4.29%)、侯博義 (3.21%)、國家金融安定基金管理委員會 (2.74%)、侯博明 (2.6%)、侯博裕 (2.27%)、匯豐銀行託管艾瑞塞克大中華基金投資專戶 (1.94%)、高秀玲 (1.63%)、劉秀忍 (1.55%)、英商渣打銀行受託保管三菱公司投資專戶 (1.54%)、公務人員退休撫卹基金管理委員會 (1.39%)
高權投資股份有限公司	高清憲 (1.48%)、高賴環 (15.86%)、高秀玲 (59.87%)、羅智先 (20.09%)、林翰迪 (0.98%)、高茲伊 (0.58%)、高正賢 (0.37%)、高正榮 (0.19%)、高旗政 (0.19%)、高春成 (0.01%)
南山人壽保險股份有限公司	美商美國國際人壽保險公司 (47.75%)、美商德拉瓦美國人壽保險公司 (47.55%)、蘇思年 (0.10%)、蘇思睿 (0.10%)、財團法人天主教會高雄教區 (0.08%)、溫順淑 (0.08%)、震威投資股份有限公司 (0.06%)、李梓隆 (0.05%)、吳翠洋 (0.05%)、開來股份有限公司 (0.05%)

4. 上表「法人股東之主要股東」屬法人者，該法人之股東股權比例占前十名之股東名單及其持股比例如下：

2007年3月31日

法人名稱	法人之主要股東
高權投資股份有限公司	高清憲 (1.48%)、高賴環 (15.86%)、高秀玲 (59.87%)、羅智先 (20.09%)、林翰迪 (0.98%)、高茲伊 (0.58%)、高正賢 (0.37%)、高正榮 (0.19%)、高旗政 (0.19%)、高春成 (0.01%)
美商美國國際人壽保險公司	美國國際集團 (American International Group, Inc.) (79%)
美商德拉瓦美國人壽保險公司	美國國際集團 (American International Group, Inc.) (100%)
震威投資股份有限公司	鄭瑞新 (21.43%)、鄭王莉莉 (21.43%)、鄭瑞勝 (14.29%)、王驥裴 (14.29%)
開來股份有限公司	范郁雅 (57.79%)、吳詒彥 (0.84%)

## (二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

2007年3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	1987.07.01	20,499	—	—	—	—	—	日本早稻田大學商學碩士	(註二)	—	—	—
副總經理	張簡雲輝	1999.01.01	—	—	—	—	—	—	中國文化大學化學系	(註二)	—	—	—
營運長(副總經理)	吳國軒	1999.01.01	28,127	—	—	—	—	—	和春技術學院	(註二)	—	—	—
策略長(副總經理)	謝健南	2000.09.01	8,850	—	3,446	—	—	—	中原大學企管系	(註二)	—	—	—
財務長(協理)	陳福唐	1999.01.01	9,206	—	1,373	—	—	—	國立高雄第一科技大學企管碩士	(註二)	—	—	—
稽核長(協理)	林文慶	1999.01.01	287	—	—	—	—	—	台南高商	(註二)	—	—	—
協理	陳瑞堂	2000.01.01	12,018	—	—	—	—	—	台灣大學經濟學系	(註二)	—	—	—
協理	楊燕申	2002.02.01	1,669	—	—	—	—	—	美國紐約市立大學企管碩士	(註二)	—	—	—
協理	鍾茂甲	2003.04.01	379	—	50,616	—	—	—	逢甲大學國貿系	(註二)	—	—	—
協理	曾繁斌	2003.12.01	—	—	—	—	—	—	東吳大學國貿系	(註二)	—	—	—
協理	王文貴	2004.10.01	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	2001.04.01	—	—	809	—	—	—	淡江大學經濟系	(註二)	—	—	—
財務部長	吳玖琪	2005.12.06	490	—	649	—	—	—	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54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54頁之「各經理人目前兼任其他公司之職務表」。

## (三) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

## I. 董事之報酬

2006年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D及E等五項總額占稅後純益之比例	有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金			
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行費用(C)		本公司	合併報表內所有公司	薪資、獎金及支費等(D)		盈餘分配員工紅利(E)		員工認股權憑證得認購股數				本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			本公司	合併報表內所有公司	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					本公司
董事法人股東	高權投資(股)公司	7,800	20,139	29,309(註四)	31,309(註四)	3,000	3,600	1.05%	1.44%	16,745(註五)	17,722(註五)	2,019(註四)	—	2,019(註四)	—	—	—	1.54%	1.96%	有(註六)
董事法人股東	統一企業(股)公司																			
董事法人股東	燦恆(股)公司(註一)																			
董事法人股東	遠威投資(股)公司(註一)																			
董事長	高清憲(註二)																			
常務董事	林蒼生(註三)																			
常務董事/總經理	徐重仁(註三)																			
董事	林隆義(註三)																			
董事	羅智先(註三)																			
董事	楊文隆(註三)																			
董事	杜德成(註三)																			
董事/營運長(副總經理)	吳國軒(註三)																			
董事/副總經理	張簡雲輝(註三)																			

(註一) 燦恆(股)公司與遠威投資(股)公司至2006年6月14日仍具董事身分，故仍參與2006年度之盈餘分配。(註二) 高權投資(股)公司之法人代表。

(註三) 統一企業(股)公司之法人代表。(註四) 2006年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數據乃董事會通過之擬議數。

(註五) 包含經理人座車之租賃費用。

(註六) 係因擔任非合併報表內之轉投資事業董事、監察人所領取之相關酬金。

給付本公司各個董事酬金級距	董事人數			
	前三項酬金總額 (A+B+C)		前五項酬金總額 (A+B+C+D+E)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
低於2,000,000元	2	2	2	2
2,000,000元 (含) ~ 5,000,000元	7	6	4	4
5,000,000元 (含) ~ 10,000,000元	2	2	4	3
10,000,000元 (含) ~ 15,000,000元	—	—	1	—
15,000,000元 (含) ~ 30,000,000元	—	1	—	2
30,000,000元 (含) ~ 50,000,000元	—	—	—	—
50,000,000元 (含) ~ 100,000,000元	—	—	—	—
100,000,000元以上	—	—	—	—
總計	11	11	11	11

註：法人董事所領取之酬金係支付予該法人而非代表人，然依據「公開發行公司年報應行記載事項準則」規定，本公司將法人董事所領取之酬金平均分配至指派代表人，方進行級距分配之統計。

## 2. 監察人之報酬

2006年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等三項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬 (A)		盈餘分配之酬勞 (B)		業務執行費用 (C)		本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人法人股東	南山人壽 (股) 公司	—	—	—	—	—	—	—	—	有 (註四)
監察人法人股東	統一企業 (股) 公司 (註一)	—	—	5,097 (註三)	5,097 (註三)	600	600	0.15%	0.15%	
監察人法人股東	高權投資 (股) 公司 (註一)	—	—	—	—	—	—	—	—	
監察人 (自然人)	殷建禮	—	—	—	—	—	—	—	—	
監察人	謝貴折 (註二)	—	—	—	—	—	—	—	—	—

註一：統一企業 (股) 公司與高權投資 (股) 公司至2006年6月14日仍具監察人身份，故仍參與2006年度之監察人盈餘分配。

註二：南山人壽 (股) 公司之法人代表。

註三：2006年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數據乃董事會通過之擬議數。

註四：係因擔任非合併報表內之轉投資事業董事、監察人所領取之相關酬金。

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人人數	
	前三項酬金總額 (A+B+C)	
	本公司	合併報表內所有公司
低於2,000,000元	4	4
2,000,000元 (含) ~ 5,000,000元	—	—
5,000,000元 (含) ~ 10,000,000元	—	—
10,000,000元 (含) ~ 15,000,000元	—	—
15,000,000元 (含) ~ 30,000,000元	—	—
30,000,000元 (含) ~ 50,000,000元	—	—
50,000,000元 (含) ~ 100,000,000元	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	4	4

註：法人監察人所領取之酬金係支付予該法人而非代表人，然依據「公開發行公司年報應行記載事項準則」規定，本公司將法人監察人所領取之酬金平均分配至指派代表人，方進行級距分配之統計。

## 3. 總經理及副總經理之報酬

2006年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		獎金及特支費等等 (B)		盈餘分配之員工紅利金額 (C)				A、B及C等三項總額占稅後純益之比例 (%)		取得員工認股權憑證數額		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司		合併報表內所有公司		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	
						現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額					
總經理	徐重仁	10,060	12,777	10,967 (註一)	10,967 (註一)	2,527 (註二)	—	2,527 (註二)	—	0.62%	0.69%	—	—	有 (註三)
副總經理	張簡雲輝													
營運長 (副總經理)	吳國軒													
策略長 (副總經理)	謝健南													

註一：包含經理人座車之租賃費用。

註二：2006年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數據乃董事會通過之擬議數。

註三：係因擔任非合併報表內之轉投資事業董事、監察人所領取之相關酬金。

給付本公司總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理人數	
	本公司	合併報表內所有公司
低於2,000,000元	—	—
2,000,000元 (含) ~ 5,000,000元	3	3
5,000,000元 (含) ~ 10,000,000元	—	—
10,000,000元 (含) ~ 15,000,000元	1	1
15,000,000元 (含) ~ 30,000,000元	—	—
30,000,000元 (含) ~ 50,000,000元	—	—
50,000,000元 (含) ~ 100,000,000元	—	—
100,000,000元以上	—	—
總計	4	4

## 4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

2006年12月31日 / 單位：新台幣仟元

經理人	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
		總經理	徐重仁	—	5,887	5,887
	副總經理	張簡雲輝				
	營運長 (副總經理)	吳國軒				
	策略長 (副總經理)	謝健南				
	財務長 (協理)	陳福唐				
	稽核長 (協理)	林文慶				
	協理	陳瑞堂				
	協理	楊燕中				
	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				

註：2006年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數據乃董事會通過之擬議數。

**(四) 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、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最近二年度支付本公司董事、監察人 2006 年度酬金金額為 80,486 仟元，占稅後純益 2.11 %；2005 年度酬金金額為 78,745 仟元，占稅後純益 2.16 %。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最近二年度支付本公司總經理及副總經理等 4 名 2006 年度酬金金額為 26,271 仟元，占稅後純益 0.69 %；2005 年度酬金金額為 18,147 仟元，占稅後純益 0.50 %。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、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形

最近年度董事會開會 5 次，董事與監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	高權投資股份有限公司 代表人：高鴻憲	2	1	66.7 %	新任董事 改選日期：2006.06.14
董事長	統一企業股份有限公司 代表人：高鴻憲	2	0	100 %	舊任董事 改選日期：2006.06.14
常務董事	統一企業股份有限公司 代表人：林蒼生	3	2	60 %	連任董事 改選日期：2006.06.14
常務董事	統一企業股份有限公司 代表人：徐重仁	5	0	100 %	連任董事 改選日期：2006.06.14
董事	統一企業股份有限公司 代表人：林隆義	3	2	60 %	連任董事 改選日期：2006.06.14
董事	統一企業股份有限公司 代表人：羅智先	2	3	40 %	連任董事 改選日期：2006.06.14
董事	統一企業股份有限公司 代表人：楊文隆	4	1	80 %	連任董事 改選日期：2006.06.14
董事	統一企業股份有限公司 代表人：杜德成	3	0	100 %	新任董事 改選日期：2006.06.14
董事	統一企業股份有限公司 代表人：吳國軒	5	0	100 %	連任董事 改選日期：2006.06.14
董事	統一企業股份有限公司 代表人：張簡雲輝	2	0	66.7 %	新任董事 改選日期：2006.06.14
董事	遠威投資股份有限公司 代表人：崔湧	1	1	50 %	舊任董事 改選日期：2006.06.14
董事	燿恆股份有限公司 代表人：黃清苑	0	2	0 %	舊任董事 改選日期：2006.06.14
監察人	殷建禮	3	0	100 %	新任監察人 改選日期：2006.06.14
監察人	南山人壽保險股份有限公司 代表人：謝貴珩	1	0	33.3 %	新任監察人 改選日期：2006.06.14
監察人	統一企業股份有限公司 代表人：杜德成	2	0	100 %	舊任監察人 改選日期：2006.06.14
監察人	高權投資股份有限公司 代表人：殷建禮	2	0	100 %	舊任監察人 改選日期：2006.06.14

其他應記載事項：

- 證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理。  
【說明】本公司尚未設置獨立董事，故無證交法第 14 條之 3 所列事項暨其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項。
- 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。  
【說明】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。
- 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估。  
【說明】本公司已於 2005 年 3 月 8 日依公司治理實務守則訂定董事會議事規則，於 2005 年 06 月 14 日股東常會中報告。另配合行政院金管會頒布之最新「公開發行公司董事會議事辦法」，本公司於 2006 年 12 月 7 日董事會中，修訂董事會議事規則，將董事會召開時程由至少每六個月一次改為每季召開一次，以加強董事會職能。

(二) 審計委員會運作情形：本公司尚未成立審計委員會，故無相關資訊揭露。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

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，並依法架構完整的發言人制度，並設置投資人關係 Team 負責處理股東相關事務。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(二) 公司掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之情形	本公司透過股務代理機構，充分掌握及了解主要股東結構，並定期申報董監事及經理人股權異動情形。主要股東之最終控制者名單，除自然人外，因本公司與主要股東間具有相互之關係，若有需要本公司將向該公司取得最終控制者名單。	
(三) 公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式	本公司已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，訂定「對子公司之監理作業辦法」，以落實對子公司風險控管機制。	

項目	運作情形	與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
<b>二、董事會之組成及職責</b>		
(一) 公司設置獨立董事之情形	本公司尚未設置獨立董事。	雖然本公司尚未設置獨立董事，但法人董事代表皆由具有專業背景之財務、業務相關專業人士擔任，並依照法令規範及公司章程規定行使職權。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事、監察人，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。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
<b>三、監察人之組成及職責</b>		
(一) 公司設置獨立監察人之情形	本公司尚未設置獨立監察人。	本公司目前之監察人席次係依公司法設置，且監察人皆由具有專業背景之財務、業務相關專業人士擔任，具有專業能力並依法獨立公正行使職權。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。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
四、建立與利害關係人溝通管道之情形	<ol style="list-style-type: none"> <li>對於往來銀行及其他債權人，本公司皆秉持誠信公開原則，提供其需要之財務、業務資訊，以便其對公司之經營狀況，作出判斷與進行決策。</li> <li>本公司鼓勵員工與管理階層直接進行溝通，並設有同仁討論區，讓員工充分反應對公司經營之意見。</li> <li>本公司設有公開網站，除充分揭露公司業務、財務相關資訊外，並充分表達本公司作為企業公民所應盡之責任及義務。</li> <li>本公司設有「聯合服務中心」，以建立本公司與廠商、員工、消費者之溝通管道。</li> </ol>	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
<b>五、資訊公開</b>		
(一) 公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形	本公司網址為www.7-11.com.tw，並有專人負責揭露財務、業務及公司治理相關資訊。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(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）	<ol style="list-style-type: none"> <li>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負責公司資訊之蒐集及揭露，並即時更新網站相關資訊。</li> <li>本公司依法架構完整之發言人制度，設置1位發言人及2位代理發言人。</li> <li>本公司每年舉辦法說會之簡報資料已於公開資訊觀測站與公司網站中公告，提供各界查詢。</li> </ol>	
六、公司設置提名或薪酬委員會等功能委員會之運作情形	本公司尚未設置提名或薪酬委員會等功能委員會。	<ol style="list-style-type: none"> <li>本公司雖然尚未設置提名及薪酬委員會，但本公司之董事及監察人皆由具有相關專業人士擔任，且依法行使職權。另外，本公司內部亦有完善的薪酬評估機制來研擬公司整體的薪酬政策與架構。</li> <li>未來將遵循相關法令，依法進行相關事務之規劃及處理。</li> </ol>
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： 本公司尚未訂定公司治理實務守則，但公司運作均遵循法令規定，並逐步落實公司治理，目前已訂定「股東會議事規則」、「董事、監察人選任程序」及「董事會議事規則」。		
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： <ol style="list-style-type: none"> <li>為實踐企業公民責任，展現企業對員工、股東及消費大眾的承諾，統一超商除了落實資訊透明化之外，更全力投入公益及社區活動，讓深入全國大街小巷的7-ELEVEN，成為民眾心目中的「社區服務中心」。邁入第19年的「把愛找回來」全國性公益募款活動，至今已協助59個公益團體募得超過7億善款，幫助無數需要關懷的弱勢族群；由統一超商捐助成立的好鄰居基金會，也長期支持社區環保、社造人才培訓、社區產業發展等方案，希望凝聚社區民眾向心力，共同打造美好的生活環境。此外，統一超商每年撥款贊助溼地保育、自然故事攝影比賽等環保專案，讓環保從日常生活做起，向下紮根。從1999年展開的門市節能計劃，不僅節省許多寶貴資源，更為統一超商省下高額電費支出，創造企業與環境雙贏的成果。</li> <li>本公司獲得天下雜誌首屆「企業公民獎」表揚，連續2年榮獲遠見雜誌「企業社會責任獎」，證明擔負企業社會責任的努力與堅持獲得肯定。此外，統一超商於2004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2005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。</li> <li>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。</li> </ol>		
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、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、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）： <ol style="list-style-type: none"> <li>本公司董事長與總經理並無配偶或一等親之關係。</li> <li>本公司定期為董事及監察人進行財務、業務及其他相關簡報，並評估規劃未來董事及監察人之進修相關事宜。</li> <li>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。</li> <li>公司為董事、監察人購買責任保險之相關事宜尚在規劃進行中。</li> <li>本公司設置「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反應其意見。</li> <li>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。</li> </ol>		
十、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評（或委外評鑑）結果、主要缺失（或建議）事項及改善情形： 本公司未來預計規劃導入公司治理自評制度。		



**(四) 本公司之公司治理守則及相關規章的查詢方式：本公司尚未訂定公司治理守則。**

**(五) 内部控制制度執行狀況：**

1. 内部控制聲明書：請參閱第 55 頁。
2. 委託會計師專案審查内部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用。

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

**(七) 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：**

1. 股東會重要決議事項：(下列議案業已全部執行完畢)

本公司於 2006 年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會。

本公司 2006 年度股東常會於 2006 年 6 月 14 日舉行。會中出席股東決議通過事項摘要如下：

2005 年度決算表冊、2005 年度盈餘分派議案、公司章程修訂議案、「背書保證作業程序」修訂議案。

2. 董事會重要決議事項：

(下列議案除投資中國大陸「酷聖石冰淇淋有限公司」人民幣 4,000 萬元、增資「統杰(中國)有限公司」美金 70 萬元、投資「成都統一量販超市有限公司」、增資「四川統一量販超市有限公司」人民幣 3,000 萬元、給予「Philippine Seven Corp.」菲幣 2,000 萬披索之背書保證額度、以及「上海統一星巴克咖啡有限公司」盈餘轉增資案尚在進行中之外，餘業已執行完畢)

本公司於 2006 年度及截至年報刊印日共計召開 6 次董事會，會中重要決議事項摘要如下：

(1) 第七屆第十七次董事會(召開日期：2006 年 3 月 7 日)

- a. 承認本公司 2005 年營業報告書、財務報表及盈餘分派案與虧損補撥案。
- b. 通過投資「安源資訊股份有限公司」新台幣 1 億 9,157 萬 7,200 元議案。
- c. 通過投資「統一百華股份有限公司」新台幣 5,250 萬元議案。
- d. 通過金融機構授信額度到期續約申請案。
- e. 通過同意給予「仲鴻股份有限公司」新台幣 5,000 萬元之資金貸與額度。
- f. 通過同意給予「統一蘭陽藝文股份有限公司」新台幣 5,000 萬元之背書保證額度。
- g. 通過修訂本公司背書保證作業程序議案。
- h. 通過修訂本公司章程第二條、第六條及第三十三條議案。
- i. 通過於 2006 年度股東常會改選董事及監察人議案。
- j. 通過稽核室組織異動案。
- k. 通過内部控制自行檢查結果。
- l. 通過 2005 年度「統一超商股份有限公司內部管理控制制度」修訂案。
- m. 通過 2006 年度稽核計劃。
- n. 通過明訂委任經理人退休金給付規定議案。
- o. 通過人事異動案。
- p. 通過 2006 年度股東常會暨第八屆第一次董事會召開日期及地點議案。

(2) 第七屆第十八次董事會(召開日期：2006 年 3 月 21 日)

- a. 承認本公司 2005 年合併財務報表暨會計師查核報告書。
- b. 通過修訂本公司章程第二十九條議案。

(3) 第八屆第一次董事會(召開日期：2006 年 6 月 14 日)

- a. 通過出售「統一資訊股份有限公司」部分股權，交易總金額為新台幣 9,527 萬 4,345 元議案。
- b. 通過增資「統正開發股份有限公司」新台幣 2 億 8,500 萬元議案。
- c. 通過出售「四維」自有屋一處，總價新台幣 3,101 萬元議案。
- d. 通過「上海統一星巴克咖啡有限公司」盈餘轉增資議案。
- e. 通過第八屆董事會常務董事選舉案。
- f. 通過授權董事長決定除息基準日日期議案。
- g. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
- h. 通過於中國大陸四川省投資「成都統一量販超市有限公司」經營量販超市事業。
- i. 通過本公司第八屆第二次董事會召開日期及地點議案。

(4) 第八屆第二次董事會(召開日期：2006 年 8 月 28 日)

- a. 通過購入「統一武藏野股份有限公司」股權議案，交易總金額為新台幣 1 億 5,687 萬元。
- b. 承認本公司 2006 年上半年度會計師查核財務報告。

- c. 通過購入「統一藥品股份有限公司」股權，交易總金額為新台幣 2 億 5,537 萬 1,856 元。
  - d. 通過同意給予「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」人民幣 1,000 萬元之背書保證額度。
  - e. 通過金融機構授信額度新增及續約申請議案。
  - f. 通過同意子公司「山東統一銀座商業有限公司」及「統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司」透過大陸當地銀行委託貸款給「四川統一量販超市有限公司」，金額分別為人民幣 1,600 萬元及人民幣 1,400 萬元議案。
  - g. 通過同意給予「統一資訊股份有限公司」新台幣 1 億元之資金貸與額度議案。
  - h. 通過投資「統一時尚事業股份有限公司」新台幣 1 億元議案。
  - i. 通過增資「四川統一量販超市有限公司」人民幣 3,000 萬元議案。
  - j. 通過「上海統一星巴克咖啡有限公司」盈餘轉增資議案。
  - k. 通過第八屆第三次董事會召開日期及地點議案。
- (5) 第八屆第三次董事會（召開日期：2006 年 12 月 7 日）
- a. 承認 2006 年上半年度合併財務報表暨會計師核閱報告。
  - b. 通過增資「統一百華股份有限公司」新台幣 2 億 9,750 萬元議案。
  - c. 通過增資「統正開發股份有限公司」新台幣 2 億 8,500 萬元議案。
  - d. 通過同意給予「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」美金 200 萬元之背書保證額度議案。
  - e. 通過金融機構授信額度新增及續約申請議案。
  - f. 通過同意給予「仁暉投資股份有限公司」新台幣 5,000 萬元之一年期資金貸與額度議案。
  - g. 通過同意給予「大智通文化行銷股份有限公司」新台幣 5,000 萬元之背書保證額度議案。
  - h. 通過修訂「統一超商股份有限公司董事會議事規則」議案。
  - i. 通過投資「酷聖石冰淇淋股份有限公司」新台幣 7,000 萬元議案。
  - j. 通過增設「英屬維京群島商統一超商中國餐飲控股公司」議案。
  - k. 通過投資中國大陸「酷聖石冰淇淋有限公司」人民幣 4,000 萬元議案。
  - l. 通過增資「統杰（中國）有限公司」美金 70 萬元議案。
  - m. 通過同意給予「Philippine Seven Corp.」菲幣 2,000 萬披索之背書保證額度議案。
  - n. 通過同意給予「捷盟行銷股份有限公司」新台幣 2 億元之背書保證額度議案。
  - o. 通過 2007 年度稽核計劃議案。
  - p. 通過人事異動案。
  - q. 通過第八屆第四次董事會召開日期及地點議案。
- (6) 第八屆第四次董事會（召開日期：2007 年 3 月 14 日）
- a. 承認本公司 2006 年營業報告書、財務報表及盈餘分派案與虧損補撥案。
  - b. 通過投資「台灣馬莎股份有限公司」新台幣 8,609 萬 5,000 元議案。
  - c. 通過同意給予「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」美金 150 萬元之背書保證額度議案。
  - d. 通過出售「統一安聯人壽保險股份有限公司」股權，出售總金額為新台幣 3 億 6,250 萬 2,255 元。
  - e. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
  - f. 通過取消本公司給予各關係企業之部分背書保證額度議案。
  - g. 通過解除本公司董事、經理人擔任本公司之轉投資或再轉投資公司競業禁止限制議案。
  - h. 通過增修本公司章程第二條、第二十條、第二十三條之一及第三十三條議案。
  - i. 通過修訂本公司取得或處分資產處理程序議案。
  - j. 通過修訂本公司資金貸與他人作業程序議案。
  - k. 通過本公司及各轉投資事業內部控制自行檢查結果議案。
  - l. 通過 2006 年度「統一超商股份有限公司內部管理控制制度」修訂內容議案。
  - m. 通過人事異動議案。
  - n. 通過訂定受理股東提案權之相關作業事宜議案。
  - o. 通過 2007 年度股東常會暨第八屆第五次董事會召開日期及地點議案。

#### (八) 董事或監察人對董事會通過重要決議事項之不同意見：

2006 年度及截至 2007 年 3 月 14 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。

#### (九) 與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：

2006 年度及截至 2007 年 4 月 25 日止，本公司與財務報告有關人士並無辭職解任之情事。

#### 四、會計師資訊

##### (一) 會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計	
資誠會計師事務所	林東翹、陳美姿	4,820	—	—	—	901	901	其他非審計公費主要係移轉訂價報告服務

註：會計師之查核期間涵蓋完整會計年度。

(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，應揭露相關資訊：本公司無此情形。

#### 五、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：

##### (一) 持股變動情形：

單位：股

職稱	姓名	2006年度		當年度截至2007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、法人股東	高權投資(股)公司	—	—	—	—
董事、法人股東、大股東	統一企業(股)公司	—	—	1,447,000	—
監察人、法人股東	南山人壽保險(股)公司	5,378,000	—	—	—
董事長	高清憲(註一)	—	—	—	—
常務董事	林蒼生(註二)	—	—	—	—
常務董事	徐重仁(註二)	—	—	—	—
董事	林隆義(註二)	—	—	—	—
董事	羅智先(註二)	—	—	—	—
董事	楊文隆(註二)	—	—	—	—
董事	杜德成(註二)	—	—	—	—
董事	吳國軒(註二)	—	—	—	—
董事	張簡雲輝(註二)	—	—	—	—
監察人	謝貴珩(註三)	—	—	—	—
監察人	殷建禮	—	—	—	—
總經理	徐重仁	—	—	—	—
副總經理	張簡雲輝	—	—	—	—
營運長(副總經理)	吳國軒	—	—	—	—
策略長(副總經理)	謝建南	(5,000)	—	—	—
財務長(協理)	陳福唐	—	—	—	—
稽核長(協理)	林文慶	—	—	—	—
協理	陳瑞堂	(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	—	—	—	—

(註一) 高權投資(股)公司法人代表。(註二) 統一企業(股)公司法人代表。(註三) 南山人壽保險(股)公司法人代表。

(二) 股權移轉資訊：無。

(三) 股權質押資訊：無。

#### 六、持股比例占前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊：無。

## 七、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，% / 2007年3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
統一生活事業(股)公司	33,100,000	100.00%	—	—	33,100,000	100.00%
統一行銷整合(股)公司	7,000,000	100.00%	—	—	7,000,000	100.00%
仁輝投資(股)公司	85,303,733	100.00%	—	—	85,303,733	100.00%
首阜企業管理顧問(股)公司	4,549,380	100.00%	—	—	4,549,380	100.00%
大智通文化行銷(股)公司	9,432,540	100.00%	—	—	9,432,540	100.00%
統一超商維京控股公司	46,405,458	100.00%	—	—	46,405,458	100.00%
統一超商中國控股公司	20,722,000	100.00%	—	—	20,722,000	100.00%
統一時尚事業(股)公司	10,000,000	100.00%	—	—	10,000,000	100.00%
酷聖石冰淇淋(股)公司	7,000,000	100.00%	—	—	7,000,000	100.00%
統一蘭陽藝文(股)公司	18,000,000	90.00%	—	—	18,000,000	90.00%
統一藥品(股)公司	14,600,494	73.74%	—	—	14,600,494	73.74%
統一速達(股)公司	70,000,000	70.00%	20,000,000	20.00%	90,000,000	90.00%
統一宮樂得服務(股)公司	1,050,000	70.00%	—	—	1,050,000	70.00%
統一百華(股)公司	35,000,000	70.00%	15,000,000	30.00%	50,000,000	100.00%
統一精工(股)公司	38,712,620	62.95%	12,360,873	20.10%	51,073,493	83.06%
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%
統一資訊(股)公司	15,025,405	56.00%	8,049,323	30.00%	23,074,728	86.00%
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%
台灣無印良品(股)公司	4,100,000	41.00%	1,000,000	10.00%	5,100,000	51.00%
統一武藏野(股)公司	20,916,000	40.00%	26,145,000	50.00%	47,061,000	90.00%
台灣馬莎(股)公司	8,609,500	40.00%	—	—	8,609,500	40.00%
統一生機開發事業(股)公司	1,833,333	36.67%	2,833,333	56.67%	4,666,666	93.33%
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%	24,085,617	28.52%	43,243,337	51.20%
21世紀生活事業(股)公司	2,600,000	20.00%	—	—	2,600,000	20.00%
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%
統一開發(股)公司	171,000,000	19.00%	364,500,000	40.50%	535,500,000	59.50%
大葉高島屋百貨(股)公司	20,000,000	16.67%	—	—	20,000,000	16.67%
統智科技(股)公司	750,000	15.00%	—	—	750,000	15.00%
統一安聯人壽保險(股)公司	24,166,817	10.10%	24,166,854	10.10%	48,333,671	20.21%
家福(股)公司	70,605,016	19.50%	74,227,904	20.50%	144,832,920	40.00%
統一友友旅行社(股)公司	60,000	2.86%	—	—	60,000	2.86%
統一雅瑪珂(股)公司	650,000	10.00%	—	—	650,000	10.00%
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%
坤基創業投資(股)公司	10,000,000	6.67%	10,000,000	6.67%	20,000,000	13.33%
就業情報資訊(股)公司	1,196,790	5.37%	—	—	1,196,790	5.37%
統寶光電(股)公司	146,448,927	3.46%	8,400,000	0.20%	154,848,927	3.66%
數位聯合電信(股)公司	6,000,000	3.41%	5,000	0.00%	6,005,000	3.41%
統一國際開發(股)公司	50,000,000	3.33%	965,500,000	64.37%	1,015,500,000	67.70%
統一綜合證券(股)公司	29,328,669	2.57%	324,116,305	28.42%	353,444,974	30.99%
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%	—	—	42,400,000	0.89%
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%	89,654,446	16.58%	89,762,606	16.60%

## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源：

##### 1. 已發行股份：

單位：新台幣元；股 / 2007年4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
2002 / 07	10	900,000,000	9,000,000,000	772,031,899	7,720,318,990	盈餘轉增資	無	2002.07.19 (91) 台財證 (一) 第0910140565號
2003 / 07	10	900,000,000	9,000,000,000	858,499,471	8,584,994,710	盈餘轉增資	無	2003.07.17 (92) 台財證 (一) 第0920132220號
2004 / 08	10	960,000,000	9,600,000,000	915,160,436	9,151,604,360	盈餘轉增資	無	2004.7.20金管證一字第0930132295號函核准在案

註：本公司於1987年6月設立時之原始設立認股金額為100,000,000元，經歷年來的盈餘轉增資後，截至2007年4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 / 2007年4月17日

數量	股東結構						合計
	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	2	4	77	18,458	350	18,891	
持有股數	1,426,301	20,533	482,631,954	39,345,153	391,736,495	915,160,436	
持股比例	0.16%	0.00%	52.74%	4.30%	42.80%	100%	

#### (三) 股權分散情形：

每股面額十元 / 2007年4月17日

持 股 分 級		股 東 人 數	持 有 股 數	持 股 比 例
1 至	999	10,624	2,556,918	0.28%
1,000 至	5,000	6,451	13,314,029	1.45%
5,001 至	10,000	864	6,007,172	0.66%
10,001 至	15,000	273	3,260,703	0.36%
15,001 至	20,000	140	2,436,145	0.27%
20,001 至	30,000	113	2,793,986	0.31%
30,001 至	50,000	90	3,411,673	0.37%
50,001 至	100,000	81	5,947,738	0.65%
100,001 至	200,000	68	9,883,630	1.08%
200,001 至	400,000	36	10,255,336	1.12%
400,001 至	600,000	25	12,461,346	1.36%
600,001 至	800,000	20	13,943,125	1.52%
800,001 至	1,000,000	18	15,819,230	1.73%
1,000,001以上		88	813,069,405	88.84%
合計		18,891	915,160,436	100.00%

**(四) 主要股東名單：**

2007年4月17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		415,489,816	45.40%
匯豐銀行託管馬修國際基金投資專戶		43,393,000	4.74%
大通銀行託管特實豐發展市場信託公司專戶		23,210,164	2.54%
台灣郵政股份有限公司		16,789,404	1.84%
南山人壽保險股份有限公司		16,241,814	1.77%
公務人員退休撫卹基金管理委員會		15,224,252	1.66%
美商花旗台北分行託管標準人壽摩根大通專戶		13,375,000	1.46%
摩根大通台北分行託管歐本漢瑪基金專戶		12,892,074	1.41%
大通託管特實豐新興市場系列基金投資專戶		12,627,010	1.38%
中信局保管孟利安新興市場股票有限合夥投資專戶		11,539,000	1.26%

**(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	2005年	2006年	當年度截至2007年3月31日
每股市價	最高		69.20	81.40	82.00
	最低		49.90	64.50	73.90
	平均		58.50	72.20	77.80
每股淨值	分配前		16.58	17.46	18.40
	分配後		16.58	(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)		3.99	4.18	0.95
	每股盈餘 (追溯後)		3.99	(註)	—
每股股利	現金股利		3.40/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		14.66	17.27	—
	本利比		17.21	(註)	—
	現金股利殖利率		5.81%	(註)	—

註：截至2007年3月31日止，2006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：

- (一) 董事、監察人酬勞：訂為本年度盈餘額之百分之一。
- (二) 員工紅利：不得少於本年度盈餘額之百分之零點二。
- (三) 股東股息及紅利：累積可分配盈餘減除 (一)、(二) 項後百分之八十至一百，其中百分之五十至一百以現金股利發放，其餘為未分配盈餘。

2. 2007 年度股東常會擬議之 2006 年度盈餘分派案，業經 2007 年 3 月 14 日董事會決議如下：

現金股利：擬以 2006 年度累積盈餘中提撥新台幣 32 億 306 萬 1,526 元，每股分派新台幣 3.5 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 2006 年度財務預測資訊，因此依 2000 年 2 月 1 日台財證 (一) 第 00371 號函規定，本公司無須揭露此資訊。

### (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，如尚有盈餘，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，董事、監察人酬勞為當年度盈餘額之百分之一，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 2006 年度盈餘分配之員工紅利及董事、監察人酬勞資訊如下：

- (1) 擬配發員工現金紅利總額為新台幣 2 億 7,525 萬 128 元及董事、監察人酬勞總額為新台幣 3,440 萬 6,266 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 4.18 元；考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為新台幣 3.84 元。

3. 2005 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 2005 年度盈餘實際配發員工紅利及董事、監察人酬勞之有關資訊如下：

	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)	
員工紅利	\$ 200,559
董事、監察人酬勞	\$ 66,853
(2) 每股盈餘資訊：(單位：新台幣元)	
原每股盈餘	\$ 3.99
設算每股盈餘	\$ 3.70

### (九) 公司買回本公司股份情形：無。

## 二、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

2007 年 3 月 31 日

公司債種類	統一超商股份有限公司 第二次有擔保公司債
發行日期	2003年6月10日~6月13日
面額	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

公司債種類		統一超商股份有限公司 第二次有擔保公司債
總額		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		甲類各券票面利率為1.4%；乙類各券票面利率為1.4%減六個月美金倫敦銀行同業拆放利率或4.000%減180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2003年6月10日開始發行，至2008年6月10日到期。 甲B、乙B券：自2003年6月11日開始發行，至2008年6月11日到期。 甲C、乙C券：自2003年6月12日開始發行，至2008年6月12日到期。 甲D券：自2003年6月13日開始發行，至2008年6月13日到期。
保證機構		甲類各券為台北富邦銀行、乙類各券為臺灣銀行中樞分行
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
承銷機構		無
簽證律師		蘇衍維律師
簽證會計師		資誠會計師事務所 賴春田會計師、林東翹會計師
償還方法		甲券：自發行日屆滿二、四、五年各還本25%、25%、50%。 乙券：到期一次還本。
未償還本金		新台幣壹拾參億元整（註）
贖回或提前清償之條款		無
限制條款		無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債評等結果		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
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
交換標的委託保管機構名稱		無

註：本公司發行之第二次有擔保公司債於2006年6月已償還新台幣2億元。

- (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。

### 三、資金運用計劃執行情形

#### (一) 計劃內容：

截至2007年3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2007年3月31日止，其執行情形及與原預計效益之比較：本公司無此情形。



## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍：

##### 1. 本公司主要營業項目

- |                            |                                  |  |
|----------------------------|----------------------------------|--|
| (1) F203020 菸酒零售業。         | (14) F210020 眼鏡零售業。              | (27) IZ14011 公益彩券代理業。  |
| (2) F206020 日常用品零售業。       | (15) F216010 照相器材零售業。            | (28) JZ99050 仲介服務業。  |
| (3) F203010 食品什貨、飲料零售業。    | (16) JZ99030 攝影業。                | (29) 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）。 |
| (4) F208040 化妝品零售業。        | (17) F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。 | (30) F401161 菸類輸入業。  |
| (5) F399990 其他綜合零售業。       | (18) A102060 糧商業。                | (31) F401171 酒類輸入業。  |
| (6) IZ01010 影印業。           | (19) F213010 電器零售業。              | (32) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。                                  |
| (7) F201070 花卉零售業。         | (20) F208031 醫療器材零售業。            | (33) F301010 百貨公司業。  |
| (8) F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 | (21) F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。  | (34) F301020 超級市場業。  |
| (9) JE01010 租賃業。           | (22) F207030 清潔用品零售業。            | (35) F399010 便利商店業。  |
| (10) IE01010 電信業務門號代辦業。    | (23) F401010 國際貿易業。              | (36) F501030 飲料店業。   |
| (11) I401010 一般廣告服務業。      | (24) JA01010 汽車修理業。              | (37) F501060 餐館業。  |
| (12) F207050 肥料零售業。        | (25) F214030 汽、機車零件配備零售業。        | (38) G902011 第二類電信事業。  |
| (13) F210010 鐘錶零售業。        | (26) G202010 停車場經營業。             |  |

##### 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			
	2005年度		2006年度	
	銷售金額	銷售比例	銷售金額	銷售比例
食品服務類	11,018,445	12.15%	12,424,522	12.85%
出版品類	13,167,302	14.51%	13,587,715	14.05%
飲料類	30,169,430	33.26%	32,767,871	33.89%
非食品類	24,353,299	26.85%	25,538,104	26.41%
一般食品類	11,651,670	12.84%	12,051,768	12.46%
其他類	356,257	0.39%	315,743	0.34%
銷貨收入	90,716,403	100.00%	96,685,723	100.00%
銷貨折讓	(44,756)		(56,982)	
銷貨收入淨額	90,671,647		96,628,741	
其他營業收入	3,001,963		3,350,877	
營業收入總額	93,673,610		99,979,618	

### 3. 公司目前之商品（服務）項目及計劃開發之新商品（服務）

回顧2006年，7-ELEVEN以帶給消費者生活上全方位的便利為宗旨，秉持「融入顧客情境、創造品牌價值」之基本理念，不斷將新興生活型態與歡樂帶給顧客，並持續在各式商品及服務開發上不斷創新及努力。

為了將樂活（LOHAS）健康自然的觀念推廣給台灣消費者，我們推出「簡單生活節」、「7-ELEVEN 新生活運動系列講座」及 MY LOHAS 生活誌等各項推廣計劃，獲得廣大民衆的迴響。此外，我們也開發一系列追求健康及自然的商品，包括富機能性的多款黑巧克力與添加膠原蛋白、維生素 A、C 的棉花糖等商品，深受消費者喜愛，創造銷售佳績。

鮮食方面，為了讓顧客吃得更安心更健康，持續強化推動「無添加」的概念，保證顧客所食用的 180 種 7-ELEVEN 鮮食商品無添加人工味精及防腐劑。其中，7-ELEVEN 御飯糰上市滿 10 週年所推出的「御飯糰十週年活動」，不僅帶動御飯糰的業績一路衝高，更創新平均每家門市最高銷售量的歷史紀錄。御飯糰十週年「Play 篇」電視廣告更被動腦雜誌評選為 2006 年台灣最受歡迎廣告之一，並榮獲時報廣告「企業形象別」金像獎，有助於提昇整體企業形象與好感度。另外，受到消費者歡迎的御便當系列也持續推出品質更好的新商品，包括 2006 版奮起湖便當與九州雞肉飯便當的銷售表現都十分亮麗。

2006 年 8 月大家所熟知的思樂冰重返門市，在市場上造成極大的話題性，2006 年銷售杯數更突破 370 萬杯。此商品除了在業績上貢獻良多，並成為消費者間津津樂道的話題，讓顧客再一次感受到 7-ELEVEN 在台灣長久耕耘的用心，重溫過去美好的回憶。同期並推出 ibon 數位服務，整合行動辦公室、繳費、保險、旅遊、票務、兌換、數位、資訊等八大功能，提供顧客 e 化的極致便利生活，創造絕對的差異性競爭優勢。

自 2005 年推出全台灣首波全店整合行銷活動之後，7-ELEVEN 不斷推陳出新的各種行銷活動已成為消費者期待的加值服務之一，也成功活絡了門市與顧客間的客情關係。2006 年的「Hello Kitty 花花胸章」、「哆啦 A 夢立體磁鐵」與「哆啦 A 夢公仔集點送」等活動創造了銷售佳績並帶動顧客之間的話題與蒐集熱潮，此一成功行銷案亦使得 7-ELEVEN 再度榮獲「中華民國行銷傳播卓越獎」金獎的肯定。另外，在 OPEN 小將經營上，開發 OPEN 小將穀物牛奶及爆米花等一系列產品，並以「OPEN 小將」大型汽球參與跨年活動遊行，透過電視、Yahoo 奇摩網站首頁、廣播等媒體廣告及公開操作的強力宣傳，創造高度媒體效益，拉近 7-ELEVEN 與顧客的距離。

展望 2007 年，針對已有良好經營基礎且有高度潛力的產品類別，包括如 city cafe、思樂冰、便當、速食等，將持續強化經營，為門市增加更多銷售機會。此外，我們將更積極擴充 ibon、預購及顧客服務等內容，為提供消費者更多元更精緻的便利生活而努力。

## （二）產業概況

2006 年卡債因素依然影響民間消費，使得 2006 年整體零售業營業額為 3 兆 1,588 億元，只比 2005 年成長 1.85%。綜合商品零售業營業額為 7,335 億元，比 2005 年成長 3.16%。然而，統一超商 2006 年營收成長幅度達 6.73%，再創銷售佳績。

隨著國民所得水準提高，國人消費支出重心已由以往衣食溫飽轉為追求生活品質之提升及更為便利的生活型態。隨著消費型態的改變，統一超商也不斷在調整產品結構來提供更符合消費者需求的產品。另外，在 2006 年 8 月底引進 ibon 數位服務，整合行動辦公室、訂票、繳費、保險等八大功能，建構全方位的數位服務平台，提供消費者更為優質便利的生活。

展望 2007 年，統一超商將持續調整產品結構及經營型態，以提供更符合消費者需求的商品與服務，使業績能夠持續穩健成長。

2006 年度連鎖式便利商店產業主要經營業者的店數分佈如下：

	7-ELEVEN	全家	萊爾富	OK	福客多	其他	合計
總店數	4,385	2,012	1,261	869	301	261	9,089

## （三）技術及研發概況

因應數位化潮流，7-ELEVEN 不斷地進行研發及創新，並在 2006 年推出許多數位服務，以滿足消費者的需求：

1. 「ibon」生活便利站：2006 年 8 月底首先在大台北地區 1,100 家門市推出 ibon 數位服務平台，提供了行動辦公室、補單繳費、旅遊、票務、紅利兌換、數位下載、保險等功能，期望能在有限的門市空間內延伸更多的虛擬服務，提供消費者更多的便利服務。2007 年計劃進一步導入更多的服務內容，並將 ibon 拓展至全台灣門市。
2. 7-ELEVEN 與 WIFLY 策略聯盟，打造「數位超商」：2006 年 9 月，大台北地區超過 600 家 7-ELEVEN 門市完成設置無線寬頻網路，在門市周圍一百公尺之內都可以利用 WIFLY 無線上網，讓 7-ELEVEN 成為消費大眾無「線」便利好鄰居。
3. 專業影像服務網站 ifoto：隨著網路傳輸速度加快，數位相片與網路線上沖洗可以更緊密結合。7-ELEVEN 和大智通再度攜手合作，斥資千萬元將後端影像處理和配送系統升級，推出「ifoto 網路沖印站」，使得 7-ELEVEN 一舉成為國內最大的虛擬通路沖印站。ifoto 除可讓消費者將數位檔案沖洗成優質相片外，更進一步提供消費者將其數位檔案轉化成可珍藏、可贈送的精緻影像禮品，讓影像生活與數位沖洗更緊密的結合。
4. 「icashwave」便利付款工具：7-ELEVEN 自 2004 年推出 icash 後，已成功提昇消費購物免帶零錢及快速結帳的便利性。但是，7-ELEVEN 仍不斷在思考如何能再進一步提昇其便利性。費時近 2 年，7-ELEVEN 與中國信託在 2007 年 4 月將推出 icashwave，結合電子錢包與信用卡的功能，讓消費者進一步省去使用現金儲值的困擾，提供消費者更為多元便利的付款機制。
5. 本公司於 2006 年度相關系統之研發費用為 125,697 仟元，截至 2007 年 3 月 31 日，系統相關研發費用支出為 15,110 仟元。

## (四) 長、短期業務發展計劃

### 1. 短期業務發展計劃

- (1) 強化加盟制度，提升加盟佔比。
- (2) 快速積極展店，維持競爭優勢。
- (3) 落實成本管理，提升單店經營績效。
- (4) 積極擴大行銷差異化優勢。
- (5) 加速人才培育行動。

### 2. 長期業務發展計劃

- (1) 強化組織運作效率與門市經營效益。
- (2) 貫徹高價值行銷，創造有效差異化。
- (3) 善用既有優勢，開發新商機與服務。
- (4) 持續優化加盟制度與人才培育系統。

## 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：

在商品開發方面，本公司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，則繼續開發各樣創新的服務，帶給消費者更多生活上的便利性，致力於滿足消費者每一個便利性需求。

除台灣本島、金門與澎湖等地區外，目前本公司服務區域更進一步延伸至馬祖，後續我們仍將秉持著「只要顧客有需求的地方就有 7-ELEVEN 的理念」，積極提供顧客最好的服務。

#### 2. 市場未來之供需狀況與成長性：

- (1) 截至 2006 年底，以店數為基準，統一超商在連鎖式便利商店業之佔有率為 48%，居業界領導地位，亦是消費者心目中第一品牌。
- (2) 台灣便利商店產業在最近二年來的營收成長高於整體綜合商品零售業，主要是 2005 年統一超商首次投入全店行銷活動，帶動其他便利商店業者跟進，進而帶動整體便利商店業的成長，改變 2001 年以來產業成長趨緩的現象。隨著消費者對於便利的需求不斷增長，只要能夠站在消費者立場思考，開發符合顧客需求的產品及服務，未來台灣便利商店產業依然深具成長潛力。

#### 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，但只要能善用本身優勢，掌握顧客需求，必定能在產業中脫穎而出。我們的主要競爭利基點如下：

- (1) 企業與品牌形象佳。
- (2) 通路規模優勢有利於差異化商品開發及議價。
- (3) 各式物流支援體系完整。
- (4) 具備高行動力的營運團隊。
- (5) 優良、無添加的鮮食品質。
- (6) 具備創新整合行銷的資源、能力及經驗。
- (7) 顧客及加盟主的信任度高。

#### 4. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策：

##### (1) 有利因素：

- 消費者對樂活（LOHAS）健康自然之意識日增。
- 家庭結構改變，外食人口增加。
- 女性與老年市場商機崛起。
- 中國大陸人士來台觀光政策開放。

##### (2) 不利因素：

- 同業模仿速度快，不易維持差異化優勢。
- 主力客層赴大陸人數增加，整體消費力下降。
- 雙卡風暴緊縮消費意願，生活相關支出的比重下降。
- 主要能源價格攀升，增加經營成本。

##### (3) 因應的對策：

展望未來，統一超商將秉持「融入顧客情境」之理念，持續創新的精神，開發符合顧客需求的商品與服務。此外，我們也將善用本身長期在零售業所累積的經營管理 Know-How，複製移轉成功經驗來協助海内外各轉投資事業的發展，加速邁向成為一流之國際化企業。

### (二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 重要用途：一般民生用品。
2. 產製過程：無。

### (三) 主要原料之供應狀況：無。

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

## 1. 最近二年度占銷貨淨額百分之十以上之客戶名單：

本公司為門市零售買賣業，商品主要銷售對象皆為不特定之消費大眾。

## 2. 最近二年度占進貨淨額百分之十以上之客戶名單：

## (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	2005年度		2006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	41,630,192	63%	43,120,484	60%
統昶行銷(股)公司	14,428,903	22%	15,828,128	22%

(2) 主要增減變動原因：進貨金額增加係因門市營收增加所致。

**(五) 最近二年度生產量值：無。****(六) 最近二年度銷售量值：同第 32 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	2005年度	2006年度	當年度截至2007年4月25日
員工人數	門市人員	2830	3099
	管理人員	1550	1699
	臨時僱員	3675	3404
	合計	8055	8202
平均年歲	27歲	27歲	28歲
平均服務年資	3.7	4.1	4.1
學歷分佈比率(%)	博士	—	—
	碩士	3.3	4.1
	大專	44.1	44.4
	高中	46.3	49.5
	高中以下	6.3	2

**四、環保支出資訊：****(一) 環境會計(綠色會計)：**

環境保護一直是統一超商極力推動與重視的經營議題。舉凡節能省源、無添加之商品開發與環境清潔之維持，都是我們多年來持續努力的方向。去年我們推動樂活(LOHAS)的新健康與環保生活理念，更運用綠色會計制度，將這些資訊轉化為財務數據具體呈現。

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2006年於環境保護上之各項資產投資及費用支出合計有4億2,233萬元，其中較大項目之投資主要為(1)門市環境清潔、綠化美化及廢棄物處理支出1億468萬元；(2)門市能源節約之設備投資與費用支出8,715萬元；(3)商品環保包材之採購支出5,725萬元；(4)延長門市設備使用年限之投資與費用支出4,494萬元。其他尚有廚餘回收、食品無添加、無紙化環境、環保制服採購與社會環保公益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	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 16,178,837 個	資源的節約		57,245,050	74,176,865
		商品環境及一般商品檢驗	人體健康的保護		6,264,490	
	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	鮮食商品檢驗	人體健康的保護		2,600,650	
	符合廢棄物清理及資源回收再利用法規，進行包裝容器回收清除以及食品廢棄物回收再生處理	資源回收處理	過期鮮食回收 :429.81 噸		8,066,675	
門市	實施能源節約	購置能源節約設備—大型省電器 356 台、共用主機 264 台、變頻式冷氣機 530 台及騎樓燈節能工程	節省能源	85,623,300	1,528,247	241,485,787
	清潔、廢棄物處理以及實施資源回收	門市環境清潔、綠化美化及廢棄物處理	維護乾淨的環境		104,681,570	
	延長設備、建材等使用壽命	採購鋼製櫃檯 517 台	減少砍伐 2,585 棵樹	43,428,000	1,510,183	
	綠色採購	門市用品的綠色採購—環保制服 11,172 件、環保垃圾袋 2,235,880 只	促進綠色採購		4,714,487	
配送	提升裝載效率、縮短配送時間、配送距離，減低對環境衝擊	實施麵包及鮮食二配製	減少配送的負荷—減少 15,560 趟配送趟次	24,780,000	2,700,000	40,981,401
		物流配送車輛之溫室氣體減量及回收環保冷煤	減少配送的負荷—減少 55.37 公噸 CO <sub>2</sub> 、回收 14 公斤之冷煤量		7,000	
	實施逆物流回收 (資源回收業務)	門市逆物流回收作業之人力及設備投入	減少廢棄物	5,335,438	8,158,963	
辦公室管理費用	廢棄物處理、實施資源回收以及環境維護	辦公室環境清潔、綠化美化及廢棄物處理	維護乾淨的環境及資源回收—寶特瓶 3,945 公斤、紙類 42,930 公斤、鐵鋁罐 468 公斤		4,358,049	19,425,908
	無紙化環境的促進	設置及維護溝通平台、人力資源系統及電子報	減少廢棄物		13,485,000	
	環境管理體制的維持	環保推動功能的人事費	維持及促進環境管理體制		1,582,859	
內部環境教育	環境保護宣導教育	宣導樂活 LOHAS 活動、資源回收手冊網頁製作及出版清掃會特刊 800 份等	實施員工的環境教育		270,195	270,195
社會貢獻	對外宣傳環境資訊	出版環境報告書 120,000 份、行車安全與事故處理宣導手冊 5,000 份、環境報告書網頁的維護及宣傳使用綠色用品 (環保筷)	對外宣傳環境資訊		150,587	45,991,638
	舉辦或參與社會公益活動	舉辦 7-11 全國清掃活動及 clean up the world 活動 (共 97,775 人次參加)	減少 121.5 噸垃圾		6,624,698	
		社區自然故事攝影比賽	推廣環境教育		1,593,816	
		宣導樂活 LOHAS 活動及舉辦 Simple Life 音樂節活動	推廣環境教育		19,497,617	
		贊助推對環保相關團體	推廣環境教育		16,770,000	
生態保育	投入生態保育工作	保護溼地的環境		1,354,920		
合計				159,166,738	263,165,056	422,331,794

2. 2006 年度及 2007 年截至 4 月 25 日止，本公司部分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 692,940 元及 158,360 元。

### (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。2006 年 7-ELEVEN 共採購 11,172 件門市環保制服，投入 1,826,003 元，共計回收 134,064 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：**每店導入一台大型省電器平均一年可省電 16,584 度。2006 年 7-ELEVEN 新增導入 356 家門市，投資成本為 24,453,300 元。截至 2006 年 12 月 31 日，7-ELEVEN 共導入 3,600 家門市。

**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。每店導入一台冰箱共用主機平均一年可省電 17,273 度。2006 年 7-ELEVEN 新增導入 264 台，投資成本為 11,880,000 元。截至 2006 年 12 月 31 日，7-ELEVEN 共導入 1,221 家門市。

**變頻式冷氣：**每店導入二台變頻式冷氣平均一年可省電 4,980 度。2006 年 7-ELEVEN 新增導入 530 台（265 家門市），投資成本為 49,290,000 元。截至 2006 年 12 月 31 日，7-ELEVEN 共導入 265 家門市。

**鋼製櫃檯：**將門市櫃檯以鋼製櫃檯取代木製材質，並延長裝潢年限（由 6 年延長為 8 年），且以環保考量將之回收再利用，達到資源充分利用之目的。2006 年 7-ELEVEN 共採購 517 台鋼製櫃檯，投資金額總計 43,428,000 元，以一台鋼製櫃檯取代木製櫃檯，可減少砍伐 5 棵樹，2006 年共計可減少砍伐 2,585 棵樹，為地球環境保護善盡一份心力。

#### 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、微生物及包材的嚴格檢驗。2006 年共投入檢驗費 2,600,650 元。截至 2007 年 3 月，7-ELEVEN 共有 229 項鮮食產品無添加人工味精、人工色素及防腐劑。

### (四) 改善措施：

本公司業已要求各營業門市確實改善，並對各門市加強宣導相關規定。

### (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、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，建立集團人才流動公平、合理的環境，健全集團人才庫與職涯規劃制度。

#### 2. 完善的員工福利措施：

本公司於 1987 年 12 月 21 日奉台北市政府社會局 (76) 北市社二字第 58459 號函成立職工福利委員會，由勞資雙方推舉委員，定期舉辦各項活動，並辦理員工健康檢查及在職進修補助等各項福利措施。

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：

統一超商成立 PCSC 學習中心，發展共通性流通管理訓練課程，並提供轉投資事業選擇不同訓練方式與主題來參與，以充分運用訓練經費及資源，達成人才培育的最大效果。另一方面，積極運用數位學習系統，讓員工清楚掌握個人學習路徑；同時結合線上課程、線上測驗、教室演練與上傳學習報告等多種學習活動，進一步擴大培訓效益；並且利用數位學習系統整合各事業體獨有的流通 Know-How，達到技能傳承與集團內移轉運用的目標。

#### 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。除此之外，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，以創造優質工作環境。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 1987 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) 調任同仁舊制年資退休金保障辦法：

- 統一超商流通次集團關係企業和統一企業集團成員互調人員年資照計。
- 關係企業間之退休金分擔，依調任員工任職各關係企業之工作年資比例計算。

##### (3) 勞工退休金條例（新制）：

自 2005 年 7 月 1 日起本公司配合勞工退休金條例實施，適用所有聘僱員工，依規定由員工依照個人意願，選擇勞動基準法公司退休辦法同 (1) 或勞工退休金新制，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：

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，設有委員會執行相關作業，更訂定員工自律公約，以明確規範員工行為與操守。

本公司之員工自律公約，針對員工行為、品德與倫理操守要求事項如下：

- (1) 員工不得營私舞弊、挪用或虧欠公款、涉及各項非法行為、違反各種契約、損壞公物與損害公司名譽等行為。
- (2) 員工不得以性要求、具性意味或性別歧視之言語、行為，對他人造成侵犯、影響其工作表現或作為勞務契約成立、報酬、考績、升遷降調、獎懲之交換條件。
- (3) 員工不得送禮或宴請上司，上司得以慰勞部屬辛勞致贈物品或宴請下屬。

(4) 員工不得與業務相關廠商或個人，做非公務行為之金錢交易活動。

(5) 員工不得向業務相關廠商或個人拿取任何利益。

(6) 員工不得擅自以公司名義對外做發表、陳述、展示之行為。

(7) 員工對本身承辦之業務負有保密之責，且絕不協助任何與公司利益相左、處於競爭狀態之企業或個人，知悉公司業務機密。

(8) 員工之出勤與各項行為規範，需符合人事彙編之規定。

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：

本公司提供員工完善福利制度與優良工作環境，且設置暢通溝通管道，故不至於產生重大勞資糾紛並導致重大損失。

**六、重要契約：**

2007年4月25日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要内容	限制條款
區域授權合約	美國7-ELEVEN	2000.07.20 ~ 永久契約	1. 契約期間內，美國7-ELEVEN授與本公司單獨於授權區域內關於「超級商店」之特別經營權，並使用有關7-ELEVEN系統、商號、營業秘密、商標及服務標章之權利。 2. 本公司每月須給付權利金予美國7-ELEVEN。	應盡最大能力，管理及擴展在授權領域內經營「超級商店」之義務。並不得於授權領域外依本約從事超級商店之經營業務，或本約終止後一年內在何領域從事超商之經營。
長期保證合約	臺灣銀行	2003.06.10~2008.06.12	7億元公司債保證合約。	無
長期保證合約	台北富邦銀行	2003.06.10~2008.06.13	8億元公司債保證合約。	無
長期借款合約	臺灣銀行	2006.10.04~2008.10.04	3億元信用貸款。	無
長期借款合約	台北富邦銀行	2005.06.20~2008.06.19	5億元信用貸款。	無
長期借款合約	上海商業儲蓄銀行	2004.07.21~2007.07.20	3.5億元信用貸款。	無
長期借款合約	中國信託商業銀行	2006.09.08~2008.07.31	8億元信用貸款。	無
長期借款合約	台新國際商業銀行	2005.12.31~2007.12.31	5億元信用貸款。	無
長期借款合約	玉山銀行	2006.09.21~2009.09.21	3億元信用貸款。	無
長期借款合約	國泰世華商業銀行	2005.05.24~2008.05.24	3億元信用貸款。	無
長期借款合約	華南商業銀行	2007.03.27~2009.03.27	5億元信用貸款。	無
長期借款合約	兆豐國際商業銀行	2007.01.26~2009.01.25	9億元信用貸款。	無
長期借款合約	彰化銀行	2007.01.05~2008.12.31	5億元信用貸款。	無
長期借款合約	瑞穗銀行	2006.10.27~2008.10.27	5億元信用貸款。	無

# 陸、財務概況

## 一、最近五年度簡明資產負債表及損益表

### (一) 簡明資產負債表

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2007年3月31日財務資料 (註一)
		2002年	2003年	2004年	2005年	2006年 (註二)	
流動資產		4,227,259	6,583,792	4,704,714	6,466,923	7,884,320	7,438,566
基金及長期投資		12,693,029	12,788,841	13,763,713	17,664,427	19,248,498	19,161,597
固定資產		6,438,890	6,833,018	9,193,812	6,954,385	6,851,322	7,030,243
無形資產		—	—	—	—	—	—
其他資產		1,462,411	1,634,198	1,532,699	2,549,690	2,334,626	2,322,689
資產總額		24,821,589	27,839,849	29,194,938	33,635,425	36,318,766	35,953,095
流動負債	分配前	9,168,310	10,428,885	10,597,585	13,437,482	17,293,024	15,618,680
	分配後	10,128,964	12,825,308	13,504,197	16,816,439	尚未分配	尚未分配
長期負債		2,700,000	2,200,000	2,700,000	3,320,000	1,114,994	1,515,101
其它負債		1,244,322	1,404,175	1,525,528	1,704,818	1,927,574	1,980,318
負債總額	分配前	13,112,632	14,033,060	14,823,113	18,462,300	20,335,592	19,114,099
	分配後	14,073,286	16,429,483	17,729,725	21,841,257	尚未分配	尚未分配
股本		7,720,319	8,584,995	9,151,604	9,151,604	9,151,604	9,151,604
資本公積		308	—	—	—	—	—
保留盈餘	分配前	3,917,335	5,193,144	5,275,979	6,022,052	6,465,423	7,334,550
	分配後	2,956,681	2,230,112	2,369,367	2,643,095	尚未分配	尚未分配
金融商品未實現損益		—	—	—	—	359,191	345,886
累積換算調整數		70,995	28,650	(55,758)	(531)	6,956	6,956
未認列為退休金成本之淨損失		—	—	—	—	—	—
股東權益總額	分配前	11,708,957	13,806,789	14,371,825	15,173,125	15,983,174	16,838,996
	分配後	10,748,303	11,410,366	11,465,213	11,794,168	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，2007年第一季則業經會計師核閱。

(註二) 截至年報刊印日止，2006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2007年3月31日財務資料 (註一)
		2002年	2003年	2004年	2005年	2006年 (註二)	
營業收入		72,193,129	77,861,616	80,943,099	93,673,610	99,979,618	24,630,972
營業毛利		21,507,057	23,371,944	24,559,257	28,159,084	30,242,681	7,141,947
營業損益		3,126,993	3,321,404	3,195,912	4,177,040	4,514,001	878,420
營業外收入及利益		404,571	943,919	836,926	821,494	903,954	293,892
營業外費用及損失		440,495	330,591	242,446	367,880	360,367	(38,133)
繼續營業部門稅前損益		3,117,587	3,934,732	3,785,908	4,630,654	5,057,588	1,134,179
繼續營業部門稅後損益		2,572,451	3,681,606	3,047,397	3,652,685	3,821,955	869,127
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		2,592,340	3,681,606	3,047,397	3,652,685	3,822,328	869,127
每股盈餘 (元)		3.36	4.29	3.33	3.99	4.18	0.95

(註一) 上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，2007年第一季則業經會計師核閱。

(註二) 截至年報刊印日止，2006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
2002年	資誠會計師事務所	賴春田	楊明珠	修正式無保留意見
2003年	資誠會計師事務所	賴春田	林東翹	修正式無保留意見
2004年	資誠會計師事務所	林東翹	陳美姿	修正式無保留意見
2005年	資誠會計師事務所	林東翹	陳美姿	修正式無保留意見
2006年	資誠會計師事務所	林東翹	陳美姿	修正式無保留意見
2007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)

註：2007 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。

### (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 2003 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，2004 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	最近五年度財務分析 (註一)					當年度截至 2007年3月31日 (註一)	
		2002年	2003年	2004年	2005年	2006年		
財務結構	負債佔資產比率 (%)	52.83	50.41	50.77	54.89	55.99	53.16	
	長期資金佔固定資產比率 (%)	223.78	234.26	185.69	265.92	249.56	261.07	
償債能力	流動比率 (%)	46.11	63.13	44.39	47.83	45.59	47.63	
	速動比率 (%)	17.96	36.30	16.56	21.23	23.82	21.73	
	利息保障倍數	38.23	50.80	58.72	61.41	74.54	69.14	
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)	25.23	28.25	26.48	26.08	24.42	5.97	
	應付款項週轉率 (次)	10.53	10.03	9.97	11.44	10.20	2.30	
	平均銷貨日數	14.00	13.00	14.00	14.00	15.00	15.00	
	固定資產週轉率 (次)	11.21	11.39	8.80	13.47	14.59	3.50	
	總資產週轉率 (次)	2.91	2.80	2.77	2.78	2.75	0.69	
獲利能力	資產報酬率 (%)	11.54	14.21	10.86	11.81	11.07	2.44	
	股東權益報酬率 (%)	23.90	28.86	21.63	24.73	24.53	5.30	
	占實收資本比率 (%)	營業利益	40.50	38.69	34.87	45.64	49.32	9.60
		稅前純益	40.04	45.83	41.37	50.60	55.26	12.39
	純益率 (%)	3.59	4.73	3.76	3.90	3.82	3.53	
	每股盈餘 (元)	3.36	4.29	3.33	3.99	4.18	0.95	

項目	年度	最近五年度財務分析 (註一)					當年度截至 2007年3月31日 (註一)
		2002年	2003年	2004年	2005年	2006年	
現金流量	現金流量比率 (%)	60.26	64.47	53.15	57.50	52.59	—
	現金流量允當比率 (%)	77.85	90.85	82.50	87.68	99.63	98.42
	現金再投資比率 (%)	22.72	22.82	13.58	18.21	22.05	—
槓桿度	營運槓桿度	1.92	2.06	2.26	2.07	2.02	2.08
	財務槓桿度	1.03	1.02	1.02	1.02	1.02	1.02

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)

- 利息保障倍數：主要係因本年度業績良好，因此所得稅及利息費用前純益較高，加上清還部份公司債，致使利息支出降低，而使得本比率提升。
- 現金再投資比率：主要係因本年度業績良好，來自於營運活動的現金流量增加，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，2007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。
  - (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 56 頁。

四、最近年度財務報告書：請參閱第 58 頁 ~ 第 88 頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表：請參閱第 89 頁 ~ 第 125 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至 2007 年 3 月 31 日止財務週轉困難之情事：無。

## 柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況分析：

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2006 年度	2005 年度	差異	
				增(減)金額	變動比例 %
流動資產		7,884,320	6,466,923	1,417,397	21.92%
長期投資		19,248,498	17,664,427	1,584,071	8.97%
固定資產		6,851,322	6,954,385	(103,063)	(1.48%)
其他資產		2,334,626	2,549,690	(215,064)	(8.43%)
資產總額		36,318,766	33,635,425	2,683,341	7.98%
流動負債		17,293,024	13,437,482	3,855,542	28.69%
長期負債		1,114,994	3,320,000	(2,205,006)	(66.42%)
負債總額		20,335,592	18,462,300	1,873,292	10.15%
股本		9,151,604	9,151,604	—	—
資本公積		—	—	—	—
保留盈餘		6,465,423	6,022,052	443,371	7.36%
股東權益總額		15,983,174	15,173,125	810,049	5.34%

#### 1. 最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1) 流動資產增加：主要係本年度年底適逢週末，因此帳上庫存現金較高所致。
- (2) 流動負債增加：主要係本公司代收業務成長，所收取之代收款增加，加上去年底遇假日，對供應商之貨款順延支付等所致。
- (3) 長期負債減少：主要係本年度償還長期借款和部份公司債，以及部份應付公司債將於一年內到期，轉為流動負債所致。

#### 2. 最近二年度財務狀況變動影響：上述變動對本公司並無重大影響。

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

### 二、經營結果分析：

單位：新臺幣仟元

項目	年度	2006 年度	2005 年度	差異	
				增(減)金額	變動比例 %
營業收入		99,979,618	93,673,610	6,306,008	6.73%
營業毛利		30,242,681	28,159,084	2,083,597	7.40%
營業費用		25,728,680	23,982,044	1,746,636	7.28%
營業淨利		4,514,001	4,177,040	336,961	8.07%
營業外收入及利益		903,954	821,494	82,460	10.04%
營業外費用及損失		360,367	367,880	(7,513)	(2.04%)
繼續營業部門稅前淨利		5,057,588	4,630,654	426,934	9.22%
所得稅費用		1,235,633	977,969	257,664	26.35%
會計原則變動累計影響數		373	—	373	—
本期淨利		3,822,328	3,652,685	169,643	4.64%

#### 1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 營業收入、營業淨利、稅前淨利增加：主要係因本公司店數增加，以新產品、新服務的導入帶動營業額成長，致營業淨利和稅前淨利隨之增加。
- (2) 所得稅費用增加：主要係因本年度獲利增加、稅率提高，故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，以及對公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

本公司預計 2007 年度營業仍呈持續成長趨勢，故預估銷售量得以持續成長。

### 三、現金流量分析：

#### (一) 本年度現金流量變動情形分析

單位：新臺幣仟元

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
2,076,066	9,093,998	(7,931,650)	3,238,414	—	—

- 營業活動：來自營業活動之淨現金流入約 90.94 億元，主要係因本公司代收業務成長，所收取之代收款較上期增加，加上年底遇假日，對供應商之貨款順延支付等所致。
- 投資活動：來自投資活動之淨現金流出約 32.57 億元，主要係本年度購置營業相關之固定資產以及取得長期股權投資所致。
- 融資活動：來自融資活動之淨現金流出約 46.75 億元，主要係因本年度發放現金股利及償還長期借款所致。

#### (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：新臺幣仟元

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
3,238,414	6,157,130	(7,862,264)	1,533,280	—	—

- 營業活動：2007 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。
- 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。
- 融資活動：主要係預估支付現金股利、董監事酬勞及償還公司債之淨額。

### 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：新臺幣仟元

計劃項目	實際或預計之資金來源	實際或預期完工日期	所需資金總額	實際或預定資金運用情形						
				2005 年	2006 年	2007 年	2008 年	2009 年	2010 年	2011 年
投資新門市店	營運資產及金融機構	各年度	4,195,455	720,097	826,513	992,903	827,971	827,971	827,971	827,971
購買 POS 設備	營運資產及金融機構	各年度	756,709	152,722	143,843	205,278	127,433	127,433	127,433	127,433
既有門市重新裝潢	營運資產及金融機構	各年度	1,871,333	186,743	113,102	578,272	496,608	496,608	496,608	496,608
門市其他設備新增 / 汰換	營運資產及金融機構	各年度	2,283,455	243,674	457,242	948,201	317,169	317,169	317,169	317,169

**(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：新臺幣仟元

年度	項目	銷售值	毛利
2007	投資新門市店	2,761,455	841,691
2008	投資新門市店	2,792,556	851,730
2009	投資新門市店	2,792,556	851,730
2010	投資新門市店	2,792,556	851,730
2011	投資新門市店	2,792,556	851,730

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) 轉投資政策與計劃：**

統一超商以「提供消費者生活上全方位之便利，創造引領消費者新優質生活型態」為企業使命，累積三十年經營連鎖零售通路的豐富經驗，至今已建構出實體通路，虛擬通路，物流支援等總計超過三十家的零售流通事業體。

未來，統一超商將秉持企業使命，開創有益於社會的新事業體，壯大海內外零售流通的事業版圖，為打造消費者金色燦爛的優質生活而努力。

2007 年，包括統一時尚 (PLAZA)、酷聖石冰淇淋 (Cold Stone Creamery)、統一百華 (統一阪急百貨) 以及台灣馬莎百貨 (MARKS & SPENCER) 將正式營運，相信能帶給消費者全新的歡樂購物經驗。

**(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因：**

本公司 2006 年度重要之長期投資情形如下：

項目	說明	2006 年度投資金額	獲利或虧損之主要原因
統一百華 (股) 公司		350,000 仟元	屬公司籌備階段，尚未開始營運。
統一時尚事業 (股) 公司		100,000 仟元	屬公司籌備階段，尚未開始營運。
統正開發 (股) 公司		570,000 仟元	處經營初期，營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
統一超商中國控股有限公司		211,736 仟元	旗下公司處經營初期，營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。

## 六、風險管理之政策與組織架構，風險事項之分析評估：

### (一) 風險管理之政策與組織架構

本公司致力於維護完整的風險管理系統，並將整體組織與子公司列為風險管理範圍，由公司之董事會、各階層管理人員及員工共同參與推動執行。

除遵守相關法令外，對各項營運活動中可能面臨之潛在風險，予以辨識、分析、衡量、監控、回應、報告、改進，並依風險特性與影響層級，維持在所能承受之範圍內，以期能合理確保公司策略目標之達成。

本公司主要風險管理組織及各項風險管理執行與負責單位如下：

1. 策略營運風險：由各事業群及子公司進行投資與營運的事前計劃制定與風險評估，由策略規劃群進行指標分析，並於「統一流通次集團月會」中進行營運績效追蹤，使企業的策略能符合願景及達成公司之營運目標。
2. 財務風險、流動性風險、信用風險：由財務群訂定各項策略、程序與指標，並依據法令、政策及市場之變化，分析評估相關風險以採取各項因應措施。
3. 市場風險：各事業單位依據所負責之業務及功能執掌針對國內外重要政策、法令及科技變動進行分析評估，並採取適當因應措施。此外，公司已成立跨單位之法規鑑別小組，定期召開「法規鑑別會議」，隨時掌握最新法規變動資訊，並採取因應措施。另外，由各單位主管組成「危機處理小組」，針對可能發生或已發生的市場風險與危機進行控管與處理。
4. 稽核室透過風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行檢查程序及方法，藉由稽核計畫及自行檢查作業之執行，不斷對以上之風險項目進行控管，並將結果上呈董事會。

### (二) 風險事項的分析評估

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動：

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。

(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。

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

(1) 公司政策：

本公司專注於零售連鎖等相關之服務事業的經營，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。

(2) 本公司資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形，獲利或虧損之原因如下：

a. 資金貸與他人：

單位：新臺幣仟元

2006 年度					
貸與對象	最高餘額		期末餘額	利率	利息收入總額
	發生日期	金額			
統一皇帽汽車百貨(股)公司	2006.04~2006.05	\$ 20,000	\$ —	2.82%	\$ 45
二十一世紀生活事業(股)公司	2006.01~2006.02	5,000	—	2.51%~2.52%	19
			\$ —		\$ 64

b. 背書保證：

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	2006 年之背書保證餘額		截至 2007 年 03 月 31 日止之背書保證餘額	
捷盟行銷（股）公司	業務往來關係	新台幣	450,000 仟元	新台幣	400,000 仟元
大智通文化行銷（股）公司	本公司之子公司		—	新台幣	50,000 仟元
統一資訊（股）公司	本公司之子公司	新台幣	8,000 仟元	新台幣	8,000 仟元
統一蘭陽藝文（股）公司	本公司之子公司	新台幣	65,000 仟元	新台幣	15,000 仟元
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	本公司之孫公司		—	USD	3,500 仟元
統一精工（股）公司	本公司之子公司	USD	2,000 仟元	USD	3,000 仟元
Philippine Seven Corp.	本公司之孫公司	USD PHP	4,000 仟元 180,000 仟元	USD PHP	4,000 仟元 180,000 仟元

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。

c. 衍生性商品交易：

本公司所發行之浮動利率應付公司債，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險後另簽訂利率交換合約（契約本金：新台幣 700,000 仟元），以進行避險：

被避險項目	指定為避險工具之金融商品	指定之避險工具		現金流量預期產生期間	相關損失預期於損益表認列時間
		公平價值			
		2006年12月31日	2007年03月31日		
應付公司債	利率交換合約	(\$14,994)	(\$24,777)	2003.6~2008.6	2003~2008年

(3) 未來因應措施：

在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

### 3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：

- (1) **7-ELEVEN** 多媒體電子看板：根據研究，75% 的消費決策在貨架前完成；且店內廣告有助於提升消費者衝動型購買慾望，達成更多的銷售；7-ELEVEN 自 2005 年起，即開始研發在門市設置多媒體電子看板，提供商品一個創新、精準且即時的新媒體平台，依時段與商圈消費者需求，來跟消費者做溝通。2006 年底起陸續在門市做測試，期能透過新媒體平台，在離貨架最近的地方，跟消費者做溝通，進而提昇門市業績。2007 年起將陸續在大台北都會區導入。
- (2) 積極切入電信市場：7-ELEVEN 目前正積極申請虛擬行動電話服務 MVNO 的執照，藉此切入行動電話的自有品牌市場，打出 7-ELEVEN 的門號吸引新族群上門，未來將推出預付卡，創造出消費品牌的多元化發展；並藉以發展電信事業，擴大對消費者的服務。
- (3) 本公司 2007 年預計投入之系統相關研發費用為 277,911 仟元。

### 4. 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

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。

### 5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司針對網路商務、電信發展及消費金融等與消費者相關的科技演變均保持密切觀察。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。

### 6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司致力於提供社會大眾最安心、便利、優質的商品及服務，推動 QC200 品保政策，以高於國家規範之標準自我要求，確保消費者權益。統一超商近 30 年來也積極參與社會公益及環保活動，善盡良好社會公民責任，邁向企業永續發展的經營目標。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 年及 2006 年連續兩年榮獲遠見雜誌「企業社會責任獎」；2007 年 3 月再次獲得天下雜誌第一屆「企業公民獎」表揚，在 1,100 家企業中脫穎而出，也是百貨批發零售業唯一入圍得獎的企業。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。

### 7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

### 8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

### 9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：無。

### 10. 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。

### 11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

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

### 13. 其他重要風險及因應措施：無。

## 七、其他重要事項：無。



## 捌、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

(一) 2006 年度關係企業合併營業報告書：請參閱第 126 頁～第 137 頁。

(二) 2006 年度關係報告書：請參閱第 138 頁～第 141 頁。

二、私募有價證券辦理情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。

三、子公司持有或處分本公司股票情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。

四、其他必要補充說明事項：無。

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

## 玖、補充揭露事項

### 一、關鍵績效指標

	2006 年	2005 年
營業利益率 (%)	4.51%	4.46%
純益率 (%)	3.82%	3.90%
每股盈餘 (元)	4.18元	3.99元
股東權益報酬率 (%)	24.53%	24.73%
存貨週轉率 (次)	24.42次	26.08次

## 二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

### (一)存貨

本公司進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；對於呆滯及可能過時之存貨均已提列適當之備抵損失，呆滯損失列為當期損失。

### (二)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。

### (三)金融資產

本公司自 2006 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第 34 號「金融商品之會計處理準則」。因此，本公司自 2006 年 1 月 1 日起，金融資產之評價方法原則如下：

#### 1. 公平價值變動列入損益之金融資產

- (1) 屬權益性質者係採交易日會計；屬受益憑證係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
- (2) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市（櫃）股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值；開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

#### 2. 備供出售金融資產

- (1) 屬權益性質之投資係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
- (2) 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目。上市（櫃）股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
- (3) 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

#### 3. 無活絡市場之債券投資

- (1) 係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
- (2) 無活絡市場之債券投資係以攤銷後成本衡量。
- (3) 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，且明顯與認列減損後發生之事件有關，則予以迴轉並認列當期損益，該迴轉不使帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

#### 4. 以成本衡量之金融資產

- (1) 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
- (2) 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

#### 5. 避險之衍生性金融商品

- (1) 以交易為目的：屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。於資產負債表日以公平價值評價，其公平價值之變動認列為資產負債及當期損益。
- (2) 以避險為目的：符合適用避險會計之所有條件時，依據不同之避險關係以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：
  - a. 公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生的損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
  - b. 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

#### 6. 採權益法之長期股權投資

- (1) 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。2006 年度（含）起，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產之公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並於半年度及年度編製合併報表。
- (2) 自 2005 年 1 月 1 日起，對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失，若對被投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，以全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。
- (3) 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」，作為本公司股東權益之調整項目。

### 三、公司適用避險會計之目標與方法

#### (一) 以避險為目的：

符合適用避險會計之所有條件時，依據不同之避險關係以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：

1. 公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生的損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。
2. 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

**(二) 本公司所發行之浮動利率應付公司債，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險後另簽訂利率交換合約，以進行避險：**

被避險項目	指定之避險工具		現金流量預期產生期間	相關損失預期於損益表認列時間	
	指定為避險工具之金融商品	公平價值			
		2006年12月31日			2005年12月31日
應付公司債	利率交換合約	(\$14,994)	(\$23,816)	2003.6~2008.6 2006~2008年	

項目	2006年12月31日
股東權益當期調整之金額	(\$ 14,994)
由股東權益轉列當期損益之金額	\$ —
由股東權益轉列非金融資產（負債）之金額	\$ —

### 四、與財務資訊透明有關人員，其取得主管機關指明之相關證照情形

#### (一) 取得專業證照情形：

國際內部稽核師（CIA）：1 位。

#### (二) 接受專業訓練情形：

會計主管：上市櫃公開發行公司財會主管專業認證班（30 小時）。

1. 各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表	052
2. 各經理人目前兼任其他公司之職務表	054
3. 內部控制制度聲明書	055
4. 監察人審查報告書	056
5. 財務報告書	058
6. 合併財務報表暨會計師查核報告	089
7. 關係企業合併營業報告書	126
8. 關係報告書	138

## 各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表

姓名	目前兼任其他公司之職務
高鴻恩	<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；高權投資（股）公司；統一資產管理（股）公司；統一開發（股）公司</p> <p>董事：台南紡織（股）公司；太子建設開發（股）公司；大成工程（股）公司；漢通創業投資（股）公司；開發國際投資（股）公司；坤基創業投資（股）公司；統一超商維京控股公司；統一超商中國控股公司；統一超商納閣島控股公司；統一超商藥妝事業中國控股公司；統一超商超市中國控股公司；Kai Yu (BVI) Investment Co.,Ltd ; Global Strategic Investment Inc. ; President Energy Develop. (Cayman) Ltd. ; UNI-Hometech Corp. ; Cayman President Holdings Ltd.</p>
林蒼生	<p>董事長：統一棒球隊（股）公司；統健實業（股）公司；統懋半導體（股）公司；統一藥品（股）公司；統仁藥品（股）公司；統一星巴克（股）公司；安源資訊（股）公司；統一速達（股）公司；統一百華（股）公司；統一生命科技（股）公司；統立開發（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；統碩投資（股）公司；統盛投資（股）公司；統仁實業（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；南昌統一企業有限公司；統一企業（中國）投資有限公司；北京統一食品有限公司；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焙有限公司；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；上海統一星巴克咖啡有限公司；President Global Corp. ; President Coffee (Cayman) Holdings Ltd. ; Presiclrc Ltd. ; Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.</p> <p>副董事長：統清（股）公司；統萬（股）公司；統寶光電（股）公司；T&amp;T Supermarket Inc.</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；太子建設開發（股）公司；大成工程（股）公司；統一開發（股）公司；統合開發（股）公司；統一渡假村（股）公司；統正開發（股）公司；統一國際開發（股）公司；台灣神隆（股）公司；統一東京（股）公司；統一東京小客車租賃（股）公司；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；興能高科技（股）公司；東鼎液化瓦斯興業（股）公司；台灣基因科技（股）公司；觀塘工業專用港（股）公司；康那香企業（股）公司；大統實業（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；宏通創業投資（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；翔鷺實業有限公司；翔鷺石化企業（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；統一超商維京控股公司；統一超商中國控股公司；統一超商納閣島控股公司；統一超商藥妝事業中國控股公司；統一超商超市中國控股公司；統一亞洲控股有限公司；數位通國際網路（股）公司；Kai Nan (BVI) Investment Co.,Ltd ; Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd. ; President International Trade &amp; Investment Corp. ; Uni-President Oven Bakery (BVI) Investment Co., Ltd ; Outlook Investment Pte Ltd. ; eASPNet Inc. ; 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>
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；統一多拿滋（股）公司；台灣無印良品（股）公司；捷盟行銷（股）公司；統一時尚事業（股）公司；酷聖石冰淇淋（股）公司；統一聖娜多堡（股）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；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；T&amp;T Supermarket Inc.</p> <p>董事：統一速達（股）公司；統一客樂得服務（股）公司；統超行銷（股）公司；統一精工（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；統一棒球隊（股）公司；統仁藥品（股）公司；統一國際開發（股）公司；南聯國際貿易（股）公司；大葉高島屋百貨（股）公司；統一咖啡開曼控股公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；山東統一銀座商業有限公司；英屬蓋曼群島數位通國際網路有限公司；Philippine Seven Corp. ; Presiclrc Limited</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；青島統一飼料農牧有限公司</p> <p>副董事長：統一企業（中國）投資有限公司；Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.</p> <p>董事：南聯國際貿易（股）公司；統樂開發事業（股）公司；統一棒球隊（股）公司；統上開發建設（股）公司；捷盟行銷（股）公司；統清（股）公司；統一精工（股）公司；太子建設開發（股）公司；大成工程（股）公司；統懋半導體（股）公司；統合開發（股）公司；統一渡假村（股）公司；統一東京（股）公司；統一東京小客車租賃（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；統鼎聯合（股）公司；大統實業（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；南昌統一企業有限公司；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；家福（天津）國際貿易有限公司；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；翔鷺石化企業（廈門）有限公司；香港培傑發展有限公司；寧波麥芽有限公司；President Energy Develop. (Cayman) Ltd.</p> <p>監察人：家福（股）公司；長陽開發（股）公司；台灣家樂福（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>

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；統冠行銷（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；統一夢公園生活事業（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；三水健力寶貿易有限公司；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；統正開發（股）公司；德記洋行（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；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；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；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；南昌統一企業有限公司；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；今麥郎飲品（北京）有限公司；蘇州統奕包裝有限公司；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；Cargill President Holdings Pte Ltd.</p> <p>監察人：高權投資（股）公司</p> <p>執行副總經理：統一企業（股）公司</p>
楊文隆	<p>董事長：統一速邁自販（股）公司；統昂企業（股）公司</p> <p>董事：派來波來（股）公司；德記洋行（股）公司；統一實業（股）公司；統漚企業（股）公司；茂統（股）公司；統凰企業（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（Philippines）Corp.；PT ABC President Enterprises Indonesia</p> <p>監察人：惠泰企業（股）公司；統義食品（股）公司；啓強（股）公司</p>
杜德成	<p>董事長：統一證券投資顧問（股）公司</p> <p>董事：統一國際開發（股）公司；統立開發（股）公司；興能高科技（股）公司；統一生命科技（股）公司；聯合創業投資（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；翔鷲石化企業（廈門）有限公司；Accuray Incorporated；China Technology Venture Company Ltd.</p> <p>監察人：統一星巴克（股）公司；統一安聯人壽保險（股）公司；統一開發（股）公司；台灣神隆（股）公司；神隆生物科技（股）公司；統實光電（股）公司；統鼎聯合（股）公司；東鼎液化瓦斯興業（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；大統實業（股）公司；康那香企業（股）公司</p> <p>總經理：統一國際開發（股）公司；統一生命科技（股）公司</p>
吳國軒	<p>董事：仁輝投資（股）公司；首卓企業管理顧問（股）公司；統一關陽藝文（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；統一武藏野（股）公司；安源資訊（股）公司；統一時尚事業（股）公司；聖酷石冰淇淋（股）公司；統一夢公園生活事業（股）公司</p> <p>總經理：統一時尚事業（股）公司</p>
張簡雲輝	<p>董事：統一聖娜多堡（股）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；山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；Presiclerc Limited</p> <p>總經理：四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司</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；統合開發（股）公司；統一渡假村（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；統一生命科技（股）公司；德記洋行（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；開南木業（股）公司；統一資產管理（股）公司</p>
謝貴珩	<p>董事：AIG Asian Opportunity GP, LLC；AIG Asian Opportunity II GP Ltd.；AIG Asian Opportunity II, Ltd.；AIG Global Investment Corporation（Asia）Ltd.；AIG Global Investment Corporation（Hong Kong）Ltd.；AIG Indian Equity Advisors LLC；AIG Indian Sectoral Equity Fund LLC；Avasarala Technologies Limited；Firepro Systems Private Limited；Metropolitan Land Company Limited；Rustan Supercentres Inc.；Seacliff Limited</p> <p>Alternate Director：Maini Precision Products Pvt. Ltd.</p> <p>總經理&amp;CEO：AIG Global Investment Corporation（Asia）Ltd.</p> <p>CEO：AIG Asian Opportunity Fund, L.P.；AIG Asian Opportunity Fund II, L.P.</p> <p>Observer：Yageo Corporation</p>

## 各經理人目前兼任其他公司之職務表

姓名	目前兼任其他公司之職務
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；統一多拿滋（股）公司；台灣無印良品（股）公司；捷強行銷（股）公司；統一時尚事業（股）公司；酷聖石冰淇淋（股）公司；統一聖娜多堡（股）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；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；T&amp;T Supermarket Inc.</p> <p>董事：統一速達（股）公司；統一客樂得服務（股）公司；統昶行銷（股）公司；統一百華（股）公司；統一精工（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；統一棒球隊（股）公司；統仁藥品（股）公司；統一國際開發（股）公司；南聯國際貿易（股）公司；大業高島屋百貨（股）公司；統一咖啡開曼控股公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；山東統一銀座商業有限公司；英屬蓋曼群島數位通國際網路有限公司；Philippine Seven Corp.；Presiclerc Limited</p> <p>總經理：仁暉投資（股）公司</p>
張簡雲輝	<p>董事：統一聖娜多堡（股）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；山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；Presiclerc Limited</p> <p>總經理：四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司</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；統一武藏野（股）公司；安源資訊（股）公司；統一時尚事業（股）公司；酷聖石冰淇淋（股）公司；統一夢公園生活事業（股）公司</p> <p>總經理：統一時尚事業（股）公司</p>
謝健南	<p>董事長：仲鴻（股）公司；捷盛運輸（股）公司；捷順運輸（股）公司；博客來數位科技（股）公司；安源通訊（股）公司；PCSC（Vietnam）Supermarket Ltd.</p> <p>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；金財通商務科技服務（股）公司；統一生機開發（股）公司；統一皇帽汽車百貨（股）公司；捷強行銷（股）公司；安源資訊（股）公司；酷聖石冰淇淋（股）公司；統一數網（股）公司；統智科技（股）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；山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；Philippine Seven Corp.；PCSC（Vietnam）Supermarket Ltd.</p> <p>監察人：大智通文化行銷（股）公司；台灣無印良品（股）公司；統一藥品（股）公司；數位通國際網路（股）公司；T&amp;T Supermarket Inc.</p> <p>總經理：統一資訊（股）公司；酷聖石冰淇淋（股）公司</p>
陳福唐	<p>董事：統一證券投資信託（股）公司；Philippine Seven Corp.</p> <p>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；統一武藏野（股）公司；統一聖娜多堡（股）公司；統一時尚事業（股）公司；酷聖石冰淇淋（股）公司</p>
林文慶	<p>董事：統一安聯人壽（股）公司；統一佳佳（股）公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；Philippine Seven Corp.</p> <p>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</p> <p>總經理：首阜企業管理顧問（股）公司；統一佳佳（股）公司</p>
陳瑞堂	<p>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；統健實業（股）公司</p> <p>監察人：捷強行銷（股）公司；安源資訊（股）公司</p>
楊燕申	<p>董事：樂清服務（股）公司；二十一世紀生活事業（股）公司；Philippine Seven Corp.</p> <p>總經理：統仁藥品（股）公司</p> <p>監察人：台灣馬莎（股）公司</p>
鍾茂甲	<p>董事：首阜企業管理顧問（股）公司</p> <p>監察人：統一資訊（股）公司；統昶行銷（股）公司</p>
曾繁斌	無
王文貴	<p>董事：首阜企業管理顧問（股）公司；樂清服務（股）公司；統一蘭陽藝文（股）公司；統一皇帽汽車百貨（股）公司</p>
賴新地	無
吳玖琪	<p>監察人：統一佳佳（股）公司</p>

# 統一超商股份有限公司內部控制制度聲明書

日期：2007年3月14日

本公司 2006 年 1 月 1 日至 2006 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 2007 年 3 月 14 日董事會通過，出席董事 9 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監察人審查報告書

---

茲 准

董事會造送九十五年度營業報告書、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

本公司九十六年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：殷建禮



中華民國九十六年三月二十一日

---

# 統一超商股份有限公司監察人審查報告書

---

茲 准

董事會造送九十五年度營業報告書、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

本公司九十六年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：南山人壽保險股份有限公司

法人代表：謝貴珩



中華民國九十六年三月二十一日

# 統一超商股份有限公司財務報告

## 會計師查核報告

(96) 財審報字第 06002877 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九十五及九十四年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十五及九十四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九十五及九十四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；民國九十五及九十四年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益淨額分別為投資收益 83,178 仟元及投資損失 10,246 仟元，截至民國九十五及九十四年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 602,660 仟元及 659,828 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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」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九十五及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日之經營成果與現金流量。

如財務報表附註三所述，統一超商股份有限公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」處理金融商品之評價與揭露，以及依新修訂之財務會計準則公報第五號「長期股權投資會計處理準則」等之規定，對商譽不予攤銷並每年評估減損損失。

統一超商股份有限公司已編製民國九十五及九十四年度合併財務報表，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：

林東翹 林東翹



陳美姿 陳美姿



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  
民國九十六年三月十二日

## 統一超商股份有限公司

## 資產負債表

民國95年及94年12月31日  
單位：新台幣仟元

資產	95年12月31日		94年12月31日		負債及股東權益	95年12月31日		94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))	\$ 3,238,414	9	\$ 2,076,066	6	應付票據	\$ 1,086,381	3	\$ 635,020	2
公平價值變動列入損益之金融資產-流動	131,073	—	4,953	—	應付票據-關係人(附註五)	1,457,735	4	874,655	3
無活絡市場之債券投資-流動	20,000	—	40,000	—	應付帳款	191,285	—	219,022	1
應收帳款淨額(附註五)	301,572	1	382,262	1	應付帳款-關係人(附註五)	4,992,827	14	4,213,792	12
其他應收款(附註五)	427,335	1	389,869	1	應付所得稅(附註四(十二))	662,224	2	607,843	2
存貨(附註四(二))	2,880,782	8	2,755,466	8	應付費用(附註四(八)及五)	2,421,968	7	2,055,289	6
其他流動資產(附註四(十二)、五及七)	885,144	3	818,307	3	其他應付款項(附註四(九))	4,557,458	13	3,786,256	11
流動資產合計	7,884,320	22	6,466,923	19	預收款項	1,023,146	3	845,605	2
基金及投資					一年或一營業週期內到期長期負債				
備供出售金融資產-非流動(附註三及四(三))	514,718	1	140,534	—	(附註四(十))	900,000	2	200,000	1
以成本衡量之金融資產-非流動(附註四(四))	12,381,271	34	11,994,727	36	流動負債合計	17,293,024	48	13,437,482	40
無活絡市場之債券投資-非流動	—	—	20,000	—	長期負債				
採權益法之長期股權投資(附註四(五))	6,352,509	18	5,509,166	16	遞餘之衍生性金融負債-非流動(附註十)	14,994	—	—	—
基金及投資合計	19,248,498	53	17,664,427	52	應付公司債(附註四(十))	1,100,000	3	2,000,000	6
固定資產(附註五)					長期借款	—	—	1,320,000	4
成本					長期負債合計	1,114,994	3	3,320,000	10
土地	1,534,725	4	1,538,231	5	其他負債				
房屋及建築	930,971	3	931,193	3	應計退休金負債(附註四(十一))	358,480	1	359,752	1
營業器具	8,486,401	23	8,078,982	24	存入保證金	1,569,094	4	1,345,066	4
租賃改良	3,986,263	11	3,549,768	10	其他負債合計	1,927,574	5	1,704,818	5
其他設備	13,241	—	13,411	—	負債總計	20,335,592	56	18,462,300	55
成本及重估增值	14,951,601	41	14,111,585	42	股東權益				
減：累計折舊(附註四(六))	( 8,101,857)	(22)	( 7,157,200)	(21)	股本(附註四(十三))				
未完工程及預付設備款	1,578	—	—	—	普通股股本	9,151,604	25	9,151,604	27
固定資產淨額	6,851,322	19	6,954,385	21	保留盈餘(附註四(十四))				
其他資產					法定盈餘公積	2,543,649	7	2,178,381	7
出租資產(附註四(七)及七)	999,648	3	1,014,082	3	特別盈餘公積	531	—	55,758	—
閒置資產	321,498	1	325,232	1	未分配盈餘	3,921,243	11	3,787,913	11
存出保證金(附註七)	937,603	2	878,875	3	股東權益其他調整項目				
其他資產-其他(附註四(十二))	75,877	—	331,501	1	金融商品之未實現損益(附註三)	359,191	1	—	—
其他資產合計	2,334,626	6	2,549,690	8	累積換算調整數	6,956	—	( 531)	—
資產總計	\$ 36,318,766	100	\$ 33,635,425	100	股東權益總計	15,983,174	44	15,173,125	45
					承諾及或有負債(附註五及七)				
					負債及股東權益總計	\$ 36,318,766	100	\$ 33,635,425	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十六年三月十二日查核報告。

統一超商股份有限公司

損益表

民國95年及94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)

	95 年度		94年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
銷貨收入	\$ 96,628,741	97	\$ 90,671,647	97
其他營業收入 (附註五)	3,350,877	3	3,001,963	3
營業收入合計	99,979,618	100	93,673,610	100
營業成本				
銷貨成本 (附註五)	( 69,736,937)	( 70)	( 65,514,526)	( 70)
營業毛利	30,242,681	30	28,159,084	30
營業費用 (附註四 (十六) (十七) 及五)				
推銷費用	( 22,789,148)	( 23)	( 21,003,015)	( 23)
管理及總務費用	( 2,939,532)	( 3)	( 2,979,029)	( 3)
營業費用合計	( 25,728,680)	( 26)	( 23,982,044)	( 26)
營業淨利	4,514,001	4	4,177,040	4
營業外收入及利益				
金融資產評價利益 (附註三)	7,734	—	65,492	—
股利收入	191,251	—	192,709	—
處分固定資產利益 (附註五)	—	—	18,816	—
租金收入 (附註五)	46,059	—	28,563	—
什項收入 (附註五)	658,910	1	515,914	1
營業外收入及利益合計	903,954	1	821,494	1
營業外費用及損失				
利息費用	( 68,770)	—	( 76,657)	—
採權益法認列之投資損失 (附註三及四 (五) )	( 79,287)	—	( 56,311)	—
處分固定資產損失	( 20,516)	—	—	—
處分投資損失	( 17,984)	—	( 42,897)	—
存貨跌價及呆滯損失	—	—	( 66,429)	—
減損損失 (附註四 (四) )	( 127,297)	—	( 85,480)	—
什項支出	( 46,513)	—	( 40,106)	—
營業外費用及損失合計	( 360,367)	—	( 367,880)	—
繼續營業部門稅前淨利	5,057,588	5	4,630,654	5
所得稅費用 (附註四 (十二) )	( 1,235,633)	( 1)	( 977,969)	( 1)
繼續營業部門淨利	3,821,955	4	3,652,685	4
會計原則變動累積影響數 (附註三)	373	—	—	—
本期淨利	\$ 3,822,328	4	\$ 3,652,685	4
普通股每股盈餘 (附註四 (十五) )				
本期淨利	\$ 5.53	\$ 4.18	\$ 5.06	\$ 3.99

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十六年三月十二日查核報告。

## 統一超商股份有限公司

## 股東權益變動表

民國 95 年及 94 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			股東權益其他調整項目		合計						
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	金融商品之未實現損益	累積換算調整數							
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)		—		—		—
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	\$	9,151,604	\$	2,178,381	\$	55,758	\$	3,787,913	\$	—	(\$	531)	\$	15,173,125
95年度														
95年1月1日餘額	\$	9,151,604	\$	2,178,381	\$	55,758	\$	3,787,913	\$	—	(\$	531)	\$	15,173,125
盈餘指撥及分派：														
提列法定盈餘公積		—		365,268		(		365,268)		—		—		—
特別盈餘公積轉回		—		—		(		55,227)		—		—		—
提列員工紅利		—		—		(		200,559)		—		(		200,559)
提列董監事酬勞		—		—		(		66,853)		—		(		66,853)
現金股利		—		—		(		3,111,545)		—		(		3,111,545)
95年度淨利		—		—				3,822,328		—		—		3,822,328
金融商品之未實現損益調整數		—		—				—		359,191		—		359,191
國外長期投資換算調整數		—		—				—		—		7,487		7,487
95年12月31日餘額	\$	9,151,604	\$	2,543,649	\$	531	\$	3,921,243	\$	359,191	\$	6,956	\$	15,983,174

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十六年三月十二日查核報告。

統一超商股份有限公司

現金流量表

民國 95 年及 94 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

	95年度	94年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 3,822,328	\$ 3,652,685
調整項目		
金融資產評價利益	( 7,734)	( 65,492)
呆帳費用 (轉列收入數)	( 6,685)	3,969
存貨呆滯及跌價損失 (轉列收入數)	( 56,530)	66,429
折舊費用	1,657,958	1,679,882
出租資產折舊費用	18,168	3,879
各項攤提	254,908	380,774
採權益法之長期股權投資之現金股利	234,690	135,755
長期股權投資採權益法評價認列之投資損失	79,287	56,311
處分採權益法之長期股權投資利益	( 52,380)	—
以成本衡量之金融資產減損損失	127,297	85,480
處分固定資產損失 (收益) 淨額	20,516	( 18,816)
資產及負債科目之變動		
應收帳款	80,690	( 133,743)
其他應收款	( 30,781)	( 98,487)
存貨	( 68,786)	( 619,338)
其他流動資產	( 83,032)	( 56,565)
遞延所得稅資產	16,911	( 13,104)
應付票據	1,034,441	178,519
應付帳款	751,298	248,691
應付所得稅	54,381	253,772
應付費用	366,679	357,749
其他應付款	704,105	1,369,959
預收款項	177,541	260,062
應計退休金負債	( 1,272)	( 2,311)
營業活動之淨現金流入	9,093,998	7,726,060

(續次頁)

## 統一超商股份有限公司

## 現金流量表

(續前頁)

民國 95 年及 94 年 1 月 1 日至 12 月 31 日  
單位：新台幣仟元

	95年度	94年度
投資活動之現金流量		
公平價值變動列入損益之金融資產 (增加) 減少	(\$ 118,386)	\$ 303,517
應收關係人資金融通款減少	—	30,000
取得以成本衡量之金融資產備款	( 570,000)	( 3,947,248)
收回以成本衡量之金融資產備款	7,697	255,020
取得採權益法之長期股權投資備款	( 1,143,979)	( 510,805)
出售採權益法之長期股權投資備款	94,989	—
收回無活絡市場之債券投資	40,000	40,000
購置固定資產付現數	( 1,554,848)	( 1,669,583)
處分固定資產備款	46,534	875,896
存出保證金增加	( 58,728)	( 59,557)
投資活動之淨現金流出	( 3,256,721)	( 4,682,760)
融資活動之現金流量		
存入保證金增加	224,028	181,601
(償還) 舉借長期借款	( 1,320,000)	820,000
應付公司債到期償還本金	( 200,000)	—
發放現金股利	( 3,111,545)	( 2,745,481)
支付員工紅利及董監事酬勞	( 267,412)	( 161,131)
融資活動之淨現金流出	( 4,674,929)	( 1,905,011)
本期現金及約當現金增加	1,162,348	1,138,289
期初現金及約當現金餘額	2,076,066	937,777
期末現金及約當現金餘額	\$ 3,238,414	\$ 2,076,066
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 70,456	\$ 77,025
本期支付所得稅	\$ 1,164,341	\$ 737,301
支付部份現金之投資活動		
購置固定資產備款	\$ 1,621,945	\$ 1,640,728
加：期初應付設備款	211,747	240,602
減：期末應付設備款	( 278,844)	( 211,747)
購置固定資產付現數	\$ 1,554,848	\$ 1,669,583

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東超、陳美姿會計師民國九十六年三月十二日查核報告。



## 財務報表附註

民國 95 年及 94 年 1 月 1 日至 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 95 年 12 月 31 日止,本公司員工人數(含兼職人員)約為 9,300 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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」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) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

1. 資產符合下列條件之一者,列為流動資產;資產不屬於流動資產者為非流動資產:

- (1) 因營業所產生之資產,預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。
- (2) 主要為交易目的而持有者。
- (3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。
- (4) 現金或約當現金,但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。

2. 負債符合下列條件之一者,列為流動負債;負債不屬於流動負債者為非流動負債:

- (1) 因營業而發生之債務,預期將於正常營業週期中清償者。
- (2) 主要為交易目的而發生者。
- (3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。
- (4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

#### (二) 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。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

#### (三) 外幣交易

1. 本公司以新台幣為記帳單位,外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳,其與實際收付時之兌換差異,列為當期損益。
2. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額,按資產負債表日之即期匯率評價調整,因調整而產生之兌換差額列為當期損益;惟與國外營運機構間具有長期投資性質之外幣墊款所產生之兌換差額則列為股東權益調整項目。

3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額,屬依公平價值衡量且變動列入損益者,按資產負債表日之即期匯率評價調整,因調整而產生之兌換差額列為當期損益;屬依公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者,按資產負債表日之即期匯率評價調整,因調整而產生之兌換差額,列為股東權益調整項目;屬非依公平價值衡量者,則按交易日之歷史匯率衡量。

#### (四) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 屬權益性質者係採交易日會計;屬受憑證係採交割日會計,於原始認列時,將金融商品以公平價值衡量。

2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值;開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。

3. 民國 94 年 12 月 31 日(含)以前之會計處理詳附註三。

#### (五) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質之投資係採交易日會計,於原始認列時,將金融商品以公平價值衡量,並加計取得或發行之交易成本。

2. 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目。上市(櫃)股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。

3. 若有減損之客觀證據,則認列減損損失。若後續期間減損金額減少,屬權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。

4. 民國 94 年 12 月 31 日(含)以前之會計處理詳附註三。

#### (六) 無活絡市場之債券投資

1. 係採交割日會計,於原始認列時,將金融商品以公平價值衡量,並加計取得或發行之交易成本。

2. 無活絡市場之債券投資係以攤銷後成本衡量。

3. 若有減損之客觀證據,則認列減損損失。若後續期間減損金額減少,且明顯與認列減損後發生之事件有關,則予以迴轉並認列為當期損益,該迴轉不使帳面價值大於未認列減損情況下之攤銷後成本。

4. 民國 94 年 12 月 31 日(含)以前之會計處理詳附註三。

#### (七) 以成本衡量之金融資產

1. 係採交易日會計,於原始認列時,將金融商品以公平價值衡量,並加計取得或發行之交易成本。

2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。

3. 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前之會計處理詳附註三。

#### （八）避險之衍生性金融商品

1. 以交易為目的：屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。於資產負債表日以公平價值評價，其公平價值之變動認列為資產負債及當期損益。

2. 以避險為目的：符合適用避險會計之所有條件時，依據不同之避險關係以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：

（1）公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。

（2）現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

#### （九）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。

#### （十）存貨

本公司進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；對於呆滯及可能過時之存貨均已提列適當之備抵損失，呆滯損失列為當期損失。

#### （十一）採權益法之長期股權投資

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。民國 95 年度（含）起，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產之公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。持有被投資公司有表決權股份比例超過 50% 或具有控制力者，採權益法評價並於半年度及年度編製合併財務報表。

2. 自民國 94 年 1 月 1 日起，對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失，若對被投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，以全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。

3. 海外投資採權益法評價時，被投資公司財務報表轉換所產生之「累積換算調整數」，作為本公司股東權益之調整項目。

4. 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前年度之會計處理詳附註三。

#### （十二）固定資產及未供營業使用資產

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 ~ 50 年外，其餘為 3 ~ 15 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。資產處分時，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，按其淨公平價值或帳面價值較低者轉列其他資產，差額列為當期損失，當期所計提之折舊費用，列於營業外費用及損失項下。

#### （十三）非金融資產減損

1. 當環境變更或某事件發生而顯示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

1. 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成本、利息成本、基金資產之預期報酬及未認列過渡性淨資產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。

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

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

3. 因購置設備或技術及人才培訓支出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) 每股盈餘

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

(十八) 交割日會計

本公司採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不予認列；屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者，認列為當期損益。

(十九) 會計估計

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

三、會計變動之理由及其影響

(一) 金融商品

1. 本公司自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第 34 號及第 36 號有關金融商品之會計處理。民國 94 年 12 月 31 日（含）以前年度財務報表之部分科目業已依據證券發行人財務報告編製準則及該二公報之規定予以重分類。

2. 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前原帳列科目之會計處理如下：

(1) 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。

(2) 採成本法之長期股權投資：

持有被投資公司有表決權股份比例在 20% 以下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，期末按成本與市價孰低法評價，市價低於成本而產生之未實現跌價損失列為股東權益減項；如被投資公司為非上市（櫃）公司，按成本法評價，但若有充分之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，並認列為當期損失。

(3) 衍生性金融商品－利率交換合約：

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。

3. 此項會計原則變動使本公司於民國 95 年 12 月 31 日認列之股東權益其他調整項目計 \$359,191（帳列「金融商品之未實現損益」科目項下）；對民國 95 年度損益之影響如下：

	金額	每股盈餘（元）
繼續營業部門稅前淨利（註）	\$6,549	\$0.01
所得稅費用	-	-
繼續營業部門稅後淨利	\$6,549	\$0.01
會計原則變動累積影響數（減除所得稅影響數 \$0 後之淨額）	373	-
本期淨利	\$6,922	\$0.01

註：包含採權益法評價長期股權投資適用新公報所產生之影響數。

(二) 商譽停止攤銷

1. 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前，本公司對採權益法評價之長期股權投資，其投資日投資成本與股權淨值間之差額，如無法分析其產生原因者，係按 5~10 年平均攤銷；自民國 95 年 1 月 1 日起，本公司採用新發布之財務會計準則公報第 1 號、第 5 號、第 7 號、第 25 號及第 35 號有關商譽停止攤銷之會計處理。

2. 此項會計原則變動使本公司民國 95 年 12 月 31 日之總資產及民國 95 年度之淨利均增加 \$145,718，每股盈餘提高 0.16 元。

(三) 非金融資產減損

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 35 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 日採權益法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，每股盈餘減少 0.03 元。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	95 年 12 月 31 日	94 年 12 月 31 日
門市週轉金	\$ 1,970,916	\$ 1,113,241
活期及支票存款	1,058,567	962,825
約當現金		
附買回票券投資	208,931	-
	\$ 3,238,414	\$ 2,076,066

(二) 存貨

	95 年 12 月 31 日	94 年 12 月 31 日
商品	\$ 2,890,681	\$ 2,821,895
減：備抵跌價及呆滯損失	( 9,899)	( 66,429)
	\$ 2,880,782	\$ 2,755,466

(三) 備供出售金融資產－非流動

	95 年 12 月 31 日	94 年 12 月 31 日
上市公司股票	\$ 140,534	\$ 140,534
評價調整	374,184	-
	\$ 514,718	\$ 140,534

## (四) 以成本衡量之金融資產－非流動

	95 年 12 月 31 日		94 年 12 月 31 日	
興禮公司股票		\$ 1,742,880		\$ 1,742,880
非上市櫃公司股票		10,851,168		10,337,327
小計		12,594,048		12,080,207
累計減損		( 212,777)		( 85,480)
合計		\$ 12,381,271		\$ 11,994,727

本公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

## (五) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	95 年 12 月 31 日			94 年 12 月 31 日		
	金額		持股比例	金額		持股比例
統一超商維京控股公司	\$ 981,627		100.00	\$ 1,180,359		100.00
統一超商中國控股公司	481,140		100.00	382,817		100.00
仁暉投資股份有限公司	859,558		100.00	851,615		100.00
統昶行銷股份有限公司	349,094		60.00	322,217		60.00
統一精工股份有限公司	420,700		62.95	406,504		62.95
統一生活事業股份有限公司	417,530		100.00	348,905		100.00
統一藥品股份有限公司	324,820		73.74	63,172		20.00
統一百華股份有限公司	249,117		70.00	—		—
統一武藏野股份有限公司	218,302		40.00	—		—
統一速達股份有限公司	201,252		70.00	187,996		70.00
大智通文化行銷股份有限公司	162,635		100.00	157,342		100.00
統一資訊股份有限公司	199,072		56.00	210,502		70.00
捷盟行銷股份有限公司	119,786		25.00	112,693		25.00
統一蘭陽藝文股份有限公司	103,566		90.00	100,283		90.00
統一聖娜多堡股份有限公司	73,021		60.00	118,789		60.00
統一星巴克股份有限公司	130,210		30.00	141,483		30.00
統一多拿滋股份有限公司	126,249		50.00	116,981		50.00
安源資訊股份有限公司	149,499		22.68	190,982		22.68
統一開發股份有限公司	173,934		20.00	185,166		20.00
台灣無印良品股份有限公司等	611,397		20.00~100.00	431,360		20.00~100.00
	\$ 6,352,509			\$ 5,509,166		

1. 本公司民國 95 及 94 年度採權益法評價認列之投資損失淨額分別為 \$79,287 及 \$56,311，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評價而得。
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 35 號「資產減損之會計處理準則」：由於其採權益法評價之被投資公司經營虧損，而於民國 94 年度依該公報之規定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. 本公司民國 95 及 94 年度依財務會計準則公報第 7 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。

(六) 累計折舊

	95年12月31日		94年12月31日	
房屋及建築	\$	139,435	\$	123,163
營業器具		5,465,685		4,956,670
租賃改良		2,484,527		2,065,365
其他設備		12,210		12,002
	\$	<u>8,101,857</u>	\$	<u>7,157,200</u>

(七) 出租資產

	95年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 689,897	\$ -	\$ 689,897
房屋及建築	323,154	(13,403)	309,751
	<u>\$ 1,013,051</u>	<u>(\$ 13,403)</u>	<u>\$ 999,648</u>

	94年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 689,897	\$ -	\$ 689,897
房屋及建築	327,172	(2,987)	324,185
	<u>\$ 1,017,069</u>	<u>(\$ 2,987)</u>	<u>\$ 1,014,082</u>

(八) 應付費用

	95年12月31日		94年12月31日	
應付薪資及獎金	\$	963,382	\$	946,819
應付加盟績效獎金		453,396		280,833
應付系統開發維護費		100,473		205,446
其他		904,717		622,191
	\$	<u>2,421,968</u>	\$	<u>2,055,289</u>

(九) 其他應付款項

	95年12月31日		94年12月31日	
門市代收款項	\$	4,012,625	\$	3,177,443
應付購置固定資產價款		278,844		211,747
其他		265,989		397,066
	\$	<u>4,557,458</u>	\$	<u>3,786,256</u>

(十) 應付公司債

	期間	95年12月31日		94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		1,300,000		1,500,000
			2,000,000		2,200,000
減：一年內到期部份			(900,000)		(200,000)
		\$	<u>1,100,000</u>	\$	<u>2,000,000</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。

## (十一) 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之 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。

本公司退休金精算報告之相關資訊如下：

(1) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	95 年度	94 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) 退休金提撥款狀況表：

	95 年 12 月 31 日	94 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 109,854)	(\$ 88,712)
非既得給付義務	( 594,597)	( 531,516)
累積給付義務	( 704,451)	( 620,228)
未來薪資增加之影響數	( 469,332)	( 437,805)
預計給付義務	( 1,173,783)	( 1,058,033)
退休基金資產公平價值	475,454	395,942
提撥狀況	( 698,329)	( 662,091)
未認列過渡性淨資產	( 22,849)	( 28,810)
未認列退休金損失	360,395	336,037
應計退休金負債	(\$ 360,783)	(\$ 354,864)
既得給付	\$ 135,705	\$ 112,178

(3) 淨退休金成本之內容：

	95 年度	94 年度
服務成本	\$ 38,529	\$ 53,989
利息成本	39,676	33,287
基金資產之預期報酬攤銷：	( 10,888)	( 8,292)
未認列過渡性淨資產	( 5,961)	( 5,961)
未認列退休金損失	23,023	17,008
淨退休金成本	\$ 84,379	\$ 90,031

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 95 及 94 年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為 \$126,709 及 \$52,979。

(十二) 所得稅

1. 所得稅及應付所得稅：

	95 年度	94 年度
應付所得稅	\$ 662,224	\$ 607,843
暫時性差異所產生之遞延所得稅資產淨變動數	16,911	( 13,104)
以前年度所得稅低估數	17,132	33,204
分離課稅所得稅款	1,793	1,054
預付所得稅	537,573	348,972
所得稅費用	\$ 1,235,633	\$ 977,969
所得稅費用明細如下：		
當期所得稅費用	\$ 1,235,633	\$ 941,905
未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅	—	36,064
	\$ 1,235,633	\$ 977,969

2. 遞延所得稅資產明細如下：

	95 年 12 月 31 日		94 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 (表列其他流動資產項下)				
暫時性差異				
存貨跌價及呆滯損失	\$ 9,899	\$ 2,475	\$ 66,429	\$ 16,607
呆帳損失	6,991	1,747	13,677	3,419
職工福利	2,863	716	4,427	1,107
		\$ 4,938		\$ 21,133
非流動項目 (表列其他資產—其他項下)				
暫時性差異				
投資損失	\$ 746,525	\$ 186,631	\$ 426,305	\$ 106,576
職工福利	1,133	283	3,996	999
		186,914		107,575
減：備抵評價		( 186,631)		( 106,576)
		\$ 283		\$ 999

3. 本公司民國 95 年度依促進產業升級條例規定所產生之投資抵減明細列示如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額
人才培訓支出	\$ 11,921	\$ —
自動化設備及技術	6,317	—
投資資源貧瘠或發展遲緩地區等	13,815	—

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 93 年度。

5. 本公司兩稅合一實施前後之未分配盈餘明細如下：

	95 年 12 月 31 日	94 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	3,890,101	3,756,771
合計	\$ 3,921,243	\$ 3,787,913

6. 兩稅合一相關資訊：

	95 年 12 月 31 日	94 年 12 月 31 日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 560,845	\$ 381,190
盈餘分配之稅額扣抵比率	95 年度 (預計) 14.42%	94 年度 (實際) 30.60%

上列民國 95 年度預計稅額扣抵比率係以 95 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。

### (十三) 股本

截至民國 95 及 94 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。

### (十四) 保留盈餘

- 依本公司原章程規定，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。嗣經本公司民國 95 年 6 月 14 日之股東會決議修訂章程，將董監事酬勞分派比率由當年度盈餘之 2% 修改為 1%。
- 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。
- 本公司民國 95 及 94 年度經股東會決議發放之每股股利分別為現金股利每股 3.4 元及 3 元。
- 本公司民國 95 年度盈餘分配議案，截至民國 96 年 3 月 12 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 94 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：

	95 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	\$ 200,559
董監事酬勞	66,853
(2) 每股盈餘相關資訊：(單位：新台幣元)	
原每股盈餘	\$ 3.99
設算每股盈餘	3.70



(十五) 普通股每股盈餘

	95 年度				
	金額		加權平均流通在外股數	每股盈餘 (單元：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	\$ 5,057,588	\$ 3,822,328	915,160,436	\$ 5.53	\$ 4.18

	94 年度				
	金額		加權平均流通在外股數	每股盈餘 (單元：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	\$ 5.06	\$ 3.99

(十六) 用人、折舊、折耗及攤銷費用

本公司發生之用人、折舊、折耗及攤銷費用均屬於營業費用彙總如下：

	95 年度	94 年度
用人費用		
薪資費用	\$ 3,569,815	\$ 3,427,781
勞健保費用	274,303	242,189
退休金費用	204,980	145,613
其他用人費用	246,727	214,671
	\$ 4,295,825	\$ 4,030,254
折舊費用	\$ 1,657,698	\$ 1,679,882
折耗費用	\$ -	\$ -
攤銷費用	\$ 254,908	\$ 380,774

(十七) 重大捐贈支出

1. 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定工程契約書，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%。
2. 截至民國 95 年 12 月 31 日止，上述研究大樓業已完成興建，本公司民國 95 及 94 年度因而認列之工程款分別為 \$89,398 及 \$20,000，帳列「捐贈支出」科目項下。

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)	母公司
統奕包裝股份有限公司	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)	"

關係人名稱	與本公司之關係
樂清服務股份有限公司(樂清服務)	子公司
首卓企業管理顧問股份有限公司(首卓企管)	"
統一資訊股份有限公司(統一資訊)	"
統一超行銷股份有限公司(統一超行銷)	"
統一超商維京控股公司(統一超商 BVI)	"
統一超商中國控股公司(統一超商中國控股)	"
統一速達股份有限公司(統一速達)	"
統一聖娜多堡股份有限公司	"
仁暉投資股份有限公司	"
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(統一蘭陽藝文)	"
統一百華股份有限公司	"
統一藥品股份有限公司(統一藥品)	"
統一時尚事業股份有限公司	"
酷聖石冰淇淋股份有限公司	"
統一星巴克股份有限公司(統一星巴克)	本公司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)	"
安源資訊股份有限公司	"
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)	"
統一武藏野股份有限公司(統一武藏野)	"
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)
統一超商納蘭島控股公司	孫公司
統一超商超市中國控股公司	"
統一超商藥妝事業中國控股公司	"
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	"
珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	"
Uni-President Over Bakery (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	"
成都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	"
樂清中國(英屬維爾京群島)控股有限公司	"
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

(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

	95 年度		94 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	\$ 238,957	14	\$ 214,838	14
統昶行銷	38,163	2	11,537	1
其他	35,562	3	86,587	5
	<u>\$ 312,682</u>	<u>19</u>	<u>\$ 312,962</u>	<u>20</u>

2. 進貨（減除進貨獎勵金等後之淨額）

	95 年度		94 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	\$ 43,120,484	60	\$ 41,630,192	63
統昶行銷	15,828,128	22	14,428,903	22
大智通文化行銷	5,508,850	8	5,156,490	8
統一企業	1,812,853	3	1,478,151	2
其他	983,159	-	988,670	1
	<u>\$ 67,253,474</u>	<u>93</u>	<u>\$ 63,682,406</u>	<u>96</u>

(1) 上開進貨除捷盟行銷、統昶行銷及大智通文化行銷外，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該公司代為配送之商品及門市用品等，除向統昶行銷進貨之免稅商品外，均係以向各該公司採購之方式辦理。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）

	95 年度		94 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	\$ 241,408	63	\$ 215,030	62
捷盟行銷	90,722	23	91,243	26
統一企業	52,529	14	42,845	12
	<u>\$ 384,659</u>	<u>100</u>	<u>\$ 349,118</u>	<u>100</u>

4. 營業費用

	95 年度		94 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	\$ 68,065	40	\$ 54,988	35
(2) 門市用品（帳列包裝費用及其他費用）				
捷盟行銷	\$ 198,762	51	\$ 183,808	49
(3) 門市存貨盤點費用				
首阜企管	\$ 141,237	100	\$ 118,938	100
(4) 資訊系統處理及維護費				
統一資訊	\$ 530,548	60	\$ 466,185	59

## 5. 營業外收入

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

	95 年度		94 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	\$ 203,831	62	\$ 196,294	63
統昶行銷	105,230	32	94,563	30
其他	15,242	5	12,016	4
	<u>\$ 324,303</u>	<u>99</u>	<u>\$ 302,873</u>	<u>97</u>

## (2) 租金收入 (表列租金支出減項及什項收入項下)

	95 年度	94 年度
統一星巴克	\$ 36,978	\$ 34,285
其他	25,475	22,613
	<u>\$ 62,453</u>	<u>\$ 56,898</u>

## 6. 應收 (付) 關係人款項

	95 年 12 月 31 日		94 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
<b>應收帳款</b>				
統一企業	\$ 10,951	4	\$ 36,819	11
其他	4,601	1	19,648	4
	<u>\$ 15,552</u>	<u>5</u>	<u>\$ 56,467</u>	<u>15</u>
<b>其他應收款</b>				
統一企業	\$ 28,981	7	\$ 16,107	4
其他	50,508	12	34,276	9
	<u>\$ 79,489</u>	<u>19</u>	<u>\$ 50,383</u>	<u>13</u>
<b>預付貨款 (表列其他流動資產項下)</b>				
捷盟行銷	\$ -	-	\$ 66,500	8
<b>應付票據及帳款</b>				
捷盟行銷	\$ 3,509,228	45	\$ 2,855,899	48
統昶行銷	1,643,843	21	975,695	16
大智通文化行銷	875,916	11	867,807	15
其他	421,575	6	389,046	7
	<u>\$ 6,450,562</u>	<u>83</u>	<u>\$ 5,088,447</u>	<u>86</u>
<b>應付費用</b>				
統一資訊	\$ 99,038	4	\$ 43,330	2
捷盟行銷	92,182	4	56,289	3
其他	141,202	6	125,746	6
	<u>\$ 332,422</u>	<u>14</u>	<u>\$ 225,365</u>	<u>11</u>

### 7. 財產交易

#### (1) 取得採權益法之長期股權投資

本公司於民國 95 年度經董事會決議，向統一企業購入其所持有之統一藥品股份有限公司 73.74% 之股權，交易價格經參酌證券分析專家意見議定為 \$255,372。

#### (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，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>

### 8. 資金貸與他人

貸與對象	最高餘額		95 年度		
	發生日期	金額	期末餘額	利率	利息收入總額
	統一皇帽	95.04~95.05	\$20,000	\$ -	2.82%
二十一世紀	95.01~95.02	5,000	-	2.51%~2.52%	19
			<u>\$ -</u>		<u>\$ 64</u>

貸與對象	最高餘額		94 年度		
	日期	金額	期末餘額	利率	利息收入總額
	伸鴻	94.01~94.04	\$30,000	\$ -	2.34%~2.93%

### 9. 背書保證

民國 95 年 12 月 31 日本公司為關係人背書保證明細如下：

	金額
捷盟行銷	NTD 450,000
統一關陽藝文	65,000
統一資訊	8,000
	<u>NTD 523,000</u>
統一精工	USD 2,000 仟元
Philippine Seven Corp.	USD 4,000 仟元
	<u>PHP 180,000 仟元</u>

### 10. 重大承諾事項

(1) 本公司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 95 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
96 年度	\$ 14,507
97 年度	8,199
98 年度	6,893
99 年度	3,424
	<u>\$ 33,023</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 \$669,127，合約期間至 98 年 12 月止。截至民國 95 年 12 月 31 日止，本公司尚未支付之價款計 \$88,682。

#### 六、質押之資產

無。

#### 七、重大承諾事項及或有事項

- (一) 本公司與美國 7-ELEVEN Inc. 簽訂有長期技術合作契約，雙方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國 7-ELEVEN Inc. 技術報酬金。
- (二) 本公司與統一企業等 6 家關係企業將共同興建之統一國際大樓之商場部份（帳列「出租資產」科目項下）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 6.5 個月，租金依營業額按約定比例計之。
- (三) 本公司向非關係人承租各營業場所簽訂之租賃合約，租期約為 3 年至 12 年不等。截至民國 95 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 \$649,185 及 \$934,738，並依其性質列於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
96 年度	\$ 4,506,105
97 年度	4,364,021
98 年度	3,958,940
99 年度	3,424,126
100 及以後年度	7,887,253
	<u>\$ 24,140,445</u>

#### 八、重大之災害損失

無。

#### 九、重大之期後事項

無。

#### 十、其他

##### (一) 財務報表表達

民國 94 年度財務報表之部份科目業予重分類，俾與民國 95 年度財務報表比較。

##### (二) 公平價值之資訊

	95 年 12 月 31 日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價決定之金額	價值方法估計之金額	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 3,967,321	\$ -	\$ -	3,967,321
交易目的金融資產	131,073	131,073	-	-
以成本衡量之金融資產	12,381,271	-	-	-
備供出售金融資產	514,718	514,718	-	-
無活絡市場之債券投資	20,000	-	-	20,000
存出保證金	937,603	-	-	841,760
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 15,369,878	\$ -	\$ -	15,369,878
應付公司債	2,000,000	-	-	2,000,000
存入保證金	1,569,094	-	-	1,398,451

	94年12月31日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價決定之金額	價值方法估計之金額	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 2,848,197	\$ -	\$ -	\$ 2,848,197
交易目的金融資產	4,953	5,326	-	-
以成本衡量之金融資產	11,994,727	-	-	-
備供出售金融資產	140,534	436,411	-	-
無活絡市場之債券投資	60,000	-	-	60,000
存出保證金	878,875	-	-	790,079
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 12,391,877	\$ -	\$ -	\$ 12,391,877
應付公司債	2,200,000	-	-	2,200,000
長期借款	1,320,000	-	-	1,320,000
存入保證金	1,345,066	-	-	1,204,855

本公司估計金融商品公平價值所使用之評價方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，非屬公開報價決定或評價方法估計之金額。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他應收款、應付票據及帳款、應付所得稅、應付費用、其他應付款項等。
2. 備供出售金融資產如有活絡市場價格可供參考時，則以此市場價格為公平價值。
3. 存出保證金及存入保證金係以其預期之折現率估計公平市價，折現率則以郵政儲金匯兌局之一年期定期存款利率為準。
4. 應付公司債及長期借款，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。

(三) 財務風險控制及避險策略

1. 本公司所從事之風險控制及避險策略，係以規避經營風險為主要目標。為達成上述目標，本公司操作衍生性金融商品時均建立財務避險部位，交易商品之選擇應以規避本公司業務經營所產生之利息支出、資產或負債等風險為之。
2. 在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(四) 本公司民國 95 及 94 年 12 月 31 日具利率變動之公平價值風險之金融資產分別為 \$20,000 及 \$60,000，金融負債分別為 \$1,300,000 及 \$2,820,000；具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 \$700,000 及 \$700,000。

(五) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

- (1) 本公司投資之以公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產皆為開放型基金及上市公司股票，受市場價格變動之影響。
- (2) 本公司發行之應付公司債部份採固定利率計息，具市場利率波動之風險，惟因到期日並不長，經評估應無重大之利率變動之市場風險。
- (3) 本公司之應付款項均為一年內到期，因此經評估無重大之市場風險。

2. 信用風險

- (1) 本公司投資之以公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係透過集中交易市場下單交易，且係與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約。
- (2) 本公司承作利率交換合約之交易對象係信用良好之國際金融機構，預期因對方違約而發生信用風險之可能性低。
- (3) 本公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅對本公司之子公司及有業務往來之關係人為之。由於該等公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若關係人均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

## 3. 流動性風險

- (1) 本公司投資之以公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均具活絡市場，可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售，預期不致產生重大之流動性風險。
- (2) 本公司投資之以成本衡量之金融資產均無活絡市場，故預期具有重大之流動性風險。
- (3) 本公司從事之利率交換合約，每屆結算日，係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險。

## 4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司投資之權益類金融商品投資均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。
- (2) 本公司發行之應付公司債部份採浮動利率方式計息，故市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，惟本公司業已承作利率交換契約以規避市場利率波動，故預期不致發生重大之現金流量風險。

## (六) 現金流量避險

本公司所發行之浮動利率應付公司債，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險後另簽訂利率交換合約，以進行避險：

被避險項目	指定之避險工具		現金流量預期產生期間	相關損失 預期於損益表認列時間	
	指定為避險工具之金融商品	公平價值			
		95年12月31日			94年12月31日
應付公司債	利率交換合約	(\$ 14,994)	(\$ 23,816)	92.6~97.6	95~97年
項目		95年12月31日			
股東權益當期調整之金額		(\$ 14,994)			
由股東權益轉列當期損益之金額		\$ -			
由股東權益轉列非金融資產(負債)之金額		\$ -			

## 十一、附註揭露事項

## (一) 重大交易事項相關資訊

本公司民國95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	二十一世紀	其他應收款	\$ 5,000	\$ -	2.51%~2.52%	註一	\$ -	營業週轉	\$ -	-	\$ -	\$ 50,000	\$ 6,393,270
	統一皇帽	其他應收款	\$ 20,000	-	2.82%	註一	-	營業週轉	-	-	-	50,000	6,393,270

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	\$ 3,196,635	\$ 200,000	\$ -	無	-	\$ 7,991,587
	統一生活	子公司	3,196,635	235,000	-	無	-	7,991,587
	捷盟行銷	業務往來關係	3,196,635	450,000	450,000	無	2.82%	7,991,587
	統一資訊	子公司	3,196,635	8,000	8,000	無	0.05%	7,991,587
	統一關陽藝文	子公司	3,196,635	65,000	65,000	無	0.41%	7,991,587
	統一精工	子公司	3,196,635	USD 2,000仟元	USD 2,000仟元	無	0.41%	7,991,587
	Philippine Seven Corp.	孫公司	3,196,635	USD 4,000仟元及 PHP 260,000仟元	USD 4,000仟元 PHP 180,000仟元	無	0.82%	7,991,587
							0.75%	
						5.26%		

註：本公司對外背書保證金額以淨值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等	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	略	\$ 134,680	—	\$ 131,073	
			減：評價調整		( 3,607)			
					<u>\$ 131,073</u>			
	統一超商B.V.I.	本公司採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	46,405,458	\$ 981,627	100.00%	\$ 981,627	
	仁暉投資	"	"	85,303,733	859,558	100.00%	859,558	
	統一精工	"	"	38,712,620	420,700	62.95%	420,700	
	統一行銷	"	"	19,563,272	349,094	60.00%	339,983	
	統一生活	"	"	33,100,000	417,530	100.00%	412,795	
	統一關陽藝文	"	"	18,000,000	103,566	90.00%	103,963	
	統一資訊	"	"	15,025,405	199,072	56.00%	195,445	
	統一速達	"	"	70,000,000	201,252	70.00%	182,409	
	大智通文化行銷	"	"	9,432,540	162,635	100.00%	164,311	
	統一超商中國控股	"	"	20,722,000	481,140	100.00%	481,140	
	統一開發	"	"	20,000,000	173,934	20.00%	173,934	
	統一多拿滋	"	"	10,000,000	126,249	50.00%	126,852	
	統一星巴克	"	"	9,313,920	130,210	30.00%	130,210	
	捷盟行銷	"	"	5,000,000	119,786	25.00%	111,665	
	安源資訊	"	"	19,157,720	149,499	22.68%	130,664	
	統一藥品	"	"	14,600,494	324,820	73.74%	166,022	
	統一百華	"	"	35,000,000	249,117	70.00%	249,638	
	統一武藏野	"	"	20,916,000	218,302	40.00%	218,144	
	台灣無印良品股份有限公司等	"	"	略	<u>684,418</u>	20.00%~100.00%	606,684	
					<u>\$ 6,352,509</u>			
	統一綜合證券	—	備供出售金融資產—非流動	29,328,669	\$ 514,718	2.57%	\$ 514,718	
	家福	—	以成本衡量之金融資產—非流動	70,605,016	\$ 6,818,529	19.50%	略	
	統賣光電	—	"	146,448,927	1,609,160	3.46%	"	
	統一開發	—	"	171,000,000	1,941,500	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>1,512,082</u>	0.02%~19.93%	"	
					<u>\$ 12,381,271</u>			
	捷盟行銷普通公司債	本公司採權益法評價之被投資公司	無活絡市場之債券投資—流動	—	\$ 20,000	—	\$ 20,000	

## 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
統一超商股份有限公司	統一強棒基金	註一	不適用	不適用	—	\$ —	751,506,323	\$ 11,508,000	751,506,323	\$ 11,512,369	\$ 11,508,000	\$ 4,369	\$ —	—	\$ —
	摩根富林明F台灣基金	"	"	"	—	—	13,261,105	200,000	13,261,105	200,042	200,000	42	—	—	—
	新光吉星基金	"	"	"	—	—	80,907,951	1,150,000	80,907,951	1,150,428	1,150,000	428	—	—	—
	荷銀精選基金	"	"	"	—	—	48,595,808	545,000	48,595,808	545,182	545,000	182	—	—	—
	兆豐國際寶鑽基金	"	"	"	—	—	194,449,187	2,222,000	194,449,187	2,222,822	2,222,000	822	—	—	—
	保德信債券基金	"	"	"	—	—	570,933,697	8,295,000	570,933,697	8,297,465	8,295,000	2,465	—	—	—
	復華債券基金	"	"	"	—	—	209,510,767	2,773,000	209,510,767	2,773,993	2,773,000	993	—	—	—
	金復華債券基金	"	"	"	—	—	58,489,715	745,000	58,489,715	745,219	745,000	219	—	—	—
	大華債券基金	"	"	"	—	—	38,110,676	490,000	38,110,676	490,272	490,000	272	—	—	—
	群益安信基金	"	"	"	—	—	8,600,893	100,000	8,600,893	100,176	100,000	176	—	—	—
	建弘臺灣債券基金	"	"	"	—	—	20,699,648	290,000	20,699,648	290,462	290,000	462	—	—	—
	日盛債券基金	"	"	"	—	—	39,682,776	540,000	39,682,776	540,147	540,000	147	—	—	—
	匯豐富泰基金	"	"	"	—	—	16,860,677	250,000	16,860,677	250,057	250,000	57	—	—	—
	鴻海精密股票	"	"	"	—	—	566,000	109,034	566,000	113,562	109,034	4,528	—	—	—
	統一開發股份有限公司	註二	現金增資	"	"	114,000,000	1,371,500	57,000,000	570,000	—	—	—	—	—	171,000,000
統一百華股份有限公司	註三	原始認股	"	"	—	—	35,000,000	350,000	—	—	—	—	( 100,883)	35,000,000	249,117
統一時尚事業股份有限公司	"	"	"	"	—	—	10,000,000	100,000	—	—	—	—	( 3,162)	10,000,000	96,838
統一超商中國控股	"	現金增資	"	"	14,322,000	382,817	6,400,000	211,736	—	—	—	—	( 113,413)	20,722,000	481,140
統一藥品	"	註四	註四	"	3,960,000	63,172	10,640,494	255,372	—	—	—	—	6,276	14,600,494	324,820
統一武藏野	"	註五	無	"	5,229,000	48,462	15,687,000	156,870	—	—	—	—	12,970	20,916,000	218,302

註一：係帳列「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」科目。

註二：係帳列「以成本衡量之金融資產—非流動」科目。

註三：係帳列「採權益法之長期股權投資」科目。

註四：係向本公司之母公司統一企業購買其所持有之統一藥品股權。

註五：係向日商武藏野株式會社購買其所持有之統一武藏野股權。

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：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		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一超商股份有限公司	捷盟行銷	採權益法評價之被投資公司	進貨	\$ 43,120,484	60	月結10口80天	註	無重大差異	(\$ 3,509,228)	45	
	統昶行銷	子公司	"	15,828,128	22	月結15口30天	"	"	( 1,643,843)	21	
	大智通文化行銷	"	"	5,508,850	8	月結20口35天	"	"	( 875,916)	11	
	統一企業	母公司	"	1,812,853	3	月結30口45天	無重大差異	"	( 303,517)	4	
	安源資訊	採權益法評價之被投資公司	"	225,365	—	月結30口40天	"	"	( 37,099)	—	
	統一速達	子公司	營業成本		660,907	1	月結15天	係貨物宅配成本，故不適用	"	( 54,620)	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(六)。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司			原始投資金額		期末持有			被投資公司本期損益	本公司認列之投資損(益)	備註
	名稱	所在地區	主要營業項目	本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
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%	\$ 981,627	(\$ 204,223)	(\$ 202,343)	子公司
	仁暉投資	台北市	專業投資	853,037	853,037	85,303,733	100.00%	859,558	8,152	7,943	"
	統一精工	台南縣	加油站、電纜	364,683	364,683	38,712,620	62.95%	420,700	22,833	14,986	"
	統昶行銷	台南縣	冷凍食品、低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	349,094	177,224	103,174	"
	統一生活	台北市	藥妝日用百貨買賣	396,000	396,000	33,100,000	100.00%	417,530	65,890	68,625	"
	統一蘭陽藝文	宜蘭縣	藝文展覽業	180,000	180,000	18,000,000	90.00%	103,566	4,984	3,282	"
	統一資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	93,348	135,956	15,025,405	56.00%	199,072	54,448	31,178	"
	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%	201,252	13,514	13,255	"
	大智通文化行銷	台北市	雜誌配送	50,000	50,000	9,432,540	100.00%	162,635	49,656	47,834	"
	統一超商中國控股	英屬維爾京群島	專業投資	679,796	468,060	20,722,000	100.00%	481,140	( 117,877)	( 117,877)	"

投資公司名稱	被投資公司			原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本公司認列之投 資損(益)	備註
	名稱	所在地區	主要營業項目	本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
	統一開發	台北市	轉運站之興建	\$ 200,000	\$ 200,000	20,000,000	20.00%	173,934	(\$ 56,159)	(\$ 11,232)	註一
	統一多拿滋	台北市	食品烘焙業	100,000	100,000	10,000,000	50.00%	126,249	50,302	24,517	"
	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%	130,210	92,980	26,914	"
	捷盟行銷	中壢市	食品常溫物流	91,414	91,414	5,000,000	25.00%	119,786	152,677	39,593	"
	安源資訊	台北市	網路經營	191,577	191,577	19,157,720	22.68%	149,499	( 201,035)	( 41,483)	"
	統一藥品	台北市	藥品、醫療儀器之批發及零售	330,216	74,844	14,600,494	73.74%	324,820	24,990	8,653	子公司
	統一百華	台北市	百貨公司業	350,000	—	35,000,000	70.00%	249,117	( 143,374)	( 100,883)	"
	統一武藏野	台南縣	烘焙食品業	195,525	—	20,916,000	40.00%	218,302	59,391	12,969	註一
	台灣無印良品等	—	—	1,073,146	850,146	略	20.00%~100%	684,418	略	( 8,392)	註二
捷盟行銷等	捷盛運輸(股)公司等	—	—	783,000	612,222	略	6.00%~100%	546,443	略	不適用	—
統一超商B.V.I.	統一咖啡開曼控股公司	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 3,196仟元	USD 2,805仟元	"	註三
	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 9,819仟元	(USD 3,953仟元)	"	孫公司
	Presiclerc Limited	英屬維爾京群島	專業投資	USD 12,212仟元	USD 10,837仟元	11,969,000	48.41%	USD 918仟元	(USD 3,277仟元)	"	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 5,876仟元	CAD 9,496仟元	"	"
	PCSC(Vietnam) Supermarket Limited	越南	食品百貨零售	USD 461仟元	USD 461仟元	674,220	51.00%	USD 532仟元	VND1,296,767仟元	"	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	USD 20,656仟元	USD 20,656仟元	134,257,625	56.59%	USD 9,812仟元	PHP 20,144仟元	"	"
	Philippine Seven Corp. Convenience Distribution Inc.等	菲律賓	—	PHP 87,742仟元	PHP 87,742仟元	略	40.00%~100.00%	PHP 89,770仟元	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公司等	英屬維爾京群島	專業投資	USD 20,672仟元	USD 14,272仟元	略	100.00%	USD 14,869仟元	略	"	孫公司
統一超商藥妝事業中國控股公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	中國大陸	百貨類商品零售	USD 3,932仟元	USD 3,932仟元	略	65.00%	USD 2,162仟元	(RMB 11,230仟元)	"	"
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	RMB 8,280仟元	RMB 4,200仟元	略	90.00%	RMB 2,125仟元	(RMB 1,835仟元)	"	"
統一超商超市中國控股公司	山東統一銀座商業有限公司等	中國大陸	商品批發零售	USD 16,668仟元	USD 10,278仟元	略	55.00%~100.00%	USD 12,676仟元	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。  
 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		
Philippine Seven Corp. Store Sites Holding Inc.	Convenience Distribution Inc.	其他應收款	PHP 17,500仟元	—	10%	註一	—	營業週轉	\$ —	—	\$ —	註二	註二
統一精工股份有限公司	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	—	—	—	註三	註三
統一精工股份有限公司	上海統一精工機械有限公司	其他應收款	USD 1,000仟元	—	3.5%	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 PHP50,000 仟元為限。

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 PHP10,000 仟元為限。

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 \$50,000 仟元為限。

(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						
統一資訊	統一生活	統一超商之子公司	註	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	0.57%	註
統一精工	統精	子公司	註	21,700	—	—	—	註
統一精工	上海統一精工機械	孫公司	註	65,998	65,998	—	9.88%	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
統一星巴克	群益安穩收益基金等	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	—	\$ 162,000	—	\$ 162,038	
仁暉投資	建弘全家福基金等	〃	〃	—	169,413	—	169,413	
大智通文化行銷	日盛債券基金等	〃	〃	—	139,190	—	139,240	
捷盟行銷	統一強棒基金等	〃	〃	—	400,082	—	400,259	
高見	復華基金等	〃	〃	—	130,146	—	130,146	
統一資訊等	統一強棒基金等	〃	〃	—	401,115	—	401,319	
速達	統一大滿貫基金	〃	〃	200,000	2,152	—	2,152	
仁暉投資	統實光電(股)公司	〃	以成本衡量之金融資產—非流動	62,800,000	690,037	—	690,037	
伸鴻等	捷盛運輸(股)公司等	略	〃	—	27,255	—	26,965	
統一超商B.V.I.	全球策略通(股)公司等	〃	〃	—	USD 2,974仟元	—	USD 3,737仟元	
統一聖娜多堡	統一速達普通公司債	〃	無活絡市場之債券投資—流動	—	50,000	—	50,000	
捷盟行銷	伸鴻(股)公司等	〃	採權益法之長期股權投資	—	133,598	—	133,013	
大智通文化行銷等	捷盛運輸(股)公司等	〃	〃	—	361,395	—	361,111	
統一超商B.V.I.	統一超商納閣島控股公司等	〃	〃	—	USD 20,341仟元	—	USD 18,888仟元	
統一超商納閣島控股公司	Philippine Seven Corp.	子公司	〃	134,257,625	USD 9,182仟元	56.59%	PHP 397,352仟元	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.等	略	〃	—	PHP 89,770仟元	—	PHP 89,770仟元	
統一超商中國控股公司	統一超商藥妝事業中國控股公司等	子公司	〃	—	USD 14,869仟元	—	USD 14,869仟元	
統一超商藥妝事業中國控股公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	〃	〃	—	USD 2,162仟元	65.00%	USD 2,162仟元	
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	〃	〃	—	RMB 2,125仟元	90.00%	RMB 2,125仟元	
統一超商超市中國控股公司	山東統一銀座商業有限公司等	〃	〃	—	USD 12,676仟元	—	USD 11,605仟元	

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

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出				期末	
					股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分利益	股數	金額
伸鴻	統一強棒基金	註	不適用	不適用	1,496,687	\$ 22,781	16,386,096	\$ 251,220	17,052,295	\$ 261,392	\$ 261,195	\$ 197	830,488	\$ 12,806
統一資訊	統一強棒基金	"	"	"	1,934,122	29,388	20,239,090	310,247	21,319,043	326,800	326,473	327	854,169	13,162
	復華債券基金	"	"	"	—	—	6,492,413	86,184	5,000,709	66,500	66,343	157	1,491,704	19,841
高見文化行	荷銀債券基金	"	"	"	1,753,122	26,000	9,629,784	144,000	8,051,297	120,479	120,000	479	3,331,609	50,000
	復華債券基金	"	"	"	—	—	15,714,710	208,000	12,622,855	167,276	167,000	276	3,091,855	41,000
捷盛	盛華5599債券基金	"	"	"	—	—	9,747,454	108,900	8,685,031	97,065	96,995	70	1,062,423	11,905
	統一強棒基金	"	"	"	1,473,698	22,433	17,963,658	275,300	18,691,630	286,399	286,232	167	745,726	11,501
	統一全壘打基金	"	"	"	3,091,564	42,772	9,095,148	126,370	12,186,712	169,310	169,142	168	—	—
捷盟行銷	統一強棒基金	"	"	"	1,391,323	21,184	77,428,274	1,186,962	65,477,440	1,002,906	1,002,376	530	13,342,157	205,770
	建弘全家福債券基金	"	"	"	—	—	9,728,886	1,588,517	8,547,295	1,394,964	1,394,206	758	1,181,591	194,311
大智通文化	荷銀債券基金	"	"	"	3,642,659	54,000	62,104,224	928,000	61,695,519	922,231	921,000	1,231	4,051,364	61,000
行銷	日盛債券基金	"	"	"	4,760,199	64,000	37,455,709	506,000	36,487,334	492,815	492,000	815	5,728,574	78,000
	復華債券基金	"	"	"	—	—	94,032,740	1,245,000	94,032,740	1,246,119	1,245,000	1,119	—	—
統一星巴克	復華信天翁基金	"	"	"	2,882,699	32,100	11,815,342	132,100	14,698,041	164,540	164,200	340	—	—
	金復華債券基金	"	"	"	1,189,363	15,000	10,644,940	135,000	11,834,303	150,091	150,000	91	—	—
	保德信債券基金	"	"	"	1,040,872	15,000	7,932,900	115,000	8,973,772	130,099	130,000	99	—	—
	摩根富林J臺灣債券基金	"	"	"	997,195	15,000	10,882,156	165,000	10,567,635	160,152	160,000	152	1,311,716	20,000
	復華有利基金	"	"	"	2,043,736	25,000	14,546,522	180,000	12,157,812	150,318	150,000	318	4,432,446	55,000
	群益安穩收益基金	"	"	"	2,046,259	30,000	7,690,446	114,000	7,251,850	107,490	107,000	490	2,484,855	37,000
統一精工	富邦吉祥三號基金	"	"	"	—	—	23,801,532	250,000	23,801,532	250,065	250,000	65	—	—
	聯邦債券基金	"	"	"	—	—	18,252,121	220,000	18,252,121	220,060	220,000	60	—	—
	JF摩根第一債券基金	"	"	"	—	—	8,624,587	120,000	8,624,587	120,038	120,000	38	—	—
	群益安信基金	"	"	"	—	—	34,307,620	400,000	34,307,620	400,106	400,000	106	—	—
	大眾債券基金	"	"	"	—	—	53,611,959	695,000	53,611,959	695,218	695,000	218	—	—
	建弘台灣債券基金	"	"	"	71,942	1,000	10,030,575	140,000	10,102,517	141,033	141,000	33	—	—
	建弘全家福債券基金	"	"	"	—	—	1,281,813	210,000	1,281,813	210,058	210,000	58	—	—
	荷銀債券基金	"	"	"	—	—	19,349,092	290,000	19,349,092	290,068	290,000	68	—	—
	群益安利基金	"	"	"	—	—	12,527,998	170,000	12,527,998	170,051	170,000	51	—	—
	復華債券基金	"	"	"	—	—	12,466,800	165,287	12,466,800	165,335	165,287	48	—	—
	群益安穩基金	"	"	"	—	—	12,005,670	178,000	12,005,670	178,063	178,000	63	—	—
	富邦吉祥基金	"	"	"	—	—	11,719,633	170,000	11,719,633	170,052	170,000	52	—	—
	央債	"	"	"	—	—	—	1,001,147	—	1,001,403	1,001,147	256	—	—
統一聖娜多堡	統一強棒基金	"	"	"	5,441,062	81,906	7,797,246	119,588	11,965,863	183,500	181,896	1,604	1,272,445	19,598
仁暉	建弘全家福債券基金	"	"	"	556,645	90,160	1,198,586	195,500	732,611	119,090	118,800	290	1,022,620	166,860
捷順	統一強棒基金	"	"	"	599,950	9,128	7,216,042	110,450	7,503,318	114,844	114,756	88	312,674	4,822
樂清	統一強棒基金	"	"	"	—	—	6,784,507	104,000	4,062,253	62,608	62,000	608	2,722,254	42,000

註：係填入「公平價值變動列入損益之金融資產－流動」科目。

(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		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一行銷	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	\$ 6,674,657	46%	月結30~45天	無重大差異	無重大差異	(\$ 796,581)	( 46%)	
	統一武藏野	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	1,216,284	8%	月結25~30天	"	"	( 108,798)	( 6%)	
	統昂企業	聯屬公司	"	193,598	1%	月結30天	"	"	( 36,456)	2%	
	統一超商	母公司	銷貨	( 16,059,231)	( 99%)	月結15~31天	"	"	1,804,928	96%	
	統一星巴克	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	121,072	1%	月結30天	"	"	( 20,801)	( 1%)	
	二十一世紀	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	139,692	1%	月結30天	"	"	( 27,830)	( 2%)	
	萊爾富	聯屬公司	銷貨	( 18,726)	( 1%)	月結55天	"	"	30,196	2%	
捷盟行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	( 43,479,299)	( 93%)	月結32天	"	"	3,598,014	84%	
	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	1,209,316	3%	月結20~40天	"	"	( 138,650)	( 2%)	
	聯柏企業	聯屬公司	"	1,022,474	2%	月結20~70天	"	"	( 128,404)	( 2%)	
	統昂企業	聯屬公司	"	2,000,004	4%	月結30天	"	"	( 168,174)	( 3%)	
	統一生活	統一超商之子公司	銷貨	( 2,578,629)	( 6%)	月結50天	"	"	564,642	13%	
	統一藥品	統一超商之子公司	進貨	247,762	1%	月結30~60天	"	"	( 48,238)	( 1%)	
	統一星巴克	統一超商採權益法評價之被投資公司	銷貨	( 303,488)	( 1%)	月結30天	"	"	40,520	1%	
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	"	( 139,786)	—	月結40天	"	"	31,859	1%	
	統奕包裝	統一企業採權益法評價之被投資公司	進貨	138,534	—	月結15口40天	"	"	( 30,152)	—	
統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	( 570,549)	( 80%)	月結30天	"	"	92,780	83%	
統一速達	統一超商	母公司	銷貨	( 662,776)	( 22%)	月結15天	"	"	55,305	16%	
大智通文化行銷	統一超商	母公司	"	( 5,714,493)	( 99%)	月結35天	"	"	948,477	98%	
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	3,105,251	98%	月結50天	"	"	( 534,980)	( 100%)	
伸鴻	捷盟行銷	母公司	銷貨	( 233,103)	( 85%)	月結15口20天	"	"	21,886	72%	
高見	大智通文化行銷	母公司	"	( 335,468)	( 48%)	月結35天	"	"	59,167	40%	
	台灣英文雜誌社	對該公司採權益法評價之投資公司	"	( 114,474)	( 16%)	月結60天	"	"	16	—	
	大智通文化行銷	母公司	進貨	444	—	月結35天	"	"	( 260)	—	
	台灣英文雜誌社	對該公司採權益法評價之投資公司	"	23,413	5%	月結60天	"	"	( 9,112)	4%	
捷盛	捷盟行銷	母公司	進貨	472,223	38%	月結20天	"	"	( 49,636)	( 31%)	
	統一行銷	統一超商之子公司	"	398,191	32%	月結45天	"	"	( 71,421)	( 44%)	
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	"	112,529	12%	月結20天	"	"	15,201	10%	
捷順	統一速達	統一超商之子公司	銷貨	( 276,170)	( 70%)	月結40~65天	"	"	45,834	79%	
統一藥品	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	銷貨	( 247,820)	( 45%)	月結30~60天	"	"	74,067	44%	
統一聖娜多堡	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	176,222	96%	月結60天	"	"	( 12,056)	( 45%)	
統一星巴克	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	( 144,436)	( 5%)	月結30天	"	"	23,521	18%	
	Starbucks Corporation	母公司	進貨	279,325	29%	月結30天	"	"	( 35,787)	( 23%)	
	統展	實質關係人	"	109,177	11%	月結30天	"	"	( 11,914)	( 7%)	
	統一企業	統一企業採權益法評價之被投資公司	"	101,114	10%	月結30天	"	"	( 19,792)	( 12%)	
	統一行銷	統一超商之子公司	銷貨	( 121,126)	( 4%)	月結30天	"	"	20,834	16%	
統一武藏野	捷盟行銷	統一超商之子公司	進貨	284,895	29%	月結30天	"	"	( 33,216)	( 21%)	
	統一行銷	統一超商之子公司	銷貨	( 1,216,327)	( 98%)	月結25天	"	"	108,253	99%	

(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		
統和行銷	統一超商	母公司	\$ 1,804,928	11	\$ —	—	\$ 1,804,928	\$ —
捷盟行銷	統一生活	統一超商之子公司	564,642	5	—	—	483,105	—
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,598,014	13	—	—	1,855,689	—
大智通文化行銷	統一超商	母公司	948,477	6	—	—	948,477	—

(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	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益 (註5)	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	收回					
上海統一星巴克咖啡有限公司	咖啡及附屬販賣買賣	USD 5,110千元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註1)	USD 2,000千元	—	—	USD 2,000千元	30%	USD 931千元	USD 3,196千元	—
統杰(汕頭)食品加工有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 5,200千元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註2)	USD 2,470千元	—	—	USD 2,470千元	48.41%	(USD 2千元)	(USD 874千元)	—
統杰法寶(青島)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 5,000千元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註2)	USD 2,185千元	—	—	USD 2,185千元	48.41%	(USD 147千元)	(USD 1,305千元)	—
統杰法寶(北京)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 4,238千元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註2)	—	—	—	—	36.55%	(USD 51千元)	(USD 54千元)	—
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	百貨類商品零售	RMB 50,000千元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註3)	USD 3,932千元	—	—	USD 3,932千元	65%	(USD 907千元)	USD 2,162千元	—
山東統一銀座商業有限公司	商品批發零售	RMB 60,000千元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註4)	USD 4,078千元	—	—	USD 4,078千元	55%	USD 561千元	USD 4,413千元	—
四川統一量販超市有限公司	商品批發零售	RMB 50,000千元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註4)	USD 6,200千元	—	—	USD 6,200千元	100%	(USD 3,087千元)	USD 1,818千元	—
成都統一量販超市有限公司	商品批發零售	RMB 50,000千元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註4)	—	USD 6,390千元	—	USD 6,390千元	100%	—	USD 6,445千元	—

本期期末累計自台灣匯出赴大陸地區投資金額	經濟部投審會核准投資金額	依經濟部投審會規定赴大陸地區投資限額
USD 27,255千元	USD 37,020千元	NTD 4,696,635千元

註1：係透過統一超商 (B.V.I.) 之轉投資公司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Preciderc Limited再投資大陸公司。

註3：係透過統一超商中國控股公司之轉投資公司統一超商藥妝事業中國控股公司再投資大陸公司。

註4：係透過統一超商中國控股公司之轉投資公司統一超商超市中國控股公司再投資大陸公司。

註5：係依該等被投資公司經會計師查核之財務報表評價而得。



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

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

## 十二、部門別財務資訊

### (一) 產業別資訊

本公司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 95 及 94 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 95 及 94 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 95 及 94 年度無其收入占損益表收入金額 10% 以上之重要客戶，故無須揭露重要客戶資訊。

# 統一超商股份有限公司合併財務報表暨會計師查核報告

## 統一超商股份有限公司及其子公司關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十五年度（自九十五年一月一日至九十五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



中華民國九十六年三月十二日

## 會計師查核報告

(96) 財審報字第 06003051 號

### 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九十五及九十四年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十五及九十四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，其民國九十五及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，有關該等子公司民國九十五及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。上開子公司民國九十五及九十四年十二月三十一日之資產總額分別為 1,246,196 仟元及 1,074,584 仟元，分別佔合併資產總額之 3% 及 2%；民國九十五及九十四年一月一日至十二月三十一日之營業收入淨額分別為 2,845,636 仟元及 2,712,408 仟元，均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九十五及九十四年度採權益法評價之部份長期股權投資，其投資損益暨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；民國九十五及九十四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 53,508 仟元及 3,842 仟元，截至民國九十五及九十四年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為 191,519 仟元及 162,291 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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」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九十五及九十四年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十五及九十四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三所述，統一超商股份有限公司及其子公司自民國九十五年一月一日起，採用新發布之財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」及第三十六號「金融商品之表達與揭露」處理金融商品之評價與揭露，以及依新修訂之財務會計準則公報第五號「長期股權投資會計處理準則」等之規定，對商譽不予攤銷並每年評估減損損失。

資誠會計師事務所

會計師：

林東翹 林東翹



陳美姿 陳美姿



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

民國九十六年三月十二日

## 統一超商股份有限公司及其子公司

民國 95 年及 94 年 12 月 31 日

## 合併資產負債表

單位：新台幣仟元

資產	95 年 12 月 31 日		94 年 12 月 31 日		負債及股票權益	95 年 12 月 31 日		94 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))	\$ 6,095,851	12	\$ 4,566,017	10	短期借款	\$ 1,215,758	2	\$ 742,742	2
公平價值變動列入損益之金融資產-流動 (附註四 (二))	1,421,770	3	981,789	2	應付短期票券	502,334	1	689,003	1
應收帳款淨額 (附註五)	2,175,152	4	1,706,340	4	應付票據 (附註五)	2,744,318	5	1,599,112	4
其他應收款 (附註五)	814,272	2	825,571	2	應付帳款	8,193,771	17	7,463,328	17
存貨 (附註四 (三))	6,363,162	13	5,858,918	13	應付帳款-關係人 (附註五)	1,753,803	3	1,546,827	3
其他流動資產 (附註四 (十四) 及七)	1,427,652	3	1,277,277	3	應付所得稅 (附註四 (十四))	814,626	2	717,799	2
流動資產合計	18,297,859	37	15,215,912	34	應付費用 (附註四 (十) 及五)	3,639,426	7	3,153,591	7
基金及投資					其他應付款項 (附註四 (十一))	5,395,770	11	4,457,693	10
備供出售金融資產-非流動 (附註四 (四))	522,623	1	140,534	—	預收款項	1,321,644	3	1,014,629	2
以成本衡量之金融資產-非流動 (附註四 (五))	13,190,071	27	12,831,185	29	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註四 (十二) 及五)	1,265,608	3	563,633	1
採權益法之長期股權投資 (附註四 (六))	768,977	2	647,351	1	流動負債合計	26,847,058	54	21,948,357	49
基金及投資合計	14,481,671	30	13,619,070	30	長期負債				
固定資產 (附註五及六)					避險之衍生性金融負債-非流動 (附註十)	14,994	—	—	—
成本					應付公司債 (附註四 (十二))	1,100,000	2	2,000,000	4
土地	2,022,086	4	2,025,717	4	長期借款	858,653	2	1,857,557	4
房屋及建築	2,059,821	4	2,146,595	5	長期應付票據及款項-關係人 (附註五)	116,532	—	211,583	1
運輸設備	1,950,287	4	1,684,351	4	長期負債合計	2,090,179	4	4,069,140	9
營業器具	11,338,839	23	10,359,268	23	其他負債				
租賃改良	6,157,135	13	5,224,988	12	應計退休金負債 (附註四 (十三))	511,364	1	509,926	1
其他設備	1,687,160	3	1,472,345	3	存入保證金	1,772,856	4	1,572,824	4
成本及重估增值	25,215,328	51	22,913,264	51	其他負債合計	2,284,220	5	2,082,750	5
減：累計折舊 (附註四 (八))	( 12,911,638)	(26)	( 10,884,087)	(24)	負債總計	31,221,457	63	28,100,247	63
未完工程及預付設備款	145,488	—	73,017	—	股東權益				
固定資產淨額	12,449,178	25	12,102,194	27	股本 (附註四 (十五))				
無形資產					普通股股本	9,151,604	19	9,151,604	20
其他無形資產	106,901	—	113,044	—	保留盈餘 (附註四 (十六))				
其他資產-淨額					法定盈餘公積	2,543,649	5	2,178,381	5
出租資產 (附註四 (九) 及七)	1,061,352	2	1,017,093	2	特別盈餘公積	531	—	55,758	—
閒置資產	321,931	1	325,232	1	未分配盈餘	3,921,243	8	3,787,913	8
存出保證金 (附註七)	1,632,947	3	1,556,542	4	股東權益其他調整項目				
其他資產-其他 (附註四 (十四))	883,372	2	1,006,325	2	金融商品之未實現損益 (附註三)	359,191	1	—	—
其他資產合計	3,899,602	8	3,905,192	9	累積換算調整數	6,956	(	531)	—
					少數股權	2,030,580	4	1,682,040	4
					股東權益總計	18,013,754	37	16,855,165	37
					承諾及或有負債 (附註五及七)				
資產總計	\$ 49,235,211	100	\$ 44,955,412	100	負債及股東權益總計	\$ 49,235,211	100	\$ 44,955,412	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十六年三月十二日查核報告。

統一超商股份有限公司及其子公司

民國 95 年及 94 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)

合併損益表

	95 年 度		94 年 度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
銷貨收入	\$ 125,487,012	94	\$ 113,500,342	95
其他營業收入 (附註五)	7,457,564	6	6,440,544	5
營業收入合計	132,944,576	100	119,940,886	100
營業成本				
銷貨成本 (附註四 (十八) 及五)	( 93,041,700)	( 70)	( 83,225,037)	( 69)
營業毛利	39,902,876	30	36,715,849	31
營業費用 (附註四 (十八) (十九) )				
推銷費用	( 28,083,109)	( 21)	( 25,745,594)	( 22)
管理及總務費用	( 6,700,076)	( 5)	( 6,140,914)	( 5)
營業費用合計	( 34,783,185)	( 26)	( 31,886,508)	( 27)
營業淨利	5,119,691	4	4,829,341	4
營業外收入及利益				
金融資產評價利益	10,744	—	79,382	—
股利收入	191,994	—	193,520	—
處分投資利益	5,675	—	—	—
什項收入	904,080	1	601,326	1
營業外收入及利益合計	1,112,493	1	874,228	1
營業外費用及損失				
利息費用	( 164,284)	—	( 158,227)	( 1)
採權益法認列之投資損失 (附註四 (六) )	( 37,397)	—	( 81,726)	—
處分固定資產損失	( 40,493)	—	( 98,994)	—
處分投資損失	—	—	( 51,344)	—
存貨跌價及呆滯損失	( 24,498)	—	( 75,231)	—
減損損失	( 322,074)	( 1)	( 85,480)	—
什項支出	( 111,192)	—	( 90,319)	—
營業外費用及損失合計	( 699,938)	( 1)	( 641,321)	( 1)
繼續營業部門稅前淨利	5,532,246	4	5,062,248	4
所得稅費用 (附註四 (十四) )	( 1,491,698)	( 1)	( 1,215,249)	( 1)
繼續營業部門淨利	4,040,548	3	3,846,999	3
會計原則變動累積影響數 (附註三)	9,773	—	—	—
合併總損益	\$ 4,050,321	3	\$ 3,846,999	3
歸屬於：				
合併淨損益	\$ 3,822,328	3	\$ 3,652,685	3
少數股權損益	227,993	—	194,314	—
	\$ 4,050,321	3	\$ 3,846,999	3
		稅前		稅前
		稅後		稅後
基本每股盈餘 (附註四 (十七) )				
繼續營業部門淨利	\$ 6.05	\$4.43	\$ 5.53	\$ 4.20
少數股權	( 0.38)	( 0.25)	( 0.32)	( 0.21)
本期淨利	\$ 5.67	\$4.18	\$ 5.21	\$ 3.99

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十六年三月十二日查核報告。

## 統一超商股份有限公司及其子公司

民國 95 年及 94 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

## 合併股東權益變動表

單位：新台幣仟元

	普通股股本	保留盈餘			股東權益其他調整項目		少數股權	合計
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	金融商品之未實現損益	累積換算調整數		
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)	( 107,421)
提列董監事酬勞	—	—	—	( 53,710)	—	—	( 53,710)	( 53,710)
現金股利	—	—	—	( 2,745,481)	—	—	( 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	\$ 9,151,604	\$ 2,178,381	\$ 55,758	\$ 3,787,913	\$ —	(\$ 531)	\$ 1,682,040	\$ 16,855,165
95年度								
95年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,178,381	\$ 55,758	\$ 3,787,913	\$ —	(\$ 531)	\$ 1,682,040	\$ 16,855,165
盈餘指撥及分派：								
提列法定盈餘公積	—	365,268	—	( 365,268)	—	—	—	—
特別盈餘公積轉回	—	—	( 55,227)	55,227	—	—	—	—
提列員工紅利	—	—	—	( 200,559)	—	—	( 200,559)	( 200,559)
提列董監事酬勞	—	—	—	( 66,853)	—	—	( 66,853)	( 66,853)
現金股利	—	—	—	( 3,111,545)	—	—	( 3,111,545)	( 3,111,545)
95年度合併總損益	—	—	—	3,822,328	—	—	227,993	4,050,321
金融商品之未實現損益調整數	—	—	—	—	359,191	—	—	359,191
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	7,487	—	7,487
少數股權變動	—	—	—	—	—	—	120,547	120,547
95年12月31日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,543,649	\$ 531	\$ 3,921,243	\$ 359,191	\$ 6,956	\$ 2,030,580	\$ 18,013,754

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十六年三月十二日查核報告。

統一超商股份有限公司及其子公司

民國 95 年及 94 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

合併現金流量表

單位：新台幣仟元

	95年度	94年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併總損益	\$ 4,050,321	\$ 3,846,999
調整項目		
金融資產評價利益	( 10,744)	( 79,382)
呆帳費用	—	3,969
存貨跌價及呆滯損失提列數	24,498	75,231
折舊費用	2,889,646	2,542,783
出租資產折舊費用	18,168	3,879
各項攤提	404,672	510,203
採權益法之長期股權投資認列之投資損失	37,397	81,726
商譽一減損損失	148,522	—
以成本衡量之金融資產減損損失	173,552	85,480
處分固定資產損失淨額	40,493	98,994
資產及負債科目之變動		
應收帳款	( 468,812)	( 885,964)
其他應收款	11,299	( 317,557)
存貨	( 528,742)	( 3,049,465)
其他流動資產	( 146,498)	( 297,719)
遞延所得稅資產	( 22,111)	( 40,170)
應付票據	1,145,206	( 9,691)
應付帳款	937,419	3,898,940
應付所得稅	96,827	339,270
應付費用	485,835	803,828
其他應付款	850,076	1,718,231
預收款項	307,015	421,516
應計退休金負債	1,438	123,256
營業活動之淨現金流入	10,445,477	9,874,357
<b>投資活動之現金流量</b>		
公平價值變動列入損益之金融資產增加	( 429,237)	( 353,113)
應收關係人資金融通款減少	—	30,000
取得採權益法之長期股權投資價款	( 156,870)	—

(續下頁)

(續前頁)

	95年度	94年度
無活絡市場之債券投資減少	\$ —	\$ 100,000
取得以成本衡量之金融資產價款	( 570,000)	( 4,511,453)
收回以成本衡量之金融資產	7,697	123,500
購置固定資產付現款	( 3,269,556)	( 5,061,366)
處分固定資產價款	59,284	887,967
其他無形資產增加	( 17,772)	( 76,171)
存出保證金增加	( 76,405)	( 366,035)
其他資產—其他增加	( 406,260)	( 390,465)
投資活動之淨現金流出	( 4,859,119)	( 9,617,136)
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	473,016	203,403
應付短期票券(減少)增加	( 186,669)	104,795
(償還)舉借長期借款	( 1,091,980)	1,047,459
應付公司債到期償還本金	( 200,000)	—
存入保證金增加	200,032	409,922
發放現金股利	( 3,111,545)	( 2,745,481)
支付員工紅利及董監事酬勞	( 267,412)	( 161,131)
少數股權增加數	120,547	868,123
融資活動之淨現金流出	( 4,064,011)	( 272,910)
外幣財務報表匯率影響數	7,487	55,227
子公司首次併入影響數	—	2,691,544
本期現金及約當現金增加	1,529,834	2,731,082
期初現金及約當現金餘額	4,566,017	1,834,935
期末現金及約當現金餘額	\$ 6,095,851	\$ 4,566,017
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息	\$ 136,850	\$ 122,201
本期支付所得稅	\$ 1,350,447	\$ 855,484
<b>支付部分現金之投資活動</b>		
購置固定資產	\$ 3,357,557	\$ 5,172,410
減：期末應付設備款	( 511,060)	( 423,059)
加：期初應付設備款	423,059	312,015
本期支付現金	\$ 3,269,556	\$ 5,061,366

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所林東翹、陳美姿會計師民國九十六年三月十二日查核報告。



## 統一超商股份有限公司及其子公司

### 合併財務報表附註

民國 95 年及 94 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。截至民國 95 年 12 月 31 日止本公司及子公司員工人數（含兼職人員）約為 29,420 人。

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
			95年12月31日	94年12月31日	
本公司	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%	
	統一冠行銷股份有限公司（統一冠行銷）	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%	
	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（仁暉投資）	專業投資	100.00%	100.00%	
	統一超商中國控股公司（統一超商中國控股）	專業投資	100.00%	100.00%	
	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%	
	統一時尚事業股份有限公司	日常百貨用品零售販賣	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	56.00%	70.00%	
	統一藥品股份有限公司	藥品、醫療儀器之批發及零售	73.74%	—	3
	統一百華股份有限公司	百貨公司業	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%	

(續下頁)

(續前頁)

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			95年12月31日	94年12月31日	
本公司	酷聖石冰淇淋股份有限公司	餐館業	100.00%	—	
	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%	1
	捷盟行銷股份有限公司(捷盟行銷)	物流配送	25.00%	25.00%	1
統一超商BVI	統一超商納閩島控股公司	專業投資	100.00%	100.00%	
	PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	連鎖便利店經營	51.00%	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%	
	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%	2
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%	2
	高見文化行銷股份有限公司	雜誌、圖書出版業	60.00%	60.00%	
統昶行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	25.00%	25.00%	2
伸鴻	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	6.00%	6.00%	2
捷盛運輸	捷順運輸股份有限公司(捷順運輸)	汽車貨運	100.00%	100.00%	
樂清服務股份有限公司	Duskin China (BVI) Holding Limited	專業投資	100.00%	—	
統一超商中國控股	統一超商藥妝事業中國控股公司	專業投資	100.00%	100.00%	
	統一超商超市中國控股公司	專業投資	100.00%	100.00%	
統一超商藥妝事業中國控股公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司(深圳統一康是美)	藥妝日用百貨買賣	65.00%	65.00%	
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	90.00%	100.00%	
統一超商超市中國控股公司	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%	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%	100.00%	
	成都統一量販超市有限公司(成都統一量販)	零售量販超市	100.00%	—	
統一聖娜多堡股份有限公司	Uni—President Oven Bakery (BVI) Corp.	專業投資	100.00%	100.00%	
Uni—President Oven Bakery (BVI) Corp.	武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	麵包零售販賣	100.00%	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%	

1. 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。
2. 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。
3. 本公司於本年度取得統一藥品股份有限公司之多數股權，於取得控制能力後依該公司民國 95 年度經會計師查核之年度報表資料比例計算之。
4. 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(業於94年9月清算)	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%

本公司對上列被投資公司係依財務會計準則公報第 31 號「合資投資之會計處理準則」之規定，按各該公司經會計師查核之財務報表依科目別合併之比例合併法編入本合併財務報表。

(四) 未列入本合併財務報表之子公司：無。

(五) 子公司會計期間不同之調整及處理方式：無。

(六) 國外子公司營業之特殊風險：無重大營業之特殊風險。

(七) 子公司將資金移轉予母公司之能力受有重大限制者：無。

(八) 子公司持有母公司發行證券之內容：無。

(九) 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」、「商業會計法」、「商業會計處理準則」及中華民國一般公認會計原則編製。重要會計政策彙總說明如下：

(一) 合併財務報表編製原則

本公司對於直接或間接持有表決權之股份超過50%之被投資公司及符合有控制能力之條件者全數納入合併財務報表編製個體。對於期中取得子公司之控制能力者，自取得控制力之日起，開始將子公司之收益及費損編入合併損益表；對於期中喪失對子公司控制力之日起，終止將子公司之收益及費損編入合併損益表，且不予追溯重編以前年度合併損益表。

本公司與子公司相互間重大交易事項及資產負債表科目餘額予以沖銷。

(二) 子公司外幣財務報表換算基礎

海外子公司財務報表於轉換時，所有資產、負債科目均按資產負債表日之匯率換算，股東權益中除期初保留盈餘以上期末換算後之餘額結轉外，其餘均按歷史匯率換算；股利按宣告日之匯率換算，損益科目按加權平均匯率換算。換算產生之差額，列入「累積換算調整數」，作為股東權益之調整項目。

(三) 資產負債區分流動及非流動之分類標準

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。

1. 資產符合下列條件之一者，列為流動資產；資產不屬於流動資產者為非流動資產：

(1) 因營業所產生之資產，預期將於正常營業週期中變現、消耗或意圖出售者。

(2) 主要為交易目的而持有者。

(3) 預期於資產負債表日後十二個月內將變現者。

(4) 現金或約當現金，但於資產負債表日後逾十二個月用以交換、清償負債或受有其他限制者除外。

2. 負債符合下列條件之一者，列為流動負債；負債不屬於流動負債者為非流動負債：

(1) 因營業而發生之債務，預期將於正常營業週期中清償者。

(2) 主要為交易目的而發生者。

(3) 須於資產負債表日後十二個月內清償者。

(4) 不能無條件延期至資產負債表日後逾十二個月清償之負債。

(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。

本公司現金流量表係以現金及約當現金之基礎所編製。

(五) 外幣交易

1. 本公司及子公司以新台幣為記帳單位，外幣交易按交易當日之即期匯率折算成新台幣入帳，其與實際收付時之兌換差異，列為當年度損益。

2. 期末就外幣貨幣性資產或負債餘額，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益。

3. 期末就外幣非貨幣性資產或負債餘額，屬依公平價值衡量且變動列入損益者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額列為當年度損益；屬依

公平價值衡量且變動列入股東權益調整項目者，按資產負債表日之即期匯率評價調整，因調整而產生之兌換差額，列為股東權益調整項目；屬非依公平價值衡量者，則按交易日之歷史匯率衡量。

(六) 公平價值變動列入損益之金融資產與負債

1. 屬權益性質者係採交易日會計；屬受益憑證係採交割日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量。
2. 公平價值變動列入損益之金融資產與負債係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市（櫃）股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值；開放型基金係以資產負債表日該基金淨資產價值為公平價值。
3. 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前之會計處理詳附註三。

(七) 備供出售金融資產

1. 屬權益性質之投資係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 備供出售金融資產係以公平價值評價且其價值變動列為股東權益調整項目。上市（櫃）股票係以資產負債表日公開市場之收盤價為公平價值。
3. 若有減損之客觀證據，則認列減損損失。若後續期間減損金額減少，屬權益商品之減損減少金額認列為股東權益調整項目。
4. 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前之會計處理詳附註三。

(八) 以成本衡量之金融資產

1. 係採交易日會計，於原始認列時，將金融商品以公平價值衡量，並加計取得或發行之交易成本。
2. 以成本衡量之金融資產若有減損之客觀證據，則認列減損損失，此減損金額不予迴轉。
3. 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前之會計處理詳附註三。

(九) 避險之衍生性金融商品

1. 以交易為目的：屬選擇權交易者，於交易日以當日之公平價值認列；非屬選擇權交易者，於交易日認列之公平價值為零。於資產負債表日以公平價值評價，其公平價值之變動認列為資產負債及當期損益。
2. 以避險為目的：符合適用避險會計之所有條件時，依據不同之避險關係以互抵方式認列避險工具及被避險項目之公平價值變動所產生之損益影響數，其會計處理方式如下：
  - (1) 公平價值避險：避險工具以公平價值再衡量，或帳面價值因匯率變動所產生之損益，立即認列為當期損益；被避險項目因所規避之風險而產生之利益或損失，

係調整被避險項目之帳面價值並立即認列為當期損益。

(2) 現金流量避險：避險工具損益認列為股東權益調整項目。

(十) 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。

(十一) 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及珠海麗珠藥房

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。

(十二) 採權益法之長期股權投資（含合資投資）

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達20%以上或具有重大影響力者，採權益法評價。民國95年度（含）起，投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。
2. 自民國94年1月1日起對於採權益法評價之被投資公司，若具有重大影響力但未達控制能力者，其投資損失之認列以使對該被投資公司投資及墊款之帳面餘額降低至零為限，除非本公司對該被投資公司有背書保證或意圖繼續支持該被投資公司，則按持股比例繼續認列投資損失，若對投資公司已具控制能力者，除被投資公司之其他股東有義務並能夠提出額外資金承擔其損失者外，以全額吸收超過被投資公司股東原有權益之損失金額，若該被投資公司日後獲利，則該利益宜先歸屬本公司，直至原多承擔之損失完全回復為止。
3. 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」，作為本公司股東權益之調整項目。
4. 本公司及子公司對聯合控制個體之合資採權益法處理，並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。
5. 民國94年12月31日（含）以前年度之會計處理詳附註三。

(十三) 固定資產及未供營業使用資產

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过 5 年計提外，餘係按估計經濟耐用年限，加計一年殘值計提。耐用年限屆滿仍繼續使用者，其殘值按估計耐用年限繼續提列折舊。各項主要資產耐用年限除房屋及建築為 5~55 年外，其餘為 2~25 年。
3. 維護或修理支出於發生時列為當期費用，重大增添及改良支出則予以資本化，並計提折舊。資產出售或汰換時，成本及累計折舊皆自各相關科目沖銷，所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固定資產，按其淨公平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支出項下。

#### (十四) 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。

#### (十五) 非金融資產減損

1. 當環境變更或某事件發生而顯示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。

#### (十六) 退休金計劃

1. 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之攤銷數。未認列過渡性淨給付義務按 15 年攤提。
2. 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。

#### (十七) 所得稅

1. 所得稅之計算係依財務會計準則公報第 22 號「所得稅之會計處理準則」之規定，作跨期間及同期間之所得稅分攤，將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，而將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。遞延所得稅資產或負債依據其所屬資產負債科目性質或預期實現期間之長短劃分為流動或非流動項目。
2. 本公司及國內子公司未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘之日列為當期費用。

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

4. 對於以前年度所得稅估列調整數，列為當年度所得稅費用之調整項目。

#### (十八) 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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日間公平價值之變動，屬以成本或攤銷後成本衡量者不予認列，屬以公平價值衡量且公平價值變動認列為損益者認列為當期損益，屬備供出售者則認列為股東權益調整項目。

#### (二十一) 會計估計

本公司及子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) 金融商品

1. 本公司及子公司自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新發布之財務會計準則公報第 34 號及第 36 號有關金融商品之會計處理。民國 94 年 12 月 31 日（含）以前年度財務報表之部分科目業已依據證券發行人財務報告編製準則及該二公報之規定予以重分類。
2. 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前原帳列科目之會計處理如下：

##### (1) 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。

##### (2) 採成本法之長期股權投資：

持有被投資公司有表決權股份比例在 20% 以下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，期末按成本與市價孰低法評價，市價低於成本而產生之未實現跌價損失列為股東權益減項；如被投資公司為非上市（櫃）公司，按成本法評價，但若有充分之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，並認列為當期損失。

## (3) 衍生性金融商品－利率交換合約：

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。

3. 此項會計原則變動使本公司及子公司於民國 95 年 12 月 31 日認列股東權益其他調整項目計 \$359,191（帳列「金融商品之未實現損益」科目項下），對民國 95 年度損益之影響如下：

	金額	每股盈餘（元）
繼續營業部門稅前淨利	\$ 58	\$ —
所得稅費用	—	—
繼續營業部門稅後淨利	58	—
會計原則變動累積影響數（減除所得稅影響數\$0後之淨額）	9,773	0.01
本期淨利	\$ 9,831	\$ 0.01

## (二) 商譽停止攤銷

- 民國 94 年 12 月 31 日（含）以前，對於取得子公司股權之成本與股權淨值之差異所產生之合併借貸項，及對採權益法評價之長期股權投資，投資日之投資成本與股權淨值間之差異，如無法分析其產生原因者，按 5~10 年平均攤銷；自民國 95 年 1 月 1 日起，採用新發布財務會計準則公報第 1 號、第 5 號、第 7 號、第 25 號及第 35 號有關商譽停止攤銷之會計處理。
- 此項會計原則變動使民國 95 年 12 月 31 日之合併總資產及民國 95 年度之合併總損益均增加 \$145,718，每股盈餘提高 0.16 元。

## (三) 非金融資產減損

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 35 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。

(四) 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 7 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。

## 四、重要會計科目之說明

## (一) 現金及約當現金

	95年12月31日	94年12月31日
庫存現金及門市週轉金	\$ 2,413,636	\$ 1,490,068
活期存款及支票存款	2,538,667	2,141,098
定期存款	350,134	354,091
約當現金		
附買回票券投資	793,414	580,760
	\$ 6,095,851	\$ 4,566,017

## (二) 公平價值變動列入損益之金融資產

	95年12月31日	94年12月31日
交易目的金融資產		
上市櫃公司股票	\$ 176,587	\$ 57,356
開放型基金	1,243,878	936,146
	1,420,465	993,502
評價調整	1,305	( 11,713)
	\$ 1,421,770	\$ 981,789

(三) 存貨

	95年12月31日		94年12月31日	
商品		\$ 6,302,216		\$ 5,826,600
原物料及在製品		121,301		135,316
		6,423,517		5,961,916
減：備抵存貨跌價及呆滯損失		( 60,355)		( 102,998)
		\$ 6,363,162		\$ 5,858,918

(四) 備供出售金融資產－非流動

	95年12月31日		94年12月31日	
上市公司股票		\$ 141,959		\$ 140,534
評價調整		380,664		—
		\$ 522,623		\$ 140,534

(五) 以成本衡量之金融資產－非流動

	95年12月31日		94年12月31日	
興櫃公司股票		\$ 2,432,917		\$ 2,432,917
非上市櫃公司股票		11,014,266		10,483,748
小計		13,447,183		12,916,665
累積減損		( 257,112)		( 85,480)
合計		\$ 13,190,071		\$ 12,831,185

本公司及子公司持有之標的因無活絡市場公開報價且公平價值無法可靠衡量，故以成本衡量。

(六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	95年12月31日		94年12月31日	
	金額	持股比例%	金額	持股比例%
統一武藏野股份有限公司	\$ 218,302	40.00	\$ —	—
大統華超級市場公司	191,519	20.00	162,291	20.00
統一開發股份有限公司	173,934	20.00	185,166	20.00
安源資訊股份有限公司	149,499	22.68	190,982	22.68
統一生機開發股份有限公司等	35,723	20.00~48.41	108,912	20.00~48.41
	\$ 768,977		\$ 647,351	

民國 95 及 94 年度採權益法評價認列之長期股權投資損失分別計 \$37,397 及 \$81,726，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評價而得。

(七) 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）。

	95年度		94年度	
流動資產		\$ 351,170		\$ 324,830
非流動資產		\$ 370,545		\$ 206,063
流動負債		\$ 333,186		\$ 223,923
長期負債		\$ —		\$ 9,548
收入		\$ 1,640,856		\$ 1,121,632
成本及費用		\$ 1,576,265		\$ 1,160,051

## (八) 累計折舊

	95年12月31日		94年12月31日	
房屋及建築		\$ 372,628		\$ 360,190
運輸設備		1,223,444		965,514
營業器具		6,970,795		6,112,523
租賃改良		3,485,451		2,765,291
其他設備		859,320		680,569
		<u>\$ 12,911,638</u>		<u>\$ 10,884,087</u>

## (九) 出租資產

	95年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 730,097	\$ —	\$ 730,097
房屋及建築物	396,629	( 65,374)	331,255
	<u>\$ 1,126,726</u>	<u>(\$ 65,374)</u>	<u>\$ 1,061,352</u>
	94年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 690,964	\$ —	\$ 690,964
房屋及建築物	329,473	( 3,344)	326,129
	<u>\$ 1,020,437</u>	<u>(\$ 3,344)</u>	<u>\$ 1,017,093</u>

## (十) 應付費用

	95年12月31日		94年12月31日	
應付薪資及獎金		\$ 1,737,749		\$ 1,504,596
應付加盟店績效獎金		453,396		280,833
應付系統開發維護費		103,414		205,446
其他		1,344,867		1,162,716
		<u>\$ 3,639,426</u>		<u>\$ 3,153,591</u>

## (十一) 其他應付款項

	95年12月31日		94年12月31日	
代收款項		\$ 4,262,516		\$ 3,341,374
應付購置固定資產價款		511,060		423,059
其他		622,194		693,260
		<u>\$ 5,395,770</u>		<u>\$ 4,457,693</u>

## (十二) 應付公司債

	期間	95年12月31日		94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		1,300,000		1,500,000
			2,000,000		2,200,000
減：一年內到期部份		(	900,000)	(	200,000)
		<u>\$</u>	<u>1,100,000</u>	<u>\$</u>	<u>2,000,000</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。

(十三) 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。另，本公司之子公司Philippine Seven Corporation之員工退休辦法係採相對提撥基金退休辦法。

本公司及子公司退休金精算報告之相關資訊如下：

- (1) 有關退休金之精算假設彙總如下：

	95年度	94年度
折現率		
本公司及國內子公司	2.75%~3.75%	3.25%~3.75%
國外子公司	8.13%	11.74%
未來薪資水準增加率		
本公司及國內子公司	2%~4%	2%~3.5%
國外子公司	5%	5%
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%	2.5%~3.5%
國外子公司	10%	10%

- (2) 退休金提撥狀況表：

	95年12月31日	94年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 150,839)	(\$ 150,715)
非既得給付義務	( 986,995)	( 889,535)
累積給付義務	( 1,137,834)	( 1,040,250)
未來薪資增加之影響數	( 737,813)	( 691,110)
預計給付義務	( 1,875,647)	( 1,731,360)
退休基金資產公平價值	910,622	776,895
提撥狀況	( 965,025)	( 954,465)
未認列前期服務成本	25,691	( 3,128)
未認列過度性淨給付義務	8,562	70,119
未認列退休金損失	427,821	406,244
補列之應計退休金負債	( 8,125)	( 17,889)
應計退休金負債	(\$ 511,076)	(\$ 499,119)
既得給付	\$ 226,355	\$ 187,454

- (3) 淨退休金成本之內容：

	95年度	94年度
服務成本	\$ 69,753	\$ 93,119
利息成本	71,384	51,814
基金資產之預期報酬	( 24,272)	( 15,978)
攤銷：		
未認列過度性淨給付義務	543	( 2,110)
未認列退休金損失	28,490	19,949
其他	64	770
淨退休金成本	\$ 145,962	\$ 147,564

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95及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分別為\$323,568及\$140,407。
3. 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；每位員工之退休金係由政府管理及統籌安排，子公司除按月提撥外，無進一步義務。

## (十四) 所得稅

## 1. 所得稅及應付所得稅：

	95年度		94年度	
應付所得稅		\$ 814,626	\$ 717,799	
應退所得稅 (表列其他應收款項下)		( 243)	( 42)	
遞延所得稅資產淨變動數		22,111	30,407	
以前年度所得稅低估數		16,770	37,538	
分離課稅所得稅款		3,244	6,689	
預付所得稅		635,190	422,858	
所得稅費用		\$ 1,491,698	\$ 1,215,249	
所得稅費用明細如下：				
當期所得稅費用		\$ 1,491,107	\$ 1,172,598	
未分配盈餘加徵10%營利事業所得稅		591	42,651	
		\$ 1,491,698	\$ 1,215,249	

## 2. 遞延所得稅資產明細如下：

流動項目	95年12月31日		94年12月31日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
暫時性差異				
呆帳損失	\$ 36,717	\$ 9,180	\$ 30,184	\$ 7,546
存貨跌價及呆滯損失	52,322	13,080	104,429	26,107
未實現費用	28,268	7,067	50,902	12,726
職工福利等	31,056	7,764	25,624	6,406
虧損扣抵	85,344	21,336	173,923	43,481
投資抵減		4,400		17,492
		62,827		113,758
減：備抵評價		( 13,181)		( 4,492)
遞延所得稅資產—流動 (表列其他流動資產項下)		\$ 49,646		\$ 109,266
非流動項目				
暫時性差異				
海外投資損失	\$ 747,658	\$ 186,915	\$ 426,305	\$ 106,576
退休金財稅差異	72,439	18,206	69,698	17,399
職工福利等	101,268	25,317	62,354	15,589
虧損扣抵	750,356	187,589	971,552	242,888
投資抵減		49,731		20,182
		467,758		402,634
減：備抵評價		( 360,237)		( 332,622)
遞延所得稅資產—非流動 (表列其他資產-其他項下)		\$ 107,521		\$ 70,012

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93年度。

4. 本公司及子公司民國95年度依促進產業升級條例規定所產生之投資抵減明細列示如下：

抵減項目	可抵減總額	尚未抵減餘額	最後抵減年限
人才培訓支出	\$ 20,889	\$ 4,741	96~99年度
自動化設備及技術	60,963	49,390	96~99年度
投資資源貧瘠或發展遲緩地區等	13,815	—	—

5. 截至民國95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\$835,700，有效期限至100年度止。

6. 本公司有關未分配盈餘明細如下：

	95年12月31日	94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	3,890,101	3,756,771
合計	\$ 3,921,243	\$ 3,787,913

7. 本公司兩稅合一相關資訊：

	95年12月31日	94年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 560,845	\$ 381,190
盈餘分配之稅額扣抵比率	95年度（預計） 14.42%	94年度（實際） 30.60%

上列民國95年度預計稅額扣抵比率係以95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。

(十五) 股本

截至民國95及94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。

(十六) 保留盈餘

- 依本公司原章程規定，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。嗣經本公司民國95年6月14日之股東會決議修訂章程，將董監事酬勞分派比率由當年度盈餘之2%修改為1%。
- 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。
- 本公司民國95及94年度經股東會決議發放之每股股利分別為現金股利每股3.4元及3元。
- 本公司民國95年度盈餘分配議案，截至民國96年3月12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94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：

	95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	\$	200,559
董監事酬勞		66,853
(2) 每股盈餘相關資訊：（單位：新台幣元）		
原每股盈餘	\$	3.99
設算每股盈餘		3.70

## (十七) 普通股每股盈餘

	95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 合併淨損益	\$ 5,187,608	\$ 3,822,328	915,160,436	\$ 5.67	\$ 4.18

	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 合併淨損益	\$ 4,766,830	\$ 3,652,685	915,160,436	\$ 5.21	\$ 3.99

## (十八) 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：

	95年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 1,823,311	\$ 6,699,252	\$ 8,522,563
勞健保費用	154,388	525,128	679,516
退休金費用	109,511	366,479	475,990
其他用人費用	77,669	583,001	660,670
	\$ 2,164,879	\$ 8,173,860	\$ 10,338,739
折舊費用	\$ 498,529	\$ 2,391,117	\$ 2,889,646
折耗費用	\$ —	\$ —	\$ —
攤銷費用	\$ 19,244	\$ 385,428	\$ 404,672

	94年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 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

## (十九) 重大捐贈支出

1. 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定工程契約書，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%。
2. 截至民國95年12月31日止，上述研究大樓業已完成興建，本公司民國95及94年度因而認列之工程款分別為\$89,398及\$20,000，帳列「捐贈支出」科目項下。

## 五、關係人交易

### (一) 關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司及子公司之關係
統一企業股份有限公司 (統一企業)	本公司之母公司
統一數網股份有限公司 (統一數網)	統一企業之子公司
統昂企業股份有限公司 (統昂企業)	統一企業之孫公司
統一佳佳股份有限公司 (統一佳佳)	"
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)	"
統一夢公園生活事業股份有限公司 (統一夢公園)	"
統健實業股份有限公司	"
統合開發股份有限公司	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)	"
統智科技股份有限公司 (統智)	"
統一安聯人壽保險股份有限公司	"
統一東京股份有限公司 (統一東京)	該公司董事與本公司同
聯柏企業股份有限公司 (聯柏企業)	南聯採權益法評價之被投資公司
日商株式會社良品計畫 (良品計畫)	對無印良品採權益法評價之投資公司
日商株式會社樂清	對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)	對高見行銷採權益法評價之投資公司
統一生機開發股份有限公司	採權益法評價之被投資公司
統一武藏野股份有限公司 (統一武藏野)	"
安源資訊股份有限公司	"
二十一世紀生活事業股份有限公司 (二十一世紀)	"
統一開發股份有限公司	"
Store Sites Holding Inc.	Philippine Seven Corp.採權益法評價之被投資公司
Starbucks Coffee International	對統一星巴克採權益法評價之投資公司
統一期貨股份有限公司 (統一期貨)	實質關係人

### (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

	95年度		94年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
統一企業	\$ 21,446	—	\$ 46,485	3
其他	6,397	—	32,952	2
	<u>\$ 27,843</u>	<u>—</u>	<u>\$ 79,437</u>	<u>5</u>

#### 2. 進貨

	95年度		94年度	
	金額	佔進貨淨額百分比	金額	佔進貨淨額百分比
統一企業	\$ 9,890,739	11	\$ 9,017,171	12
統昂企業	2,117,553	2	2,100,707	3
統一武藏野	1,216,284	1	1,027,793	2
聯柏企業	980,694	1	665,776	1
其他	1,571,564	2	1,465,649	2
	<u>\$ 15,776,834</u>	<u>17</u>	<u>\$ 14,277,096</u>	<u>20</u>

本公司及子公司向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）

	95年度		94年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
統一企業	\$ 52,529	14	\$ 42,845	12

## 4. 應收（付）關係人款項

	95年12月31日		94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
<b>應收帳款</b>				
統一企業	\$ 77,791	4	\$ 85,393	5
其他	60,314	3	32,403	2
	\$ 138,105	7	\$ 117,796	7
<b>其他應收款</b>				
統一企業	\$ 87,341	11	\$ 62,967	8
其他	15,886	2	17,400	2
	\$ 103,227	13	\$ 80,367	10
<b>應付票據及帳款</b>				
統一企業	\$ 1,270,754	10	\$ 1,145,579	11
統昂企業	185,595	1	204,019	2
其他	454,439	4	402,245	4
	\$ 1,910,788	15	\$ 1,751,843	17
<b>應付費用</b>				
統一企業	\$ 33,744	1	\$ 44,655	1
其他	32,562	1	47,689	2
	\$ 66,306	2	\$ 92,344	3

## 5. 財產交易

## (1) 取得子公司股權

本公司於民國 95 年度經董事會決議，向統一企業購入其所持有之統一藥品股份有限公司 73.74% 之股權，交易價格經參酌證券分析專家意見議定為 \$255,372。

## (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，原辦公大樓於民國 94 年 8 月出售予下列關係人，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
	\$ 821,544	\$ 23,664

## (3) 購置固定資產

子公司民國 95 及 94 年度向關係人購入運輸設備情形如下：

	95年度	94年度
統一東京	\$ 43,744	\$ 165,850

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，截至民國95及94年12月31日止，相關應付分期款項明細如下：

	95年12月31日	94年12月31日
統一東京	\$ 261,304	\$ 379,637
應付分期款折價	( 19,084)	( 28,550)
淨額	242,220	351,087
減：一年內到期部份	( 125,688)	( 139,504)
	\$ 116,532	\$ 211,583

上列長期應付分期款依約將於民國 99 年 12 月前分期償還。

6. 資金融通情形—融資予關係人

本公司		95年度			
貸與對象	最高餘額		期末餘額	利率	利息收入
	發生日期	金額			
二十一世紀	95.01~95.02	\$ 5,000	\$ —	2.51%~2.52%	\$ 19

子公司-仁暉投資		94年度			
貸與對象	最高餘額		期末餘額	年利率	全年度利息收入總額
	日期	金額			
統一佳佳	94.1~94.9	\$ 40,000	\$ —	2.5%~2.9%	\$ 587

7. 資金融通情形—向關係人融資（表列其他應付款）

Convenience Distribution Inc.

		95年度			
貸與對象	最高餘額		期末餘額	利率	利息支出
	發生日期	金額			
Store Sites Holding Inc.	95.1~95.6	PHP 9,000仟元	PHP 9,000仟元	10%	\$ 640

8. 承諾

- (1) 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) 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) 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。

六、質押之資產

本公司及子公司民國 95 及 94 年 12 月 31 日資產提供擔保情形如下：

資產項目	95年12月31日		94年12月31日		擔保用途
土地	\$	314,492	\$	314,492	長、短期借款及保證額度
房屋及建築		214,483		390,826	長、短期借款及保證額度
運輸設備		426,426		482,560	長期借款及長期應付分期款
營業器具及其他設備		27,437		208,138	長期借款
質押定期存款		45,715		42,140	履約保證金
	\$	1,028,553	\$	1,438,156	

七、重大承諾事項及或有事項

1. 依本公司及Philippine Seven Corporation與美國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美國7-ELEVEN Inc.技術報酬金。
2. 本公司與統一企業等關係企業將共同興建之統一國際大樓商場部份（帳列「出租資產」科目項下）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. 子公司—統一速達於民國89年1月24日與YAMATO HOLDING CO., LTD. (原名：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。
4. 子公司—統一蘭陽於民國 93 年間與國立傳統藝術中心簽訂「國立傳統藝術中心園區民間參與營運案委託經營契約」(以下簡稱委託經營契約)，契約主要條款如下：
- (1) 委託經營標的物為國立傳統藝術中心宜蘭園區之建築物等部份設施，委託經營範圍為委託經營標的物之營運管理及利用委託經營標的物，提供傳統藝術展示、推廣、教學活動及相關產品之銷售與開發業務等服務。
  - (2) 委託經營期間自營運開始日起算六年；委託經營期間屆滿符合契約規定條件者，統一蘭陽有優先定約權，續約年限以六年為限。
  - (3) 權利金：
    - A. 定額權利金  
統一蘭陽每年應繳付定額權利金伍佰萬元整。
    - B. 經營權利金  
於營運期間，統一蘭陽應按年度營業收入支付百分之一之金額作為經營權利金。
  - (4) 統一蘭陽依約應支付履約保證金參仟萬元整(帳列存出保證金科目項下)，履約保證之期限至委託經營契約終止且統一蘭陽完成資產返還及移轉後六個月為止。自民國 95 年開始由統一超商股份有限公司提供壹仟伍佰萬之背書保證，國立傳統藝術中心則返還壹仟伍佰萬之保證金予統一蘭陽。
  - (5) 統一蘭陽自簽訂委託經營契約之日起一年內，對本營運案公共服務空間之裝修及相關營運設備等之投資金額不得少於伍仟萬元整(含稅)；自第一經營年度開始，投資於各項傳統藝術活動推廣之總金額不得少於伍佰萬元整(含稅)。
  - (6) 統一蘭陽於委託經營期間所自行購置之營運資產，於委託經營期間屆至或契約終止後，均無條件且無償移轉予國立傳統藝術中心。
5. 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 95 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 \$745,680 及 \$1,515,789，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
96年度	\$ 6,083,534
97年度	5,773,288
98年度	5,174,766
99年度	4,441,883
100年度及以後年度	10,234,953
	<u>\$ 31,708,424</u>

#### 八、重大之災害損失

無。

#### 九、重大之期後事項

無。

#### 十、其他

##### (一) 財務報表表達

民國 94 年度合併財務報表之部份科目業予重分類，俾與民國 95 年度合併財務報表比較。



(二) 公平價值資訊

	95年12月31日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價決定之金額	評價方法估計之金額	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 9,085,275	\$ —		\$ 9,085,275
交易目的金融資產	1,421,770	1,421,770		—
以成本衡量之金融資產	13,190,071	—		—
備供出售金融資產	522,623	522,623		—
存出保證金	1,632,947	—		1,390,549
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 23,044,048	\$ —		\$ 23,044,048
短期借款	1,215,758	—		1,215,758
應付公司債	2,000,000	—		2,000,000
長期借款	1,340,793	—		1,340,793
存入保證金	1,772,856	—		1,559,268
	94年12月31日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價決定之金額	評價方法估計之金額	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 7,097,928	\$ —		\$ 7,097,928
交易目的金融資產	981,789	994,835		—
以成本衡量之金融資產	12,831,185	—		—
備供出售金融商品	140,534	436,411		—
存出保證金	1,556,542	—		1,403,411
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 19,627,353	\$ —		\$ 19,627,353
短期借款	742,742	—		742,742
應付公司債	2,200,000	—		2,200,000
長期借款	2,432,773	—		2,432,773
存入保證金	1,572,824	—		1,410,990

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之評價方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，以其在資產負債表上之帳面價值估計其公平價值，非屬公開報價決定方式或評價方式估計之金額。此方法應用於現金及約當現金、應收票據及帳款、其他應收款、應付短期票券、應付票據及帳款、應付所得稅、應付費用、其他應付款項等。
2. 備供出售金融資產如有活絡市場價格可供參考時，則以此市場價格為公平價值。
3. 存出保證金及存入保證金係以其預期之折現率估計公平市價，折現率則以郵政儲金匯業局之一年期定期存款利率為準。
4. 短期借款、應付公司債及長期借款，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。

## (三) 財務風險控制及避險策略

1. 本公司及子公司所從事之風險控制及避險策略，係以規避經營風險為主要目標。為達成上述目標，本公司操作衍生性金融商品時均建立財務避險部位，交易商品之選擇應以規避本公司業務經營所產生之利息支出、資產或負債等風險為之。
2. 在衍生性商品之監督管理方面，由財務部門負責管理衍生性商品之交易部位，並定期進行市價之評估，若發現交易及損益情形有異常情事時，應採取必要之因應措施，並立即向董事會報告。另外亦會定期評估從事衍生性商品交易之績效是否符合既定之經營策略及所承擔之風險是否在公司容許承受之範圍。

(四) 本公司及子公司民國 95 及 94 年 12 月 31 日持有之金融負債分別為 \$2,640,793 及 \$3,932,773；具利率變動之現金流量風險之金融負債均為 \$700,000。

## (五) 重大財務風險資訊

## 1. 市場風險

- (1) 本公司及子公司投資之以公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產皆為開放型基金及上市公司股票，受市場價格變動之影響。
- (2) 本公司及子公司發行之應付公司債部份採固定利率計息，具市場利率波動之風險，惟因到期日並不長，經評估應無重大之利率變動之市場風險。
- (3) 本公司及子公司之應付款項均為一年內到期，因此經評估無重大之市場風險。

## 2. 信用風險

- (1) 本公司及子公司投資之以公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產係透過集中交易市場下單交易，且係與信用良好之交易相對人往來，預期交易相對人不致發生違約。
- (2) 本公司及子公司承作利率交換合約之交易對象係信用良好之國際金融機構，預期因對方違約而發生信用風險之可能性低。
- (3) 本公司及子公司提供借款保證承諾均依「背書保證作業程序」辦理，且僅對本公司之子公司及有業務往來之關係人為之。由於該等公司之信用狀況均能完全掌握，故未要求提供擔保品。若關係人均未能履約，所可能發生之信用風險為保證金額。

## 3. 流動性風險

- (1) 本公司及子公司投資之以公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產均具活絡市場，可輕易在市場上以接近公平價值之價格迅速出售，預期不致產生重大之流動性風險。
- (2) 本公司及子公司投資之以成本衡量之金融資產均無活絡市場，故預期具有重大之流動性風險。
- (3) 本公司及子公司從事之利率交換合約，每屆結算日，係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險。

## 4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司及子公司投資之權益類金融商品投資均非屬利率型商品，因此無利率變動之現金流量風險。
- (2) 本公司發行之應付公司債部份採浮動利率方式計息，故市場利率變動將使其有效利率隨之變動，而使其未來現金流量產生波動，惟本公司業已承作利率交換契約以規避市場利率波動，故預期不致發生重大之現金流量風險。

## (六) 現金流量避險

本公司所發行之浮動利率應付公司債，可能因市場利率變動而使該負債之未來現金流量產生波動，並導致風險，本公司評估該風險後另簽訂利率交換合約，以進行避險：

被避險項目	指定為避險工具之金融商品	指定之避險工具		現金流量預期產生期間	相關損失預期於損益表認列時間
		公平價值			
		95年12月31日	94年12月31日		
應付公司債	利率交換合約	(\$ 14,994)	(\$ 23,816)	92.6~97.6	95~97年
項目	95年12月31日				
股東權益當期調整之金額	(\$ 14,994)				
由股東權益轉列當期損益之金額	\$ —				
由股東權益轉列非金融資產(負債)之金額	\$ —				

(七) 母公司及子公司間銷除之交易  
民國95年度

交易公司	交易項目			
	沖銷長期投資與股東權益	沖銷相互間債權債務科目應付應收款項	沖銷損益科目	
			進銷貨交易	其他損益科目
統一超商	(\$ 5,952,051)	(\$ 6,377,297)	\$ 65,171,617	\$ 661,995
統一生活	417,530	( 524,871)	2,498,738	231,335
統一行銷整合	16,842	( 6,443)	( 50,793)	30,993
首阜企管	73,850	16,004	( 145,492)	9,684
仁暉投資	859,558	—	—	—
統一蘭陽藝文	103,566	2,852	3,248	2,751
統一資訊	199,072	105,061	( 622,829)	18,169
統一速達	201,252	( 179,135)	( 487,115)	62,612
統一客樂得	23,813	193,559	( 1,599)	55,968
統一迴行銷	349,094	1,567,686	( 15,745,826)	418,812
金財通	79,900	11,849	( 69,874)	—
樂清服務	94,551	10,276	( 84,232)	7,999
博客來	70,870	36,955	—	44,380
統一皇帽	21,298	( 9)	( 242)	( 46)
統一星巴克	130,210	22,034	( 38,676)	65,463
無印良品	57,622	( 6,982)	—	40,253
統一多拿滋	126,249	( 2,259)	—	23,412
統一時尚事業	96,838	( 1,961)	—	—
酷聖石	70,000	—	—	—
統一藥品	324,820	46,855	( 199,224)	( 2)
統一百華	249,117	( 1,300)	—	—
大智通文化行銷及其子公司	223,521	847,962	( 5,391,948)	203,197
統一精工及其子公司	420,700	( 537)	3,562	321
捷盟行銷及其子公司	205,990	4,230,476	( 46,689,557)	607
統一聖娜多堡及其子公司	73,021	9,225	( 33,155)	5,494
統一超商中國控股及其子公司	481,140	—	—	—
統一超商維京控股及其子公司	981,627	—	—	—

民國94年度

交易公司	交易項目			
	沖銷長期投資及股東權益	沖銷相互間債權債務科目應付應收款項	沖銷損益科目	
			進銷貨交易	其他損益科目
統一超商	(\$ 5,005,963)	(\$ 4,906,436)	\$ 63,215,426	\$ 787,747
統一生活	348,905	( 495,712)	2,253,196	12,727
統一行銷整合	55,026	4,085	( 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	861,698	( 4,815,165)	23,630
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	( 128,217)	( 661,927)	19,755
統一客樂得	20,074	125,744	—	—
統一迴行銷	322,217	902,893	( 14,533,358)	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	3,341	( 116,067)	27,491
無印良品	52,495	( 5,239)	—	18,834
統一多拿滋	116,981	—	—	9,836

(續下頁)

(續前頁)

交易公司	交易項目				
	沖銷長期投資及股東權益	沖銷相互間債權債務科目應付應收款項	沖銷損益科目		
			進銷貨交易	其他損益科目	
統一精工及其子公司	\$ 404,606	\$ —	\$ —	\$ —	
捷盟行銷及其子公司	112,693	3,504,556	( 46,417,039)	690,540	
統一聖娜多堡及其子公司	118,789	—	( 18,742)	—	
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	—	—	—	

(八) 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（七）。
2. 從事資金融通之相關資訊：詳附註五（二）、6 及附註十一說明。
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（六）說明。
5. 重大或有事項：詳附註十一說明。
6. 重大期後事項：無。
7. 持有票券及有價證券情形：詳附註四（二）、四（四）、四（五）、四（六）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 95 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	二十一世紀	其他應收款	\$ 5,000	\$—	2.51%~2.52%	註一	\$ —	營業週轉	\$ —	—	\$ —	\$ 50,000	\$ 6,393,270
	統一皇帽	其他應收款	\$ 20,000	—	2.82%	註一	—	營業週轉	—	—	—	50,000	6,393,270

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	\$ 3,196,635	\$ 200,000	\$ —	無	—	\$ 7,991,587
	統一生活	子公司	3,196,635	235,000	—	無	—	7,991,587
	捷盟行銷	業務往來關係	3,196,635	450,000	450,000	無	2.82%	7,991,587
	統一資訊	子公司	3,196,635	8,000	8,000	無	0.05%	7,991,587
	統一蘭陽藝文	子公司	3,196,635	65,000	65,000	無	0.41%	7,991,587
	統一精工	子公司	3,196,635	USD 2,000仟元	USD 2,000仟元	無	0.41%	7,991,587
	Philippine Seven Corp.	孫公司	3,196,635	USD 4,000仟元及 PHP 260,000仟元	USD 4,000仟元 PHP 180,000仟元	無	0.82%	7,991,587
							0.75%	
						5.26%		

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等	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	略	\$ 134,680	—	\$ 131,073	
			減：評價調整		( 3,607)			
					\$ 131,073			
	統一超商B.V.I	本公司採權益法評價之被投資公司	採權益法評價之長期股權投資	46,405,458	\$ 981,627	100.00%	\$ 981,627	
	仁暉投資	"	"	85,303,733	859,558	100.00%	859,558	
	統一精工	"	"	38,712,620	420,700	62.95%	420,700	
	統昶行銷	"	"	19,563,272	349,094	60.00%	339,983	
	統一生活	"	"	33,100,000	417,530	100.00%	412,795	
	統一蘭陽藝文	"	"	18,000,000	103,566	90.00%	103,963	
	統一資訊	"	"	15,025,405	199,072	56.00%	195,445	
	統一速達	"	"	70,000,000	201,252	70.00%	182,409	
	大智通文化行銷	"	"	9,432,540	162,635	100.00%	164,311	
	統一超商中國控股	"	"	20,722,000	481,140	100.00%	481,140	
	統一開發	"	"	20,000,000	173,934	20.00%	173,934	
	統一多拿滋	"	"	10,000,000	126,249	50.00%	126,852	
	統一星巴克	"	"	9,313,920	130,210	30.00%	130,210	
	捷盟行銷	"	"	5,000,000	119,786	25.00%	111,665	
	安源資訊	"	"	19,157,720	149,499	22.68%	130,664	
	統一藥品	"	"	14,600,494	324,820	73.74%	166,022	
	統一百華	"	"	35,000,000	249,117	70.00%	249,638	
	統一武藏野	"	"	20,916,000	218,302	40.00%	218,144	
	台灣無印良品股份有限公司等	"	"	略	684,418	20.00%~100.00%	606,684	
					\$ 6,352,509			
	統一綜合證券	—	備供出售金融資產－非流動	29,328,669	\$ 514,718	2.57%	\$ 514,718	
	家福	—	以成本衡量之金融資產－非流動	70,605,016	\$ 6,818,529	19.50%	略	
	統賣光電	—	"	146,448,927	1,609,160	3.46%	"	
	統正開發	—	"	171,000,000	1,941,500	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	1,512,082	0.02%~19.93%	"	
					\$ 12,381,271			
	捷盟行銷普通公司債	本公司採權益法評價之被投資公司	無活絡市場之債券投資－流動	—	\$ 20,000	—	\$ 20,000	

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	
統一超商股份有限公司	統一強棒基金	註一	不適用	不適用	—	\$ —	751,506,323	\$ 11,508,000	751,506,323	\$ 11,512,369	\$ 11,508,000	\$ 4,369	\$ —	—	\$ —	
	摩根富林明F台灣基金	"	"	"	—	—	13,261,105	200,000	13,261,105	200,042	200,000	42	—	—	—	
	新光吉星基金	"	"	"	—	—	80,907,951	1,150,000	80,907,951	1,150,428	1,150,000	428	—	—	—	
	荷銀精選基金	"	"	"	—	—	48,595,808	545,000	48,595,808	545,182	545,000	182	—	—	—	
	兆豐國際寶鑽基金	"	"	"	—	—	194,449,187	2,222,000	194,449,187	2,222,822	2,222,000	822	—	—	—	
	保德信債券基金	"	"	"	—	—	570,933,697	8,295,000	570,933,697	8,297,465	8,295,000	2,465	—	—	—	
	復華債券基金	"	"	"	—	—	209,510,767	2,773,000	209,510,767	2,773,993	2,773,000	993	—	—	—	
	金復華債券基金	"	"	"	—	—	58,489,715	745,000	58,489,715	745,219	745,000	219	—	—	—	
	大華債券基金	"	"	"	—	—	38,110,676	490,000	38,110,676	490,272	490,000	272	—	—	—	
	群益安信基金	"	"	"	—	—	8,600,893	100,000	8,600,893	100,176	100,000	176	—	—	—	
	建弘臺灣債券基金	"	"	"	—	—	20,699,648	290,000	20,699,648	290,462	290,000	462	—	—	—	
	日盛債券基金	"	"	"	—	—	39,682,776	540,000	39,682,776	540,147	540,000	147	—	—	—	
	匯豐富泰基金	"	"	"	—	—	16,860,677	250,000	16,860,677	250,057	250,000	57	—	—	—	
	鴻海精密股票	"	"	"	—	—	566,000	109,034	566,000	113,562	109,034	4,528	—	—	—	
	統一開發股份有限公司	註二	現金增資	"	"	114,000,000	1,371,500	57,000,000	570,000	—	—	—	—	—	171,000,000	1,941,500
	統一百華股份有限公司	註三	原始認股	"	"	—	—	35,000,000	350,000	—	—	—	—	( 100,883)	35,000,000	249,117
	統一時尚事業股份有限公司	"	"	"	"	—	—	10,000,000	100,000	—	—	—	—	( 3,162)	10,000,000	96,838
	統一超商中國控股	"	現金增資	"	"	14,322,000	382,817	6,400,000	211,736	—	—	—	—	( 113,413)	20,722,000	481,140
	統一藥品	"	註四	註四	"	3,960,000	63,172	10,640,494	255,372	—	—	—	—	6,276	14,600,494	324,820
	統一武藏野	"	註五	無	"	5,229,000	48,462	15,687,000	156,870	—	—	—	—	12,970	20,916,000	218,302

(註一) 係帳列「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」科目。(註二) 係帳列「以成本衡量之金融資產—非流動」科目。(註三) 係帳列「採權益法之長期股權投資」科目。(註四) 係向本公司之母公司統一企業購買其所持有之統一藥品股權。(註五) 係向日商武藏野株式會社購買其所持有之統一武藏野股權。

- 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。
- 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。
- 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		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一超商股份有限公司	捷盟行銷	採權益法評價之被投資公司	進貨	\$ 43,120,484	60	月結10~80天	註	無重大差異	(\$ 3,509,228)	45	
	統昶行銷	子公司	"	15,828,128	22	月結15~30天	"	"	( 1,643,843)	21	
	大智通文化行銷	"	"	5,508,850	8	月結20~35天	"	"	( 875,916)	11	
	統一企業	母公司	"	1,812,853	3	月結30~45天	無重大差異	"	( 303,517)	4	
	安源資訊	採權益法評價之被投資公司	"	225,365	—	月結30~40天	"	"	( 37,099)	—	
	統一速達	子公司	營業成本		660,907	1	月結15天	係貨物宅配成本，故不適用	"	( 54,620)	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。

- 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：無。
- 從事衍生性商品交易：詳附註十(六)。

(二) 轉投資事業相關資訊

1. 被投資公司之相關資訊：

投資公司名稱	被投資公司			原始投資金額		期末持有			被投資公司 本期損益	本公司認列之 投資損(益)	備註
	名稱	所在地區	主要營業項目	本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
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%	\$ 981,627	(\$ 204,223)	(\$ 202,343)	子公司
	仁暉投資	台北市	專業投資	853,037	853,037	85,303,733	100.00%	859,558	8,152	7,943	"
	統一精工	台南縣	加油站、電纜	364,683	364,683	38,712,620	62.95%	420,700	22,833	14,986	"
	統昶行銷	台南縣	冷凍食品、低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	349,094	177,224	103,174	"
	統一生活	台北市	藥妝日用百貨買賣	396,000	396,000	33,100,000	100.00%	417,530	65,890	68,625	"
	統一蘭陽藝文	宜蘭縣	藝文展覽業	180,000	180,000	18,000,000	90.00%	103,566	4,984	3,282	"
	統一資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	93,348	135,956	15,025,405	56.00%	199,072	54,448	31,178	"
	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%	201,252	13,514	13,255	"
	大智通文化行銷	台北市	雜誌配送	50,000	50,000	9,432,540	100.00%	162,635	49,656	47,834	"
	統一超商中國控股	英屬維爾京群島	專業投資	679,796	468,060	20,722,000	100.00%	481,140	( 117,877)	( 117,877)	"
	統一開發	台北市	轉運站之興建等	200,000	200,000	20,000,000	20.00%	173,934	( 56,159)	( 11,232)	註一
	統一多拿滋	台北市	食品烘焙業	100,000	100,000	10,000,000	50.00%	126,249	50,302	24,517	"
	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%	130,210	92,980	26,914	"
	捷盟行銷	中壢市	食品常溫物流	91,414	91,414	5,000,000	25.00%	119,786	152,677	39,593	"
	安源資訊	台北市	網路經營	191,577	191,577	19,157,720	22.68%	149,499	( 201,035)	( 41,483)	"
	統一藥品	台北市	藥品、醫療儀器之批發及零售	330,216	74,844	14,600,494	73.74%	324,820	24,990	8,653	子公司
	統一百華	台北市	百貨公司業	350,000	—	35,000,000	70.00%	249,117	( 143,374)	( 100,883)	"
	統一武藏野	台南縣	烘焙食品業	195,525	—	20,916,000	40.00%	218,302	59,391	12,969	註一
	台灣無印良品等	—	—	1,073,146	850,146	略	20.00%~100%	684,418	略	( 8,392)	註二
捷盟行銷等	捷盛運輸(股)公司等	—	—	783,000	612,222	略	6.00%~100%	546,443	略	不適用	—
統一超商B.V.I.	統一咖啡開曼控股公司	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 3,196仟元	USD 2,805仟元	"	註三
	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 9,819仟元	(USD 3,953仟元)	"	孫公司
	Presiclerc Limited	英屬維爾京群島	專業投資	USD 12,212仟元	USD 10,837仟元	11,969,000	48.41%	USD 918仟元	(USD 3,277仟元)	"	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 5,876仟元	CAD 9,496仟元	"	"
	PCSC(Vietnam) Supermarket Limited	越南	食品百貨零售	USD 461仟元	USD 461仟元	674,220	51.00%	USD 532仟元	VND 1,296,767仟元	"	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	USD 20,656仟元	USD 20,656仟元	134,257,625	56.59%	USD 9,812仟元	PHP 20,144仟元	"	"
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc等	菲律賓	—	PHP 87,742仟元	PHP 87,742仟元	略	40.00%~100.00%	PHP 89,770仟元	略	"	略
統一超商中國控股公司	統一超商藥妝事業中國控股公司等	英屬維爾京群島	專業投資	USD 20,672仟元	USD 14,272仟元	略	100.00%	USD 14,869仟元	略	"	孫公司
統一超商藥妝事業中國控股公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	中國大陸	百貨類商品零售	USD 3,932仟元	USD 3,932仟元	略	65.00%	USD 2,162仟元	(RMB 11,230仟元)	"	"
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	RMB 8,280仟元	RMB 4,200仟元	略	90.00%	RMB 2,125仟元	(RMB 1,835仟元)	"	"
統一超商超市中國控股公司	山東統一銀座商業有限公司等	中國大陸	商品批發零售	USD 16,668仟元	USD 10,278仟元	略	55.00%~100.00%	USD 12,676仟元	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。

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		
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.	其他應收款	PHP 17,500仟元	—	10%	註一	—	營業週轉	\$ —	—	\$ —	註二	註二
Store Sites Holding 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	—	—	—	註三	註三
統一精工股份有限公司	上海統一精工機械有限公司	其他應收款	USD 1,000仟元	—	3.5%	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PHP50,000仟元為限。

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PHP10,000仟元為限。

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\$50,000仟元為限。

## (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						
統一資訊	統一生活	統一超商之子公司	註	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	0.57%	註
統一精工	統精	子公司	註	21,700	—	—	—	註
統一精工	上海統一精工機械	孫公司	註	65,998	65,998	—	9.88%	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
統一星巴克	群益安穩收益基金等	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	—	\$ 162,000	—	\$ 162,038	
仁暉投資	建弘全家福基金等	〃	〃	—	169,413	—	169,413	
大智通文化行銷	日盛債券基金等	〃	〃	—	139,190	—	139,240	
捷盟行銷	統一強棒基金等	〃	〃	—	400,082	—	400,259	
高見	復華基金等	〃	〃	—	130,146	—	130,146	
統一資訊等	統一強棒基金等	〃	〃	—	401,115	—	401,319	
速達	統一大滿貫基金	〃	〃	200,000	2,152	—	2,152	
仁暉投資	統寶光電(股)公司	〃	以成本衡量之金融資產—非流動	62,800,000	690,037	—	690,037	
伸鴻等	捷盛運輸(股)公司等	略	〃	—	27,255	—	26,965	
統一超商B.V.I.	全球策略通(股)公司等	〃	〃	—	USD 2,974仟元	—	USD 3,737仟元	
統一聖娜多堡	統一速達普通公司債	〃	無活絡市場之債券投資—流動	—	50,000	—	50,000	
捷盟行銷	伸鴻(股)公司等	〃	採權益法之長期股權投資	—	133,598	—	133,013	
大智通文化行銷等	捷盛運輸(股)公司等	〃	〃	—	361,395	—	361,111	
統一超商B.V.I.	統一超商納閣島控股公司等	〃	〃	—	USD 20,341仟元	—	USD 18,888仟元	
統一超商納閣島控股公司	Philippine Seven Corp.	子公司	〃	134,257,625	USD 9,182仟元	56.59%	PHP 397,352仟元	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc.等	略	〃	—	PHP 89,770仟元	—	PHP 89,770仟元	
統一超商中國控股公司	統一超商藥妝事業中國控股公司等	子公司	〃	—	USD 14,869仟元	—	USD 14,869仟元	
統一超商藥妝事業中國控股公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	〃	〃	—	USD 2,162仟元	65.00%	USD 2,162仟元	
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	〃	〃	—	RMB 2,125仟元	90.00%	RMB 2,125仟元	
統一超商超市中國控股公司	山東統一銀座商業有限公司等	〃	〃	—	USD 12,676仟元	—	USD 11,605仟元	



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

買、賣之公司	有價證券種類及名稱	帳列科目	交易對象	關係	期初		買入		賣出				期末	
					股數	金額	股數	金額	股數	售價	帳面成本	處分利益	股數	金額
伸鴻	統一強棒基金	註	不適用	不適用	1,496,687	\$ 22,781	16,386,096	\$ 251,220	17,052,295	\$ 261,392	\$ 261,195	\$ 197	830,488	\$ 12,806
統一資訊	統一強棒基金	"	"	"	1,934,122	29,388	20,239,090	310,247	21,319,043	326,800	326,473	327	854,169	13,162
	復華債券基金	"	"	"	—	—	6,492,413	86,184	5,000,709	66,500	66,343	157	1,491,704	19,841
高見文化行	荷銀債券基金	"	"	"	1,753,122	26,000	9,629,784	144,000	8,051,297	120,479	120,000	479	3,331,609	50,000
銷	復華債券基金	"	"	"	—	—	15,714,710	208,000	12,622,855	167,276	167,000	276	3,091,855	41,000
捷盛	盛華5599債券基金	"	"	"	—	—	9,747,454	108,900	8,685,031	97,065	96,995	70	1,062,423	11,905
	統一強棒基金	"	"	"	1,473,698	22,433	17,963,658	275,300	18,691,630	286,399	286,232	167	745,726	11,501
	統一全壘打基金	"	"	"	3,091,564	42,772	9,095,148	126,370	12,186,712	169,310	169,142	168	—	—
捷盟行銷	統一強棒基金	"	"	"	1,391,323	21,184	77,428,274	1,186,962	65,477,440	1,002,906	1,002,376	530	13,342,157	205,770
	建弘全家福債券基金	"	"	"	—	—	9,728,886	1,588,517	8,547,295	1,394,964	1,394,206	758	1,181,591	194,311
大智通文化	荷銀債券基金	"	"	"	3,642,659	54,000	62,104,224	928,000	61,695,519	922,231	921,000	1,231	4,051,364	61,000
行銷	日盛債券基金	"	"	"	4,760,199	64,000	37,455,709	506,000	36,487,334	492,815	492,000	815	5,728,574	78,000
	復華債券基金	"	"	"	—	—	94,032,740	1,245,000	94,032,740	1,246,119	1,245,000	1,119	—	—
統一星巴克	復華信天翁基金	"	"	"	2,882,699	32,100	11,815,342	132,100	14,698,041	164,540	164,200	340	—	—
	金復華債券基金	"	"	"	1,189,363	15,000	10,644,940	135,000	11,834,303	150,091	150,000	91	—	—
	保德信債券基金	"	"	"	1,040,872	15,000	7,932,900	115,000	8,973,772	130,099	130,000	99	—	—
	摩根富林J臺灣債券基金	"	"	"	997,195	15,000	10,882,156	165,000	10,567,635	160,152	160,000	152	1,311,716	20,000
	復華有利基金	"	"	"	2,043,736	25,000	14,546,522	180,000	12,157,812	150,318	150,000	318	4,432,446	55,000
	群益安穩收益基金	"	"	"	2,046,259	30,000	7,690,446	114,000	7,251,850	107,490	107,000	490	2,484,855	37,000
統一精工	富邦吉祥三號基金	"	"	"	—	—	23,801,532	250,000	23,801,532	250,065	250,000	65	—	—
	聯邦債券基金	"	"	"	—	—	18,252,121	220,000	18,252,121	220,060	220,000	60	—	—
	JF摩根第一債券基金	"	"	"	—	—	8,624,587	120,000	8,624,587	120,038	120,000	38	—	—
	群益安信基金	"	"	"	—	—	34,307,620	400,000	34,307,620	400,106	400,000	106	—	—
	大眾債券基金	"	"	"	—	—	53,611,959	695,000	53,611,959	695,218	695,000	218	—	—
	建弘台灣債券基金	"	"	"	71,942	1,000	10,030,575	140,000	10,102,517	141,033	141,000	33	—	—
	建弘全家福債券基金	"	"	"	—	—	1,281,813	210,000	1,281,813	210,058	210,000	58	—	—
	荷銀債券基金	"	"	"	—	—	19,349,092	290,000	19,349,092	290,068	290,000	68	—	—
	群益安利基金	"	"	"	—	—	12,527,998	170,000	12,527,998	170,051	170,000	51	—	—
	復華債券基金	"	"	"	—	—	12,466,800	165,287	12,466,800	165,335	165,287	48	—	—
	群益安穩基金	"	"	"	—	—	12,005,670	178,000	12,005,670	178,063	178,000	63	—	—
	富邦吉祥基金	"	"	"	—	—	11,719,633	170,000	11,719,633	170,052	170,000	52	—	—
	央債	"	"	"	—	—	—	1,001,147	—	1,001,403	1,001,147	256	—	—
統一聖娜多	統一強棒基金	"	"	"	5,441,062	81,906	7,797,246	119,588	11,965,863	183,500	181,896	1,604	1,272,445	19,598
堡														
仁暉	建弘全家福債券基金	"	"	"	556,645	90,160	1,198,586	195,500	732,611	119,090	118,800	290	1,022,620	166,860
捷順	統一強棒基金	"	"	"	599,950	9,128	7,216,042	110,450	7,503,318	114,844	114,756	88	312,674	4,822
樂清	統一強棒基金	"	"	"	—	—	6,784,507	104,000	4,062,253	62,608	62,000	608	2,722,254	42,000

註：係帳入「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」科目。

(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		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一行銷	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	\$ 6,674,657	46%	月結30~45天	無重大差異	無重大差異	(\$ 796,581)	( 46%)	
	統一武藏野	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	1,216,284	8%	月結25~30天	"	"	( 108,798)	( 6%)	
	統昂企業	聯屬公司	"	193,598	1%	月結30天	"	"	( 36,456)	2%	
	統一超商	母公司	銷貨	( 16,059,231)	( 99%)	月結15~31天	"	"	1,804,928	96%	
	統一星巴克	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	121,072	1%	月結30天	"	"	( 20,801)	( 1%)	
	二十一世紀	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	139,692	1%	月結30天	"	"	( 27,830)	( 2%)	
	萊爾富	聯屬公司	銷貨	( 18,726)	( 1%)	月結55天	"	"	30,196	2%	
	捷盟行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	( 43,479,299)	( 93%)	月結32天	"	"	3,598,014	84%
統一企業		對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	1,209,316	3%	月結20~40天	"	"	( 138,650)	( 2%)	
聯柏企業		聯屬公司	"	1,022,474	2%	月結20~70天	"	"	( 128,404)	( 2%)	
統昂企業		聯屬公司	"	2,000,004	4%	月結30天	"	"	( 168,174)	( 3%)	
統一生活		統一超商之子公司	銷貨	( 2,578,629)	( 6%)	月結50天	"	"	564,642	13%	
統一藥品		統一超商之子公司	進貨	247,762	1%	月結30~60天	"	"	( 48,238)	( 1%)	
統一星巴克		統一超商採權益法評價之被投資公司	銷貨	( 303,488)	( 1%)	月結30天	"	"	40,520	1%	
大智通文化行銷		統一超商之子公司	"	( 139,786)	—	月結40天	"	"	31,859	1%	
統奕包裝		統一企業採權益法評價之被投資公司	進貨	138,534	—	月結15~40天	"	"	( 30,152)	—	
統一資訊		統一超商	母勞務收入	( 570,549)	( 80%)	月結30天	"	"	92,780	83%	
統一速達	統一超商	母公司	銷貨	( 662,776)	( 22%)	月結15天	"	"	55,305	16%	
大智通文化行銷	統一超商	母公司	銷貨	( 5,714,493)	( 99%)	月結35天	"	"	948,477	98%	
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	3,105,251	98%	月結50天	"	"	( 534,980)	( 100%)	
伸鴻	捷盟行銷	母公司	銷貨	( 233,103)	( 85%)	月結15~20天	"	"	21,886	72%	
高見	大智通文化行銷	母公司	銷貨	( 335,468)	( 48%)	月結35天	"	"	59,167	40%	
	台灣英文雜誌社	對該公司採權益法評價之投資公司	"	( 114,474)	( 16%)	月結60天	"	"	16	—	
	大智通文化行銷	母公司	進貨	444	—	月結35天	"	"	( 260)	—	
	台灣英文雜誌社	對該公司採權益法評價之投資公司	"	23,413	5%	月結60天	"	"	( 9,112)	4%	
捷盛	捷盟行銷	母公司	進貨	472,223	38%	月結20天	"	"	( 49,636)	( 31%)	
	統一行銷	統一超商之子公司	"	398,191	32%	月結45天	"	"	( 71,421)	( 44%)	
	大智通文化行銷	統一超商之子公司	"	112,529	12%	月結20天	"	"	15,201	10%	
捷順	統一速達	統一超商之子公司	銷貨	( 276,170)	( 70%)	月結40~65天	"	"	45,834	79%	
統一藥品	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	銷貨	( 247,820)	( 45%)	月結30~60天	"	"	74,067	44%	
統一聖娜多堡	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	176,222	96%	月結60天	"	"	( 12,056)	( 45%)	
統一星巴克	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	( 144,436)	( 5%)	月結30天	"	"	23,521	18%	
	Starbucks Corporation	母公司	進貨	279,325	29%	月結30天	"	"	( 35,787)	( 23%)	
	統展	實質關係人	"	109,177	11%	月結30天	"	"	( 11,914)	( 7%)	
	統一企業	統一企業採權益法評價之被投資公司	"	101,114	10%	月結30天	"	"	( 19,792)	( 12%)	
統一武藏野	統一行銷	統一超商之子公司	銷貨	( 121,126)	( 4%)	月結30天	"	"	20,834	16%	
	捷盟行銷	統一超商之子公司	進貨	284,895	29%	月結30天	"	"	( 33,216)	( 21%)	
	統一行銷	統一超商之子公司	銷貨	( 1,216,327)	( 98%)	月結25天	"	"	108,253	99%	

(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		
統昶行銷	統一超商	母公司	\$ 1,804,928	11	\$ —	—	\$ 1,804,928	\$ —
捷盟行銷	統一生活	統一超商之子公司	564,642	5	—	—	483,105	—
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,598,014	13	—	—	1,855,689	—
大智通文化行銷	統一超商	母公司	948,477	6	—	—	948,477	—

(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	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益 (註5)	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	收回					
上海統一星巴克咖啡有限公司	咖啡及附屬販售買賣	USD5,110仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註1)	USD 2,000仟元	—	—	USD 2,000仟元	30%	USD 931仟元	USD 3,196仟元	—
統杰(汕頭)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)	USD 2,470仟元	—	—	USD 2,470仟元	48.41%	(USD 2仟元)	(USD 874仟元)	—
統杰法寶(青島)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD5,000仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司 (註2)	USD 2,185仟元	—	—	USD 2,185仟元	48.41%	(USD 147仟元)	(USD 1,305仟元)	—
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)	—	—	—	—	36.55%	(USD 51仟元)	(USD 54仟元)	—
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)	USD 3,932仟元	—	—	USD 3,932仟元	65%	(USD 907仟元)	USD 2,162仟元	—
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)	USD 4,078仟元	—	—	USD 4,078仟元	55%	USD 561仟元	USD 4,413仟元	—
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)	USD 6,200仟元	—	—	USD 6,200仟元	100%	(USD 3,087仟元)	USD 1,818仟元	—
成都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)	—	USD6,390仟元	—	USD 6,390仟元	100%	—	USD 6,445仟元	—
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			
USD 27,255仟元				USD 37,020仟元				NTD 4,696,635仟元			

(註1) 係透過統一超商 (B.V.I.) 之轉投資公司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公司之轉投資公司統一超商藥妝事業中國控股公司再投資大陸公司。

(註4) 係透過統一超商中國控股公司之轉投資公司統一超商超市中國控股公司再投資大陸公司。

(註5) 係依該等被投資公司經會計師查核之財務報表評價而得。

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  
民國95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	
統一超商	捷盛行銷	母公司對子公司	進貨	\$ 43,120,484	月結32天	32%	
		"	其他營業收入	238,957		0%	
		"	進貨折讓	90,722		0%	
		"	包裝費	198,762		0%	
		"	什項收入	203,831		0%	
		"	預付貨款				
		"	應付票據	388,711		1%	
		"	應付帳款	3,120,517		6%	
		"	應付費用	92,182		0%	
		"	進貨	15,828,128	月結15~31天	12%	
		"	進貨折讓	241,408		0%	
		"	什項收入	105,230		0%	
		"	其他營業收入	38,163		0%	
		"	應付票據	492,831		1%	
		"	應付帳款	1,151,012		2%	
	"	應付費用	10,396		0%		
	大智通文化行銷	"	進貨	5,508,850	月結35天	4%	
		"	應付票據	384,853		1%	
		"	應付帳款	491,063		1%	
	統一速達	"	進貨	660,907	月結15天	0%	
		"	應付帳款	54,620		0%	
	統一資訊	"	資訊系統處理及維護費	530,548	月結30天	0%	
		"	應付費用	99,038		0%	
	首卓企管	"	盤點費用	141,237	月結15天	0%	
		"	應付費用	27,950		0%	
	統一星巴克	"	應付費用	18,127	月結30天	0%	
		"	什項收入	61,285		0%	
博客來	"	其他應付款項	43,333	月結30天	0%		
	"	什項收入	21,256		0%		
樂清服務	"	清潔服務費	68,065	月結30天	0%		
	"	銷貨成本	44,015	月結30天	0%		
捷盟	統一生活	子公司對子公司	銷貨收入	3,217,880	月結50天	2%	
		"	銷貨折讓	658,479		0%	
		"	其他營業收入	18,682		0%	
		"	應收帳款	559,730		1%	
		"	其他應付帳款	24,297		0%	
		統一星巴克	"	銷貨收入	83,274	月結30天	0%
			"	應收帳款	12,013		0%
			"	銷貨收入	152,244	月結30天	0%
		大智通文化行銷	"	銷貨折讓	13,466		0%
			"	應收帳款	31,581		0%
			"	銷貨成本	60,092	月結30天	0%
		金財通	"	倉儲配送費	213,470	月結15~20天	0%
			"	其他應付帳款	21,811		0%
		捷盛運輸	"	什項收入	15,292		0%
			"	外車運費	473,939	月結15~20天	0%
	統一藥品	"	其他應付帳款	49,623		0%	
		"	銷貨成本	75,080	月結25天	0%	
	"	應付帳款	48,238		0%		
	統一星巴	"	銷貨成本	36,322	月結30~45天	0%	
		"	運費	401,097	月結45天	0%	
		"	應付費用	71,421		0%	
	統一資訊	"	應付費用	16,791	月結30天	0%	
		"	勞務收入	31,894	月結60天	0%	
	大智通文化行銷	"	銷貨成本	339,381	月結40天	0%	
		"	應付帳款	33,403		0%	
	捷盛	"	應付票據	20,748		0%	
		"	運費	152,522	月結20~30天	0%	
統一速達	"	應付費用	13,851		0%		
	"	營業收入	21,666	月結90天	0%		
客樂得	"	營業收入	52,594	月結90天	0%		
	"	其他應付款項	207,624		0%		
捷順運輸	"	銷貨成本	275,990	月結40~65天	0%		
	"	應付費用	45,645		0%		
伸鴻	"	運費	72,889	月結20天	0%		

民國94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	
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		—	
	"	大智通文化行銷	"	應付帳款	975,695		2%
	"		進貨	5,156,490	月結20~35天	4%	
	"		應付票據	428,714		1%	
	"	統一速達	"	應付帳款	439,093		1%
	"		進貨	625,377	月結15天	1%	
	"		應付帳款	59,109		—	
	"	統一資訊	"	運費	2,083	月結30天	—
	"		資訊系統處理及維護費等	466,185	月結30天	—	
	"		應付票據	28,362		—	
	"	首阜企管	"	應付費用	43,330		—
	"		盤點費用	118,938	月結15天	—	
	"	統一星巴克	"	應付費用	34,808		—
	"		進貨	161,360	月結30天	—	
	"		應付費用	21,460		—	
"	其他收入—租金		34,285		—		
"	統一生活	"	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	—	
		"	應付帳款	7,563		—	
	伸鴻	"	倉儲配送費	223,504	月結15~20天	—	
		"	應付費用	18,728		—	
	捷盛運輸	"	外車運費	344,155	月結15~20天	—	
"		應付費用	31,053		—		
大智通文化行銷	捷盛運輸	"	運費	103,883	月結15~20天	—	
		"	應付費用	10,489		—	
捷盛運輸	統昶行銷	"	銷貨收入	372,457	月結40~65天	—	
		"	應收帳款	65,750		—	
捷順運輸	統一速達	"	銷貨收入	237,745	月結40~65天	—	
		"	應收帳款	58,659		—	

## 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95年及94年度有關產業別財務資訊列示如下：

## 95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	\$ 111,178,730	\$ 2,636,103	\$ 19,129,743	\$ —	\$ 132,944,576
來自本公司及其他部門之收入	322,940	69,132,710	2,052,818	( 71,508,468)	—
收入合計	\$ 111,501,670	\$ 71,768,813	\$ 21,182,561	(\$ 71,508,468)	\$ 132,944,576
部門損益	\$ 4,274,228	\$ 477,347	\$ 229,199		\$ 4,980,774
採權益法之投資損失					( 37,397)
利息費用					( 164,284)
公司一般收入					1,295,482
公司一般費用					( 542,329)
稅前淨利					\$ 5,532,246
可辨認資產	\$ 34,347,443	\$ 5,568,551	\$ 7,166,957		\$ 47,082,951
採權益法之長期股權投資					768,977
公司一般資產					1,383,283
資產合計					\$ 49,235,211
折舊費用	\$ 1,998,631	\$ 399,615	\$ 491,400		\$ 2,889,646
攤銷費用	\$ 332,012	\$ 40,510	\$ 32,150		\$ 404,672
資本支出金額	\$ 2,353,917	\$ 325,174	\$ 590,465		\$ 3,269,556

## 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	\$ 102,834,005	\$ 1,565,964	\$ 15,540,917	\$ —	\$ 119,940,886
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	\$ 102,991,542	\$ 66,498,228	\$ 17,435,024	(\$ 66,983,908)	\$ 119,940,886
部門損益	\$ 4,139,869	\$ 451,781	\$ 110,010		\$ 4,701,660
採權益法之投資損失					( 81,726)
利息費用					( 158,227)
公司一般收入					1,152,204
公司一般費用					( 551,663)
稅前淨利					\$ 5,062,248
可辨認資產	\$ 31,413,712	\$ 5,055,037	\$ 6,496,987		\$ 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					\$ 44,955,412
折舊費用	\$ 1,876,662	\$ 194,613	\$ 471,508		\$ 2,542,783
攤銷費用	\$ 454,270	\$ 36,305	\$ 19,628		\$ 510,203
資本支出金額	\$ 4,094,439	\$ 488,704	\$ 478,223		\$ 5,061,366

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售收入及對企業內其他部門之銷售與轉撥收入。部門間之銷售與轉撥收入及部門間之進貨，係依商品及物品委託運送合約及門市代收合約之協議費率計算。但部門收入不包括下列項目：

1. 與部門無關之公司一般收入。
2. 依權益法評價之股權投資所認列之投資收益。  
部門損益係部門收入減除部門成本及費用後之餘額。所稱之部門成本及費用係指與產生部門收入有關之成本及費用。部門成本及費用不包括下列項目：
  1. 與部門無關之公司一般費用。
  2. 利息費用。
3. 依權益法評價之股權投資所認列之投資損失。

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

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

## (二) 地區別資訊

本公司及其子公司民國95及94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95及94年度無外銷銷售收入達合併損益表收入金額之10%以上者。

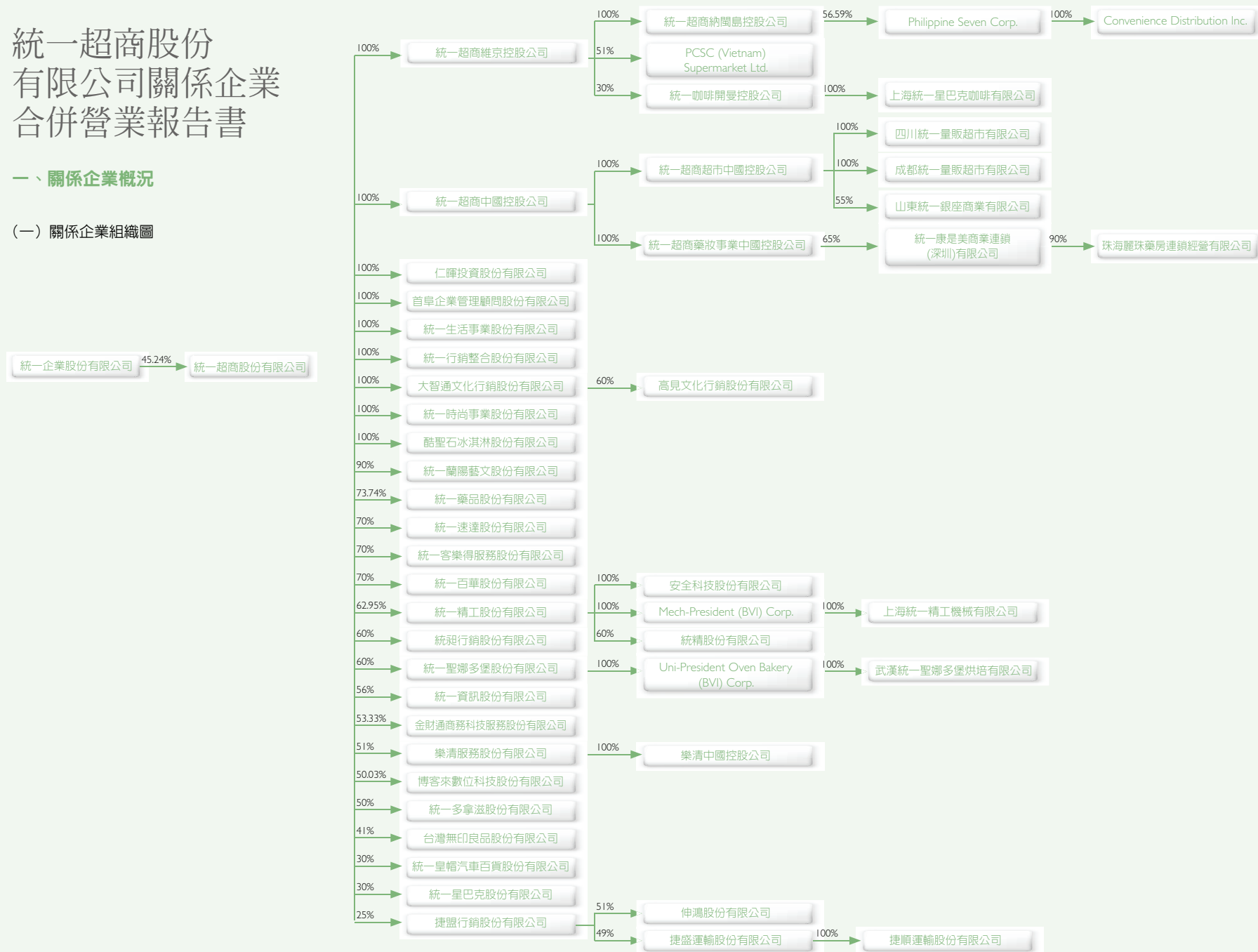
## (四) 重要客戶資訊

本公司及其子公司民國95及94年度無收入達合併損益表收入10%以上客戶。

# 統一超商股份有限公司關係企業 合併營業報告書

## 一、關係企業概況

### (一) 關係企業組織圖



## (二) 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副董事長
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
統一咖啡開曼控股公司	本集團指派人員當選為該公司董事長
捷盛運輸股份有限公司	捷盟行銷(股)公司指派人員當選為該公司董事長

## (三) 各關係企業基本資料

單位：新台幣千元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額(註)	主要營業或生產項目
統一超商維京控股公司	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
統一超商中國控股公司	2002.11.01	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 20,722 仟元	專業投資
仁暉投資(股)公司	1996.12.20	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	853,037	專業投資
首阜企業管理顧問(股)公司	1998.04.13	台北市松山區八德路 4 段 245 巷 35 號 1 樓	45,494	商品管理顧問
統一生活事業(股)公司	1995.07.27	台北市松山區東興路 8 號 7 樓	331,000	藥妝日用品百貨買賣
統一行銷整合(股)公司	1995.09.18	台北市南港區園區街 3 之 1 號 4 樓(G 棟)	70,000	百貨型錄販售買賣
大智通文化行銷(股)公司	1999.01.12	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	94,325	雜誌配送
統一時尚事業(股)公司	2006.10.05	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	100,000	化妝品、食品什貨、飲料、日常用品及其他綜合零售業
酷聖石冰淇淋(股)公司	2006.12.26	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	70,000	食品、飲料製造、批發、零售業；餐館業；飲料業
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
統一藥品(股)公司	1993.09.03	台北市松山區東興路 8 號 7 樓	198,000	各種西藥、醫療儀器器材、食品及飲料之買賣
統一速達(股)公司	2000.01.24	台北縣三重市成功路 137 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	2002.06.24	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	15,000	接受事業機關委託商品配送及貨款收取業務
統一百華(股)公司	2006.02.24	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	500,000	百貨公司業
統一精工(股)公司	1991.12.09	台南縣永康市環工路 67 號	614,933	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
統一資訊(股)公司	1997.08.27	台北市內湖區陽光街 246 號 6 樓	268,311	企業資訊管理顧問服務
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
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
統一超商納閩島控股公司	2000.10.24	Level 7(E), Main Office Tower, Financial Park Labuan, Jalan Merdeka, 87000 Labuan, F.T. Labuan, Malaysia	USD 20,684 仟元	專業投資



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
Philippine Seven Corp.	1982.11.29	7/F The Columbia Tower, Ortigas Avenue Mandaluyong City Metro Manila	PHP 237,938 仟元	食品及用品零售
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
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited	1998.03.07	No.8 Pham Ngoc Thace Street, Dong Da Dist, Hanoi, Vietnam	VND 18,365,228 仟元	商品零售和批發經營
統一咖啡開曼控股公司	1999.11.16	Huntlaw Building P.O. Box 2804, George town, Grand Cayman, Cayman Islands	USD 6,000 仟元	專業投資
上海統一星巴克咖啡有限公司	2000.03.02	中國上海市盧灣區淮海中路 853 號 2 樓	USD 5,110 仟元	咖啡、飲料、各類食品之零售業務
統一超商超市中國控股公司	2004.02.16	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola British Virgin Islands	USD 16,690 仟元	專業投資
四川統一量販超市有限公司	2005.10.14	中國四川省成都市高新區高朋大道 3 號 1 樓 (東方希望大廈)	RMB 50,000 仟元	商品零售和批發經營
成都統一量販超市有限公司	2006.10.12	中國四川省成都市高新區高朋大道 3 號 1 樓 (東方希望大廈)	RMB 50,000 仟元	商品零售和批發經營
山東統一銀座商業有限公司	2005.07.12	中國山東省濟南市高新區華信路 15 號 4 樓	RMB 60,000 仟元	商品批發零售
統一超商藥妝事業中國控股公司	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
統一康是美商業連鎖 (深圳) 有限公司	2004.12.13	中國廣東省深圳市福田區八卦路聚鑫科技大廈 909 室	RMB 50,000 仟元	百貨類商品零售
珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	2000.01.28	中國廣東省珠海市拱北桂花北路	RMB 20,000 仟元	藥品 (連鎖) 零售、日用百貨化妝品批發零售
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、中介服務、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
Mech-President (BVI) Corp.	1997.07.24	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Center, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 3,500 仟元	專業投資
上海統一精工機械有限公司	2001.11.09	中國上海市青浦工業園區新區路 409 號	USD 2,500 仟元	電梯生產
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
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
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	2005.10.14	中國湖北省武漢市江漢區新華路 316 號良友大廈 17 樓 DEF 座	USD 3,090 仟元	烘焙食品業
樂清中國控股公司	2006.06.30	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 700 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	150,000	汽車貨運業
捷順運輸 (股) 公司	2003.08.01	桃園縣中壢市民族路二段 218 號 1 樓	56,000	汽車貨運業

註：2006 年 12 月 31 日之兌換匯率為 USD : NT = 1 : 32.59、PHP : NT = 1 : 0.66、VND:NT= 1 : 0.0018 及 RMB : NT = 1 : 4.18。

(四) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(五) 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：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。

## (六) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
統一超商維京控股公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：高清憲	46,405,458	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	46,405,458	100.00
統一超商中國控股公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：高清憲	20,722,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	20,722,000	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	林文慶	—	—
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	33,100,000	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	33,100,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	33,100,000	100.00
	總經理	蔡篤昌	—	—
統一行銷整合股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	7,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生、陳瑞堂、賴南貝	7,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐	7,000,000	100.00
	總經理	賴南貝	—	—
大智通文化行銷股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	9,432,540	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：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
	總經理	謝伯宗	—	—
統一時尚事業股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	10,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、王文欣	10,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐	10,000,000	100.00
	總經理	吳國軒	—	—
酷聖石冰淇淋股份有限公司	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：吳國軒、謝健南	7,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐	7,000,000	100.00
	總經理	謝健南	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
統一蘭陽藝文股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	18,000,000	90.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、陳瑞堂、王文貴	18,000,000	90.00
	董事	財團法人蘭陽文教基金會法人代表：劉哲民	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：楊杰	2,000,000	10.00
	總經理	王寶銘	—	—
統一藥品股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	14,600,494	73.74
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：李華揚、高敏航、徐重仁、蔡篤昌	14,600,494	73.74
	董事	泰伯股份有限公司法人代表：吳平治	1,980,000	10.00
	董事	統仁投資股份有限公司法人代表：林添茂、吳中和	382,199	1.93
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南	14,600,494	73.74
	總經理	高敏航	—	—
統一速達股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生	20,000,000	20.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林隆義	20,000,000	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、黃千里、謝健南	70,000,000	70.00
	董事	日商雅馬多控股集團股份有限公司法人代表：有富慶二	10,000,000	10.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	70,000,000	70.00
	總經理	黃千里	—	—
統一客樂得服務股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	1,050,000	70.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、黃千里、謝健南、洪金谷	1,050,000	70.00
	董事	日商雅馬多控股集團股份有限公司法人代表：有富慶二、芝崎健	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	日商雅馬多控股集團股份有限公司法人代表：栗栖利藏	450,000	30.00
	總經理	黃千里	—	—
統一百華股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生	15,000,000	30.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、張國光、謝健南、洪金谷	35,000,000	70.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐	35,000,000	70.00
	總經理	洪金谷	—	—
統一精工股份有限公司	董事長	方醫良	14,374	0.02
	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	38,712,620	62.95
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生、林隆義	12,298,659	20.00
	監察人	大亞電線電纜股份有限公司法人代表：沈尚宜	4,270,311	6.94
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	38,712,620	62.95
	總經理	張耀銘	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
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：涂如肯	6,521,090	20.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：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	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	17,400,000	60.00
	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：謝健南、黃書傑、張簡雲輝	17,400,000	60.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐	17,400,000	60.00
	總經理	黃書傑	—	—
統一資訊股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	15,025,405	56.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：賴南貝、謝健南、張家華	15,025,405	56.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：陳景星、方木星	8,049,323	30.00
	董事	株式會社野村總合研究所法人代表：深美泰男	3,756,347	14.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：鍾茂甲	15,025,405	56.00
	總經理	謝健南	—	—
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	—	—
樂清服務股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	15,300,000	51.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：王文貴、黃千里、楊燕申	15,300,000	51.00
	副董事長	日商株式會社樂清法人代表：駒井輝雄	14,700,000	49.00
	董事	日商株式會社樂清法人代表：岡井和夫、住本和司、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	洪堯欣	—	—

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	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南	10,000,000	50.03
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝伯宗、賴南貝、陳瑞堂	10,000,000	50.03
	董事	力智投資股份有限公司法人代表：張守慧	363,000	1.82
	董事	林丕容	2,081,000	10.41
	董事	張天立	1,579,000	7.90
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：陳福唐	10,000,000	50.03
	監察人	力智投資股份有限公司法人代表：林麗卿	363,000	1.82
	總經理	張天立	1,579,000	7.90
統一多拿滋股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	10,000,000	50.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、許晉彬、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、西村晴夫、駒井輝雄、檜原純一	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法人代表：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法人代表：三ツ木宏	1,000,000	10.00
	總經理	蔡篤昌	-	-
統一皇帽汽車百貨股份有限公司	董事長	日商株式會社皇帽法人代表：谷口直意	8,845,000	30.50
	副董事長	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南	8,700,000	30.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、王文貴	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：橫村健司	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：岡田孝二	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：王金龍、Charles Jemley、Mark Wesley	15,523,200	50.00
	監察人	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：Jim Eschweiler	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	-	-

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
捷強行銷股份有限公司	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	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南	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	日商三菱商事株式會社法人代表：成田恒一、金子昇	3,000,000	15.00
	董事	日商株式會社菱食法人代表：小野田六郎	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
統一超商納閩島控股公司	總經理	許晉彬	—	—
	董事長	統一超商維京控股公司法人代表：高清愿	20,684,321	100.00
Philippine Seven Corp.	董事	統一超商維京控股公司法人代表：林蒼生	20,684,321	100.00
	董事長	Vicente T. Paterno	5,540,746	2.34
	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	134,257,625	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
	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	—
Convenience Distribution Inc.	總經理	Jose Victor P. Paterno	—	—
	董事長	Philippine Seven Corp. 法人代表：Jose Victor P. Paterno	45,000,000	100.00
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited	董事	Philippine Seven Corp. 法人代表：Eduardo P. Bataclan、劉俊北、林宗佑、Liwayway T. Fernandez	45,000,000	100.00
	董事長	統一超商維京控股公司法人代表：謝健南	資本額：VND18,365,228 仟元	51.00
	董事	越南河內食品法人代表：泰光勇、范維興	—	35.00
	董事	日商三菱商事株式會社法人代表：河內俊夫	—	14.00
	董事	統一超商維京控股公司法人代表：謝志鵬、李志明	—	51.00
統一咖啡開曼控股公司	總經理	李志明	—	—
	董事長	凱友投資維京控股公司法人代表：林蒼生	1,200,000	20.00
	董事	統一超商維京控股公司法人代表：徐重仁、徐光宇	1,800,000	30.00
上海統一星巴克咖啡有限公司	董事	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：Ernest Luk、Christine Helen Day、Martin Patrick Coles	3,000,000	50.00
	董事長	統一咖啡開曼控股公司法人代表：林蒼生	資本額：USD 5,110 仟元	100.00
	董事	統一咖啡開曼控股公司法人代表：徐重仁、徐光宇、鍾家蘇、Ernest Luk、Christine Helen Day、Martin Patrick Coles	—	100.00
統一超商超市中國控股公司	總經理	徐光宇	—	—
	董事長	統一超商中國控股公司法人代表：高清愿	16,690,000	100.00
四川統一量販超市有限公司	董事	統一超商中國控股公司法人代表：林蒼生	16,690,000	100.00
	董事長	統一超商超市中國控股公司法人代表：徐重仁	資本額：RMB 50,000 仟元	100.00
	董事	統一超商超市中國控股公司法人代表：張簡雲輝、謝健南、林文慶、林武忠、李世政、許晉彬	—	100.00
	監察人	統一超商超市中國控股公司法人代表：張勇	—	100.00
	總經理	張簡雲輝	—	—

企 業 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	持 有 股 份		
			股 數	持 股 比 率	
成都統一量販超市有限公司	董事長	統一超商超市中國控股公司法人代表：徐重仁	資本額：RMB	50,000 仟元	100.00
	董事	統一超商超市中國控股公司法人代表：謝健南、張簡雲輝、許晉彬、林文慶		—	100.00
	監察人	統一超商超市中國控股公司法人代表：張華忠		—	100.00
	總經理	張簡雲輝		—	—
山東統一銀座商業有限公司	董事長	山東銀座商城有限公司法人代表：季綉綺	資本額：RMB	60,000 仟元	45.00
	董事	統一超商超市中國控股公司法人代表：徐重仁、謝健南、張簡雲輝		—	55.00
	董事	山東銀座商城有限公司法人代表：王仁泉		—	45.00
	總經理	葉永祥		—	—
統一超商藥妝事業中國控股公司	董事長	統一超商中國控股公司法人代表：高清憲		3,982,000	100.00
	董事	統一超商中國控股公司法人代表：林蒼生		3,982,000	100.00
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公司法人代表：徐重仁	資本額：RMB	50,000 仟元	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公司法人代表：林隆義、謝健南、蔡篤昌、張簡雲輝		—	65.00
	總經理	蔡篤昌		—	—
珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司	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	資本額：RMB	20,000 仟元	90.00
	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		—	90.00
	監察人	羅麗屏		—	10.00
	總經理	蔡篤昌		—	—
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法人代表：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法人代表：陳有仁		4,000,000	40.00
	總經理	陳嘉男		—	—
安全科技股份有限公司	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：翁振銘		500,000	100.00
	董事	統一精工股份有限公司法人代表：劉明照、王英郁、黃榮財、張聘昌、薛裕仁		500,000	100.00
	監察人	統一精工股份有限公司法人代表：鄭俊益		500,000	100.00
	總經理	翁振銘		—	—
Mech-President (BVI) Corp.	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：劉明照	資本額：USD	3,500 仟元	100.00
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	資本額：USD	2,500 仟元	100.00
	董事	Mech-President (BVI) Corp. 法人代表：鄭俊益、黃榮財		—	100.00
	總經理	劉明照		—	—
統精股份有限公司	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：方醫良		1,605,000	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		—	—
	董事	林水干		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		—	—
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	資本額：USD	3,090 仟元	100.00

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		
			股數	持股比率	
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	董事長	Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. 法人代表：林蒼生	資本額：USD	3,090 仟元	100.00
	董事	Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. 法人代表：黃書傑、張簡雲輝、李華揚、蕭達時		—	100.00
	總經理	鄭仁紹		—	—
樂清中國控股公司	董事	樂清服務股份有限公司法人代表：徐重仁		7,000	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
	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		—	—
捷盛運輸股份有限公司	董事長	捷盟行銷股份有限公司法人代表：謝健南		7,350,000	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		7,350,000	49.00
	董事	統昶行銷股份有限公司法人代表：程東和、曾慶仁		3,750,000	25.00
	董事	大智通文化行銷股份有限公司法人代表：謝伯宗、彭健佳		3,000,000	20.00
	董事	伸鴻股份有限公司法人代表：林明芳		900,000	6.00
	監察人	捷盟行銷股份有限公司法人代表：呂界緯		7,350,000	49.00
	監察人	統昶行銷股份有限公司法人代表：蔡廣文		3,750,000	25.00
	總經理	彭賢壽		—	—
捷順運輸股份有限公司	董事長	捷盛運輸股份有限公司法人代表：謝健南		5,600,000	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、彭健佳、林明芳		5,600,000	100.00
	監察人	捷盛運輸股份有限公司法人代表：蔡廣文、呂界緯		5,600,000	100.00
	總經理	彭賢壽		—	—

## 二、關係企業營運概況

各關係企業之財務狀況及經營結果：

單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨值	營業收入	營業利益（損失）	本期損益（稅後）	每股盈餘（元） （稅後）
統一超商維京控股公司（註1）	1,512,353	1,000,201	18,574	981,627	(140,415)	(216,350)	(204,223)	(4.40)
統一超商中國控股公司（註1）	675,330	485,983	4,843	481,140	(112,919)	(117,880)	(117,877)	(5.69)
仁暉投資股份有限公司	853,037	859,803	245	859,558	6,659	6,014	8,152	0.10
首阜企業管理顧問股份有限公司	45,494	108,617	34,767	73,850	183,777	27,270	21,372	4.70
統一生活事業股份有限公司	331,000	1,329,808	917,013	412,795	4,137,017	49,939	65,890	1.99
統一行銷整合股份有限公司	70,000	149,471	132,629	16,842	491,994	(35,031)	(37,584)	(5.37)
大智通文化行銷股份有限公司	94,325	1,608,711	1,444,400	164,311	6,147,241	52,040	49,656	5.26



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)
統一時尚事業股份有限公司	100,000	100,008	3,170	96,838	—	(3,268)	(3,162)	(0.32)
酷聖石冰淇淋股份有限公司	70,000	70,000	—	70,000	—	—	—	—
統一蘭陽藝文股份有限公司	200,000	168,872	53,358	115,514	420,706	(7,999)	4,984	0.25
統一藥品股份有限公司	198,000	383,374	158,230	225,144	552,806	37,584	24,990	1.26
統一速達股份有限公司	1,000,000	1,595,164	1,334,580	260,584	3,046,146	50,607	13,936	0.14
統一客樂得服務股份有限公司	15,000	297,634	263,616	34,018	104,998	21,849	16,823	11.22
統一百華股份有限公司	500,000	386,556	29,930	356,626	—	(144,783)	(143,374)	(2.87)
統一精工股份有限公司	614,933	2,579,674	1,911,410	668,264	13,628,323	30,668	22,833	0.37
統一超市行銷股份有限公司	326,055	2,821,217	2,254,578	566,639	16,601,537	216,775	177,224	5.44
統一聖娜多堡股份有限公司	290,000	185,787	64,085	121,702	345,678	(16,300)	(71,076)	(2.45)
統一資訊股份有限公司	268,311	537,346	188,338	349,008	711,796	32,543	54,448	2.03
金財通商務科技服務股份有限公司	135,000	192,838	57,590	135,248	182,769	16,027	18,208	1.35
樂清服務股份有限公司	300,000	242,907	57,513	185,394	393,611	38,584	32,223	1.07
博客來數位科技股份有限公司	199,900	456,265	314,596	141,669	1,369,590	50,076	53,002	2.65
統一多拿滋股份有限公司	200,000	370,339	116,636	253,703	550,468	60,279	50,302	2.52
台灣無印良品股份有限公司	100,000	263,626	123,086	140,540	530,171	51,743	32,555	3.26
統一皇帽汽車百貨股份有限公司	290,000	168,651	97,657	70,994	259,045	76,953	(50,740)	(1.75)
統一星巴克股份有限公司	310,464	1,040,568	606,536	434,032	2,848,857	130,431	92,980	2.99
捷盟行銷股份有限公司	200,000	7,041,305	6,594,645	446,660	46,642,870	146,136	152,677	7.63
統一超商納閩島控股公司 (註1)	674,102	320,004	—	320,004	(128,469)	(128,579)	(128,579)	(6.22)
Philippine Seven Corp. (註1)	158,156	1,211,999	802,191	409,808	2,928,320	(130,012)	11,967	0.05
Convenience Distribution Inc. (註1)	29,911	63,959	32,128	31,831	101,555	9,126	635	0.01
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited. (註1)	35,887	45,543	11,566	33,977	87,966	1,921	3,011	—
統一咖啡開曼控股公司 (註1)	195,540	356,998	9,796	347,203	—	(9,987)	91,239	15.21
上海統一星巴克咖啡有限公司 (註1)	166,535	565,672	229,999	335,673	1,385,859	152,017	101,002	—
統一超商超市中國控股公司 (註1)	543,927	414,110	—	414,110	(82,179)	(82,415)	(81,840)	(4.90)
四川統一量販超市有限公司 (註1)	208,774	250,505	191,255	59,250	413,356	(97,907)	(100,444)	—
成都統一量販超市有限公司 (註1)	208,774	210,222	189	210,033	—	—	—	—
山東統一銀座商業有限公司 (註1)	250,529	508,968	310,943	198,024	1,805,069	35,587	30,445	—
統一超商藥妝事業中國控股公司 (註1)	129,773	71,971	—	71,971	(29,497)	(29,571)	(29,567)	(7.43)

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)
統一康是美商業連鎖 (深圳) 有限公司 (註 1)	208,774	123,814	15,420	108,394	35,051	(39,100)	(45,778)	—
珠海麗珠藥房連鎖經營有限公司 (註 1)	83,510	15,366	5,508	9,857	19,414	(6,822)	(7,479)	—
高見文化行銷股份有限公司	100,000	324,308	222,781	101,527	712,764	(1,509)	1,387	0.14
安全科技股份有限公司	5,000	7,220	7,352	(132)	6,250	(3,489)	(3,568)	(7.14)
Mech-President (BVI) Corp. (註 1)	114,065	59,283	432	58,851	50	(69)	(16,660)	—
上海統一精工機械有限公司 (註 1)	119,800	152,101	92,810	59,291	59,614	(13,591)	(16,529)	—
統精股份有限公司	26,750	62,820	27,037	35,783	281,805	8,364	8,003	2.99
Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. (註 1)	100,718	7,798	11,799	(4,001)	(8,123)	(8,123)	(8,123)	—
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司 (註 1)	104,387	83,176	89,587	(6,411)	63,720	(45,458)	(56,968)	—
樂清中國控股公司 (註 1)	22,813	22,871	—	22,871	59	57	57	8.21
伸鴻股份有限公司	56,300	256,550	178,724	77,826	279,430	20,378	14,251	2.53
捷盛運輸股份有限公司	150,000	632,870	442,417	190,453	1,226,515	18,809	24,737	1.65
捷順運輸股份有限公司	56,000	186,640	121,614	65,026	391,731	9,424	7,399	1.32

註 1：為外國公司，非美金幣別一律先換算為美金，再依美金匯率換算為台幣。資產負債表相關數字依 2006 年 12 月 31 日之兌換匯率換算為新台幣列示 (註 2)；損益表相關數字依 2006 年全年平均匯率換算為新台幣列示 (註 3)。

註 2：2006 年 12 月 31 日兌換匯率：

美金：新台幣 = 1：32.59      美金：人民幣 = 1：7.81      美金：菲幣 = 1：49.03      美金：越南盾 = 1：16,678

註 3：2006 年全年平均匯率：

美金：新台幣 = 1：32.53      美金：人民幣 = 1：7.98      美金：菲幣 = 1：51.41      美金：越南盾 = 1：16,436

# 統一超商股份有限公司關係報告書

## 統一超商股份有限公司關係報告書聲明書

財審報字第 05002369 號

本公司民國九十五年度（自民國九十五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



中華民國九十六年三月十二日

## 統一超商股份有限公司關係報告書會計師複核報告

### 統一超商股份有限公司 公鑒：

貴公司編製之民國九十五年度關係報告書，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 貴公司編製之民國九十五年度關係報告書，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 貴公司民國九十五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：

林東翹 林東翹



陳美姿 陳美姿



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

民國九十六年三月十二日

## 統一超商股份有限公司九十五年度關係報告書

### 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	控制公司之持股與股質情形			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%	—	常務董事	林蒼生
					常務董事(總經理)	徐重仁
					董事	林隆義
					董事	羅智先
					董事	楊文隆
					董事	杜德成
					董事(副總經理)	吳國軒
					董事(副總經理)	張簡雲輝

### 二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國 95 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	佔總進(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	佔總應收(付)帳款、票據之比率	金額	處理方式	備抵呆帳處理
統一企業股份有限公司	進貨	1,812,853	3%	—	註	月結30~45天	註	註	無重大差異	(303,517)	(4%)	—	—	—

註：無重大差異。

## (二) 財產交易：

本公司於民國 95 年度經董事會決議，向統一企業購其所持有之統一藥品股份有限公司 73.74% 之股權，交易價格經參酌證券分析專家意見議定為 \$255,372。

## (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	21,446	1%	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	12,257	1%	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	52,529	14%	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



董事長：高鴻憲

2007年4月25日

Bakery Corp. ; Bank Pro E-Service Technology Co.,Ltd. ; Duskin Serve Taiwan Co. ; Books.com.Co.Ltd. ; Mister Donut Taiwan Corp. ; Muji Taiwan Co.Ltd. ; President Musashino Corp. ; Marks and Spencer Co. ; President Organics, Co. ; P  
 T&T Supermarket Inc. ; PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd. ; President Starbucks Coffee Shanghai Corp. ; President Cosmed Chain Store (Shen Zhen) Co.,Ltd. ; Shan Dong President Yinzuo Commercial Limited ; PCSC (SICHUAN) Hyper  
 Service Corp. ; President FN Business Corp. ; Cold Stone Creamery Taiwan Ltd. ; President YiLan Art and Culture Corp. ; President Transnet Corp. ; Uni-President Department Store Corp. ; President Collect Services Co. Ltd. ; President  
 President Musashino Corp. ; Marks and Spencer Co. ; President Organics, Co. ; President Coffee Corp. ; Uni-President Yellow Hat Corp. ; Retail Support International Corp. ; Q-ware Systems & services Corp. ; President Pharmaceutical  
 ; Shan Dong President Yinzuo Commercial Limited ; PCSC (SICHUAN) Hypermarket Limited ; PCSC (CHENGDU) Hypermarket Limited ; Cold Stone Creamery Shanghai, Ltd. ; President Drugstore Business Corp. ; President Direct Marketi  
 Department Store Corp. ; President Collect Services Co. Ltd. ; President Information Corp. ; Mech-President Corp. ; Uni-President Cold-Chain Corp. ; Uni-President Oven Bakery Corp. ; Bank Pro E-Service Technology Co.,Ltd. ; Duskin Se  
 Corp. ; Q-ware Systems & services Corp. ; President Pharmaceutical Corp. ; 21 Century Enterprise Co., Ltd. ; Uni-President Development Corp. ; Philippine Seven Corp. ; T&T Supermarket Inc. ; PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd. ; Pre  
 Shanghai, Ltd. ; President Drugstore Business Corp. ; President Direct Marketing Corp. ; Ren-Hui Investment Corp. ; Capital Inventory Services Corp. ; Wisdom Distribution Service Corp. ; President FN Business Corp. ; Cold Stone Crean  
 President Oven Bakery Corp. ; Bank Pro E-Service Technology Co., Ltd. ; Duskin Serve Taiwan Co. ; Books.com. Co. Ltd. ; Mister Donut Taiwan Corp. ; Muji Taiwan Co. Ltd. ; President Musashino Corp. ; Marks and Spencer Co. ; President C  
 Seven Corp. ; T&T Supermarket Inc. ; PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd. ; President Starbucks Coffee Shanghai Corp. ; President Cosmed Chain Store (Shen Zhen) Co.,Ltd. ; Shan Dong President Yinzuo Commercial Limited ; PCSC (S  
 Distribution Service Corp. ; President FN Business Corp. ; Cold Stone Creamery Taiwan Ltd. ; President YiLan Art and Culture Corp. ; President Transnet Corp. ; Uni-President Department Store Corp. ; President Collect Services Co. Ltd. ;  
 Ltd. ; President Musashino Corp. ; Marks and Spencer Co. ; President Organics, Co. ; President Coffee Corp. ; Uni-President Yellow Hat Corp. ; Retail Support International Corp. ; Q-ware Systems & services Corp. ; President Pharmaceu  
 .Ltd. ; Shan Dong President Yinzuo Commercial Limited ; PCSC (SICHUAN) Hypermarket Limited ; PCSC (CHENGDU) Hypermarket Limited ; Cold Stone Creamery Shanghai, Ltd. ; President Drugstore Business Corp. ; President Direct  
 President Department Store Corp. ; President Collect Services Co. Ltd. ; President Information Corp. ; Mech-President Corp. ; Uni-President Cold-Chain Corp. ; Uni-President Oven Bakery Corp. ; Bank Pro E-Service Technology Co., Ltd.  
 International Corp. ; Q-ware Systems & services Corp. ; President Pharmaceutical Corp. ; 21 Century Enterprise Co., Ltd. ; Uni-President Development Corp. ; Philippine Seven Corp. ; T&T Supermarket Inc. ; PCSC (Vietnam) Supermark  
 Creamery Shanghai, Ltd. ; President Drugstore Business Corp. ; President Direct Marketing Corp. ; Ren-Hui Investment Corp. ; Capital Inventory Services Corp. ; Wisdom Distribution Service Corp. ; President FN Business Corp. ; Cold Sto  
 ; Uni-President Oven Bakery Corp. ; Bank Pro E-Service Technology Co., Ltd. ; Duskin Serve Taiwan Co. ; Books.com. Co. Ltd. ; Mister Donut Taiwan Corp. ; Muji Taiwan Co. Ltd. ; President Musashino Corp. ; Marks and Spencer Co. ; Pre  
 Philippine Seven Corp. ; T&T Supermarket Inc. ; PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd. ; President Starbucks Coffee Shanghai Corp. ; President Cosmed Chain Store (Shen Zhen) Co.,Ltd. ; Shan Dong President Yinzuo Commercial Limited ; P  
 Wisdom Distribution Service Corp. ; President FN Business Corp. ; Cold Stone Creamery Taiwan Ltd. ; President YiLan Art and Culture Corp. ; President Transnet Corp. ; Uni-President Department Store Corp. ; President Collect Services Co  
 Taiwan Co. Ltd. ; President Musashino Corp. ; Marks and Spencer Co. ; President Organics, Co. ; President Coffee Corp. ; Uni-President Yellow Hat Corp. ; Retail Support International Corp. ; Q-ware Systems & services Corp. ; President  
 (Shen Zhen) Co.,Ltd. ; Shan Dong President Yinzuo Commercial Limited ; PCSC (SICHUAN) Hypermarket Limited ; PCSC (CHENGDU) Hypermarket Limited ; Cold Stone Creamery Shanghai, Ltd. ; President Drugstore Business Corp. ; Pres  
 Corp. ; Uni-President Department Store Corp. ; President Collect Services Co. Ltd. ; President Information Corp. ; Mech-President Corp. ; Uni-President Cold-Chain Corp. ; Uni-President Oven Bakery Corp. ; Bank Pro E-Service Technolog  
 Support International Corp. ; Q-ware Systems & services Corp. ; President Pharmaceutical Corp. ; 21 Century Enterprise Co., Ltd. ; Uni-President Development Corp. ; Philippine Seven Corp. ; T&T Supermarket Inc. ; PCSC (Vietnam) Sup  
 Stone Creamery Shanghai, Ltd. ; President Drugstore Business Corp. ; President Direct Marketing Corp. ; Ren-Hui Investment Corp. ; Capital Inventory Services Corp. ; Wisdom Distribution Service Corp. ; President FN Business Corp. ; Co  
 Corp. ; Uni-President Oven Bakery Corp. ; Bank Pro E-Service Technology Co., Ltd. ; Duskin Serve Taiwan Co. ; Books.com. Co. Ltd. ; Mister Donut Taiwan Corp. ; Muji Taiwan Co. Ltd. ; President Musashino Corp. ; Marks and Spencer Co. ;  
 ; Philippine Seven Corp. ; T&T Supermarket Inc. ; PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd. ; President Starbucks Coffee Shanghai Corp. ; President Cosmed Chain Store (Shen Zhen) Co.,Ltd. ; Shan Dong President Yinzuo Commercial Limited ;  
 Wisdom Distribution Service Corp. ; President FN Business Corp. ; Cold Stone Creamery Taiwan Ltd. ; President YiLan Art and Culture Corp. ; President Transnet Corp. ; Uni-President Department Store Corp. ; President Collect Services C

PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION



統一超商股份有限公司 WWW.7-11.COM.TW