



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

# 遠景

**2008**  
Annual Report  
97年年度報告書

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

公司代理發言人 代理發言人姓名 / 謝健南  
職稱 / 副總經理  
電話 / (02) 2747-8711  
電子郵件信箱 / spokesman@mail.7-11.com.tw

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 / 張明輝、蔡金拋  
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>

<b>壹、致股東報告書</b>	<b>14</b>	<b>伍、營運概況</b>	<b>35</b>	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	047
<b>貳、公司簡介</b>	<b>16</b>	一、業務內容	035	五、最近年度轉投資政策分析	048
<b>參、公司治理報告</b>	<b>18</b>	二、市場及產銷概況	037	六、風險管理之政策與組織架構，風險事項之分析評估	048
一、組織系統	018	三、從業員工資料	038	七、其他重要事項	050
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	019	四、環保支出資訊	039	<b>捌、特別記載事項</b>	<b>51</b>
三、公司治理運作情形	023	五、勞資關係	041	一、關係企業相關資料	051
四、會計師資訊	028	六、重要契約	042	二、私募有價證券辦理情形	051
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	029	<b>陸、財務概況</b>	<b>43</b>	三、子公司持有或處分本公司股票情形	051
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	029	一、最近五年度簡明資產負債表及損益表	043	四、其他必要補充說明事項	051
七、綜合持股情形	030	二、最近五年度財務分析	044	五、有無證券交易法第三十六條第二項第二款之事項	051
<b>肆、募資情形</b>	<b>32</b>	三、最近年度財務報告之監察人審查報告書	045	<b>玖、補充揭露事項</b>	<b>51</b>
一、資本及股份	032	四、最近年度財務報告書	045	一、關鍵績效指標	051
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	034	五、最近年度經會計師查核簽證之母子公司合併財務報表	045	二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎	051
三、資金運用計劃執行情形	034	六、公司及關係企業財務週轉困難之情事	045	三、公司適用避險會計之目標與方法	052
		<b>柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項</b>	<b>46</b>	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	052
		一、財務狀況分析	046		
		二、經營結果分析	046		
		三、現金流量分析	047		

三十年前的愿景，開啓台灣零售通路的革命，7-ELEVEN 全年無休的服務成為台灣人民便利的好鄰居  
三十年來的用心，持續引領消費者優質生活體驗，多元且綿密的服務網路與台灣人民生活作息緊緊相繫  
2009 年 7-ELEVEN 正式進駐上海  
全新的服務體驗跨越國界，全新的生活便利沒有距離  
三十年台灣的成功經驗將結合廣大的新興市場，開創統一超商新的成長動能與方向





# 用心

用心，打造幸福夢想  
多元品牌的服務，滿足顧客每一雙期待的眼光

酷聖石冰淇淋 (Cold Stone)



統一多拿滋 (Mr. Donut)

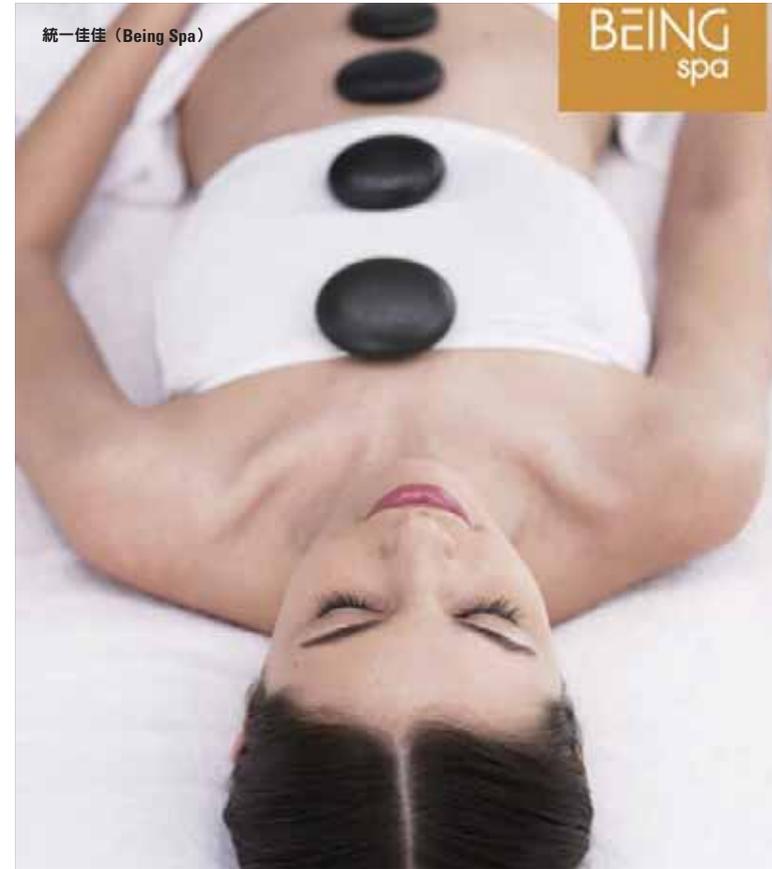


統一星巴克 (Starbucks)



康是美 (Cosmed)





# 創新

創新，引領風格時尚  
透過全方位產業佈局，創造流行生活感動體驗

books.com.tw



樂R天



堅持，凝聚團結力量  
整合集團實體虛擬資源，開創新便利的生活天堂

# 堅持







**獨家美食商品**

**快餐品** 自助餐供應組合，自由選擇，價格公道，營養美味，即食品以國內代售。



**好炖** 精心熬煮的湯，中量新鮮的食材，健康的口感，即食即食，美味在其中。



**7-ELEVEN自有商品** 

本區與世界各國專家，以及全球知名廠商合作設計和生產的精選美味，值得品嚐！



**City Café 城市咖啡** 

進口全套自動煮式咖啡機，生產精緻咖啡並本地烘培，香味美味，24小時隨杯隨杯。

# 願景

願景，領航永續成長

7-ELEVEN 於 2009 年 4 月 30 日正式進駐上海，開啓統一超商發展史上嶄新的一頁

## 經營成果績效摘要

項目 / 年度	2008 年度	2007 年度	成長率 %
全國總店數	4,800	4,705	2.02%
市場佔有率 (註)	52.21%	51.55%	—
加盟總店數	4,304	4,061	5.98%
加盟佔比	89.67%	86.31%	—

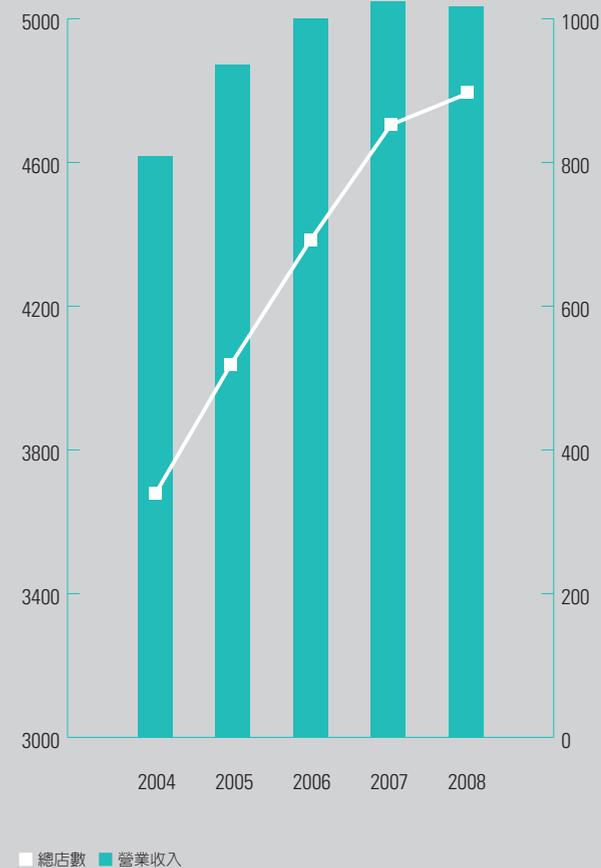
註：以店數為設算基礎，統計前四大便利商店家數，資料來源為公司內部統計資料。

年度損益：( 仟元 )	2008 年度	2007 年度	成長率 %
營業收入	102,191,258	102,363,841	-0.17%
營業毛利	32,734,914	31,744,297	3.12%
營業利益	4,606,927	4,853,533	-5.08%
稅前淨利	4,381,744	4,810,066	-8.9%
稅後淨利	3,519,681	3,622,413	-2.84%
每股盈餘：( 元 )	3.85	3.96	—
加權平均股數 ( 股 )	915,160,436	915,160,436	—

相關比率	2008 年度	2007 年度
毛利率	32.03%	31.01%
營業費用率	27.52%	26.27%
營業利益率	4.51%	4.74%
稅後淨利率	3.44%	3.54%
資產報酬率 (ROA)	8.10%	9.34%
股東權益報酬率 (ROE)	21.53%	22.47%
存貨週轉率	22.09 次	24.00 次
固定資產週轉率	13.09 次	13.39 次

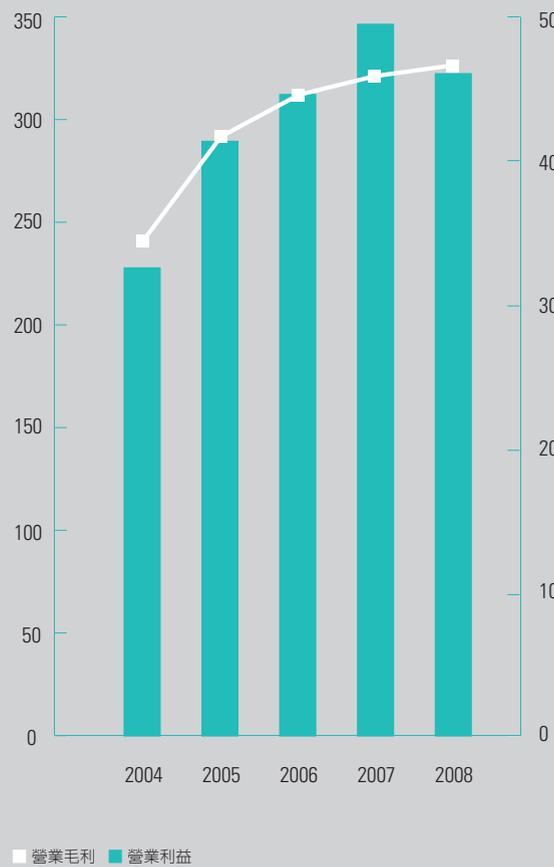
## 總店數及營業收入：

單位：家數 / 億元



### 營業毛利及營業利益

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

各位股東女士、先生：

2008 年全球經濟受到美國次級房貸危機蔓延影響，使得企業經營環境充滿挑戰。統一超商不畏艱鉅環境的挑戰，致力提升營運績效、穩定進行事業擴展及落實企業社會公民責任。

## 財務績效

受到金融風暴影響，全球景氣衰退，在大環境條件不佳的情況下，統一超商全體經營團隊及所有同仁仍持續努力，至 2008 年底 7-ELEVEN 全國總店數達到 4,800 店，營業額達 1,022 億元，毛利率更達到歷史新高的 32%；與子公司合併營業額達到 1,459 億元，整體事業經營規模持續擴大。

## 事業擴展

在便利商店本業方面，因應 LOHAS 健康概念，推動輕食正餐化，不僅創新研發許多新口味的三明治、沙拉、御飯糰、涼麵，更將關東煮的種類推廣到青蔬類，讓消費者吃的安心且健康。自有品牌商品亦有突破性發展，現煮研磨的 City Cafe 導入店數於 2008 年底已達 2,500 店，成為台灣最大的咖啡連鎖通路，讓隨時隨地喝一杯好咖啡變得輕鬆而簡單；自有品牌產品線亦擴及至飲品、文具及生活用品等，品項超過 200 項，讓消費者能享受更多元高品質且超值的產品結構。2008 年亦首次與集團內關係企業，包括統一星巴克、無印良品、酷聖石冰淇淋、康是美、統一多拿滋等，共同進行集點兌換贈品的行銷活動，受到顧客廣大迴響。此外，ibon 便利生活站已鋪機超過 4,700 台，成為便利多功能的數位服務平台，提供包括票務販售、紅利兌換、繳費及行動辦公室等服務，讓 7-ELEVEN 的服務範圍不受空間環境限制，讓 7-ELEVEN 的虛擬經營空間更加寬廣而多元。透過種種的創新服務，讓 7-ELEVEN 朝向社區服務中心的企業願景更邁進一大步。

董事長：高清愿





在台灣轉投資事業方面，秉持滿足消費者生活所需的經營理念，統一超商於2008年引進寵物達人（Pet Plus）、統一午茶風光（Afternoon Tea）及台灣樂天市場（Rakuten），讓台灣的事業版圖更加完整。在海外投資佈局方面，中國大陸的山東統一銀座超市店數突破100家，成為當地最大的連鎖超市；上海統一星巴克的經營獲利也穩健成長；上海酷聖石冰淇淋（Cold Stone）及統一午茶風光（Afternoon Tea）等餐飲品牌也持續在中國各地穩健擴張。

#### 社會責任

在追求企業永續發展的同時，我們始終秉持著取之於社會，用之於社會的原則，持續推動社會公益與環境保育活動。統一超商響應世界地球日，積極投入改善地球暖化的措施，在全台的 7-ELEVEN 門市騎樓燈，實施全年白天不開燈，一年節省 286.8 萬度電力，珍惜寶貴能源、更減少二氧化碳的排放；與清境商場合作，種植 2,000 多棵櫻花樹，共同為保育地球盡一份心力。2008 年統一超商蟬聯天下雜誌台灣十大最佳聲望標竿企業，且連續 14 年蟬聯百貨批發零售業第一名，並獲得天下雜誌企業公民獎，遠見雜誌企業社會責任獎等獎項，統一超商認真經營事業及用心回饋社會的努力受到社會大眾的肯定。

#### 經營展望

預期 2009 年仍是充滿挑戰的一年，但是我們相信只要有用心，就有用力的地方，只要用心觀察，認真思考，市場的機會點永遠存在。因此統一超商將持續站在顧客的角度思考，來積極開發各項差異化服務和產品，以穩健地提昇整體經營績效。

上海 7-ELEVEN 在 2009 年 4 月正式開幕，代表統一超商的中國零售事業版圖更為完整。預計 7-ELEVEN 將為上海地區的便利商店業帶來新的風貌，也將為上海地區的消費者帶來全新的購物體驗，成為全體上海市民生活中的好鄰居。

未來，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需求、帶動社會進步為目標，並努力實踐企業社會公民之責任，為公司的永續經營奠定穩固基礎。

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 1,000 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 跨海至澎湖、金門等地區展店，為離島居民提供便利服務。

第 2,000 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。

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 3,000 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，包括南部第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」。

2004年 「第二代 POS 服務情報系統」正式全面導入。

7-ELEVEN icash 儲值卡上市。

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 4,000 店里程碑，第 4,000 店紀念店位於阿里山奮起湖門市。

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」，為服務業中唯一獲獎肯定之企業。



2006年 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。

迎接數位時代，7-ELEVEN 推出「ibon」便利生活站，提供購票、繳費、行動辦公室等八大功能，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「統一華(股)公司」、「統一時尚事業(股)公司」相繼成立，拓展流通次集團於生活、百貨等事業佈局。

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、統一生活，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 年蟬聯產業第一名。

#### 2007年

統一超商再度以「消費滿 77 元送 HELLO KITTY 30 週年 3D 立體磁鐵」行銷活動獲頒「中華民國行銷傳播卓越獎」金獎。

7-ELEVEN Light Down 愛地球，4,000 多家門市於夏令期間，自夜間一點至五點關燈節能，帶頭加入抗暖行列。

7-ELEVEN CITY CAFE 鋪機突破 1,000 店，成為全國最大連鎖咖啡通路。

統一超商榮獲首屆「天下企業公民獎」，由 1,100 多家企業中脫穎而出，尤以「環境保護」最受肯定。

統一超商獲得天下雜誌「十大最佳聲望標竿企業」第三名，僅次於台積電、鴻海，在十項評量指標上，統一超商有九項指標進入前十名，為服務業中表現最亮眼之企業。

統一超商於遠見雜誌 2007 年十大服務業評鑑中二度蟬聯便利商店業首獎。

統一超商連續四年獲壹週刊「服務第壹大獎」第一名，同時囊括跨業態的「最佳服務企業金獎」及「最佳服務員工獎」。

#### 2008年

統一超商與日本第一大網路購物商城「樂天市場」合資成立「台灣樂天市場股份有限公司」，跨足購物網站經營。

統一超商與 SAZABY LEAGUE 攜手在台灣合資成立「統一午茶風光股份有限公司」，開展 Afternoon Tea 餐飲新事業。

#### 2009年

統一超商與日本 AHB 集團合作跨足台灣寵物市場，成立「寵物達人股份有限公司」，提供全方位寵物專業服務。

7-ELEVEN 跨足行動電信通訊服務事業，「OPEN 講」行動電話預付卡進攻百億市場。

統一超商榮獲「2008 天下企業公民獎」，於企業承諾、社會參與、環境保護方面獲得高分肯定。

統一超商榮獲 2008「遠見企業社會責任獎」，自 670 家企業脫穎而出，致力 CSR 成果屢獲肯定。

持續推動環保節能工程，並於全台門市實施騎樓燈全年白天不開燈，一年可省下 286.8 萬度電力、1831.2 噸的二氧化碳排放量，有效落實節能減碳。

結合便利商店與加油站複合經營模式的「7-ELEVEN 自助加油站」於林口開幕，並呼應國際光電建築趨勢，將太陽能、風力發電等 ECO 再生能源概念融入站體設計，展現 LOHAS 建築精神，帶給台灣民眾全新的 Life Style。

投資「美仕康納寶(上海)食品有限公司」。

成立「統一超商(上海)便利有限公司」。

# 參、公司治理報告

日期：2009年1月1日

## 一、組織系統

### (一) 公司之組織結構



### (二) 各主要部門所營業務

- 營運長辦公室：台灣區 7-ELEVEN 暨垂直型轉投資事業之營運與管理
- 策略長辦公室：台灣區水平型轉投資事業之管理
- 中國辦公室：中國大陸轉投資事業之發展與管理

- 管理群：後勤資源整合運作暨規劃
- 財務室：財會業務、投資人關係及長期投資之管理暨規劃
- 總經理室：經營管理、策略規劃暨台灣區新事業開發

- 稽核室：內部稽核與內部控制作業管理暨執行
- 公共事務室：公關業務與企業社會責任 (CSR) 規劃與執行

## 二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

### (一) 董事、監察人資料：

#### 1. 董事及監察人資料

2008年12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(註三)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
董事 法人股東	統一企業(股)公司	2006.06.14	3	1987.06.10	41,042,816	45.24%	415,489,816	45.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長 (法人代表)	高清憲 (註一)	2008.06.13	3	1987.06.10	26,254	-	26,254	-	-	-	-	-	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	(註四)	董事	羅智先	婿
常務董事 (法人代表)	林蒼生 (註一)	2006.06.14	3	1987.06.10	27,148	-	27,148	-	-	-	-	-	成功大學	(註四)	-	-	-
常務董事 (法人代表)	徐重仁 (註一)	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 (註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	林隆義 (註一)	2006.06.14	3	2000.06.15	16,514	-	16,514	-	22,130	-	-	-	成功大學	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	羅智先 (註一)	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	(註四)	董事長	高清憲	岳父
董事 (法人代表)	楊文隆 (註一)	2006.06.14	3	2003.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	蘇崇銘 (註一)	2008.02.14	1年 4個月	2008.02.14	-	-	-	-	-	-	-	-	美國愛荷華大學企管碩士	(註四)	-	-	-
董事 (法人代表)	張簡雲輝 (註一)	2006.06.14	3	2006.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	中國文化大學化學系	本公司 副總經理 (註四)	-	-	-
監察人 (自然人)	殷建禮	2006.06.14	3	2003.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學	(註四)	-	-	-
監察人 法人股東	高權投資(股)公司	2008.06.13	1	2008.06.13	2,912,872	0.32%	3,995,401	0.44%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
監察人 (法人代表)	洪鶴儀 (註二)	2008.06.13	1	2008.06.13	-	-	-	-	-	-	-	-	南英商工	(註四)	-	-	-

註一：統一企業(股)公司法人代表。

註二：高權投資(股)公司法人代表。

註三：董事、監察人之主要經歷請參閱第 54 頁之「各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表」。

註四：董事、監察人目前兼任本公司及其他公司之職務請參閱第 54 頁之「各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表」。



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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
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)	-	-	-
協理	蔡篤昌	2008.06.13	229	-	-	-	-	-	大同工學院事業經營系	(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 56 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 56 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

#### 1. 董事之報酬

2008年12月31日 / 單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金								兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七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)		退職退休金(B)		盈餘分配之酬勞(C)		業務執行費用(D)		A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		盈餘分配員工紅利(G)				員工認股權憑證得認購股數(H)								
		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	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							
董事法人股東	統一企業(股)公司																											
董事法人股東	高權投資(股)公司																											
董事長	高清憲(註一)																											
常務董事	林蒼生(註二)																											
常務董事/總經理	徐重仁(註二)																											
董事	林隆義(註二)	5,400	6,600	-	-	26,796(註五)	26,796(註五)	2,850	4,933	1%	1.06%	13,938(註六)	15,990(註六)	16,273(註八)	16,273(註八)	1,756(註五)	-	1,756(註五)	-	-	-	-	-	-	1.90%	2.01%	有(註七)	
董事	羅智先(註二)																											
董事	楊文隆(註二)																											
董事	蘇崇銘(註二、三)																											
董事	杜德成(註二、三)																											
董事/副總經理	吳國軒(註二、四)																											
董事/副總經理	張簡雲輝(註二)																											

(註一) 董事長高清憲至 2008 年 6 月 12 日止為高權投資(股)公司法人代表, 2008 年 6 月 13 日開始為統一企業(股)公司法人代表。

(註二) 統一企業(股)公司法人代表。

(註三) 舊任董事法人代表杜德成任期至 2008 年 2 月 13 日止, 新任董事法人代表蘇崇銘自 2008 年 2 月 14 日就任。

(註四) 董事法人代表吳國軒任期至 2008 年 6 月 12 日止。

(註五) 2008 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。

(註六) 包含經理人座車之租賃費用。

(註七) 係因擔任非合併報表內之轉投資事業董事所領取之相關酬金。

(註八) 實際支付金額為 16,037 千元, 新制退休金制度提撥金額為 112 千元, 舊制退休金制度提撥金額為 124 千元。

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
0 元	-	-	-	-
1 元(含) ~ 2,000,000 元	林蒼生、徐重仁、楊文隆、林隆義、羅智先、蘇崇銘、張簡雲輝、吳國軒、杜德成	林蒼生、徐重仁、楊文隆、林隆義、羅智先、蘇崇銘、張簡雲輝、吳國軒、杜德成	林蒼生、楊文隆、林隆義、羅智先、蘇崇銘、杜德成	林蒼生、楊文隆、林隆義、羅智先、蘇崇銘、杜德成
2,000,000 元(含) ~ 5,000,000 元	高清憲	高清憲	高清憲、張簡雲輝、吳國軒	高清憲、吳國軒
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元	高權投資(股)公司	高權投資(股)公司	高權投資(股)公司	高權投資(股)公司、張簡雲輝
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元	-	-	-	-
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元	統一企業(股)公司	統一企業(股)公司	統一企業(股)公司、徐重仁	統一企業(股)公司、徐重仁
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	-	-	-	-

## 2. 監察人之報酬

2008年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金								A、B、C及D等四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)		退職退休金 (B)		盈餘分配之酬勞 (C)		業務執行費用 (D)		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				
監察人 (自然人)	殷建禮												
監察人法人股東	南山人壽 (股) 公司 (註一)					4,881 (註五)	4,881 (註五)	600	600	0.16%	0.15%		無
監察人	謝貴珩 (註二)												
監察人法人股東	高權投資 (股) 公司 (註三)												
監察人	洪鶴儀 (註四)												

註一：南山人壽 (股) 公司之法人代表，任期至 2008 年 6 月 12 日止。

註二：南山人壽 (股) 公司之法人代表人謝貴珩，於法人辭任監察人職務時自然解除代表人職務。

註三：高權投資 (股) 公司於 2008 年 6 月 13 日改選為監察人。

註四：高權投資 (股) 公司之法人代表人。

註五：2008 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。

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前四項酬金總額 (A+B+C+D)	
	本公司	合併報表內所有公司
0 元	謝貴珩、洪鶴儀	謝貴珩、洪鶴儀
1 元 (含) ~ 2,000,000 元	南山人壽 (股) 公司、高權投資 (股) 公司	南山人壽 (股) 公司、高權投資 (股) 公司
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	殷建禮	殷建禮
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	-	-

## 3. 總經理及副總經理之報酬

2008年12月31日 / 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		盈餘分配之員工紅利金額 (D)				A、B、C及D等四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															
副總經理	張簡雲輝															
副總經理	吳國軒	12,263	14,133	16,491 (註四)	16,491 (註四)	7,233 (註一)	7,415 (註一)	2,426 (註二)	-	2,850 (註二)	-	1.09%	1.13%	-	-	有 (註三)
副總經理	謝健南															
副總經理	賴南貝															

註一：包含經理人座車之租賃費用。 註二：2008 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監事所領取之相關酬金。 註四：實際支付金額為 16,037 仟元，新制退休金制度提撥金額為 112 仟元，舊制退休金制度提撥金額為 342 仟元。

給付本公司總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	合併報表內所有公司
	0 元	-
1 元 (含) ~ 2,000,000 元	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	吳國軒、張簡雲輝、謝健南、賴南貝	吳國軒、謝健南、賴南貝
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	-	張簡雲輝
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	徐重仁	徐重仁
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. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

2008年12月31日 / 單位：新台幣仟元

			股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經理人	總經理	徐重仁	-	4,237.7	4,237.7	0.12%
	副總經理	張簡雲揮				
	副總經理	吳國軒				
	副總經理	謝健南				
	副總經理	賴南貝				
	稽核長 (協理)	林文慶				
	協理	陳瑞堂				
	協理	楊燕中				
	協理	王文貴				
	協理	蔡篤昌				
	會計部長	賴新地				
財務部長	吳玖琪					

註：2008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. 最近二年度支付酬金占稅後純益比率

職稱		董事 (註三)	監察人	總經理及副總經理
2008 年度	本公司 (註一)	1.90%	0.16%	1.09%
	合併報表所有公司 (註二)	2.01%	0.15%	1.13%
2007 年度	本公司 (註一)	1.51%	0.15%	0.60%
	合併報表所有公司 (註二)	1.87%	0.15%	0.73%

註一：2008年度本公司稅後純益3,519,681千元。2007年度本公司稅後純益3,622,413千元。註二：2008年度合併報表所有公司稅後純益3,602,670千元。2007年度合併報表所有公司稅後純益3,802,204千元。註三：董事酬金有包括兼任員工所領取之相關酬金。

##### 2. 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

- 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。本公司亦每年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。
- 本公司董事及監察人酬金給付之標準係明訂於公司章程內。(請參閱第34頁員工分紅及董事、監察人酬勞)
- 本公司總經理及副總經理之薪資視其個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，依據本公司薪資辦法，並參酌專業機構調查之市場薪資水準給付之。獎金分配係依據本公司績效管理辦法，並參考公司年度經營績效與個人績效表現給付之。

### 三、公司治理運作情形

#### (一) 董事會運作情形：

最近年度及截至年報刊印日止，董事會開會 7 次【A】，董事監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出 (列) 席次數【B】	姓名	委託出席次數	實際出 (列) 席率 (%)【B/A】 (註)	備註
董事長	高權投資(股)公司 高清愿	1		0	100%	高權投資代表人任期至2008年6月12日止
董事長	統一企業(股)公司 高清愿	6		0	100%	統一企業代表人任期自2008年6月13日開始
常務董事	統一企業(股)公司 林蒼生	6		1	86%	
常務董事	統一企業(股)公司 徐重仁	6		1	86%	
董事	統一企業(股)公司 林隆義	6		1	86%	
董事	統一企業(股)公司 羅智先	6		1	86%	

職稱	姓名	實際出席(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】(註)	備註
董事	統一企業(股)公司 楊文隆	7	0	100%	
董事	統一企業(股)公司 杜德成	0	0	0%	舊任董事任期至2008年2月13日止
董事	統一企業(股)公司 蘇崇銘	7	0	100%	新任董事任期自2008年2月14日開始
董事	統一企業(股)公司 吳國軒	1	0	100%	任期至2008年6月12日止
董事	統一企業(股)公司 張簡雲輝	6	1	86%	
監察人	殷建禮	7	0	100%	
監察人	南山人壽保險(股)公司 謝貴珩	0	0	0%	舊任監察人任期至2008年6月12日止
監察人	高權投資(股)公司 洪鶴儀	5	0	83%	新任監察人任期自2008年6月13日開始

其他應記載事項：

一、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。

二、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。

三、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）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範，於 2005 年 6 月 14 日股東常會中報告，並於 2008 年 3 月 12 日首次修訂董事會相關議案之利益迴避事項，以加強董事會職能。另配合組織調整及行政院金管會法令規定，本公司再於 2009 年 3 月 19 日董事會中，修訂本公司之董事會議事規範，使董事會職能更完善。

註：實際出席率(%)，以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算。

**(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) 監察人參與董事會運作情形**

最近年度及截至年報刊印日止，董事會開會 7 次【A】，監察人出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數【B】	實際出席(列)席率(%)【B/A】(註)	備註
監察人	殷建禮	7	100%	
監察人	南山人壽保險(股)公司 謝貴珩	0	0%	舊任監察人任期至2008年6月12日止
監察人	高權投資(股)公司 洪鶴儀	5	83%	新任監察人任期自2008年6月13日開始

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形：監察人可透過各種報告或管道（如電話、傳真、電子郵件等），與員工及股東進行溝通。

(二) 監察人與內部稽核主管及會計師之溝通情形：監察人透過稽核單位定期提供之稽核報告，了解公司營運狀況及稽核情形。監察人亦可透過電話、郵件、傳真、會議方式與會計師進行溝通，了解公司之財務、業務狀況。

註：實際出席率(%)，以其在職期間董事會開會次數及其實際出席(列)席次數計算。

#### (四) 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
<b>一、公司股權結構及股東權益</b>		
(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	本公司除委由股務代理機構代為處理相關業務外，並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，並定期申報董事、監察人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。	
<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及監察人，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、建立與利害關係人溝通管道之情形</b>		
	<ol style="list-style-type: none"> <li>對於往來銀行及其他債權人，本公司皆秉持誠信公開原則，提供其需要之財務、業務資訊，以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>四、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	<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，由總經理徐重仁擔任發言人，副總經理謝健南擔任代理發言人。</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>	
五、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>
<p>六、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」、「董事及監察人選舉辦法」及「董事會議事規範」。</p>		
<p>七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊</p> <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>公司已為董事、監察人及重要職員購買責任保險。</li> <li>本公司皆依法揭露財務、業務相關資訊，並持續強化資訊透明度，另設置投資人關係Team，作為公司與投資人直接溝通之管道。</li> <li>本公司依法令、政策及市場之變化，訂定各項策略、程序與指標，定期分析及評估相關風險的變化狀況，並採取適當的因應措施，以降低公司整體潛在的風險。</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>		
<p>八、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： 本公司尚未導入公司治理自評制度或委託其他專業機構為公司之治理評鑑報告，預計未來將規劃導入公司治理自評制度。</p>		

## (五) 履行社會責任情形

1. 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 21 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 10 億元善款，幫助無數需要關懷的弱勢族群，2008 年全國門市募款更突破 1 億元大關，展現民眾對 7-ELEVEN 的信賴及認同；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。

7-ELEVEN 長久以來一直非常重視環保議題，持續推動相關計劃，例如門市導入省電設備、調整物流配送流程、推廣廚餘回收、推動綠色採購、加強環保教育，並且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。此外，從 2005 年開始推動的 LOHAS，「愛地球、愛家人、愛自己」的概念也正與全球趨勢相符。2008 年，除了全面檢視並導入各項節能新設備及措施，實施白天不點亮騎樓燈、並在維持照明度及社區安全原則下減除騎樓及門市燈管、使用省能變頻冰箱、冷氣設備，更率先採用新一代的環保燈管等達 11 項以上的新措施。加上木櫃台改為鋼製櫃台及門市舊設備重新整新再利用持續工程超過 21 項等，從 7-ELEVEN 綠色會計制度檢視一年的落實成果，總計去年投入超過 8 千萬元以上成本更改各項設備及環保作業，全年可減少用電 3123 萬度電、近 2 萬噸的二氧化碳，等同 133 萬部小客車的排放量、並減少砍伐 1930 棵樹。

2. 本公司連續 14 年獲得天下雜誌「台灣最佳聲望標竿企業」百貨及批發零售業第一名，並且獲得「2008 年企業公民獎」，及遠見雜誌 2008 年「企業社會責任獎」，落實企業社會責任的努力獲得肯定。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「第一屆綠色會計獎」，是服務業中唯一獲獎受肯定之企業。
3. 本公司設置「聯合服務中心」，本公司廠商、消費者與員工可透過免付費專線 0800-008-711，或電子郵件 public@mail.7-11.com.tw 反應其意見。
4. 本公司提供員工完善的教育訓練規劃、良好的福利制度（例如健康檢查補助、結婚補助…等），並落實人性關懷、提昇同仁身心健康，委由「張老師基金會」協助員工諮商輔導，共創溫暖、和諧及安全的工作環境。

**(六) 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。**

## (七) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱第 57 頁
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：不適用

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

## (九) 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 2008 年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會。

本公司 2008 年度股東常會於 2008 年 6 月 13 日舉行。會中出席股東決議通過事項摘要如下：  
2007 年度決算表冊、2007 年度盈餘分派議案、公司章程修訂議案、補選本公司第八屆監察人。

2. 董事會重要決議事項：

（下列議案除中國大陸投資事業之架構調整案、「上海統一星巴克咖啡有限公司」盈餘轉增資案、「上海統超生活產業諮詢服務有限公司」變更為物流公司案、增資「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」人民幣 3,200 萬元、增資「統一超商維京控股有限公司」美金 150 萬元、投資「美仕唐納滋（上海）食品有限公司」50% 股權、購入「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」股權等議案尚在進行中，另本公司 2008 年盈餘分配及盈餘轉增資案、解除本公司董事競業禁止之限制議案、增修本公司章程第二條、第六條及第三十三條、修訂本公司資金貸與他人作業程序及背書保證作業程序等議案尚需經 2009 年度股東常會討論通過外，餘業已執行完畢。）

本公司於 2008 年度及截至年報刊印日共計召開七次董事會，會中重要決議事項摘要如下：

(1) 第八屆第八次（召開日期：2008 年 3 月 12 日）

- a. 承認本公司 2007 年營業報告書、財務報表及盈餘分派案。
- b. 承認本公司 2007 年度提列資產減損議案。
- c. 通過監察人補選議案。
- d. 通過出售「長安」、「愛國」、「安和」自有屋三處總交易金額 2 億 1,910 萬元議案。
- 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菲律賓 7-11 (Philippine Seven Corporation) 菲幣 2 億元及美金 200 萬元之背書保證額度議案。
- g. 通過取消本公司給予統一資訊 800 萬元之背書保證額度議案。
- h. 通過取消本公司給予武漢統一聖娜多堡人民幣 1,000 萬元之背書保證額度議案。
- i. 通過增資「統一開發股份有限公司」新台幣 2 億元議案。
- j. 通過增資「統一皇帽汽車百貨股份有限公司」新台幣 1,800 萬元議案。
- k. 通過增資「酷聖石冰淇淋股份有限公司」新台幣 1 億元議案。
- l. 通過增資「上海酷聖石冰淇淋有限公司」美金 930 萬元議案。
- m. 通過增資「統一康是美商業連鎖（深圳）有限公司」人民幣 3,250 萬元議案。
- n. 通過本公司章程第二條及第三十三條修訂議案。
- o. 通過本公司內部控制自行檢查結果議案。
- p. 通過「統一超商股份有限公司董事會議事規範」修訂議案。
- q. 通過訂定受理股東提案權之相關作業事宜議案。
- r. 通過於香港設立控股公司並進行中國大陸投資事業之架構調整議案。
- s. 通過本公司 2008 年度股東常會暨第八屆第九次董事會召開日期及地點。

- (2) 第八屆第九次 (召開日期：2008 年 6 月 13 日)
- a. 通過第八屆常務董事補選議案。
- (3) 第八屆第十次 (召開日期：2008 年 6 月 13 日)
- a. 通過本公司 2007 年度盈餘分派之除息基準日暨現金股利發放日期。
  - b. 通過董事、監察人及重要職員投保之責任險進行續保案。
  - c. 通過出售「吉林」自有屋總交易金額 4,500 萬元議案。
  - d. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
  - e. 通過增資「統一時尚事業股份有限公司」新台幣 1 億元議案。
  - f. 通過增資「統一開發股份有限公司」新台幣 2 億元議案。
  - g. 通過增資「統一百華股份有限公司」新台幣 2 億 8,000 萬元議案。
  - h. 通過購入「統一聖娜多堡股份有限公司」40% 股權議案。
  - i. 通過購入「統一蘭陽藝文股份有限公司」10% 股權議案。
  - j. 通過投資「上海 7-ELEVEN 連鎖便利商店事業」人民幣 1 億元議案。
  - k. 通過投資「統一東京行銷公司」日幣 9,800 萬元議案。
  - l. 通過人事異動議案。
  - m. 通過第八屆第十一次董事會召開日期及地點。
- (4) 第八屆第十一次 (召開日期：2008 年 8 月 29 日)
- a. 承認本公司 2008 年上半年度營業報告書及財務報表。
  - b. 通過第八屆第十二次董事會召開日期及地點。
- (5) 第八屆第十二次 (召開日期：2008 年 9 月 5 日)
- a. 通過出售「永康」、「敦化」自有屋二處總交易金額 9,110 萬元議案。
  - b. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
  - c. 通過出售「數位聯合電信股份有限公司」3.41% 股權議案。
  - d. 通過增資「台灣馬莎股份有限公司」新台幣 9,000 萬元議案。
  - e. 通過增資「統一開發股份有限公司」新台幣 3 億 8,000 萬元議案。
  - f. 通過增資「統一午茶風光股份有限公司」新台幣 5,100 萬元議案。
  - g. 通過「上海統一星巴克咖啡有限公司」盈餘轉增資議案。
  - h. 通過第八屆第十三次董事會召開日期及地點。
- (6) 第八屆第十三次 (召開日期：2008 年 12 月 15 日)
- a. 通過出售「義民」自有屋總交易金額 3,220 萬元議案。
  - b. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
  - c. 通過本公司給予「統一百華股份有限公司」新台幣 6,000 萬元背書保證額度議案。
  - d. 通過本公司給予「安源通訊股份有限公司」新台幣 2,254 萬元背書保證額度議案。
  - e. 通過增資「統一多拿滋股份有限公司」新台幣 2,500 萬元議案。
  - f. 通過增資「台灣樂天市場股份有限公司」新台幣 1 億 3,720 萬元議案。
  - g. 通過投資「統一佳佳股份有限公司」新台幣 5,000 萬元議案。
  - h. 通過投資「二十一世紀生活事業股份有限公司」新台幣 468 萬元議案。
  - i. 通過增資「統一聖娜多堡股份有限公司」新台幣 1 億元議案。
  - j. 通過增資「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」人民幣 3,200 萬元議案。
  - k. 通過「上海統超生活產業諮詢服務有限公司」變更為物流公司議案。
  - l. 通過投資「美仕唐納滋(上海)食品有限公司」50% 股權議案。
  - m. 通過增資「統一超商維京控股有限公司」美金 150 萬元議案。
  - n. 通過 2009 年度稽核計劃。
- o. 通過人事異動議案。
  - p. 通過第八屆第十四次董事會召開日期及地點。
- (7) 第八屆第十四次 (召開日期：2009 年 3 月 19 日)
- a. 承認本公司 2008 年營業報告書、財務報表及資產減損案。
  - b. 通過本公司 2008 年盈餘分配及盈餘轉增資案。
  - c. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
  - d. 通過本公司給予「二十一世紀生活事業股份有限公司」新台幣 1 億元之背書保證額度議案。
  - e. 通過取消本公司給予菲律賓 7-11 (Philippine Seven Corporation) 美金 200 萬元背書保證額度議案。
  - f. 通過購入「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」股權議案。
  - g. 通過改選董事及監察人議案。
  - h. 通過解除本公司董事競業禁止之限制議案。
  - i. 通過增修本公司章程第二條、第六條及第三十三條議案。
  - j. 通過修訂本公司資金貸與他人作業程序議案。
  - k. 通過修訂本公司背書保證作業程序議案。
  - l. 通過修訂「統一超商股份有限公司董事會議事規範」議案。
  - m. 通過受理股東提案權之相關作業議案。
  - n. 通過公司內部控制自行檢查結果。
  - o. 通過 2008 年度公司「內部管理控制制度」修訂內容。
  - p. 通過 2009 年度股東常會暨第九屆第一次董事會召開日期及地點。

(十) 最近年度及截至年報刊印日止董事會監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

(十一) 與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：

2008 年度及截至 2009 年 4 月 24 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	張明輝、蔡金拋	8,328	—	—	—	3,595	3,595	其他非審計公費主要係中國大陸投資架構重組專案公費及關係企業實地審查費用

註：會計師之查核期間涵蓋完整會計年度，查核期間為 2008 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：

##### 1. 關於前任會計師

更換日期	林東翹 2007年7月1日	陳美姿 2008年1月1日
更換原因及說明	資誠會計師事務所內部工作調整	
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	不適用	
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無	
與發行人有無不同意見	無	
其他揭露事項	無	

##### 2. 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠會計師事務所	
會計師姓名	蔡金拋	張明輝
委任之日期	2007年7月1日	2008年1月1日
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無	
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無	

3. 前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函：無

(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	2008年度		當年度截至4月24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、大股東	統一企業(股)公司	-	-	-	-
監察人/法人股東	高權投資(股)公司	1,082,529	-	-	-
監察人/法人股東	南山人壽保險(股)公司(註一)	-	-	-	-
董事長	高鴻恩	-	-	-	-
常務董事	林蒼生	-	-	-	-
常務董事/本公司總經理	徐重仁	-	-	-	-
董事	林隆義	-	-	-	-
董事	羅智先	-	-	-	-
董事	楊文隆	-	-	-	-
董事	蘇崇銘(註二)	-	-	-	-
董事	杜德成(註二)	-	-	-	-
董事/本公司副總經理	吳國軒(註三)	-	-	-	-
董事/本公司副總經理	張簡雲輝	-	-	-	-
監察人	殷建禮	-	-	-	-
監察人	洪鶴儀(註四)	-	-	-	-
副總經理	謝健南	-	-	-	-
副總經理	賴南貝(註五)	-	-	-	-
副總經理	黃千里(註五)	-	-	-	-
稽核長(協理)	林文慶	-	-	-	-
協理	陳瑞堂	-	-	-	-
協理	楊燕中	-	-	-	-
協理	王文貴	-	-	-	-
協理	蔡篤昌(註五)	-	-	-	-
協理	李志明(註五)	-	-	-	-
財務室主管	吳玖琪(註五)	-	-	-	-
會計部長	賴新地	-	-	-	-

註一：南山人壽保險(股)公司於2008年6月12日解任監察人職務。

註二：統一企業(股)公司法人董事代表人杜德成任期至2008年2月13日止，新任董事法人代表蘇崇銘自2008年2月14日就任。

註三：統一企業(股)公司法人董事代表人吳國軒任期至2008年6月12日止。

註四：高權投資(股)公司法人代表人洪鶴儀於2008年6月13日就任。

註五：統一超商(股)公司經理人賴南貝、蔡篤昌於2008年6月13日就任。黃千里、李志明及吳玖琪於2009年1月1日就任。

(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：% / 2008年12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	41,696,070	100.00%	—	0.00%	41,696,070	100.00%
仁輝投資（股）公司	85,303,733	100.00%	—	0.00%	85,303,733	100.00%
首卓企業管理顧問（股）公司	4,549,380	100.00%	—	0.00%	4,549,380	100.00%
大智通文化行銷（股）公司	10,847,421	100.00%	—	0.00%	10,847,421	100.00%
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司	48,405,458	100.00%	—	0.00%	48,405,458	100.00%
統一超商中國控股有限公司	48,604,191	100.00%	—	0.00%	48,604,191	100.00%
統一時尚事業（股）公司	20,000,000	100.00%	—	0.00%	20,000,000	100.00%
酷聖石冰淇淋（股）公司	17,000,000	100.00%	—	0.00%	17,000,000	100.00%
統一蘭陽藝文（股）公司	20,000,000	100.00%	—	0.00%	20,000,000	100.00%
統一聖娜多堡（股）公司	16,310,972	100.00%	—	0.00%	16,310,972	100.00%
統一佳佳（股）公司	5,000,502	100.00%	—	0.00%	5,000,502	100.00%
21世紀生活事業（股）公司	13,000,000	100.00%	—	0.00%	13,000,000	100.00%
統一藥品（股）公司	14,600,494	73.74%	—	0.00%	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%
統一客樂得服務（股）公司	1,050,000	70.00%	—	0.00%	1,050,000	70.00%
統一百華（股）公司	84,000,000	70.00%	36,000,000	30.00%	120,000,000	100.00%
麗物達人（股）公司	4,200,000	70.00%	—	0.00%	4,200,000	70.00%
統一精工（股）公司	48,698,536	63.47%	15,549,287	20.27%	64,247,823	83.74%
統一銀行（股）公司	19,563,272	60.00%	6,521,090	20.00%	26,084,362	80.00%
統一資訊（股）公司	16,744,311	56.00%	8,970,166	30.00%	25,714,477	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%	—	0.00%	15,300,000	51.00%
統一午茶風光（股）公司	8,670,000	51.00%	—	0.00%	8,670,000	51.00%
博客來數位科技（股）公司	10,000,000	50.03%	—	0.00%	10,000,000	50.03%
統一多拿滋（股）公司	10,000,000	50.00%	—	0.00%	10,000,000	50.00%
台灣樂天（股）公司	8,526,000	49.00%	—	0.00%	8,526,000	49.00%
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%
統一生機開發（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	10,319,823	30.00%	6,879,882	20.00%	17,199,705	50.00%
統一皇帽汽車百貨（股）公司	4,200,000	30.00%	—	0.00%	4,200,000	30.00%
捷盟行銷（股）公司	6,430,000	25.00%	5,144,000	20.00%	11,574,000	45.00%
安源資訊（股）公司	11,098,629	23.07%	13,953,503	29.01%	25,052,132	52.08%
統一開發（股）公司	60,000,000	20.00%	90,000,000	30.00%	150,000,000	50.00%

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
統合開發(股)公司	26,906,953	19.93%	96,394,731	71.40%	123,301,684	91.33%
家福(股)公司	102,428,856	19.50%	107,684,063	20.50%	210,112,919	40.00%
統正開發(股)公司	209,000,000	19.00%	445,500,000	40.50%	654,500,000	59.50%
大葉高島屋百貨(股)公司	20,000,000	16.67%	—	0.00%	20,000,000	16.67%
統智科技(股)公司	750,000	15.00%	—	0.00%	750,000	15.00%
安源通訊(股)公司	8,059,091	11.27%	10,132,114	14.17%	18,191,205	25.45%
統一雅瑪珂(股)公司	650,000	10.00%	—	0.00%	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%	—	0.00%	1,196,790	5.37%
統寶光電(股)公司	146,448,927	3.47%	8,400,000	0.20%	154,848,927	3.67%
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%
統一友友旅行社(股)公司	60,000	2.86%	—	0.00%	60,000	2.86%
統一綜合證券(股)公司	31,356,893	2.58%	346,487,075	28.50%	377,843,968	31.08%
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	35,705,252	0.89%	—	0.00%	35,705,252	0.89%
廣電人市場研究(股)公司	200,000	0.55%	—	0.00%	200,000	0.55%
日本Duskin株式會社	300,000	0.45%	—	0.45%	300,000	0.90%
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 / 2009年4月24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	2004.07.20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2009年4月24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 / 2009年4月12日

數量	股東結構	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	
人數		1	0	157	21,293	517	21,968
持有股數		5	0	493,283,357	55,025,403	366,851,671	915,160,436
持股比例		0.00%	0.00%	53.90%	6.01%	40.09%	100%

### (三) 股權分散情形：

每股面額十元 / 2009年4月12日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	9,531	2,149,440	0.24%
1,000 至 5,000	9,814	19,662,515	2.15%
5,001 至 10,000	1,207	9,257,484	1.01%
10,001 至 15,000	374	4,706,488	0.51%
15,001 至 20,000	223	4,083,901	0.45%
20,001 至 30,000	174	4,506,692	0.49%
30,001 至 50,000	162	6,554,195	0.72%
50,001 至 100,000	131	9,701,086	1.06%
100,001 至 200,000	99	14,160,086	1.55%
200,001 至 400,000	77	23,104,904	2.53%
400,001 至 600,000	40	20,547,732	2.25%
600,001 至 800,000	16	11,101,975	1.21%
800,001 至 1,000,000	24	21,394,770	2.34%
1,000,001以上	96	764,229,168	83.51%
合計	21,968	915,160,436	100.00%

**(四) 主要股東名單：**

2009年4月12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	45.401%
花旗託管蘇格蘭皇家FS太平洋投資專戶		16,460,000	1.799%
大通銀行託管特實豐發展市場信託公司專戶		14,323,164	1.565%
匯豐銀行託管馬修國際基金投資專戶		13,316,000	1.455%
中華郵政股份有限公司		13,211,404	1.444%
中國信託受統一超商員工福儲綜合信託專戶		12,248,397	1.338%
花旗銀行託管新加坡政府基金專戶		11,986,665	1.310%
南山人壽保險股份有限公司		10,508,814	1.148%
摩根大通台北分行託管歐本漢瑪基金專戶		10,033,074	1.096%
大通託管特實豐新興市場系列基金投資專戶		9,787,010	1.069%

**(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	2007年	2008年	當年度截至2009年4月24日
每股市價	最高		102.5	122.5	82.3
	最低		73.9	65.9	68.9
	平均		85.40	95.10	76.72
每股淨值	分配前		17.76	17.97	18.92
	分配後		14.24	(註)	(註)
	加權平均股數 (股)		915,160,436	915,160,436	915,160,436
每股盈餘	每股盈餘 (追溯前)		3.96	3.85	0.84
	每股盈餘 (追溯後)		3.96	(註)	(註)
	現金股利		3.2	(註)	-
股利	無償配股	盈餘配股	0	(註)	-
		資本公積配股	0	(註)	-
	累積未付股利		0	(註)	-
投資報酬分析	本益比		21.66	24.37	-
	本利比		26.80	(註)	-
	現金股利殖利率		3.73%	(註)	-

註：截至 2009 年 3 月 31 日止，2008 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. 2009 年度股東常會擬議之 2008 年度盈餘分配案，業經 2009 年 3 月 19 日董事會決議如下：每股分配金額為新台幣 3.40 元；其中現金股利 2.04 元，股票股利 1.36 元，俟股東常會通過後，授權董事會訂定除(權)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 2009 年財務預測資訊，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. 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 2008 年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 1 億 9,006 萬 2,753 元及董事、監察人酬勞總額為新台幣 3,167 萬 7,125 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. 2007 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 2007 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	
配發情形：(單位：新台幣仟元)		
員工紅利	\$	260,814
董事、監察人酬勞	\$	32,602
每股盈餘資訊：(單位：新台幣元)	\$	3.96
設算每股盈餘	\$	3.64

#### (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：無。
- (二) 特別股辦理情形：無。
- (三) 海外存託憑證辦理情形：無。
- (四) 員工認股權憑證辦理情形：無。
- (五) 併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

## 三、資金運用計劃執行情形

### (一) 計劃內容：

截至 2009 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 2009 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。         | (16) JZ99030 攝影業。  | (30) F401161 菸類輸入業。         |
| (2) F206020 日常用品零售業。       | (17) F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。                                 | (31) F401171 酒類輸入業。         |
| (3) F203010 食品什貨、飲料零售業。    | (18) A102060 糧商業。  | (32) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 |
| (4) F208040 化粧品零售業。        | (19) F213010 電器零售業。  | (33) F301010 百貨公司業。         |
| (5) F399990 其他綜合零售業。       | (20) F208031 醫療器材零售業。  | (34) F301020 超級市場業。         |
| (6) IZ01010 影印業。           | (21) F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。                                  | (35) F399010 便利商店業。         |
| (7) F201070 花卉零售業。         | (22) F207030 清潔用品零售業。  | (36) F501030 飲料店業。          |
| (8) F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 | (23) F401010 國際貿易業。  | (37) F501060 餐館業。           |
| (9) JE01010 租賃業。           | (24) JA01010 汽車修理業。  | (38) G902011 第二類電信事業。       |
| (10) IE01010 電信業務門號代辦業。    | (25) F214030 汽、機車零件配備零售業。  | (39) I301010 資訊軟體服務業。       |
| (11) I401010 一般廣告服務業。      | (26) G202010 停車場經營業。   | (40) I301030 電子資訊供應服務業。     |
| (12) F207050 肥料零售業。        | (27) IZ14011 公益彩券代理業。  | (41) F206010 五金零售業。         |
| (13) F210010 鐘錶零售業。        | (28) JZ99050 仲介服務業。  | (42) F212011 加油站業。          |
| (14) F210020 眼鏡零售業。        | (29) IZ99990 其他工商服務業（代理招生簡章、報名表、代售門<br>票、接受他人委託代收物品、接受事業機構委託收費）。 | (43) F212050 石油製品零售業。       |
| (15) F216010 照相器材零售業。      |  | (44) JA01990 其他汽車服務業。       |

## 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			
	2007年度		2008年度	
	銷售金額	銷售比例	銷售金額	銷售比例
食品服務類	12,760,107	12.90%	13,590,416	13.80%
出版品類	14,154,817	14.31%	13,383,606	13.59%
飲料類	33,789,556	34.16%	34,350,269	34.88%
非食品類	26,360,997	26.65%	25,073,333	25.46%
一般食品類	11,612,687	11.74%	11,857,146	12.04%
其他類	237,398	0.24%	226,507	0.22%
銷貨收入	98,915,562	100.00%	98,481,277	100.00%
銷貨折讓	-30,185		-44,208	
銷貨收入淨額	98,885,377		98,437,069	
其他營業收入	3,478,464		3,754,189	
營業收入總額	102,363,841		102,191,258	

### 3. 公司目前之商品（服務）項目及計劃開發之新商品（服務）

統一超商在2008年邁入30週年的里程碑，透過「Always OPEN」的主張，建構統一流通集團優質服務的品牌形象，獲得消費者心目中理想品牌第一名的榮耀。

在 LOHAS 簡單新生活的趨勢下，持續以無添加的健康概念，推出各式輕食商品，並獲得好評；同時響應政府推動節能減碳政策，ibon 便利生活站推出計程車叫車服務，讓消費者在安心、放心享受 7-ELEVEN 便利的同時，也為地球盡一份心力。

在物價飛漲的時代，推動一系列的「陪消費者渡過難關」行銷方案，創造銷售佳績，也提昇顧客對 7-ELEVEN 的好感度；尤其在「餐餐 i-cash」的推出，大幅提昇鮮食商品的成長，有效創造差異化優勢與競爭力。

「CITY CAFÉ」在 2008 年達到鋪機 2,500 店的新里程碑，累計至今，已有超過 5,000 萬人次享用過 CITY CAFÉ，7-ELEVEN 成為台灣最大、最便利的咖啡館。在顧客追求價格合理且具有質感的商品及服務之趨勢下，CITY CAFÉ 在下一階段期望能更加豐富品牌內涵，結合一般民眾喜愛的休閒娛樂，讓 CITY CAFÉ 豐富城市生活，並成為民眾生活風格的一部份。

「思樂冰」在 2006 年重返台灣冰飲市場之後，每年約有一億杯的銷售佳績，成為全球暢銷前三名的國家之一，也因此成為亞洲第一個首度引進「思樂奇諾 SLURPuccino」，配合季節性推出新口味和新吃法，強調可享受任意組合的樂趣；並結合年輕人話題，強調流行、前衛、令人嚮往的行事風格，讓年輕族群覺得思樂冰是讓人出乎意料既有趣的產品。

展望 2009 年，我們將持續深耕鮮食商品經營，讓消費者吃出美味與健康；同時發揮採購規模，擴大引進國際良品，讓台灣民眾可用實惠的價格，同步享受各國優質商品；並且與顧客生活融合在一起，持續推出 i-bon 創新服務，以成為消費者的社區服務中心為目標。

## （二）總體經濟及產業概況

### 總體經濟環境分析

2008 年受全球經濟不景氣及次級房貸風暴影響下，消費者信心低落，影響民間支出。消費者信心指數於 2008 年較前一年衰退 13.45 點，經濟成長率亦較 2007 年衰退 3.83%。對於 2009 年的景氣走勢，多數專家仍維持保守的態度。

### 產業概況說明

2008 年整體零售業營業額為 3 兆 2,254 億元，較 2007 年衰退 1.47%。綜合商品零售業營業額為 7,928 億元，較 2007 年成長 2.74%。其中，連鎖式便利商店業方面，整體營業額為 2,004 億元，雖較 2007 年成長 1.18%，但若扣除物價變動指數，整體數值均為負成長。產業競爭在產業界線模糊下逐漸提高，面對外在環境的不景氣、消費趨於保守及經營成本的增加下，各產業將面臨嚴峻的挑戰。面對大環境的不景氣，統一超商將持續秉持創新的精神，開發高附加價值的產品與服務，滿足顧客需求，提升經營績效。

2008 年底連鎖式便利商店產業主要經營業者的店數分佈如下：

	統一超商	全家	萊爾富	OK	合計
總店數	4,800	2,324	1,244	826	9,194

### (三) 技術及研發概況

7-ELEVEN 以提供生活上最便利服務為宗旨，為讓消費者的生活與科技能夠結合，亦能享受 7-ELEVEN 的便利性，在 2008 年推出多項創新的服務：

#### 1. ibon 便利生活站服務更多元

ibon 多媒體事務機，增加計程車叫車服務、數位儲值服務和黑貓宅急便託運單列印服務等功能，結合原先購票、紅利兌換、繳費及行動辦公室等眾多功能，讓 7-ELEVEN 的服務更多元，2008 年底已鋪機超過 4,600 台。

#### 2. 導入 ETC 服務

新增加欠費補單、車上機販售等項目，提供消費者從申購、加值到補單繳費的完整服務，擴大與其他便利商店的競爭優勢。

#### 3. icash 紅利點數

延續購物不必帶零錢的新生活潮流外，2008 年推出消費紅利點數機制，增加 icash 卡的價值感，並提升消費者的使用率，以強化消費者對 7-ELEVEN 的忠誠度。

#### 4. 預購商品 A 店訂貨，他店取貨

提供顧客不受區域空間限制的便利服務，率先推出預購年菜、指定門市取貨的訂購方式，充分滿足顧客需求，並增加門市年菜推廣之競爭力與商機。

#### 5. 開設自助式加油站

看好未來便利商店與加油站複合經營的發展前景，推出「7-ELEVEN 自助加油站」，結合加油站區、便利商店的複合經營模式，採全自助式加油服務，更呼應國際光電建築趨勢，將太陽能、風力發電等再生能源概念融入站體設計，展現 LOHAS 建築精神。

#### 6. 搶攻宅經濟趨勢，導入數位儲值系統

看好線上遊戲的市場需求及未來發展，7-ELEVEN 導入線上遊戲「遠端數位儲值」系統，架構過去通路所無法提供的人性化、數位化儲值平台，提供的功能具有一卡號對應多遊戲、多線上娛樂的便利性，消費者可任意儲值、自行決定金額，此種高自由度、便利化的線上點數儲值購買模式，將可引領潮流、並走向更易親近的數位生活時代，成為遊戲族群儲值的新選擇。

7. 本公司於 2008 年度相關系統之研發費用為 139,576 仟元。截至 2009 年 3 月 31 日，系統相關研發費用支出為 6,470 仟元。

### (四) 長、短期業務發展計劃

#### 1. 短期業務發展計劃

- (1) 落實控制成本，提昇單店效益。
- (2) 擴大差異化優勢，提昇來客數。
- (3) 持續業務流程改革，強化集團資源整合。

#### 2. 長期業務發展計劃

- (1) 提昇單店經營效益。
- (2) 提昇毛利率。
- (3) 建立加盟店永續經營模式。
- (4) 加速人才培育，持續人資體系變革。

## 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：

統一超商以成為「社區服務中心」為目標，不斷追求提昇消費者生活上的便利性，從 ATM、代收、預購、ibon 等創新服務，到自有品牌、國際良品、關東煮、御飯糰等高價值感商品的推出，一直朝向成為消費者的生活中心、引領新優質生活型態的方向而努力。秉持著「只要有顧客需求的地方就有 7-ELEVEN」的理念，統一超商的服務範圍已包括：台灣本島、澎湖、金門、馬祖、綠島等。

#### 2. 市場未來之供需狀況與成長性：

- (1) 截至 2008 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 52.2%，居業界領導地位，亦為消費者心目中第一品牌。未來將以穩定獲利為優先考量，並保持市場之市佔率。
- (2) 台灣便利商店產業在 2008 年的營收成長率 1.18%，低於整體綜合商品零售業之成長性，為近九年來成長率新低，主要原因在於受到經濟不景氣影響，消費者改變消費模式所致。未來，統一超商將積極調整產品組合，開發差異化自有品牌商品，並持續導入創新便利的顧客服務，為公司創造穩定的成長動能。

#### 3. 競爭利基：

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。我們的主要競爭優勢如下：

- (1) 企業形象佳與品牌知名度高。
- (2) 通路規模優勢有利於商品開發、議價與銷售。
- (3) 強大的資訊系統平台及穩固的基礎建設，可創造更多商機。
- (4) 具備因應消費型態變化之創新商品研發與服務開發的能力。

#### 4. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策：

(1) 有利因素：

- 家庭結構改變（未婚、晚婚、小家庭），外食人口增加。
- 消費者對 LOHAS 之意識增加，帶動 LOHAS 商機。
- 逐步開放大陸觀光客來台。
- 人口高齡化、少子化及不婚化，帶動寵物市場及高齡化市場商機崛起。

(2) 不利因素：

- 便利商店超過 9,000 家，市場逐漸飽和。
- 產業界限模糊，競爭越趨激烈。
- 法令影響和公用事業費率提高，增加整體經營成本。
- 物價上揚使實質所得下滑，導致消費行為保守。
- 主力客層移往海外，影響整體消費力道。

(3) 因應的對策：

面對未來挑戰，統一超商將不斷追求創新變革，滿足消費者生活之所需，並積極提昇集團經營之綜效；針對產品面，確實控管產品品質，依消費者需求調整產品結構，並提供優質服務水準，以確保消費者食用的安心及提昇使用的便利性。

(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	2007年度		2008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	40,396,485	57%	39,781,705	57%
統昶行銷(股)公司	16,014,350	23%	16,509,427	24%
大智通文化行銷(股)公司	8,254,575	12%	8,092,490	12%

(2) 主要增減變動原因：進貨金額增減係因門市營收波動所致。

(五) 最近二年度生產量值：無。

(六) 最近二年度銷售量值：

單位：新台幣仟元

年度	2007年度	2008年度
	內銷	內銷
銷售值	值	
主要商品	值	
食品服務類	12,760,107	13,590,416
出版品類	14,154,817	13,383,606
飲料類	33,789,556	34,350,269
非食品類	26,360,997	25,073,333
一般食品類	11,612,687	11,857,146
其他類	237,398	226,507
銷貨收入合計	98,915,562	98,481,277

註：產品全部為內銷，銷售全數以值表示

三、從業員工資料：

年度	2007年度	2008年度	當年度截至2009年4月24日
員工人數	門市人員	2,864	2,439
	管理人員	1,776	1,772
	臨時僱員	3,004	1,850
	合計	7,644	6,061
平均年歲	28歲	29歲	30歲
平均服務年資	4.8	6.0	6.4
學歷分佈比率(%)	博士	—	—
	碩士	4.7	3.5
	大專	48	48
	高中	43.9	44.5
高中以下	3.5	4	4

#### 四、環保支出資訊：

##### (一) 環境會計 (綠色會計)：

統一超商對環境保護之推動一向不遺餘力。舉凡節能省源、無添加之商品開發、環境清潔之維持及樂活 (LOHAS) 的新健康與環保生活理念之推廣，都是我們多年來不斷努力的方向。近年來，我們更擴大為對企業社會責任 (CSR) 之付出與努力，持續對社會做更多的貢獻。運用綠色會計制度，我們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，並整理為環境支出統計表 (如下表)。統一超商 2008 年於環境保護上之各項資產投資及費用支出合計有 629,812,364 元，主要包括：(1) 門市環境清潔、綠化美化及廢棄物處理支出，共計 1 億 9,505 萬元；(2) 綠色採購添加回收料紙張之費用支出 6,200 萬元；(3) 商品環保包材之採購支出為 1 億 302 萬元；(4) 延長設備使用年限之投資與費用支出共計 6,584 萬元。其他持續推動的政策，包括：廚餘回收、食品無添加、無紙化環境、門市能源節約與社會環保公益等。

##### (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	費用	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	採購紙製便當盒及其他環保包材 - PLA 思樂冰杯 / 沙拉盒	資源的節約		103,017,453	142,364,323	
		商品環境及一般商品檢驗	人體健康的保護		15,012,939		
	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		5,421,782		
	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	2008 年共執行廚餘回收工作 3,220 趟次，過期鮮食回收 668 店：732 噸		18,912,149		
門市	實施能源節約	購置能源節約設備 - 省電器 183 店、變頻式冷氣 410 店、施作隔熱紙工程、施作開放式冰箱熱源外移工程、冷氣定溫 26°C 4,500 店、鎢絲燈泡改省電燈泡 4,500 店、騎樓及招牌燈點亮時間縮減計畫	節省能源	46,375,000	7,440,658	393,625,286	
	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		195,047,783		
	延長設備、建材等使用壽命	導入鋼製櫃檯 386 店及其他環保性設備整修再利用	減少砍伐 1,930 棵樹並減少資源浪費	34,740,000	31,104,410		
	綠色採購	門市插卡導入環保石頭紙，減少排放 1,406 公斤的二氧化碳	減少二氧化碳排放量，淨化空氣				3,820,027
		City CAFÉ 木質調棒省材，少用木頭材料 40%，少用紙張 20%	減少樹木砍伐				10,500,000
		發票紙張加入 15% 回收料，減少用紙 127.65 公噸	減少樹木砍伐				61,998,008
		清境商場光電光熱系統，東山商場太陽能光電系統	減少二氧化碳排放量，淨化空氣	2,599,400	-		
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制	減少配送的負荷 - 每趟次減少工時 1.5 小時		638,000	1,493,572	
		物流配送車輛之溫室氣體減量及回收環保冷媒	減少配送的負荷 - 減少 3.5 公噸 CO2、採購 207 公斤環保冷媒		103,500		
	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		752,072		

分類	項目	內容	效果及資源有效利用 (量) / 溫室氣體減量	投資	費用	合計
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 4,967 公斤、紙類 52,883 公斤、鐵鋁罐 1,308 公斤		12,166,805	41,507,109
	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 (減少使用約 33 箱薪資條、4.5 箱勞健保收據)		25,565,870	
	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		3,774,434	
內部環境教育	環境保護宣導教育	宣導各類環境教育及舉辦清掃學會	實施員工的環境教育		442,721	442,721
社會貢獻	對外宣傳環境資訊	各類回收教育 / 綠色用品宣導及赴日宣傳清掃學習會	對外宣傳環境資訊		2,892,533	50,379,353
	舉辦或參與環保及社會公益活動	舉辦 7-ELEVEN 深度清掃活動及 clean up the world 活動共 21,468 人次參加	清掃 20,774 公斤垃圾		1,218,811	
		綠色基金植樹活動	推廣環境教育		258,940	
		宣導樂活 LOHAS 活動及舉辦 Simple Life 音樂節活動	推廣環境教育		13,434,773	
		舉辦 CSR 之各類公益活動	擔負企業社會責任		19,584,296	
	贊助推對環保相關團體	推廣環境教育		12,990,000		
合計				83,714,400	546,097,964	629,812,364

2.2008年度及2009年截至3月31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844,772元及239,429元。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。

### (三) 主要環保投資之效益展現：

#### 1. 主要環保設備節能省源效益展現：

(1) 實施冷氣定溫 26°C

共 4,500 家門市導入，設備投資 7,000,000 元；共節省電力 66.6 萬度電 / 月。

(2) 鎢絲燈泡改省電燈泡作業

共 4,500 家門市，全間店燈泡導入省電燈泡，設備投資 900,000 元；共節省電力 11.25 萬度電 / 月。

(3) 新開店變頻冷氣導入

導入 410 家門市，設備投資 150,000 元；節電度數達 16.4 萬度 / 月；全年節省電數達 196.8 萬度。

(4) 導入省電器

導入 183 家門市，設備投資 13,725,000 元；節電度數達 12.35 萬度 / 月；全年節省電數達 148.2 萬度。

(5) 2008 年 7 月～ 8 月份進行賣場、騎樓減燈及吊燈與騎樓燈白天不點亮

點亮時間由 24 小時調整為 18:00～06:00，每日減少 12 小時用電；單店節電 550 度 / 月 / 店，導入 4,100 店，投資計 24,600,000 元；全公司全年可節電約 451 萬度電。

(6) 2008 年 1 月～ 4 月份及 2008 年 12 月份進行思樂冰機淡季停機

單店節電 576 度 / 月 / 店，導入 1,068 店；全公司全年可節電約 307.6 萬度電。

- (7) 2008年1月～4月份及2008年12月份進行思樂冰機淡季休眠每日6小時  
販售時間由24小時調整為06:00～24:00(執行休眠時間為00:00～06:00),每日減少6小時用電;單店節電144度/月/店,導入4,468店;全公司全年可節約321.7萬度電。
- (8) 導入鋼製櫃檯  
導入386家門市,設備投資34,740,000萬元,減少砍伐樹木1,930棵;原櫃檯採木製,需砍伐樹木外,使用年限較短,並且無法回收再利用。鋼製櫃檯,使用年限長,並且可回收再利用。
- (9) 賣場及騎樓照明系統導入32W日光燈具  
導入380家門市,計節電460度電/月/店;共節省17.48萬度電/月;門市原採36W日光燈,現採32W日光燈較36W燈省7W/小時/盞。

## 2. 消費者食品安全保護：

為確保消費者食的安全且使消費者安心,並為消費者健康把關,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。2008年共投入檢驗費5,421,782元;共有326項鮮食產品無添加防腐劑。

## (四) 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,共同進行各項人資制度的整合與修訂,健全集團人才庫與職涯規劃制度,為集團建立內部人才發展公平、合理的環境。

#### 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包含自選式福利、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,並提供轉投資事業相關的教育訓練協助,以充分運用集團訓練經費及資源,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方式,進一步擴大培訓效益;並且利用數位學習系統,整合各事業體流

通 Know-How,達到技能傳承與集團內知識共享的目的。

#### 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」。除此之外,統一超商定期檢測室內空氣品質、水質、照明度及定期清潔消毒工作場所等,以創造優質工作環境。另外,為了保障員工身體健康及工作安全,每位員工自到職日起,即加保團體意外險、壽險、醫療險,並提供健康檢查補助。

#### 6. 退休制度：

##### (1) 勞動基準法舊制退休辦法：

本公司於2007年1月29日修訂員工退休辦法,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。依照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,以提供員工在工作及生活上之溝通與意見交流的橋樑。

#### 2. 人事制度：

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：

- 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。
- 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，並努力將公司未來願景與同仁的發展目標相結合，因此長年以來勞資雙方互動良好，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：

2009年4月24日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
區域授權合約	美國7-ELEVEN, INC.	2000.07.20 ~ 永久契約	1. 契約期間內，美國7-ELEVEN, INC. 授與本公司單獨於授權區域內關於「超級商店」之特別經營權，並使用有關7-ELEVEN系統、商號、營業秘密、商標及服務標準之權利。 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任任何領域從事超商之經營。
長期借款合同	兆豐國際商業銀行／東方匯理銀行／匯豐銀行／中國信託商業銀行／台北富邦銀行／三菱東京日聯銀行／三井住友銀行／瑞穗實業銀行／加拿大豐業銀行／華南商業銀行／台灣土地銀行	2007.09.28 ~ 2010.09.28	70億元聯合信用貸款。	依據經過會計師查核簽證之年度及半年度合併報表，計算下列三項財務比率限制。 1. 金融負債≤ 100% [(中長期暨短期銀行借款(含一年或一營業週期內到期之長期負債) + 短期票券餘額 + 國內外公司債(含可轉換公司債)) / 有形淨值] 2. 利息保障倍≥ 5 [(稅前淨利 + 利息 + 折舊 + 攤銷) / 利息費用] 3. 有形淨值≥ 新台幣 150 億元。【淨值 - 無形資產】
長期保證合約	兆豐國際商業銀行	2008.01.26 ~ 2010.01.25	9億元信用貸款。	無
長期保證合約	台新國際商業銀行	2009.01.05 ~ 2012.01.05	5億元信用貸款。	無
長期借款合同	中國信託商業銀行	2009.02.17 ~ 2011.05.17	16億元信用貸款。	無
長期借款合同	國泰世華商業銀行	2007.08.30 ~ 2010.08.30	6億元信用貸款。	無
長期借款合同	彰化銀行	2008.01.04 ~ 2010.02.28	5億元信用貸款。	無
長期借款合同	華南商業銀行	2008.03.28 ~ 2010.03.28	5億元信用貸款。	無
長期借款合同	玉山銀行	2008.10.07 ~ 2010.10.07	3億元信用貸款。	無
長期借款合同	台北富邦銀行	2007.07.20 ~ 2010.06.19	5億元信用貸款。	無
長期借款合同	臺灣銀行	2009.02.09 ~ 2011.02.09	3億元信用貸款。	無
長期借款合同	瑞穗銀行	2008.10.27 ~ 2010.10.27	5億元信用貸款。	無
長期借款合同	永豐商業銀行	2008.06.30 ~ 2011.06.30	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2009年3月31日財務資料 (註一)
		2004年	2005年	2006年	2007年	2008年 (註二)	
流動資產		4,704,714	6,466,923	7,884,320	13,351,641	16,919,915	15,663,797
基金及投資		13,763,713	17,664,427	19,248,498	19,277,238	19,847,572	20,696,040
固定資產		9,193,812	6,954,385	6,851,322	7,644,534	7,803,868	7,596,035
無形資產		-	-	73,097	90,380	273,206	259,433
其他資產		1,532,699	2,549,690	2,261,529	2,273,719	2,286,031	2,271,659
資產總額		29,194,938	33,635,425	36,318,766	42,637,512	47,130,592	46,486,964
流動負債	分配前	10,597,585	13,437,482	17,293,024	17,550,683	19,242,516	18,633,731
	分配後	13,504,197	16,816,439	20,805,742	20,772,612	尚未分配	尚未分配
長期負債		2,700,000	3,320,000	1,114,994	6,700,000	9,100,000	8,200,000
其它負債		1,525,528	1,704,818	1,927,574	2,132,349	2,340,433	2,338,103
負債總額	分配前	14,823,113	18,462,300	20,335,592	26,383,032	30,682,949	29,171,834
	分配後	17,729,725	21,841,257	23,848,310	29,604,961	尚未分配	尚未分配
股本		9,151,604	9,151,604	9,151,604	9,151,604	9,151,604	9,151,604
資本公積		-	-	-	-	-	-
保留盈餘	分配前	5,275,979	6,022,052	6,465,423	6,575,118	6,872,870	7,643,615
	分配後	2,369,367	2,643,095	2,952,705	3,353,189	尚未分配	尚未分配
未實現重估增值		-	-	-	-	54,010	53,669
金融商品未實現損益		-	-	359,191	469,191	258,551	290,838
累積換算調整數		-55,758	-531	6,956	58,567	110,608	175,404
未認列為退休金成本之淨損失		-	-	-	-	-	-
股東權益總額	分配前	14,371,825	15,173,125	15,983,174	16,254,480	16,447,643	17,315,130
	分配後	11,465,213	11,794,168	12,470,456	13,032,551	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，2009年第一季則業經會計師核閱。

註二：截至年報刊印日止，2008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)					2009年3月31日財務資料 (註一)
		2004年	2005年	2006年	2007年	2008年 (註二)	
營業收入		\$ 80,943,099	\$ 93,673,610	\$ 99,979,618	\$ 102,363,841	\$ 102,191,258	\$ 24,140,972
營業毛利		24,559,257	28,159,084	30,242,681	31,744,297	32,734,914	7,543,243
營業損益		3,195,912	4,177,040	4,514,001	4,853,533	4,606,927	867,502
營業外收入及利益		836,926	821,494	903,954	907,093	1,049,786	187,292
營業外費用及損失		242,446	367,880	360,367	950,560	1,274,969	33,526
繼續營業部門稅前損益		3,785,908	4,630,654	5,057,588	4,810,066	4,381,744	1,021,268
繼續營業部門稅後損益		3,047,397	3,652,685	3,821,955	3,622,413	3,519,681	770,745
會計原則變動之累積影響數		-	-	373	-	-	-
本期損益		3,047,397	3,652,685	3,822,328	3,622,413	3,519,681	770,745
每股盈餘 (元)		3.33	3.99	4.18	3.96	3.85	0.84

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，2009年第一季則業經會計師核閱。

註二：截至年報刊印日止，2008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
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	資誠會計師事務所	蔡金拋	陳美姿	修正式無保留意見
2008年	資誠會計師事務所	張明輝	蔡金拋	修正式無保留意見
2009年第一季	資誠會計師事務所	張明輝	蔡金拋	保留式核閱意見

註：2009 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意見。

### (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 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，2007 年 7 月 1 日起之財務報表查核簽證會計師變更為蔡金拋及陳美姿會計師。2008 年度起之財務報表查核簽證會計師變更為蔡金拋及張明輝會計師。

## 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 2009年3月31日財務資料（註 一）	
		2004	2005	2006	2007	2008		
財務結構	負債佔資產比率（%）	50.77	54.89	55.99	61.88	65.10	62.75	
	長期資金佔固定資產比率（%）	185.69	265.92	249.56	300.27	327.37	335.90	
償債能力	流動比率（%）	44.39	47.83	45.59	76.07	87.93	84.06	
	速動比率（%）	16.56	21.23	23.82	54.22	66.98	64.84	
	利息保障倍數	58.72	61.41	74.54	56.18	29.41	73.49	
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）	26.48	26.08	24.42	24.00	22.09	5.41	
	應付款項週轉率（次）	9.97	11.44	10.20	9.62	7.91	1.68	
	平均銷貨日數	14.00	14.00	15.00	15.00	17.00	17.00	
	固定資產週轉率（次）	8.80	13.47	14.59	13.39	13.09	3.18	
	總資產週轉率（次）	2.77	2.78	2.75	2.40	2.17	0.52	
獲利能力	資產報酬率（%）	10.86	11.81	11.08	9.34	8.10	1.67	
	股東權益報酬率（%）	21.63	24.73	24.54	22.47	21.53	4.57	
	占買收資本比率（%）	營業利益	34.87	45.64	49.32	53.03	50.34	9.48
		稅前純益	41.37	50.60	55.26	52.56	47.88	11.16
	純益率（%）	3.76	3.90	3.82	3.54	3.44	3.19	
	每股盈餘（元）	3.33	3.99	4.18	3.96	3.85	0.84	
現金流量	現金流量比率（%）	53.15	57.50	52.59	34.67	28.49	20.59	
	現金流量允當比率（%）	82.50	87.68	99.63	103.09	89.68	95.39	
	現金再投資比率（%）	13.58	18.21	22.05	8.43	6.68	13.77	

項目		年度	最近五年度財務分析 (註一)					當年度截至 2009年3月31日財務資料 (註 一)
			2004	2005	2006	2007	2008	
槓桿度	營運槓桿度		2.26	2.07	2.02	1.86	1.93	2.00
	財務槓桿度		1.02	1.02	1.02	1.02	1.03	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)

- 流動比率、速動比率：主要係因 2008 年度公平價值變動列入損益之金融資產增加所致。
- 利息保障倍數：主要係因 2008 年度向銀行舉借長期借款，致使帳上利息費用增加所致。
- 現金流量比率、現金再投資比率：主要因為公平價值變動列入損益之金融資產增加以往會影響投資活動的現金流量，但 2008 年度起轉為影響營運活動之現金流量，導致 2008 年營業活動之現金流量減少。

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，2009 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 58 頁。**

**四、最近年度財務報告書：請參閱第 60 頁～第 96 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 97 頁～第 137 頁。**

**六、公司及其關係企業最近年度及截至 2009 年 4 月 24 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	2008 年度	2007 年度	差異	
				增 (減) 金額	變動比例 %
流動資產		16,919,915	13,351,641	3,568,274	26.73%
長期投資		19,847,572	19,277,238	570,334	2.96%
固定資產		7,803,868	7,644,534	159,334	2.08%
無形資產		273,206	90,380	182,826	202.29%
其他資產		2,286,031	2,273,719	12,312	0.54%
資產總額		47,130,592	42,637,512	4,493,080	10.54%
流動負債		19,242,516	17,550,683	1,691,833	9.64%
長期負債		9,100,000	6,700,000	2,400,000	35.82%
其他負債		2,340,433	2,132,349	208,084	9.76%
負債總額		30,682,949	26,383,032	4,299,917	16.30%
股本		9,151,604	9,151,604	—	0.00%
資本公積		—	—	—	—
保留盈餘		6,872,870	6,575,118	297,752	4.53%
股東權益總額		16,447,643	16,254,480	193,163	1.19%

### 1. 最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1) 流動資產增加：本公司於 2008 年向銀行融資 91 億元長期借款，以改善財務結構，使帳上現金及短期流動金融資產增加所致。
- (2) 長期負債增加：主要係本年度向銀行融資 91 億元長期借款所致。
- (3) 無形資產增加：係電腦軟體成本增加所致。

### 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，將足以支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	2008 年度	2007 年度	差異	
				增 (減) 金額	變動比例 %
營業收入		102,191,258	102,363,841	(172,583)	-0.17%
營業毛利		32,734,914	31,744,297	990,617	3.12%
營業費用		28,127,987	26,890,764	1,237,223	4.60%
營業淨利		4,606,927	4,853,533	(246,606)	-5.08%
營業外收入及利益		1,049,786	907,093	142,693	15.73%
營業外費用及損失		1,274,969	950,560	324,409	34.13%
繼續營業部門稅前淨利		4,381,744	4,810,066	(428,322)	-8.90%
所得稅費用		862,063	1,187,653	(325,590)	-27.41%
會計原則變動累計影響數		—	—	—	—
本期淨利		3,519,681	3,622,413	(102,732)	-2.84%

### 1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 營業收入減少：主要係因大環境景氣不佳，消費行為保守。
- (2) 營業毛利增加：主要係因產品結構調整及持續提供創新服務所致。
- (3) 營業淨利減少：主要係因今年度開始將員工分紅及董監酬勞列入營業費用計算。
- (4) 營業外費用及損失增加：主要係因本公司於 2008 年依據第 34 號會計公報規定，秉持穩健保守的會計原則，針對帳上成本法投資共計提列 5.59 億元減損損失。

(5) 繼續營業部門稅前淨利、本期淨利減少：主要係因業外轉投資事業提列減損損失及長期投資損失所致。

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：本公司預計透過各種創新差異化的產品及服務，致力維持業績持續成長。

### 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
5,878,691	5,483,034	(5,849,781)	5,511,944	—	—

- 營業活動：來自營業活動之淨現金流入約 58.79 億元，主要係調整票期付款條件所致。
- 投資活動：來自投資活動之淨現金流出約 40.57 億元，主要係本年度購置營業相關之固定資產及新增長期股權投資。
- 融資活動：來自融資活動之淨現金流出約 17.93 億元，主要係本年度發放現金股利及償還公司債所致。

#### (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
5,511,944	5,916,640	(6,400,834)	5,027,750	—	—

- 營業活動：2009 年度預估可以維持穩定之銷貨收入，因此營業活動可產生淨現金流入。
- 投資活動：主要係支付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及董事監察人酬勞等。

### 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				
				2006 年度	2007 年度	2008 年度	2009 年度	2010 年度
投資新門市店	營運資產及金融機構	各年度	6,404,290	826,513	938,528	662,490	807,537	807,537
購買 P.O.S. 設備	營運資產及金融機構	各年度	937,506	143,843	125,582	48,230	143,719	143,719
既有門市重新裝潢	營運資產及金融機構	各年度	2,720,857	113,102	260,696	125,880	407,156	407,156
門市其他設備新增/汰換	營運資產及金融機構	各年度	3,995,805	457,242	1,162,287	734,310	448,048	448,048

#### (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
2009	投資新門市店	3,154,800	994,077
2010	投資新門市店	3,013,120	958,775
2011	投資新門市店	3,058,960	980,090
2012	投資新門市店	3,058,960	980,090
2013	投資新門市店	3,058,960	980,090

## 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) 掌握消費者需求變化，強化產品服務研發能力。
- (2) 有效掌握庫存變化，提升經營效率。

## 五、最近年度轉投資政策分析：

### (一) 轉投資政策與計劃：

從開設台灣第一家便利商店開始，統一超商不斷在引領新的生活時尚，帶動台灣零售產業的進步與發展。以滿足消費者的需求為核心經營理念，持續複製成功的經驗與模式，讓統一超商的投資領域包含便利商店、藥妝、餐飲、量販超市、生活百貨等事業體，經營區域橫跨台灣、中國大陸、菲律賓、越南及加拿大。2007 年，統一百華（阪急百貨）、統一時尚（Plaza）、及酷聖石冰淇淋（Cold Stone）在 2007 年開始正式營運。2008 年持續引統一午茶風光（Afternoon Tea）、寵物達人（Pet Plus）及台灣樂天市場等新事業。從實體銷售通路到虛擬購物平台，從精緻餐飲美食到生活流行百貨，讓統一超商的事業版圖更形完整，與消費者的互動更加密切。

### (二) 轉投資獲利或虧損之主要原因：

本公司 2008 年度重要之長期投資情形如下：

單位：新臺幣仟元

公司	說明	2008 年度投資金額	獲利或虧損之主要原因
統一百華（股）公司（阪急百貨）		280,000	處於經營初期，營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
統一時尚事業（股）公司（Plaza）		100,000	處於經營初期，營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
統一開發（股）公司		400,000	處於營運前籌備期，故仍處於虧損狀態。
統一超商中國控股有限公司		390,366	旗下公司營運模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
酷聖石冰淇淋（股）公司（Cold Stone）		100,000	處於經營初期，營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。

### (三) 轉投資改善計劃及未來一年投資計劃

針對目前尚屬於營運虧損狀態的轉投資事業，將確認其營運獲利模式，調整其產品結構，有效落實成本控制，以提升其經營績效。

本公司 2009 年度主要之長期投資情形如下：

公司	說明	2009 年預計投資金額
統一超商（上海）便利有限公司		人民幣 1 億元
台灣樂天		新台幣 1.37 億元
統一百華（股）有限公司（阪急百貨）		新台幣 2.8 億元

## 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。並將整個集團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並推動風險管理的執行。

除遵守相關法令的規定外，對各項營運活動中可能面臨之潛在風險，本公司也主動依據其風險特性與影響程度予以辨識、分析、衡量、監控、回應、報告及改進。在合理確保公司達成策略目標的同時，亦能有效維持並控制相關潛在的風險。

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：各事業群及子公司制定投資與營運的事前計劃與風險評估，由本公司總經理室定期進行相關的指標分析，並於每月的「統一流通次集團月會」中進行營運績效追蹤及分析，以確保

每個事業體的經營策略能符合其營運目標及經營願景。

- 財務風險、流動性風險、信用風險：由本公司財務室依據法令、政策及市場之變化，訂定各項策略、程序與指標，定期分析及評估相關風險的變化狀況，並採取適當的因應措施，以降低公司整體潛在的風險。
- 市場風險：各事業單位依據功能執掌，針對國內外重要政策、法令及科技變動，進行分析評估，並據此採取適當因應措施，以降低未來潛在經營風險。此外，本公司亦成立跨單位之法規鑑別小組，並定期召開「法規鑑別會議」，隨時掌握最新法規變動資訊，以採取適當之因應措施。另外，各單位主管也組成「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有效的控管與處理。
- 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，不斷對以上各項潛在之風險進行控管，並定期將結果上呈董事會。

## (二) 風險事項的分析評估

- 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：

- 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，還款速度快，因此利率變動對損益並不會有重大之影響。

- 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。

- 通貨緊縮：最近年度通貨緊縮，對本公司損益並無重大之影響。

- 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：

- 公司政策：

本公司專注經營相關的零售流通事業，並未從事高風險及高槓桿的投資。然為能有效控管相關風險，提昇財務運作安全性，本公司已依據證期局的相關法令規定，訂定包括「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」等相關作業規範。同時本公司之稽核單位依據證期局訂頒「公開發行公司建立内部控制制度處理準則」，訂有相關制度進行風險管理及評估作業。

- 本公司資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形，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

註：2007 年度、2008 年度及 2009 年度第一季無資金貸與他人情形。

- 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	2008 年之背書保證餘額		截至 2009 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	600,000 仟元	新台幣	600,000 仟元
統一百華(股)公司	本公司之子公司	新台幣	424,742 仟元	新台幣	484,999 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	新台幣	50,000 仟元
統一關陽藝文(股)公司	本公司之子公司	新台幣	15,000 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	美金	3,500 仟元	美金	3,500 仟元
統一精工(股)公司	本公司之子公司	美金	3,000 仟元	美金	3,000 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，以進行避險：

單位：新臺幣仟元

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			
		2008年12月31日			2009年03月31日
應付公司債	利率交換合約	\$ -	\$ -	2003.6~2008.6 2006~2008年度	

(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) 「退貨便」服務

2009 年全國 7-ELEVEN 開始提供 24 小時退貨便服務。此項服務的推出，對消費者而言，可省除自行郵寄的不便利性及節省等待宅配業者取貨的時間。對網路業者而言，運用全國 7-ELEVEN 實體通路，成為其取退貨中心，可增加其服務的完整性，讓虛實通路有效結合。

(2) ibon 票務平台

為提供消費者更省時、省力的服務，正積極爭取提供高鐵售票服務，未來消費者將可於超商一次完成訂票、取票、付款流程，享受全台一日生活圈的便利性。

(3) 本公司 2009 年預計投入之系統相關研發費用為 213,838 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：

本公司密切觀察網路商務、電信發展趨勢及消費金融相關產業變化與科技發展。綜觀最近年度變化之情形，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，以高於國家規範之標準自我要求，確保消費者權益。統一超商積極參與社會公益及環保活動，善盡良好企業公民責任，邁向企業永續發展的經營目標。2005 年及 2006 年連續兩年榮獲遠見雜誌「企業社會責任獎」；2007 年於 1100 家企業中脫穎而出，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；同年 10 月，統一超商獲得天下雜誌「十大最佳聲望標竿企業」第三名，僅次於台積電及鴻海，為服務業中表現最亮眼之企業。2008 年榮獲「天下企業公民獎」與「遠見企業社會責任獎」，於企業承諾、社會參與、環境保護的努力深獲肯定。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，統一超商均已詳定完善的應變措施，並有快速動員的豐富經驗。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。同時並定期於內部召開「法規鑑別會議」，積極找出相關應遵守的一切法令規章與其他要求事項，評估內部各類活動是否符合其要求。

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) 2008 年度關係企業合併營業報告書：請參閱第 138 頁～第 147 頁。  
 (二) 2008 年度關係報告書：請參閱第 148 頁～ 151 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

	2008 年	2007 年
營業利益率 (%)	4.51%	4.74%
純益率 (%)	3.44%	3.54%
每股盈餘 (元)	3.85	3.96
股東權益報酬率 (%)	21.53%	22.47%
存貨週轉率 (次)	22.09次	24次

### 二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

#### (一) 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。

#### (二) 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。

#### (三) 金融資產

##### 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(買價)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(買價)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. 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（中價）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在衡量，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。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。自 2008 年 1 月 1 日起，於第一季及第三季編製財務季合併報表。

(2) 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。

(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在衡量，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：

單位：新臺幣仟元

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			
		2008年12月31日	2007年12月31日		
應付公司債	利率交換合約	\$ —	(\$ 5,070)	2003.6 ~ 2008.6	2006 ~ 2008年度

項目	2008年12月31日	2007年12月31日
股東權益當期調整之金額	\$ 5,070	\$ 9,924
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。

企業內部控制基本能力測驗：4 名

#### (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（55 小時）。

1. 各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表	054
2. 各經理人目前兼任其他公司之職務表	056
3. 內部控制制度聲明書	057
4. 監察人審查報告書	058
5. 財務報告	060
6. 合併財務報表暨會計師查核報告	097
7. 關係企業合併營業報告書	138
8. 關係報告書	148

# 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
高清憲	<p>董事長：統一企業(股)公司；統一實業(股)公司；大統益(股)公司；統正開發(股)公司；統一國際開發(股)公司；台灣神隆(股)公司；光大穀物(股)公司；統一開發(股)公司；高權投資(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；英屬維京群島商統一超商中國控股公司；統一超商納閣島控股公司；英屬維京群島商統一超商藥妝事業中國控股公司；英屬維京群島商統一超商餐飲事業中國控股公司；英屬維京群島商統一超商超市中國控股公司；英屬維京群島商統一超商維京控股公司；漢通創業投資(股)公司；統一企業中國控股有限公司；Kai Yu (BVI) Investment Co., Ltd. ; Global Strategic Investment Inc. ; President Energy Development(Cayman Islands) Ltd. ; 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；統一藥品(股)公司；統仁藥品(股)公司；統一星巴克(股)公司；統一速達(股)公司；統一百華(股)公司；統昶行銷(股)公司；統一生命科技(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；開南木業(股)公司；統欣生物科技(股)公司；凱友投資(股)公司；凱南投資(股)公司；統宇投資(股)公司；統碩投資(股)公司；統盛投資(股)公司；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；昆明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；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；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；President Global Corp. ; 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</p> <p>董事：統一企業(股)公司；統一咖啡開曼控股有限公司；Uni-President Oven Bakery (BVI) Investment Co., Ltd. ; 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；開發國際投資(股)公司；統聯聯合(股)公司；興能高科技(股)公司；東鼎液化瓦斯興業(股)公司；觀塘工業專用港(股)公司；大統實業(股)公司；世華企業(股)公司；大葉高島屋百貨(股)公司；統一資產管理(股)公司；重慶家樂福商業有限公司；天津福業商業有限公司；昆山統萬微生物科技有限公司；翔鷲實業有限公司；廣州家廣超市有限公司；天津統一工業有限公司；統一企業中國控股有限公司；T &amp; T Supermarket Inc. ; Kai Nan(BVI) Investment Co., Ltd. ; Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd. ; President International Trade &amp; Investment Corp. ; 英屬維京群島商統一超商維京控股公司；英屬維京群島商統一超商中國控股公司；統一超商納閣島控股公司；英屬維京群島商統一超商藥妝事業中國控股公司；英屬維京群島商統一超商超市中國控股公司；英屬維京群島商統一超商餐飲事業中國控股公司；統一亞洲控股有限公司；統昶維京控股有限公司；President(BVI) International Investment Holdings Ltd. ; President Energy Development(Cayman Islands) 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；仁輝投資(股)公司；首卓企業管理顧問(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統一蘭陽藝文(股)公司；統一資訊(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；樂清服務(股)公司；統一多拿滋(股)公司；台灣無印良品(股)公司；捷盟行銷(股)公司；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；T&amp;T Supermarket Inc. ; 四川統一量販超市有限公司；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；深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司；成都統一量販超市有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一午茶風光(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；寵物達人(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一佳佳(股)公司</p> <p>董事：統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；統昶行銷(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；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；Philippine Seven Corp. ; Presidenc Limited；統一咖啡開曼控股有限公司；上海統一星巴克有限公司；統一國際開發(股)公司；大葉高島屋百貨(股)公司；南聯國際貿易(股)公司；山東統一銀座商業有限公司；英屬開曼群島數位通國際網路有限公司；英屬維京群島樂清中國有限公司；坤基創業投資(股)公司</p> <p>總經理：仁輝投資(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；冠亞生技(股)公司；青島統一飼料農牧有限公司</p> <p>副董事長：Uni-President(Vietnam) Co., Ltd. ; 統一企業(中國)投資有限公司</p> <p>董事：統一實業(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；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；坤基創業投資(股)公司；凱南投資(股)公司；統一速達(股)公司；統一開發(股)公司；統宇投資(股)公司；統碩投資(股)公司；統盛投資(股)公司；統聯聯合(股)公司；大統實業(股)公司；康那香企業(股)公司；統一生命科技(股)公司；開南木業(股)公司；統一企業中國控股有限公司；新疆統一企業食品有限公司；北京統一食品有限公司；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；昆明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；天津福業商業有限公司；廣州統一健康食品科技有限公司；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；Outlook Investment Pte Ltd. ; President Energy Development(Cayman Islands) 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；統一工業(股)公司；萬通證券金融(股)公司；台灣神隆(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；天津統一工業有限公司</p>
羅智先	<p>董事長：統一數網(股)公司；維力食品工業(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；高星投資(股)公司；三水健力寶貿易有限公司；統一企業中國控股有限公司；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；浙江統冠物流發展有限公司</p> <p>董事：統一企業(股)公司；統一實業(股)公司；統一棒球隊(股)公司；南聯國際貿易(股)公司；統昶行銷(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；統一速達自販(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；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；統萬統一企業食品有限公司；昆明統一企業食品有限公司；成都統一企業食品有限公司；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；煙台北方安德利果汁(股)公司；統一國際(香港)有限公司；皇茗資本有限公司；Uni-President(Vietnam) Co., Ltd. ; PT ABC President Enterprises Indonesia ; Linkhope Intl. LCC. ; Cargill President Holdings Pte Ltd.</p> <p>監察人：高權投資(股)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
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：德記洋行(股)公司；統一國際開發(股)公司；統豐企業(股)公司；茂統(股)公司；統皇企業(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.；PT ABC President Enterprises Indonesia；Saigon Beverages Joint Stock Company；三水健力寶貿易有限公司；明慶食品企業(股)公司</p> <p>監 察 人：統一實業(股)公司；統義食品(股)公司；啓強(股)公司</p>
蘇崇銘	<p>董 事：統一國際開發(股)公司；統一企業中國控股有限公司；康那香企業(股)公司；冰原藝術(股)公司；冠亞生技(股)公司；聯合創業投資(股)公司；程智科技(股)公司；興能高科技(股)公司；Origene Technologies Inc.；AndroSciences Corp.；Aurora Imaging Technology, Inc.；U-Systems Inc.；Times Online Limited；荷蘭 Promontoria；杰展醫療器材廈門有限公司；昆山興能能源科技有限公司；統立開發(股)公司；統正開發(股)公司；Outlook Investment Pte Ltd.；Uni-Home Tech Corp.；China Technology Venture Company Ltd.</p> <p>監 察 人：統寶光電(股)公司；時緯科技(股)公司；東鼎液化瓦斯興業(股)公司；觀塘工業專用港(股)公司；統鼎聯合(股)公司；統一開發(股)公司；統宇投資(股)公司；統碩投資(股)公司；統盛投資(股)公司；大統醫實業(股)公司；萬通票券金融(股)公司；統一東京(股)公司；統一東京小客車租賃(股)公司；統一數網(股)公司；台灣神隆(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>
張簡雲輝	<p>董 事：統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；Presiclrc Limited；成都統一量販超市有限公司；統一聖娜多堡(股)公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一午茶風光(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司</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；維力食品工業(股)公司；統上開發建設(股)公司；統健實業(股)公司；南聯國際貿易(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；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；冰原藝術(股)公司；統立開發(股)公司；統鼎聯合(股)公司</p>
洪鶴儀	無

# 各經理人目前兼任其他公司之職務表

姓名	經理人兼任其他公司之職務情形
徐重仁	<p>董事長：統一生活事業(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；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；T&amp;T Supermarket Inc.；四川統一量販超市有限公司；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；深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司；成都統一量販超市有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一午茶風光(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；寵物達人(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一佳佳(股)公司</p> <p>董事：統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；統昶行銷(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；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；Philippine Seven Corp.；Presiclrc Limited；統一咖啡開曼控股有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；統一國際開發(股)公司；大葉高島屋百貨(股)公司；南聯國際貿易(股)公司；山東統一銀座商業有限公司；英屬開曼群島商數位通國際網路有限公司；英屬維京群島樂清中國有限公司；坤基創業投資(股)公司</p> <p>總經理：仁暉投資(股)公司</p>
張簡雲輝	<p>董事：統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；Presiclrc Limited；成都統一量販超市有限公司；統一聖娜多堡(股)公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一午茶風光(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司</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；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；上海酷聖石冰淇淋有限公司；安源通訊(股)公司</p>
謝健南	<p>董事長：伸鴻(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.；安源資訊(股)公司</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；捷盟行銷(股)公司；統一數網(股)公司；統智科技(股)公司；Philippine Seven Corp.；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；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；酷聖石冰淇淋(股)公司；深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一午茶風光(股)公司；台灣樂天市場(股)公司；寵物達人(股)公司；大智通文化行銷(股)公司</p> <p>監察人：T&amp;T Supermarket Inc.；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</p> <p>總經理：酷聖石冰淇淋(股)公司；統一午茶風光(股)公司</p>
賴南貝	<p>董事：大智通文化行銷(股)公司；統一資訊(股)公司；統一佳佳(股)公司</p> <p>監察人：統一聖娜多堡(股)公司；統一星巴克(股)公司</p>
林文慶	<p>董事：四川統一量販超市有限公司；Philippine Seven Corp.；成都統一量販超市有限公司；統一佳佳(股)公司；上海統一精工機械有限公司</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；統一多拿滋(股)公司；統一午茶風光(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司</p> <p>總經理：統一佳佳(股)公司</p>
陳瑞堂	<p>董事：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；統健實業(股)公司；首阜企業管理顧問(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.；寵物達人(股)公司；首阜企業管理顧問(股)公司；安源資訊(股)公司</p> <p>監察人：酷聖石冰淇淋(股)公司；統一時尚事業(股)公司；統一百華(股)公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一資訊(股)公司</p>
王文貴	<p>董事：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>
蔡篤昌	<p>董事：統一生活事業(股)公司；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；統一雅瑪珂(股)公司；統一武藏野(股)公司</p> <p>監察人：大智通文化行銷(股)公司；統昶行銷(股)公司；捷盟行銷(股)公司</p> <p>總經理：統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司</p>
賴新地	<p>監察人：統一蘭陽藝文(股)公司；台灣傳藝基金會</p>
吳玟琪	<p>董事：Philippine Seven Corp.；統一證券投資信託(股)公司</p> <p>監察人：統一佳佳(股)公司；寵物達人(股)公司；博客來數位科技(股)公司；首阜企業管理顧問(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：98年3月19日

本公司 97 年 1 月 1 日至 97 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 98 年 3 月 19 日董事會通過，出席董事 8 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

統一超商股份有限公司



董事長：高清愿 簽章



總經理：徐重仁 簽章



# 統一超商股份有限公司監察人審查報告書

---

茲 准

董事會送送九十七年度營業報告書、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

本公司九十八年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：殷建禮



中華民國九十八年三月二十日

# 統一超商股份有限公司監察人審查報告書

---

茲 准

董事會送送九十七年度營業報告書、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

本公司九十八年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：高權投資股份有限公司

法人代表：洪鶴儀



中華民國九十八年三月二十日

# 統一超商股份有限公司財務報告

## 會計師查核報告

(98) 財審報字第08003009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九十七年及九十六年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十七年及九十六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九十七及九十六年度採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依各該被投資公司所委任其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表；民國九十七及九十六年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益淨額，分別為新台幣 122,025 仟元及新台幣 105,727 仟元，截至民國九十七年及九十六年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 756,049 仟元及新台幣 617,265 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九十七年及九十六年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十七年及九十六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九十七年一月一日起，採用中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，對員工分紅及董監酬勞之預期成本，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。

統一超商股份有限公司已編製民國九十七及九十六年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正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：

張明輝

張明輝



蔡金拋

蔡金拋



前財政部證券管理委員會  
核准簽證文號：(81)台財證(六)第79059號  
(76)台財證(一)第11412號  
中華民國九十八年三月十六日

## 統一超商股份有限公司

## 資產負債表

民國97年及96年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	97年12月31日		96年12月31日		負債及股東權益	97年12月31日		96年12月31日	
	金額	%	金額	%		金額	%	金額	%
<b>流動資產</b>					<b>流動負債</b>				
現金及約當現金(附註四(一))	\$ 5,511,944	12	\$ 5,878,691	14	避險之衍生性金融負債 – 流動(附註十)	\$ —	—	\$ 5,070	—
公平價值變動列入損益之金融資產 – 流動 (附註四(二))	6,150,257	13	2,690,000	6	應付票據	1,204,623	2	668,869	2
應收帳款淨額	636,768	1	351,697	1	應付票據 – 關係人(附註五)	3,697,432	8	801,107	2
其他應收款(附註五)	373,155	1	406,462	1	應付帳款	1,927,846	4	268,964	1
存貨(附註四(三))	3,294,205	7	2,992,748	7	應付帳款 – 關係人(附註五)	3,780,791	8	5,211,898	12
預付款項(附註七)	737,133	2	842,100	2	應付所得稅(附註四(十五))	275,156	1	641,120	1
其他流動資產(附註四(十五))	216,453	—	189,943	—	應付費用(附註四(九)及五)	1,804,740	4	2,269,906	5
流動資產合計	16,919,915	36	13,351,641	31	其他應付款項(附註四(十))	5,102,882	11	5,553,230	13
<b>基金及投資</b>					預收款項(附註四(十一))	1,449,046	3	1,030,519	2
備供出售金融資產 – 非流動(附註四(四))	524,157	1	739,868	2	一年或一營業週期內到期長期負債 (附註四(十二))	—	—	1,100,000	3
以成本衡量之金融資產 – 非流動(附註四(五))	11,495,959	24	11,809,168	27	流動負債合計	19,242,516	41	17,550,683	41
採權益法之長期股權投資(附註四(六)及五)	7,791,808	17	6,728,202	16	<b>長期負債</b>				
預付長期投資款	35,648	—	—	—	長期借款(附註四(十三))	9,100,000	19	6,700,000	16
基金及投資合計	19,847,572	42	19,277,238	45	長期負債合計	9,100,000	19	6,700,000	16
<b>固定資產(附註四(七))</b>					<b>其他負債</b>				
<b>成本</b>					應計退休金負債(附註四(十四))	339,057	1	357,894	1
土地	1,431,598	3	1,534,726	4	存入保證金	1,903,229	4	1,774,455	4
房屋及建築	905,216	2	931,189	2	其他負債 – 其他	98,147	—	—	—
營業器具	10,894,687	23	9,742,905	23	其他負債合計	2,340,433	5	2,132,349	5
租賃改良	4,878,664	10	4,609,762	11	負債總計	30,682,949	65	26,383,032	62
其他設備	11,243	—	12,659	—	<b>股東權益</b>				
重估增值	55,374	—	—	—	股本(附註四(十六))				
成本及重估增值	18,176,782	38	16,831,241	40	普通股股本	9,151,604	19	9,151,604	21
減：累計折舊	( 10,396,494)	(22)	( 9,186,707)	(22)	保留盈餘(附註四(十七))				
未完工程及預付設備款	23,580	—	—	—	法定盈餘公積	3,288,123	7	2,925,882	7
固定資產淨額	7,803,868	16	7,644,534	18	未分配盈餘	3,584,747	8	3,649,236	9
<b>無形資產</b>					股東權益其他調整項目				
電腦軟體成本	273,206	1	90,380	—	未實現重估增值	54,010	—	—	—
<b>其他資產</b>					金融商品之未實現損益(附註三及十)	258,551	1	469,191	1
出租資產(附註四(八)及七)	1,290,897	3	1,306,976	3	累積換算調整數	110,608	—	58,567	—
存出保證金(附註七)	982,474	2	957,408	3	股東權益總計	16,447,643	35	16,254,480	38
其他資產 – 其他	12,660	—	9,335	—	重大承諾及或有事項(附註五及七)				
其他資產合計	2,286,031	5	2,273,719	6	<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 47,130,592</b>	<b>100</b>	<b>\$ 42,637,512</b>	<b>100</b>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 47,130,592</b>	<b>100</b>	<b>\$ 42,637,512</b>	<b>100</b>					

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十八年三月十六日查核報告。

# 統一超商股份有限公司

## 損益表

民國97年及96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）

	97年度		96年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
銷貨收入	\$ 98,437,069	96	\$ 98,885,377	97
其他營業收入(附註五)	3,754,189	4	3,478,464	3
營業收入合計	102,191,258	100	102,363,841	100
營業成本				
銷貨成本	( 69,456,344)	( 68)	( 70,619,544)	( 69)
營業毛利	32,734,914	32	31,744,297	31
營業費用(附註四(十九)及五)				
推銷費用	( 25,573,274)	( 25)	( 24,445,774)	( 24)
管理及總務費用	( 2,554,713)	( 3)	( 2,444,990)	( 2)
營業費用合計	( 28,127,987)	( 28)	( 26,890,764)	( 26)
營業淨利	4,606,927	4	4,853,533	5
營業外收入及利益				
金融資產評價利益	230	—	3,607	—
股利收入	146,261	—	48,656	—
處分固定資產利益	96,790	—	—	—
處分投資利益	33,224	—	99,257	—
租金收入(附註五)	74,815	—	60,249	—
什項收入(附註五)	698,466	1	695,324	1
營業外收入及利益合計	1,049,786	1	907,093	1
營業外費用及損失				
利息費用	( 154,248)	—	( 87,170)	—
採權益法認列之投資損失(附註四(六))	( 509,898)	—	( 285,905)	—
處分固定資產損失	—	—	( 34,008)	—
減損損失(附註四(五))	( 559,489)	( 1)	( 499,177)	( 1)
什項支出	( 51,334)	—	( 44,300)	—
營業外費用及損失合計	( 1,274,969)	( 1)	( 950,560)	( 1)
繼續營業單位稅前淨利	4,381,744	4	4,810,066	5
所得稅費用(附註四(十五))	( 862,063)	( 1)	( 1,187,653)	( 1)
本期淨利	\$ 3,519,681	3	\$ 3,622,413	4
	稅前	稅後	稅前	稅後
普通股每股盈餘(附註四(十八))				
本期淨利	\$ 4.79	\$ 3.85	\$ 5.26	\$ 3.96
稀釋每股盈餘				
本期淨利	\$ 4.77	\$ 3.84	\$ 5.26	\$ 3.96

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十八年三月十六日查核報告。

## 統一超商股份有限公司

## 股東權益變動表

民國97年及96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			未實現重估增值	金融商品之未實現損益	累積換算調整數	合計
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘				
96 年 度								
96年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,543,649	\$ 531	\$ 3,921,243	\$ —	\$ 359,191	\$ 6,956	\$ 15,983,174
95年度盈餘指撥及分派：								
法定盈餘公積	—	382,233	—	( 382,233)	—	—	—	—
特別盈餘公積轉回	—	—	( 531)	531	—	—	—	—
員工紅利	—	—	—	( 275,250)	—	—	—	( 275,250)
董監酬勞	—	—	—	( 34,406)	—	—	—	( 34,406)
現金股利	—	—	—	( 3,203,062)	—	—	—	( 3,203,062)
96年度淨利	—	—	—	3,622,413	—	—	—	3,622,413
金融商品未實現損益變動數	—	—	—	—	—	110,000	—	110,000
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	—	51,611	51,611
96年12月31日餘額	<u>\$ 9,151,604</u>	<u>\$ 2,925,882</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 3,649,236</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 469,191</u>	<u>\$ 58,567</u>	<u>\$ 16,254,480</u>
97 年 度								
97年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,925,882	\$ —	\$ 3,649,236	\$ —	\$ 469,191	\$ 58,567	\$ 16,254,480
96年度盈餘指撥及分派：								
法定盈餘公積	—	362,241	—	( 362,241)	—	—	—	—
員工紅利	—	—	—	( 260,814)	—	—	—	( 260,814)
董監酬勞	—	—	—	( 32,602)	—	—	—	( 32,602)
現金股利	—	—	—	( 2,928,513)	—	—	—	( 2,928,513)
97年度淨利	—	—	—	3,519,681	—	—	—	3,519,681
固定資產未實現重估增值	—	—	—	—	54,010	—	—	54,010
金融商品未實現損益變動數	—	—	—	—	—	( 210,640)	—	( 210,640)
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	—	52,041	52,041
97年12月31日餘額	<u>\$ 9,151,604</u>	<u>\$ 3,288,123</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 3,584,747</u>	<u>\$ 54,010</u>	<u>\$ 258,551</u>	<u>\$ 110,608</u>	<u>\$ 16,447,643</u>

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十八年三月十六日查核報告。

現金流量表

民國97年及96年1月1日至12月31日  
單位：新台幣仟元

	97年度	96年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 3,519,681	\$ 3,622,413
調整項目		
金融資產評價利益	( 229)	( 3,607)
備抵呆帳轉列收入數	( 2,801)	( 168)
備抵存貨呆滯及跌價損失轉列收入數	—	( 9,437)
折舊費用	1,778,671	1,713,069
出租資產折舊費用	14,170	14,170
各項攤提	22,783	77,935
處分以成本衡量之金融資產損失(利益)	321	( 119,747)
以成本衡量之金融資產減損損失	559,489	499,177
採權益法之長期股權投資現金股利	315,143	307,362
採權益法評價認列之投資損失	509,898	285,905
處分固定資產(利益)損失淨額	( 96,790)	34,008
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產增加	( 3,460,028)	( 2,555,320)
應收帳款	( 285,071)	( 50,125)
其他應收款	36,108	21,041
存貨	( 301,457)	( 102,529)
預付款項	104,967	( 174,050)
其他流動資產	( 21,571)	22,812
遞延所得稅資產	( 4,939)	3,064
應付票據	3,432,079	( 1,074,140)
應付帳款	227,775	296,750
應付所得稅	( 365,964)	( 21,104)
應付費用	( 465,166)	( 152,062)
其他應付款	( 433,725)	887,261
預收款項	418,527	7,373
應計退休金負債	( 18,837)	( 586)
營業活動之淨現金流入	5,483,034	3,529,465

	97年度	96年度
<b>投資活動之現金流量</b>		
取得以成本衡量之金融資產價款	(\$ 380,000)	(\$ 269,055)
出售以成本衡量之金融資產價款	133,399	361,415
以成本衡量之被投資公司減資退回股款	—	66,947
取得採權益法之長期股權投資價款	( 1,836,605)	( 1,009,057)
預付長期投資款增加	( 35,648)	—
無活絡市場之債券投資減少	—	20,000
購置固定資產付現款	( 2,098,010)	( 2,446,952)
處分固定資產價款	394,238	15,174
購置電腦軟體成本	( 205,609)	( 90,380)
存出保證金增加	( 25,066)	( 19,805)
其他資產—其他增加	( 3,325)	( 10,118)
投資活動之淨現金流出	( 4,056,626)	( 3,381,831)
<b>融資活動之現金流量</b>		
舉借長期借款	2,400,000	6,700,000
償還應付公司債	( 1,100,000)	( 900,000)
存入保證金增加	128,774	205,361
發放現金股利	( 2,928,513)	( 3,203,062)
支付員工紅利	( 260,814)	( 275,250)
支付董監酬勞	( 32,602)	( 34,406)
融資活動之淨現金(流出)流入	( 1,793,155)	2,492,643
本期現金及約當現金(減少)增加	( 366,747)	2,640,277
期初現金及約當現金餘額	5,878,691	3,238,414
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,511,944	\$ 5,878,691
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息	\$ 163,848	\$ 101,577
本期支付所得稅	\$ 1,232,966	\$ 1,205,693
<b>支付部份現金之投資活動</b>		
購置固定資產價款	\$ 2,081,387	\$ 2,555,463
加：期初應付設備款	387,355	278,844
減：期末應付設備款	( 370,732)	( 387,355)
本期付現款	\$ 2,098,010	\$ 2,446,952

請參閱後附財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十八年三月十六日查核報告。

財務報表附註

一、公司沿革

- (一) 統一超商股份有限公司(以下簡稱本公司) 設立於民國 76 年 6 月 10 日，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 月奉准於台灣證券交易所掛牌交易。
- (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 97 年 12 月 31 日止，本公司員工人數(含兼職人員) 約為 7,830 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) 資產與負債區分流動與非流動之分類標準

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為基礎所編製。

(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

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係以公平價值評價且其價值變動列為當期損益。上市 / 上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之淨資產價值為公平價值。

(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，累積之利益或損失於金融資產除列時，列入當期損益。上市 / 上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。

(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。

(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。

(八) 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  
備抵呆帳係依據過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，予以評估提列。
- (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。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。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。自民國 97 年 1 月 1 日起，於第一季及第三季編製合併財務報表。
  2. 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。
  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。
- (十二) 固定資產及未供營業使用資產
1. 除已依法辦理資產重估之項目外，固定資產以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。
  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。到期已折足而尚在使用之固定資產，仍繼續提列折舊。各項資產之耐用年限，除房屋及建築為 50 ~ 55 年，其餘固定資產為 3 ~ 15 年。
  3. 凡支出效益及於以後各期之重大改良或大修支出列為資本支出，經常性維護或修理支出則列為當期費用。
  4. 凡租約屬資本租賃者，各期租金資本化為租賃資產並認列租賃負債。租賃資產計提折舊時，凡租期屆滿無條件移轉所有權或有優惠承購權者，按資產估計使用年

數提列，其他資本租賃則按租賃期間提列。凡自有資產出售後再行租回時，出售資產損益遞延以「未實現售後租回損益」科目列帳，依租約性質於未來期間攤銷。惟出售時，該資產公平市價低於帳面價值，則出售資產損失於當期認列。

5. 固定資產發生閒置或已無使用價值時，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，當期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十三) 無形資產

電腦軟體以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年限為三年。

(十四) 非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

商譽、非確定耐用年限無形資產及尚未可供使用無形資產，應定期估計其可回收額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。商譽減損之減損損失於以後年度不得迴轉。

(十五) 退休金

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。

(十六) 所得稅

1. 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
2. 因購置設備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。
3. 本公司未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅部份，於股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

(十七) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會 (96) 基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國 97 年 3 月 31 日財團法人中華民國會計研究發展基金會 (97) 基秘字第 127 號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值 (收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

#### (十八) 收入成本

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

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。

#### (二十) 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 / 資產負債表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

#### 員工分紅及董監酬勞

本公司自民國 97 年 1 月 1 日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會民國 96 年 3 月 16 日 (96) 基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，此項會計原則變動使民國 97 年度淨利減少 \$167,830，每股盈餘減少 \$0.18。

### 四、重要會計科目之說明

#### (一) 現金及約當現金

	97年12月31日	96年12月31日
門市週轉金	\$ 511,535	\$ 453,818
活期及支票存款	1,374,325	2,864,438
定期存款	1,053,038	44,142
約當現金		
短期票券	2,573,046	2,516,293
	<u>\$ 5,511,944</u>	<u>\$ 5,878,691</u>

#### (二) 公平價值變動列入損益之金融資產—流動

	97年12月31日	96年12月31日
交易目的金融資產		
開放型基金	\$ 6,150,028	\$ 2,690,000
評價調整	229	—
	<u>\$ 6,150,257</u>	<u>\$ 2,690,000</u>

#### (三) 存貨

	97年12月31日	96年12月31日
商品	\$ 3,294,205	\$ 2,993,210
減：備抵跌價及呆滯損失	—	( 462)
	<u>\$ 3,294,205</u>	<u>\$ 2,992,748</u>

#### (四) 備供出售金融資產—非流動

	97年12月31日	96年12月31日
上市公司股票	\$ 265,606	\$ 265,606
評價調整	258,551	474,262
	<u>\$ 524,157</u>	<u>\$ 739,868</u>

#### (五) 以成本衡量之金融資產—非流動

	97年12月31日	96年12月31日
興櫃公司股票	\$ 1,609,160	\$ 1,742,880
非上市櫃公司股票	10,979,151	10,599,151
小計	12,588,311	12,342,031
減：累計減損	( 1,092,352)	( 532,863)
合計	<u>\$ 11,495,959</u>	<u>\$ 11,809,168</u>

1. 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。
2. 本公司於民國 97 年度經考量以成本衡量之金融資產可能產生損失，基於保守原則，認列減損損失計 \$559,489。

## (六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	97年12月31日		96年12月31日	
	金額	持股比例	金額	持股比例
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司	\$ 1,119,135	100.00	\$ 1,049,506	100.00
統一超商中國控股公司	1,073,520	100.00	873,122	100.00
仁暉投資股份有限公司	665,350	100.00	721,748	100.00
統一開發股份有限公司	549,473	20.00	158,604	20.00
統一生活事業股份有限公司	548,572	100.00	478,762	100.00
統一速達股份有限公司	363,118	70.00	264,065	70.00
統一藥品股份有限公司	356,217	73.74	348,987	73.74
統昶行銷股份有限公司	353,197	60.00	340,996	60.00
統一百華股份有限公司	271,601	70.00	243,076	70.00
統一武藏野股份有限公司	218,166	40.00	219,877	40.00
統一蘭陽藝文股份有限公司	213,932	100.00	137,326	90.00
統一資訊股份有限公司	211,664	56.00	208,009	56.00
大智通文化行銷股份有限公司	189,723	100.00	194,356	100.00
統一精工股份有限公司	162,112	63.47	371,452	63.47
博客來數位科技股份有限公司	144,497	50.03	101,714	50.03
統一星巴克股份有限公司	137,331	30.00	119,751	30.00
樂清服務股份有限公司	135,981	51.00	113,415	51.00
捷盟行銷股份有限公司	134,469	25.00	124,844	25.00
統一聖娜多堡股份有限公司	114,600	100.00	37,876	60.00
金財通商務科技股份有限公司	105,992	53.33	84,580	53.33
酷聖石冰淇淋股份有限公司	104,653	100.00	38,842	100.00
統一時尚事業股份有限公司	102,200	100.00	64,556	100.00
台灣無印良品股份有限公司等	516,305	23.07 ~ 100.00	432,738	20.00 ~ 100.00
	<u>\$ 7,791,808</u>		<u>\$ 6,728,202</u>	

1. 本公司民國 97 及 96 年度採權益法評價認列之長期股權投資損失分別計 \$509,898 及 \$285,905，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. 上開本公司具有有表決權股份比例達 50% 以上或具有控制力之被投資公司，均已列入合併財務報表之編製個體。

## (七) 固定資產

	97年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,431,598	\$ —	\$ 1,431,598
房屋及建築	960,590	( 155,577)	805,013
營業器具	10,894,687	( 7,017,850)	3,876,837
租賃改良	4,878,664	( 3,212,186)	1,666,478
其他設備	11,243	( 10,881)	362
預付設備款	23,580	—	23,580
	<u>\$ 18,200,362</u>	<u>(\$ 10,396,494)</u>	<u>\$ 7,803,868</u>

	96年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,534,726	\$ —	\$ 1,534,726
房屋及建築	931,189	( 157,104)	774,085
營業器具	9,742,905	( 6,169,961)	3,572,944
租賃改良	4,609,762	( 2,847,679)	1,762,083
其他設備	12,659	( 11,963)	696
	<u>\$ 16,831,241</u>	<u>(\$ 9,186,707)</u>	<u>\$ 7,644,534</u>

## (八) 出租資產

	97年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 915,084	\$ —	\$ 915,084
房屋及建築	424,091	( 48,278)	375,813
	<u>\$ 1,339,175</u>	<u>(\$ 48,278)</u>	<u>\$ 1,290,897</u>

	96年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 915,084	\$ —	\$ 915,084
房屋及建築	424,091	( 32,199)	391,892
	<u>\$ 1,339,175</u>	<u>(\$ 32,199)</u>	<u>\$ 1,306,976</u>

## (九) 應付費用

	97年12月31日	96年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 904,822	\$ 876,244
應付加盟績效獎金	496,233	530,942
應付系統開發維護費	108,972	127,633
其他	294,713	735,087
	<u>\$ 1,804,740</u>	<u>\$ 2,269,906</u>

## (十) 其他應付款項

	97年12月31日	96年12月31日
門市代收款項	\$ 4,416,691	\$ 4,954,753
應付購置固定資產價款	154,548	387,355
其他	531,643	211,122
	<u>\$ 5,102,882</u>	<u>\$ 5,553,230</u>

## (十一) 預收款項

	97年12月31日	96年12月31日
預收禮券款	\$ 818,890	\$ 640,881
預收I—Cash卡儲值款	610,188	323,335
其他	19,968	66,303
	<u>\$ 1,449,046</u>	<u>\$ 1,030,519</u>

## (十二) 應付公司債

	期間	97年12月31日	96年12月31日
第二次有擔保公司債	92.06.10 ~ 97.06.13	\$ —	\$ 1,100,000
減：一年內到期部份		—	( 1,100,000)
		<u>\$ —</u>	<u>\$ —</u>

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

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

## (十三) 長期借款

	97年12月31日	96年12月31日
信用借款	\$ 2,100,000	\$ 1,600,000
聯合授信案	7,000,000	5,100,000
	\$ 9,100,000	\$ 6,700,000
年利率	1.39% ~ 2.60%	2.34% ~ 2.54%

1. 本公司向國泰世華銀行等所借入之信用借款，合約期間為2~3年，本公司於不超過合約總額度之範圍內得循環動用授信額度。
2. 本公司於民國96年9月向兆豐國際商業銀行等聯合授信銀行團申請融資總額不逾新台幣70億元之授信案。合約主要條款如下：
  - (1) 合約期限為三年，首次動用期限為自合約簽訂日起3個月，本公司得於首次動用日起算35個月內循環動用授信額度。
  - (2) 本公司年度及半年度合併財務報表之財務比例應維持如下：
    - a. 金融負債比率不得高於百分之百。
    - b. 有形淨值不得低於新台幣150億元。
    - c. 利息保障倍數不得低於5倍。

## (十四) 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)之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4.4%~5.9%提撥勞工退休準備金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。

本公司退休金精算報告之相關資訊如下：

## (1) 淨退休金成本之內容：

	97年度	96年度
服務成本	\$ 43,280	\$ 38,882
利息成本	51,790	44,017
基金資產之預期報酬	( 15,584)	( 13,075)
攤銷：		
未認列過渡性淨資產	( 5,961)	( 5,961)
未認列退休金損失	38,037	24,302
淨退休金成本	\$ 111,562	\$ 88,165

## (2) 退休金提撥狀況表：

	97年12月31日	96年12月31日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 173,364)	(\$ 151,243)
非既得給付義務	( 808,245)	( 690,817)
累積給付義務	( 981,609)	( 842,060)
未來薪資增加之影響數	( 832,360)	( 637,645)
預計給付義務	( 1,813,969)	( 1,479,705)
退休基金資產公平價值	671,725	566,693
提撥狀況	( 1,142,244)	( 913,012)
未認列過渡性淨資產	( 10,928)	( 16,889)
未認列退休金損失	783,049	566,377
應計退休金負債	(\$ 370,123)	(\$ 363,524)
既得給付	\$ 213,786	\$ 184,267

有關退休金之精算假設彙總如下：

	97年12月31日	96年12月31日
折現率	2.75%	3.50%
未來薪資水準增加率	4.00%	4.00%
基金資產預期長期投資報酬率	1.50%	2.75%

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97及96年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$125,142及\$130,129。

## (十五) 所得稅

## 1. 所得稅及應付所得稅：

	97 年度		96 年度	
應付所得稅	\$	275,156	\$	641,120
暫時性差異所產生之遞延所得稅資產淨變動數	(	4,939)		3,064
以前年度所得稅高估數	(	39,419)	(	66,278)
分離課稅所得稅款		8,195		3,594
預付所得稅		623,070		606,153
所得稅費用	\$	862,063	\$	1,187,653
當期所得稅費用	\$	858,239	\$	1,187,653
未分配盈餘加徵 10% 所得稅費用		3,824		—
所得稅費用	\$	862,063	\$	1,187,653

## 2. 遞延所得稅資產明細如下：

	97 年 12 月 31 日		96 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				
未實現銷貨折讓	\$ 22,466	\$ 5,617	\$ —	\$ —
呆帳損失	5,918	1,479	7,031	1,758
存貨跌價及呆滯損失	—	—	462	116
職工福利	—	—	1,133	283
		\$ 7,096		\$ 2,157
非流動項目(表列其他資產—其他項下)				
暫時性差異				
投資損失	\$ 1,091,657	\$ 272,914	\$ 920,728	\$ 230,182
減：備抵評價		( 272,914)		( 230,182)
		\$ —		\$ —

## 3. 本公司民國 97 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	\$ 14,252	\$ —
自動化設備及技術	14,774	—
投資資源貧瘠或發展遲緩地區支出等	47,881	—
民間機構參與重大公共建設	237,300	—

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 95 年度。

5. 本公司有關未分配盈餘明細如下：

	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日
86 年及以前年度未分配盈餘	\$ 26,823	\$ 26,823
87 年及以後年度未分配盈餘	3,557,924	3,622,413
合計	\$ 3,584,747	\$ 3,649,236

6. 兩稅合一相關資訊：

	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 867,265	\$ 649,071

	97 年度(預計)	96 年度
盈餘分配之稅額扣抵比率	24.38%	33.33%

上列民國 97 年度之預計稅額扣抵比率係以 97 年 12 月 31 日之股東可扣抵稅額帳戶餘額估計之，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，是以本公司股東於分配 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。

(十六) 股本

截至民國 97 及 96 年 12 月 31 日止，本公司額定股本均為 \$9,600,000，流通在外股數均為 915,160,436 股，每股面額均為 10 元。

(十七) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列 10% 為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部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 1%，員工紅利不得少於當年度盈餘 0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之 80% ~ 100%（其中 50% ~ 100% 以現金股利發放），其餘為未分配盈餘，提請股東會決議後分派之。

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

3. 本公司於民國 97 年 6 月 13 日及 96 年 6 月 15 日，經股東常會決議通過民國 96 年度及 95 年度盈餘分配派案如下：

	96 年度		95 年度	
	金額	每股股利 (元)	金額	每股股利 (元)
法定盈餘公積	\$ 362,241		\$ 382,233	
股票股利	—	\$ —	—	\$ —
現金股利	2,928,513	3.2	3,203,062	3.5
董監事酬勞	32,602		34,406	
員工股票紅利	—		—	
員工現金紅利	260,814		275,250	
合計	\$ 3,584,170		\$ 3,894,951	

本公司民國 97 年度盈餘分派議案，截至民國 98 年 3 月 13 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。若將配發員工紅利及董監事酬勞視為民國 96 年度費用後，設算之每股盈餘為 3.64 元。

4. 本公司民國 97 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$191,805 及 \$31,968，係以截至民國 97 年 12 月 31 日之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十八) 普通股每股盈餘

	97 年度				
	金額		期末流通在外股數	每股盈餘(單位：新台幣元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘屬於普通股股東之本期純益	\$ 4,381,744	\$ 3,519,681	915,160,436	\$ 4.79	\$ 3.85
具稀釋作用之普通股之影響潛在員工紅利			2,550,603		
稀釋每股盈餘	\$ 4,381,744	\$ 3,519,681	917,711,039	\$ 4.77	\$ 3.84

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。惟民國 97 年度分配民國 96 年度員工紅利部分，仍依財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」第 19 及 39 段有關員工紅利轉增資之規定處理。

	96 年度				
	金額		期末流通在外股數	每股盈餘(單位：新台幣元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘屬於普通股股東之本期純益	\$ 4,810,066	\$ 3,622,413	915,160,436	\$ 5.26	\$ 3.96

(十九) 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：

	97 年度	96 年度
用人費用		
薪資費用	\$ 3,615,341	\$ 3,587,770
勞健保費用	252,592	268,709
退休金費用	231,736	216,341
其他用人費用	238,983	266,960
	\$ 4,338,652	\$ 4,339,780
折舊費用	\$ 1,788,671	\$ 1,713,069
折耗費用	\$ —	\$ —
攤銷費用	\$ 22,783	\$ 77,935

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
統昂企業股份有限公司	統一企業採權益法評價之被投資公司
統一數網股份有限公司	"
統一夢公園生活事業股份有限公司	"
統一東京股份有限公司	"

關係人名稱	與本公司之關係
統冠生活事業股份有限公司	統一企業採權益法評價之被投資公司
統一行銷整合股份有限公司	自 97 年 9 月起該公司因與大智通合併而消滅
統一生活事業股份有限公司(統一生活)	子公司
大智通文化行銷股份有限公司(大智通文化行銷)	"
統一精工股份有限公司(統一精工)	"
樂清服務股份有限公司(樂清服務)	"
首阜企業管理顧問股份有限公司(首阜企管)	"
統一資訊股份有限公司(統一資訊)	"
統昶行銷股份有限公司(統昶行銷)	"
英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司(統一超商 BVI)	"
統一超商中國控股有限公司(統一超商中國控股)	"
統一速達股份有限公司(統一速達)	"
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	"
寵物達人股份有限公司	"
統一午茶風光股份有限公司	"
統一佳佳股份有限公司	"
二十一世紀生活事業股份有限公司	"
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	"
台灣馬莎股份有限公司(台灣馬莎)	"
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(統一多拿滋)	"
統一武藏野股份有限公司(統一武藏野)	"
台灣樂天市場股份有限公司	"
統一超商納閩島控股公司	孫公司
統一超商超市中國控股有限公司	"
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	"
統一超商餐飲事業中國控股有限公司	"

關係人名稱	與本公司之關係
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	孫公司
深圳市康是美麗珠寶連鎖經營有限公司	"
Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp.	"
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司(武漢統一聖娜多堡)	"
上海酷聖石冰淇淋有限公司	"
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	"
統冠維京控股有限公司(統冠控股公司)	"
浙江統冠物流發展有限公司	統冠控股公司採權益法評價之被投資公司
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(統合開發)	"
統一安聯人壽保險股份有限公司	本公司為該公司董事(此關係於民國 96 年 4 月因出售該公司股權而消滅)
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
統一咖啡開曼控股有限公司(統一咖啡開曼)	統一超商 BVI 採權益法評價之被投資公司
上海統一星巴克咖啡有限公司	統一咖啡開曼之子公司
董事、監察人、總經理及副總經理等	本公司之主要管理階層

## (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

	97 年度		96 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	\$ 258,783	13	\$ 206,612	12
統冠行銷	39,287	2	26,973	2
大智通文化行銷	31,941	2	37,989	2
統一企業	17,222	1	40,794	2
其他	6,387	—	11,190	—
	<u>\$ 353,620</u>	<u>18</u>	<u>\$ 323,558</u>	<u>18</u>

## 2. 進貨(減除進貨獎勵金後淨額)

	97 年度		96 年度	
	金額	佔進貨淨額百分比	金額	佔進貨淨額百分比
捷盟行銷	\$ 39,781,705	57	\$ 40,396,485	57
統昶行銷	16,509,427	24	16,014,350	23
大智通文化行銷	8,092,490	12	8,254,575	12
統一企業	1,737,862	2	1,690,306	2
其他	1,047,461	1	997,370	1
	<u>\$ 67,168,945</u>	<u>96</u>	<u>\$ 67,353,086</u>	<u>95</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進貨之條件，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此等關係人代為配送之應稅商品及門市用品，均係以向各該公司採購之方式辦理。上述進貨成本係按雙方協議之費率計算。

## 3. 商品變質補助款(帳列銷貨成本減項)

	97 年度		96 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	\$ 223,772	64	\$ 242,102	64
捷盟行銷	85,074	24	89,934	24
統一企業	41,160	12	48,978	12
	<u>\$ 350,006</u>	<u>100</u>	<u>\$ 381,014</u>	<u>100</u>

## 4. 營業費用

	97 年度		96 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	\$ 98,411	44	\$ 92,543	48
(2) 門市用品(帳列包裝費用及其他費用)				
捷盟行銷	\$ 255,938	57	\$ 223,229	55
(3) 門市盤點費用				
首阜企管	\$ 136,107	100	\$ 142,877	100
(4) 電子訂貨系統處理費等				
統一資訊	\$ 678,609	78	\$ 533,161	62

## 5. 營業外收入

### (1) 電子訂貨系統處理費補助等(表列什項收入科目項下)

	97 年度		96 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	\$ 195,997	47	\$ 214,857	62
統昶行銷	119,769	29	111,726	32
其他	27,896	7	22,857	6
	<u>\$ 343,662</u>	<u>83</u>	<u>\$ 349,440</u>	<u>100</u>

### (2) 租金收入(表列租金支出減項及什項收入)

	97 年度		96 年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
統一星巴克	\$ 34,830		\$ 38,586	
其他	26,023		28,602	
	<u>\$ 60,853</u>		<u>\$ 67,188</u>	

## 6. 應收(付) 關係人款項

	97 年 12 月 31 日		96 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>				
統昶行銷	\$ 168,709	36	\$ —	—
大智通文化行銷	76,995	17	—	—
統一企業	44,323	10	17,071	5
其他	9,969	2	5,483	1
	<u>\$ 299,996</u>	<u>65</u>	<u>\$ 22,554</u>	<u>6</u>
<b>其他應收款</b>				
大智通文化行銷	\$ 14,751	4	\$ 41,335	10
統昶行銷	9,980	3	13,219	3
統一企業	2,416	1	22,508	6
統一超商 BVI	—	—	41,214	10
其他	65,376	17	35,062	9
	<u>\$ 92,523</u>	<u>25</u>	<u>\$ 153,338</u>	<u>38</u>
<b>應付票據及帳款</b>				
捷盟行銷	\$ 3,044,608	29	\$ 3,031,910	44
統昶行銷	2,488,563	23	1,174,557	17
大智通文化行銷	1,494,335	14	1,524,247	22
其他	450,717	4	282,291	4
	<u>\$ 7,478,223</u>	<u>70</u>	<u>\$ 6,013,005</u>	<u>87</u>

	97年12月31日		96年12月31日	
	金額	佔各該科目金額百分比	金額	佔各該科目金額百分比
應付費用				
統一資訊	\$ 65,199	4	\$ 66,636	3
捷盟行銷	15,451	1	35,231	2
首阜企管	—	—	41,981	2
其他	56,737	3	85,475	3
	<u>\$ 137,387</u>	<u>8</u>	<u>\$ 229,323</u>	<u>10</u>

### 7. 主要管理階層薪酬資訊

	97年度	96年度
薪資	\$ 33,525	\$ 16,919
獎金	5,193	7,101
業務執行費用	5,463	5,758
盈餘分配項目	<u>34,266</u>	<u>34,798</u>
	<u>\$ 78,447</u>	<u>\$ 64,576</u>

- (1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。
- (2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。
- (3) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種淨貼、宿舍、配車等實物提供。
- (4) 盈餘分配項目係指當期估列之董監酬勞及員工紅利。
- (5) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

### 8. 背書保證

截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司為關係人背書保證明細如下：

	金額
捷盟行銷	\$ 600,000
統一百華	424,742
大智通文化行銷	50,000
統一蘭陽藝文	<u>15,000</u>
	<u>\$ 1,089,742</u>
武漢統一聖娜多堡	<u>美金 3,500 仟元</u>
統一精工	<u>美金 3,000 仟元</u>

### 9. 承諾

- (1) 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場所間電子訂購系統等操作與系統維護服務，合約總價款為 \$538,032，合約期間至 97 年 12 月。截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司尚未支付價款計 \$279,034。

(2) 本公司將營運總部大樓之部份樓層出租予關係企業作為營業及辦公場所使用，合約期間為 3 ~ 5 年，租金之收款方式係按簽訂之租約規定辦理。截至民國 97 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
98 年度	\$ 18,908
99 年度	7,196
	<u>\$ 26,104</u>

#### 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，依雙方約定，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技術報酬金。

(二) 本公司將所持有之統一國際大樓出租予非關係人(表列於「出租資產」科目項下)：

1. 商場部份：租賃期間自民國 94 年 6 月 15 日起計 18 年又 6.5 個月，租金依商場之營業額按約定比例計之。

2. 辦公室部份：租賃期間自民國 96 年 11 月 1 日至 101 年 10 月 31 日，共計 5 年。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
98 年度	\$ 20,925
99 年度	21,029
100 年度	21,552
101 年 1 月 1 日至 10 月 31 日	17,960
	<u>\$ 81,466</u>

(三) 本公司向非關係人承租各門市及營業場所簽訂之租賃合約，期間為 3 年至 12 年不等。截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司依合約規定已預付之租金及保證金分別為 \$721,560 及 \$977,551，依其性質列於「其他流動資產」及「存出保證金」科目項下。本公司預計未來各年度應支付之租金支出明細如下：

租賃期間	租金總額
98 年度	4,925,963
99 年度	4,694,359
100 年度	4,213,932
101 年度	3,548,575
102 年度及以後年度(折現值為 \$8,596,509)	9,289,633
	<u>\$ 26,672,462</u>

(四) 本公司與非關係人已簽訂而尚未完成之系統開發等合約，總價款計 \$384,950，截至民國 97 年 12 月 31 日止，尚未支付或估列之價款計 \$91,909。

#### 八、重大之災害損失

無。

#### 九、重大之期後事項

無。

## 十、其他

## (一) 公平價值之資訊

	97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			
<b>非衍生性金融商品</b>						
<b>資產</b>						
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$	6,535,246	\$	—	\$	6,535,246
交易目的金融資產		6,150,257		6,150,257		—
以成本衡量之金融資產		11,495,959		—		—
備供出售金融資產		524,157		524,157		—
存出保證金		982,474		—		933,115
<b>負債</b>						
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$	17,806,850	\$	—	\$	17,806,850
長期借款		9,100,000		—		9,100,000
存入保證金		1,903,229		—		1,773,115
<b>96年12月31日</b>						
	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			
<b>非衍生性金融商品</b>						
<b>資產</b>						
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$	6,636,850	\$	—	\$	6,636,850
交易目的金融資產		2,690,000		2,690,000		—
以成本衡量之金融資產		11,809,168		—		—
備供出售金融資產		739,868		739,868		—
存出保證金		957,408		—		833,302
<b>負債</b>						
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$	15,415,094	\$	—	\$	15,415,094
應付公司債		1,100,000		—		1,100,000
長期借款		6,700,000		—		6,700,000
存入保證金		1,774,455		—		1,549,708
<b>衍生性金融商品</b>						
<b>負債</b>						
利率交換合約	\$	5,070	\$	—	\$	5,070

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、應收帳款、其他應收款、應付票據及帳款、應付所得稅、應付費用及其他應付款項等。
2. 備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，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現金流量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. 應付公司債及循環動用之長期借款，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。
5. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

## (二) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司民國 97 及 96 年度自備供出售金融資產當期直接認為股東權益調整項目之金額分別為 \$215,710 及 \$100,078。

(三) 利率風險部位資訊

本公司民國 97 及 96 年 12 月 31 日具利率變動之公平價值風險之金融資產及金融負債均為 \$0；具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 \$9,100,000 及 \$7,400,000。

(四) 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。

(五) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

- (1) 本公司投資之公平價值變動列入損益之金融資產及備供出售金融資產分別為開放型基金及上市櫃公司股票，受市場價格變動之影響。
- (2) 本公司借入之長期借款及部份應付公司債係採浮動利率計息，具市場利率波動之風險，惟因長期借款可循環動用且應付公司債均為一年內到期，經評估應無重大之利率變動之市場風險。
- (3) 本公司之應付款項主要均為 90 天內到期，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，或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) 本公司之應付款項主要為 90 天內到期，借入之款項多為循環使用額度，本公司之營運資金應足以支應本公司之資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。
- (4) 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之波動，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			
		97年12月31日			96年12月31日
應付公司債	利率交換合約	\$ —	(\$ 5,070)	92.6 ~ 97.6	95 ~ 97 年度

項目	97年12月31日	96年12月31日
股東權益當期調整之金額	\$ 5,070	\$ 9,924
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 97 年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

1. 資金貸與他人：無。

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	捷盟行銷	業務往來關係	\$ 3,289,529	\$ 600,000	\$ 600,000	無	3.65%	
	統一百華	子公司	"	426,612	424,742	"	2.58%	
	大智通文化行銷	"	"	50,000	50,000	"	0.30%	
	統一關陽藝文	"	"	15,000	15,000	"	0.09%	
	統一資訊	"	"	8,000	—	"	—	
	統一精工	"	"	USD 3,000 仟元	USD 3,000 仟元	"	0.60%	
	Philippine Seven Corp.	孫公司	"	USD 7,883 仟元	—	"	—	
	武漢統一聖娜多堡	"	"	USD 3,500 仟元	USD 3,500 仟元	"	0.70%	
							7.92%	\$ 8,223,822

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	寶來得利基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	32,136,568	\$ 500,000	—	\$ 500,000		
	保德信債券基金	"	"	66,290,139	1,000,000	—	1,000,033		
	統一強棒基金	"	"	56,478,818	900,000	—	900,013		
	兆豐國際寶鑽基金	"	"	50,487,626	600,000	—	600,020		
	國泰債券基金等	"	"	8,410,783	100,000	—	100,007		
	華南鳳翔債券基金	"	"	96,618,980	1,500,000	—	1,500,039		
	元大萬泰基金	"	"	27,722,910	400,000	—	400,008		
	復華債券基金	"	"	83,504,291	1,150,028	—	1,150,137		
						\$ 6,150,028		\$ 6,150,257	
	統一綜合證券	統一企業採權益法評價之被投資公司	備供出售金融資產—非流動	31,356,893	\$ 140,534	2.58%	\$ 351,197		
日本 Duskin 樂清服務株式會社	無	"	300,000	125,072	0.45%	172,960			
					\$ 265,606		\$ 524,157		
			加：評價調整		258,551				
					\$ 524,157				
家福	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產—非流動	102,428,857	\$ 6,818,529	19.50%	略			
統賣光電	無	"	146,448,927	1,167,198	3.47%	"			
統正開發	本公司為該公司董事	"	209,000,000	2,005,985	19.00%	"			
統一國際開發	"	"	50,000,000	500,000	3.33%	"			
新世紀資通等	略	"	略	1,004,247	0.02%~19.93%	"			
					\$ 11,495,959				
統一超商維京控股	子公司	採權益法之長期股權投資	48,405,458	\$ 1,119,135	100.00%	\$ 1,119,135			
統一超商中國控股	"	"	48,604,191	1,073,520	100.00%	1,073,520			

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
仁輝投資		子公司	採權益法之長期股權投資	85,303,733	\$ 665,350	100.00%	\$ 665,350	
統一開發		本公司採權益法評價之被投資公司	"	60,000,000	549,473	20.00%	549,473	
統一生活		子公司	"	41,696,070	548,572	100.00%	548,572	
統一速達		"	"	70,000,000	363,118	70.00%	344,275	
統一藥品		"	"	14,600,494	356,217	73.74%	197,419	
統一行銷		"	"	19,563,272	353,197	60.00%	343,768	
統一百華		"	"	84,000,000	271,601	70.00%	271,601	
統一武藏野		"	"	20,916,000	218,166	40.00%	218,008	
統一關陽藝文		"	"	20,000,000	213,932	100.00%	210,784	
統一資訊		本公司採權益法評價之被投資公司	"	16,744,311	211,664	56.00%	208,037	
大智通文化行銷		子公司	"	10,847,421	189,723	100.00%	192,655	
統一精工		"	"	48,698,536	162,112	63.47%	162,112	
博客來數位科技		"	"	10,000,000	144,497	50.03%	144,497	
統一星巴克		本公司採權益法評價之被投資公司	"	10,319,823	137,331	30.00%	137,331	
樂清服務		"	"	15,300,000	135,980	51.00%	135,981	
捷盟行銷		子公司	"	6,430,000	134,469	25.00%	126,277	
統一聖娜多堡		"	"	16,310,972	114,601	100.00%	57,396	
酷聖石		"	"	17,000,000	104,653	100.00%	104,653	
統一時尚事業		"	"	20,000,000	102,200	100.00%	102,200	
台灣無印良品等		略	"	略	622,297	23.07~100.00%	549,603	
					<u>\$ 7,791,808</u>		<u>\$ 7,462,647</u>	

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 (註三)	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	元大萬泰基金	註一	不適用	不適用	—	\$ —	146,020,456	\$ 2,100,000	118,297,547	\$ 1,702,331	\$ 1,700,000	\$ 2,331	\$ —	27,722,910	\$ 400,000
	兆豐國際寶鑽債券基金	"	"	"	38,485,551	450,000	545,306,195	6,430,000	533,304,119	6,284,177	6,280,000	4,177	—	50,487,627	600,000
	保德信債券基金	"	"	"	33,680,013	500,000	631,116,798	9,455,000	598,506,672	8,959,945	8,955,000	4,945	—	66,290,139	1,000,000
	統一強棒基金	"	"	"	31,902,811	500,000	447,056,089	7,088,000	422,480,082	6,698,987	6,688,000	10,987	—	56,478,817	900,000
	復華債券基金	"	"	"	3,690,936	50,000	252,720,913	3,465,000	172,907,558	2,368,279	2,364,972	3,307	—	83,504,291	1,150,028
	群益安穩基金	"	"	"	33,051,296	500,000	65,289,494	1,000,000	98,340,789	1,502,252	1,500,000	2,252	—	—	—
	賣來得利基金	"	"	"	39,216,968	600,000	204,905,143	3,165,000	211,985,544	3,268,482	3,265,000	3,482	—	32,136,568	500,000
	日盛債券基金	"	"	"	—	—	20,795,537	290,000	20,795,537	290,237	290,000	237	—	—	—
	國泰債券基金	"	"	"	7,688,431	90,000	155,560,406	1,841,010	154,838,054	1,832,810	1,831,010	1,800	—	8,410,783	100,000
	摩根富林明 JF 第一債券基金	"	"	"	—	—	34,750,216	500,000	34,750,216	500,400	500,000	400	—	—	—
	華南鳳翔基金	"	"	"	—	—	102,420,379	1,590,000	5,801,399	90,024	90,000	24	—	96,618,980	1,500,000
	統一開發	註二	現金增資	"	20,000,000	158,604	40,000,000	400,000	—	—	—	—	( 9,131)	60,000,000	549,473
	酷聖石冰淇淋	"	"	"	7,000,000	38,842	10,000,000	100,000	—	—	—	—	( 34,189)	17,000,000	104,653
	統一時尚事業	"	"	"	10,000,000	64,556	10,000,000	100,000	—	—	—	—	( 62,356)	20,000,000	102,200

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 (註三)	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
統一百華		註二	註四	不適用	56,000,000	\$ 243,076	28,000,000	\$ 280,000	—	\$ —	\$ —	\$ —	(\$ 251,475)	84,000,000	\$ 271,601
統一超商中國控股		"	"	"	36,449,140	873,122	12,155,051	390,366	—	—	—	—	( 189,968)	48,604,191	1,073,520
統一聖娜多堡		"	"	"	17,400,000	37,876	21,600,000	169,600	22,689,028	—	—	—	( 92,875)	16,310,972	114,601
									(註五)				(註三)		
統正開發		註六	不適用	"	171,000,000	1,941,500	38,000,000	380,000	—	—	—	—	( 315,515)	209,000,000	2,005,985
													(註七)		

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「採權益法之長期股權投資」科目。

註三：係採權益法認列之投資損益及累計換算調整數之變動。

註四：其中 11,600,000 股係以 69,600 向統一企業購買，其餘係本年度現金增資認購。

註五：係本期減資之股數減少數。

註六：係帳列「以成本衡量之金融資產」科目。

註七：係以成本衡量之金融資產本期提列減損損失之金額。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分利益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
安和門市	97.03	77.12	\$ 64,013	\$ 129,620	已悉數收取	\$ 65,607	吳振隆	無	活化資產運用	參考安信不動產估價師事務所鑑價金額	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	\$ 39,781,705	57	月結 10 ~ 54 天	註	無重大差異	(\$ 3,044,608)	29	
	統昶行銷	子公司	"	16,509,427	24	月結 20 ~ 70 天	"	"	( 2,488,563)	23	
	大智通文化行銷	"	"	8,092,490	12	月結 30 ~ 69 天	"	"	( 1,494,335)	14	
	統一企業	母公司	"	1,737,862	2	月結 30 ~ 40 天	無重大差異	"	( 183,875)	2	
	安源資訊	採權益法評價之被投資公司	"	267,400	—	月結 45 天	"	"	( 66,221)	1	
	統冠生活事業	統一企業採權益法評價之被投資公司	"	106,694	—	月結 55 天	"	"	( 17,056)	—	
	統一速達	子公司	營業成本	627,919	1	月結 30 天	係貨物宅配成本，故不適用	"	( 52,448)	—	

註：本公司對捷盟行銷公司、統昶行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加給付貨款，請參閱附註五(二)說明。

8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統一超商股份有限公司	統昶行銷	子公司	應收帳款 \$168,709	不適用	\$ —	—	\$ 168,709	\$ —

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	統一超商維京控股	英屬維爾京群島	專業投資	\$ 1,586,018	\$ 1,586,018	48,405,458	100.00%	\$ 1,119,135	\$ 97,321	\$ 97,771	子公司
	統一超商中國控股	英屬維爾京群島	專業投資	1,588,619	1,198,253	48,604,191	100.00%	1,073,520	( 266,474)	( 268,868)	"
	仁暉投資	台北市	專業投資	853,037	853,037	85,303,733	100.00%	665,350	( 56,398)	( 56,398)	"
	統一開發	台北市	轉運站之興建等	600,000	200,000	60,000,000	20.00%	549,473	( 45,657)	( 9,131)	註一
	統一生活	台北市	藥妝日用百貨買賣	396,000	396,000	41,696,070	100.00%	548,572	100,510	97,242	子公司
	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%	363,118	141,504	99,053	"
	統一藥品	台北市	藥品、醫療儀器之批發及零售	330,216	330,216	14,600,494	73.74%	356,217	59,810	43,731	"
	統一行銷	台南縣	冷凍食品、低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	353,197	146,199	85,557	"
	統一百華	台北市	百貨公司業	840,000	560,000	84,000,000	70.00%	271,601	( 359,251)	( 251,475)	"
	統一武藏野	台南縣	烘焙食品業	195,525	195,525	20,916,000	40.00%	218,166	13,287	5,610	註一
	統一關陽藝文	宜蘭縣	藝文展覽業	200,000	180,000	20,000,000	100.00%	213,932	55,578	56,606	子公司
	統一資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	93,348	93,348	16,744,311	56.00%	211,664	33,745	18,558	"
	大智通文化行銷	台北市	雜誌配送	50,000	50,000	10,847,421	100.00%	189,723	75,325	47,755	"
	統一精工	台南縣	加油站、電纜	451,767	451,767	48,698,536	63.47%	162,112	( 338,288)	( 214,711)	"
	博客來數位科技	台北市	網路書店	100,400	100,400	10,000,000	50.03%	144,497	85,523	42,783	"
	統一星巴克	台北市	咖啡及附屬商品販售買賣	59,400	59,400	10,319,823	30.00%	137,331	68,746	20,095	註一
	樂清服務	台北市	清潔服務	153,000	153,000	15,300,000	51.00%	135,980	43,988	22,434	子公司
	捷盟行銷	中壢市	食品常溫物流	91,414	91,414	6,430,000	25.00%	134,469	125,244	31,075	註一
	統一聖娜多堡	中壢市	現烤麵包、蛋糕等販售	391,300	221,700	16,310,972	100.00%	114,601	( 97,990)	( 85,713)	子公司
	酷聖石冰淇淋	台北市	冰淇淋販售等餐飲業	170,000	70,000	17,000,000	100.00%	104,653	( 34,189)	( 34,189)	"
統一時尚	台北市	百貨零售業	200,000	100,000	20,000,000	100.00%	102,200	( 62,356)	( 62,356)	"	
台灣無印良品等	略	略	1,504,527	847,887	略	23.07% ~ 100%	622,297	略	( 195,327)	註二	
								<u>\$ 7,791,808</u>		<u>(\$ 509,898)</u>	

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。

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			
捷盟行銷等	捷盛運輸(股)公司等	略	略	\$ 1,102,531	\$ 790,051	略	6.00% ~ 100.00%	\$ 382,352	略	不適用	略
統一超商 B.V.I.	英屬開曼群島商統一咖啡開曼控股有限公司	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 5,507 仟元	USD 4,943 仟元	"	註

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 B.V.I.	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 12,444 仟元	USD 1,069 仟元	不適用	孫公司
	Presiclerc Limited	英屬維爾京群島	專業投資	USD 17,327 仟元	USD 17,327 仟元	17,084,600	48.87%	USD 2,923 仟元	(USD 1,339仟元)	"	註
	大統華超級市場公司	加拿大	食品百貨零售	USD 7,538 仟元	USD 7,538 仟元	200	20.00%	USD 7,137 仟元	CAD 13,121仟元	"	"
	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 482 仟元	(VND 2,358,374仟元)	"	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 11,771 仟元	PHP 84,272仟元	"	"
	Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc. 等	略	PHP 87,742 仟元	PHP 87,742 仟元	略	40.00% ~ 100.00%	PHP 86,202 仟元	略	"	略
統一超商中國控股有限公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司等	英屬維爾京群島	專業投資	USD 48,554 仟元	USD 36,399 仟元	"	100.00%	USD 32,847 仟元	"	"	孫公司
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	中國大陸	藥妝、百貨類商品零售	USD 6,787 仟元	USD 3,932 仟元	"	65.00%	USD 2,305 仟元	(RMB 17,195仟元)	"	"
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	深圳市康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司	中國大陸	藥品零售	RMB 28,000 仟元	RMB 9,200 仟元	"	100.00%	RMB 2,037 仟元	(RMB 5,180仟元)	"	"
統一超商超市中國控股有限公司	山東統一銀座商業有限公司等	中國大陸	商品批發零售	USD 27,171 仟元	USD 27,171 仟元	"	55.00% ~ 100.00%	USD 21,214 仟元	略	"	"
統一超商餐飲事業中國控股有限公司	上海酷聖冰冰淇淋有限公司	中國大陸	冰淇淋銷售	USD 14,455 仟元	USD 5,155 仟元	"	100.00%	USD 9,190 仟元	(RMB 26,222仟元)	"	"

註：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		
統一成都量販超市有限公司	武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	其他應收款	RMB 5,000	\$ —	7.13%~7.23%	註一	\$ —	營業週轉	\$ —	—	\$ —	註二	註二
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	19,070	19,070	—	註一	—	註三	—	—	—	註二	註二

註一：有短期融通資金之必要。

註二：對外資金貸與總額以淨值 40% 為限；對有短期融通資金必要之單一企業則以新台幣 50,000 仟元為限。

註三：係統一精工應向上海精工機械收取之技術指導費及人員派遣費等款項，因業已超過正常授信期限，依證基會(93)基秘字第167號函之規定，公司若與轉投資事業或關係人之正常授信期限顯著超過與非關係人之授信期限時，即有變相資金融通之情形，故視為資金貸與，無約定利率。

### (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	0.01%	註
統一精工	上海統一精工機械	孫公司	註	98,858	98,858	—	38.70%	註

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

## (3) 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數	帳面金額	持股比例	市價	備註
大智通文化行銷	統一強棒基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	略	\$ 44,000	略	\$ 44,093	
高見文化行銷	復華基金等	"	"	"	118,000	"	118,317	
統一關陽	群益安穩基金	"	"	"	75,000	"	75,000	
博客來數位科技	統一強棒基金等	"	"	"	80,000	"	80,987	
統一資訊	統一強棒基金等	"	"	"	169,278	"	169,278	
統一星巴克	聯邦債券基金等	"	"	"	139,972	"	139,492	
捷盛運輸	台灣工銀 1699 債券基金	"	"	"	35,684	"	35,696	
伸鴻	統一強棒基金	"	"	"	19,633	"	19,640	
金財通	統一強棒基金等	"	"	"	50,437	"	52,127	
捷順運輸	台灣工銀 1699 債券基金	"	"	"	40,040	"	40,086	
捷盟行銷	統一強棒基金	"	"	"	15,412	"	15,414	
首阜企管顧問	建弘台灣債券基金	"	"	"	9,484	"	9,484	
仁暉投資	建弘全家福基金	"	"	"	33,532	"	33,532	
樂清服務	統一強棒基金	"	"	"	5,000	"	5,000	
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	500,516	"	略	
安源資訊	安源通訊(股)公司	"	"	略	1,000	"	"	
統一超商維京控股等	數位通國際網路等	"	"	"	USD 3,643 仟元	"	"	
大智通文化行銷	捷盛運輸等	略	採權益法之長期股權投資	"	100,189	"	100,718	
捷盟行銷	伸鴻(股)公司等	"	"	"	130,098	"	130,098	
捷盛運輸	捷順(股)公司	"	"	"	75,249	"	75,159	
伸鴻	捷盛運輸(股)公司	"	"	"	5,425	"	5,425	
統冠行銷	捷盛運輸(股)公司等	"	"	"	87,526	"	94,068	
統一精工	統精(股)公司等	"	"	"	77,075	"	77,075	
MECH — PRESIDENT(BVI) CORP	上海統一精工機械有限公司	子公司	"	"	USD 1,369 仟元	100%	USD 1,369 仟元	
上海統一精工機械有限公司	上海統精電梯安裝服務公司	"	"	"	RMB 1,303 仟元	100%	RMB 1,303 仟元	
統冠維京控股有限公司(BVI)	浙江統冠物流發展有限公司	"	"	1,442	USD 1,220 仟元	50%	USD 1,264 仟元	
安源資訊	Professional E — Commerce Services Ltd.	"	"	略	3,517	100%	3,517	
Professional E — Commerce Services Ltd.	和易信息技術(上海)有限公司	"	"	"	(USD 366 仟元)	100%	略	
樂清服務	DUSKIN CHINA (BVI) HOLDING LIMITED	"	"	"	22,956	100%	22,956	
統一超商 B.V.I.	統一超商納閩島控股有限公司等	略	"	"	USD 28,492 仟元	略	USD 28,492 仟元	
統一咖啡開曼控股有限公司	上海統一星巴克有限公司	"	"	"	USD 20,421 仟元	100%	RMB 140,639 仟元	
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	子公司	"	134,257,625	USD 11,771 仟元	56.59%	PHP 839,739 仟元	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc. 等	略	"	略	PHP 86,202 仟元	略	PHP 86,202 仟元	
統一超商中國控股有限公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司等	"	"	"	USD 32,847 仟元	"	USD 32,847 仟元	
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	"	"	"	USD 2,305 仟元	65.00%	RMB 24,199 仟元	
統一康是美連鎖商業(深圳)有限公司	深圳市康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司	"	"	"	RMB 2,037 仟元	100%	RMB 2,037 仟元	
統一超商超市中國控股有限公司	山東統一銀座商業有限公司等	"	"	"	USD 21,214 仟元	略	RMB 176,022 仟元	
統一超商餐飲事業中國控股有限公司	上海酷聖石冰淇淋有限公司	"	"	"	USD 9,190 仟元	100%	RMB 62,701 仟元	
統一聖娜多堡(股)公司	UNI — PRESIDENT OVEN BAKERY(BVI) Investment Co., Ltd.	"	"	"	( 110,040)	"	( 110,040)	
UNI — PRESIDENT OVEN BAKERY(BVI) Investment Co., Ltd.	武漢統一聖娜多堡有限公司	"	"	"	(USD 3,218 仟元)	"	(USD 3,218 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				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
捷盟行銷	統一強棒基金	註一	不適用	不適用	2,098,432	\$ 32,870	156,640,954	\$ 2,471,350	157,772,093	\$ 2,489,793	\$ 2,488,808	\$ 985	\$ 2	967,293	\$ 15,414
	建弘全家福債券基金	"	"	"	70,037	11,700	4,548,819	763,150	4,618,856	775,162	774,850	312	—	—	—
	群益安穩債券基金	"	"	"	—	—	18,416,031	280,700	18,416,031	280,776	280,700	76	—	—	—
	台灣工銀 1699 債券基金	"	"	"	—	—	57,126,905	729,500	57,126,905	729,798	729,500	298	—	—	—
	台灣工銀大眾債券基金	"	"	"	—	—	15,788,300	211,700	15,788,300	211,795	211,700	95	—	—	—
仲鴻	統一強棒基金	"	"	"	1,214,335	19,018	16,385,089	259,000	16,366,927	258,829	258,385	444	—	1,232,497	19,633
捷盛運輸	保誠威寶基金	"	"	"	514,395	6,542	20,504,128	262,940	20,176,128	258,723	258,582	141	—	842,395	10,900
	統一強棒基金	"	"	"	553,796	8,675	15,806,372	249,960	15,967,648	252,494	252,382	112	—	392,520	6,253
	台灣工銀大眾債券基金	"	"	"	—	—	31,424,733	400,240	29,979,145	381,930	381,710	220	—	1,445,588	18,530
捷順運輸	台灣工銀大眾債券基金	"	"	"	—	—	10,191,735	129,870	8,329,427	106,210	106,016	194	—	1,862,308	23,854
統一藥品	統一強棒基金	"	"	"	2,563,173	40,106	26,226,314	413,700	28,789,487	454,445	453,806	639	—	—	—
大智通文化	復華債券基金	"	"	"	1,698,992	23,000	135,952,459	1,852,000	137,651,451	1,876,956	1,875,000	1,956	—	—	—
	安泰 ING 債券基金	"	"	"	2,826,174	43,000	20,654,751	318,000	23,480,925	362,001	361,000	1,001	—	—	—
	統一強棒基金	"	"	"	—	—	26,274,661	418,000	23,511,065	374,287	374,000	287	39	2,763,596	44,039
高見文化	復華債券基金	"	"	"	2,070,390	28,000	15,404,556	210,000	14,699,108	200,464	200,000	464	—	2,775,838	38,000
	安泰 ING 債券基金	"	"	"	3,331,609	50,000	9,761,882	151,000	13,093,491	202,898	201,000	1,898	—	—	—
統一資訊	統一強棒基金	"	"	"	2,861,098	44,714	17,015,957	268,946	14,980,803	236,400	235,844	556	—	4,896,252	77,816
	復華債券基金	"	"	"	2,984,963	40,373	17,002,995	232,565	16,299,271	222,800	222,173	627	—	3,688,687	50,765
統一星巴克	元大萬泰基金	"	"	"	—	—	11,149,301	160,000	11,149,301	160,188	160,000	188	—	—	—
	保誠威寶基金	"	"	"	—	—	12,464,550	160,000	10,919,015	140,229	140,000	229	6	1,545,535	20,006
	建弘台灣債券基金	"	"	"	1,048,343	15,000	9,348,871	135,000	9,366,456	135,146	135,000	146	—	1,030,758	15,000
	復華債券基金	"	"	"	—	—	7,302,344	100,000	7,302,344	100,139	100,000	139	—	—	—
	聯邦債券基金	"	"	"	—	—	9,235,818	115,000	8,040,608	100,170	100,000	170	1	1,195,210	15,001
	新光台灣吉利債券	"	"	"	—	—	6,749,559	115,000	6,166,696	105,082	105,000	82	—	582,863	10,000
統一精工	寶來得寶	"	"	"	—	—	15,894,142	180,000	15,894,142	180,057	180,000	57	—	—	—
	保誠威寶基金	"	"	"	—	—	7,819,877	100,000	7,819,877	100,043	100,000	43	—	—	—
	元大萬泰基金	"	"	"	—	—	16,121,349	231,000	16,121,349	231,078	231,000	78	—	—	—
	復華債券基金	"	"	"	—	—	16,111,828	220,000	16,111,828	220,076	220,000	76	—	—	—
	新光台灣吉利債券	"	"	"	—	—	10,578,312	180,000	10,578,312	180,040	180,000	40	—	—	—
統一精工 BVI	統一精工 BVI	註二	現金增資	母公司	—	36,786	—	129,781	—	—	—	( 122,583)	—	—	43,984
統一精工 BVI	上海統一精工機械	註二	現金增資	母公司	—	USD 1,148	—	USD 4,000	—	—	—	(USD 3,779)	—	—	USD 1,369

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「採權益法之長期股權投資」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：

處分公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分利益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
大智通文化行銷	土地及房屋	97.09.01	97.09.01	\$ 175,440	\$ 198,920	已悉數收取	\$ 23,480	林茂榮等	無	活化資產運用	參考宏大不動產估價師聯合事務所鑑價金額	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	最終母公司	進貨	\$ 6,891,453	45%	月結 30~45 天	無重大差異	無重大差異	(\$ 859,023)	( 39%)	
	統一武藏野	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	1,182,908	8%	月結 45 天	"	"	( 191,589)	( 9%)	
	二十一世紀	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	278,608	2%	月結 30~55 天	"	"	( 57,738)	( 3%)	
	統昂企業	聯屬公司	"	168,163	1%	月結 30 天	"	"	( 11,466)	( 1%)	
	統一超商	母公司	銷貨	( 16,786,441)	( 99%)	月結 20~70 天	"	"	2,485,515	98%	
	萊爾富國際(股)公司	聯屬公司	"	( 233,170)	( 1%)	月結 45 天	"	"	39,426	2%	
	捷盟行銷	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	1,734,216	4%	月結 30~95 天	"	"	( 179,145)	( 3%)
統一藥品		統一超商採權益法評價之被投資公司	"	622,545	2%	月結 30~70 天	"	"	( 135,544)	( 2%)	
聯柏企業		聯屬公司	"	887,939	2%	月結 15~70 天	"	"	( 118,927)	( 2%)	
統昂企業		"	"	2,055,880	5%	月結 30 天	"	"	( 170,605)	( 3%)	
統奕包裝		"	"	206,537	1%	月結 30~50 天	"	"	( 44,182)	( 1%)	
統一超商		對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	( 39,307,857)	( 90%)	月結 10~54 天	"	"	3,848,000	82%	
統一生活		統一超商之子公司	"	( 3,432,815)	( 8%)	月結 50 天	"	"	620,383	13%	
統一星巴克		統一超商採權益法評價之被投資公司	"	( 379,804)	( 1%)	月結 28 天	"	"	39,496	1%	
統一夢公園		聯屬公司	"	( 196,533)	( 0%)	月結 30 天	"	"	18,034	0%	
統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	( 655,502)	( 78%)	月結 30 天	"	"	103,848	75%	
統一速達	統一超商	"	銷貨	( 629,992)	( 17%)	月結 30 天	"	"	52,787	11%	
大智通文化行銷	統一超商	"	"	( 8,147,240)	( 92%)	月結 60 天	"	"	1,487,732	96%	
	高見	大智通文化行銷之子公司	進貨	490,369	6%	月結 65 天	"	"	( 135,041)	( 7%)	
高見	大智通	母公司	銷貨	( 486,876)	( 45%)	月結 65 天	"	"	144,964	49%	
伸鴻	捷盟行銷	母公司	"	( 230,389)	( 94%)	月結 15~20 天	"	"	24,355	87%	
統一武藏野	統一行銷	統一超商之子公司	"	( 1,182,323)	( 97%)	月結 45 天	"	"	191,615	99%	
統一星巴克	統一超商	母公司	"	( 152,492)	( 4%)	月結 30 天	"	"	14,064	14%	
捷盟行銷	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	345,711	25%	月結 28 天	"	"	( 32,740)	( 23%)	
	統展企業	聯屬公司	"	269,782	20%	月結 30 天	"	"	( 26,593)	( 18%)	
	Starbucks Corporation	對本公司採權益法評價之投資公司	"	418,704	30%	月結 30 天	"	"	( 31,791)	( 22%)	
捷盛運輸	捷盟行銷	母公司	銷貨	( 558,408)	( 37%)	月結 20 天	"	"	49,282	28%	
	統一行銷	統一超商之子公司	"	( 530,688)	( 36%)	月結 35 天	"	"	89,797	51%	
	大智通	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	( 175,457)	( 12%)	月結 20 天	"	"	15,137	9%	
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	"	( 295,555)	( 70%)	月結 45 天	"	"	51,515	87%	
	統一藥品	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	( 699,186)	( 64%)	月結 30~60 天	"	"	150,011	62%
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	3,821,431	99%	月結 50 天	"	"	( 627,467)	( 95%)	

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	
統一多拿滋	日本樂清株式會社	母公司	進貨	\$ 225,877	67%	月結 30 天	"	"	(\$ 29,461)	( 63%)	
無印良品	良品計劃	母公司	"	417,024	70%	月結 30 天	"	"	( 87,369)	( 83%)	
安源資訊	統一超商	統一超商採權益法評價之被投資公司	銷貨	( 298,635)	( 70%)	月結 45 天	"	"	68,257	48%	
二十一世紀	統一超行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	( 278,760)	( 62%)	月結 30~55 天	"	"	57,775	79%	
首阜企管	統一超商	母公司	"	( 143,826)	( 92%)	月結 60 天	"	"	36,506	93%	
統冠生活	統一超商	統一企業採權益法評價之被投資公司	"	( 112,334)	( 29%)	—	"	"	16,293	38%	

## (8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統一超行銷	統一超商	母公司	\$ 2,485,515	8.86	\$ —	—	\$ 2,485,515	\$ —
捷盟行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,848,000	11.37	—	—	3,847,948	—
	統一生活	統一超商之子公司	620,383	5.37	—	—	620,383	—
大智通文化行銷	統一超商	母公司	1,487,732	5.4	—	—	1,487,732	—
高見	大智通	母公司	144,964	3.39	—	—	—	—
統一藥品	捷盟行銷	統一超商採權益法之被投資公司	150,011	4.66	—	—	—	—
統一武藏野	統一超行銷	統一超商之子公司	191,615	6.37	—	—	191,615	—
統一資訊	統一超商	母公司	103,848	6.17	—	—	—	—
統一客樂得	統一速達	統一超商之子公司	487,772	1	—	—	—	—

## (9) 從事衍生性商品交易：

統一藥品從事衍生性金融商品相關資訊

- A. 從事遠期外匯買賣合約目的係為規避外幣債務因匯率變動產生之風險，截至民國 97 年 12 月 31 日為止，未結清之遠期外匯餘額為 \$0 千元。
- B. 於民國 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，因遠期外匯合約產生之未實現兌換利益為 \$922 千元。

## (三) 大陸投資資訊

## I. 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	本期末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	期末投資帳面價值	截至本期末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	咖啡及附屬商品販售買賣	USD 8,240 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 1,589 仟元	USD 6,126 仟元	—
統杰(汕頭)食品加工有限公司	食品加工、包裝及銷售	—	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 6)	USD 2,470 仟元	—	—	USD 2,470 仟元	—	—	—	—
統杰法實(青島)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 6,400 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	48.87%	(USD 45 仟元)	(USD 3,312 仟元)	—
統杰法實(北京)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	RMB 50,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 2)	—	—	—	—	36.90%	(USD 548 仟元)	(USD 870 仟元)	—
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	百貨類商品零售	RMB 80,028 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 2,855 仟元	—	USD 6,787 仟元	65%	(USD 1,608 仟元)	USD 2,305 仟元	—
山東統一銀座商業有限公司	商品批發零售	RMB 60,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	USD 4,078 仟元	—	—	USD 4,078 仟元	55%	USD 1,483 仟元	USD 7,987 仟元	—

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期末自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本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	期末投資帳面價值	截至本期末已匯回台灣之投資收益
					匯出	收回					
四川統一量販超市有限公司	商品批發零售	RMB 80,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	USD 10,150 仟元	—	—	USD 10,130 仟元	100%	(USD 1,585 仟元)	USD 3,761 仟元	—
成都統一量販超市有限公司	商品批發零售	RMB 100,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	USD 13,013 仟元	—	—	USD 13,013 仟元	100%	(USD 2,882 仟元)	USD 9,465 仟元	—
上海酷聖石冰淇淋有限公司	冰淇淋銷售	USD 14,455 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 5)	USD 5,155 仟元	USD 9,300 仟元	—	USD 14,455 仟元	100%	(USD 3,774 仟元)	USD 9,190 仟元	—
本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 55,137 仟元				USD 82,458 仟元				NTD 9,868,586			

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

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

註 2：係透過統一超商 (B.V.I.) 之轉投資公司 Presiclerc Limited 再投資大陸公司。

註 5：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商餐飲中國控股有限公司再投資大陸公司。

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

註 6：該公司以民國 96 年 6 月 30 日為基準日並於民國 96 年 7 月 10 日完成清算。

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：請詳附註十一(二) 重大交易事項相關資訊 2. 之(2) 說明。
- (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：請詳附註十一(二) 重大交易事項相關資訊 2. 之(1) 說明。
- (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 97 及 96 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 97 及 96 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 97 及 96 年度無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。

## 現金及約當現金明細表

民國97年12月31日

單位：新台幣仟元

項目	摘要	金額
門市週轉金		\$ 511,535
活期及支票存款		1,374,325
定期存款—新台幣	到期日為 98.2.3 ~ 101.5.11；年利率為 1.91%~2.62%	1,053,038
約當現金		
短期票券	一個月內到期，利率為 0.4% ~ 0.55%	2,573,046
		<u>\$ 5,511,944</u>

## 公平價值變動列入損益之金融資產—流動明細表

 民國97年12月31日  
 單位：新台幣仟元

金融商品名稱	摘要	單位數	面值(元)	總額	利率	取得成本	公平價值		備註
							單價(元)	總額	
國內開放型基金									
寶來得利基金		32,136,568	\$ 10	\$ 321,366	不適用	\$ 500,000	\$ 15.5586	\$ 500,000	
保德信債券基金		66,290,139	10	662,901	"	1,000,000	15.0857	1,000,033	
統一強棒基金		56,478,818	10	564,788	"	900,000	15.9354	900,013	
兆豐國際寶鑽基金		50,487,626	10	504,877	"	600,000	11.8845	600,020	
國泰債券基金		8,410,783	10	84,108	"	100,000	11.8903	100,007	
復華債券基金		83,504,291	10	835,043	"	1,150,028	13.7734	1,150,137	
元大萬泰基金		27,722,910	10	277,229	"	400,000	14.4288	400,008	
華南鳳翔債券基金		96,618,980	10	966,190	"	1,500,000	15.5253	1,500,039	
						<u>\$ 6,150,028</u>		<u>\$ 6,150,257</u>	

## 存貨明細表

 民國97年12月31日  
 單位：新台幣仟元

項目	摘要	金額		備註
		成本	市價	
商品	—	<u>\$ 3,294,205</u>	<u>\$ 3,717,600</u>	以淨變現價值為市價

## 以成本衡量之金融資產—非流動變動明細表

 民國97年1月1日至12月31日  
 單位：新台幣仟元

名稱	期初		本期增加		本期減少		期末		提供擔保或 質押情形
	股數	帳面價值	股數	金額	股數	金額	股數	帳面價值	
興櫃公司股票									
統寶光電股份有限公司	146,448,927	\$ 1,609,160	—	\$ —	—	\$ —	146,448,927	\$ 1,609,160	無
數位聯合電信股份有限公司	6,000,000	133,720	—	—	( 6,000,000)	( 133,720)	—	—	"
		<u>1,742,880</u>	—	—		<u>( 133,720)</u>		<u>1,609,160</u>	
非上市櫃公司股票									
家福股份有限公司	88,740,016	6,818,529	13,688,841	—	—	—	102,428,857	6,818,529	"
統正開發股份有限公司	171,000,000	1,941,500	38,000,000	380,000	—	—	209,000,000	2,321,500	"
統一國際開發股份有限公司	50,000,000	500,000	—	—	—	—	50,000,000	500,000	"
新世紀資通股份有限公司	35,705,252	357,053	—	—	—	—	35,705,252	357,053	"
大葉高島屋百貨股份有限公司	20,000,000	260,433	—	—	—	—	20,000,000	260,433	"
高雄捷運股份有限公司	20,000,000	203,714	—	—	—	—	20,000,000	203,714	"
統合開發股份有限公司	26,906,953	269,055	—	—	—	—	26,906,953	269,055	"
統一證券投資信託股份有限公司等	略	248,867	—	—	—	—	略	248,867	"
		<u>10,599,151</u>		<u>380,000</u>		<u>—</u>		<u>10,979,151</u>	
小計		12,342,031		380,000		( 133,720)		12,588,311	
累計減損		( 532,863)		( 559,489)		—		( 1,092,352)	
		<u>\$ 11,809,168</u>						<u>\$ 11,495,959</u>	

民國97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

## 採權益法之長期股權投資變動明細表

名稱	期初餘額		本期增加		本期減少		期末餘額			市價或股權淨值		提供擔保或質押情形
	股數	金額	股數	金額	股數	金額	股數	持股比例	金額	單價(元)	總價	
統一超商維京控股	48,405,458	\$ 1,049,506	—	\$ 69,629	—	\$ —	48,405,458	100.00%	\$ 1,119,135	\$ 23.12	\$ 1,119,135	無
統一超商中國控股	36,449,140	873,122	12,155,051	200,398	—	—	48,604,191	100.00%	1,073,520	22.09	1,073,520	〃
仁暉投資	85,303,733	721,748	—	—	—	( 56,398)	85,303,733	100.00%	665,350	7.80	665,350	〃
統一開發	20,000,000	158,604	40,000,000	390,869	—	—	60,000,000	20.00%	549,473	9.16	549,473	〃
統一生活	36,575,500	478,762	5,120,570	69,810	—	—	41,696,070	100.00%	548,572	13.16	548,572	〃
統一速達	70,000,000	264,065	—	99,053	—	—	70,000,000	70.00%	363,118	4.92	344,275	〃
統一藥品	14,600,494	348,987	—	7,230	—	—	14,600,494	73.74%	356,217	13.52	197,419	〃
統一行銷	19,563,272	340,996	—	12,201	—	—	19,563,272	60.00%	353,197	17.57	343,768	〃
統一百華	56,000,000	243,076	28,000,000	28,525	—	—	84,000,000	70.00%	271,601	3.23	271,601	〃
統一武藏野	20,916,000	219,877	—	—	—	( 1,711)	20,916,000	40.00%	218,166	10.42	218,008	〃
統一蘭陽藝文	18,000,000	137,326	2,000,000	76,606	—	—	20,000,000	100.00%	213,932	10.54	210,784	〃
統一資訊	16,744,311	208,008	—	3,656	—	—	16,744,311	56.00%	211,664	12.42	208,037	〃
大智通文化行銷	9,432,540	194,356	1,414,881	—	—	( 4,633)	10,847,421	100.00%	189,723	17.76	192,655	〃
統一精工	48,698,536	371,452	—	—	—	( 209,340)	48,698,536	63.47%	162,112	3.33	162,112	〃
博客來數位科技	10,000,000	101,714	—	42,783	—	—	10,000,000	50.03%	144,497	14.45	144,497	〃
統一星巴克	9,313,920	119,751	1,005,903	17,580	—	—	10,319,823	30.00%	137,331	13.31	137,331	〃
樂清服務	15,300,000	113,415	—	22,565	—	—	15,300,000	51.00%	135,980	8.89	135,981	〃
捷盟行銷	5,000,000	124,844	1,430,000	9,625	—	—	6,430,000	25.00%	134,469	19.64	126,277	〃
統一聖娜多堡	17,400,000	37,876	21,600,000	303,615	( 22,689,028)	( 226,890)	16,310,972	100.00%	114,601	3.52	57,396	〃
酷聖石	7,000,000	38,842	10,000,000	65,811	—	—	17,000,000	100.00%	104,653	6.16	104,653	〃
統一時尚	10,000,000	64,556	10,000,000	37,644	—	—	20,000,000	100.00%	102,200	5.11	102,200	〃
台灣無印良品等	—	517,319	—	222,651	—	( 117,673)	略	略	622,297	略	549,603	〃
		<u>\$ 6,728,202</u>		<u>\$ 1,680,251</u>		<u>(\$ 616,645)</u>			<u>\$ 7,791,808</u>			

## 固定資產成本變動明細表

民國97年1月1日至12月31日  
單位：新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	本期重分類	期末餘額	提供擔保或質押情形	備註
土地	\$ 1,534,726	\$ —	(\$ 103,128)	\$ —	\$ 1,431,598	無	
房屋及建築	931,189	79,679	( 50,278)	—	960,590	〃	
營業器具	9,742,905	1,461,445	( 309,663)	—	10,894,687	〃	
租賃改良	4,609,762	572,057	( 303,155)	—	4,878,664	〃	
其他設備	12,659	—	( 1,416)	—	11,243	〃	
預付設備款	—	67,606	( 44,026)	—	23,580	〃	
	<u>\$ 16,831,241</u>	<u>\$ 2,180,787</u>	<u>(\$ 811,666)</u>	<u>\$ —</u>	<u>\$ 18,200,362</u>		

## 固定資產累計折舊變動明細表

民國97年1月1日至12月31日  
單位：新台幣仟元

項目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	本期移轉	期末餘額	備註
房屋及建築	\$ 157,104	\$ 17,710	(\$ 17,342)	(\$ 1,895)	\$ 155,577	
營業器具	6,169,961	1,141,599	( 293,702)	( 8)	7,017,850	
租賃改良	2,847,679	619,028	( 254,515)	( 6)	3,212,186	
其他設備	11,963	334	( 1,416)	—	10,881	
	<u>\$ 9,186,707</u>	<u>\$ 1,778,671</u>	<u>(\$ 566,975)</u>	<u>(\$ 1,909)</u>	<u>\$ 10,396,494</u>	

## 營業收入明細表

民國97年1月1日至12月31日  
單位：新台幣仟元

項目	金額	備註
門市收入	\$ 98,437,069	係銷售各種食品、罐頭、飲料、日常用品等家庭百貨之收入
其他營業收入	<u>3,754,189</u>	係代收業務之佣金收入及向供應商收取之經常性行銷獎金等收入
	<u>\$ 102,191,258</u>	

民國97年1月1日至12月31日  
單位：新台幣仟元

### 營業成本明細表

項目	金額
期初存貨	\$ 2,993,210
本期進貨	72,081,482
廠商進貨獎勵金	( 1,974,126)
商品變質補助款	( 350,017)
期末存貨	( 3,294,205)
營業成本	<u>\$ 69,456,344</u>

民國97年1月1日至12月31日  
單位：新台幣仟元

### 推銷費用明細表

項目	金額
加盟店績效獎金	\$ 11,212,082
租金支出	5,182,176
薪資支出	2,645,109
各項折舊	1,720,883
水電瓦斯費	1,640,676
其他費用	<u>3,172,348</u>
	<u>\$ 25,573,274</u>

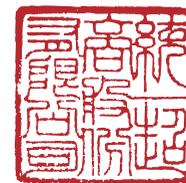
# 統一超商股份有限公司及子公司合併財務報表暨會計師查核報告

## 統一超商股份有限公司及子公司關係企業合併財務報表聲明書

本公司民國九十七年度（自九十七年一月一日至九十七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



中華民國九十八年三月十六日

統一超商股份有限公司 公鑒：

統一超商股份有限公司及子公司民國九十七及九十六年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十七及九十六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，其財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核；因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該等子公司財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告，其民國九十七及九十六年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣 2,173,618 仟元及新台幣 1,453,044 仟元，各占合併資產總額之 3.41% 及 2.54%；民國九十七及九十六年度之營業收入淨額分別為新台幣 4,393,695 仟元及新台幣 3,642,000 仟元，各占合併營業收入淨額之 3.01% 及 2.57%。統一超商股份有限公司及子公司民國九十七及九十六年度採權益法評價之部份長期股權投資，其所認列之投資損益及附註十一所揭露之被投資公司相關資訊，係依各該被投資公司所委任其他會計師查核之財務報表評價而得，本會計師並未查核該等財務報表；截至民國九十七及九十六年十二月三十一日止，其相關之長期股權投資餘額分別為新台幣 245,298 仟元及新台幣 244,349 仟元；民國九十七及九十六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新台幣 77,609 仟元及新台幣 61,748 仟元。

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

依本會計師之意見，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照「證券發行人財務報告編製準則」及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達統一超商股份有限公司及子公司民國九十七及九十六年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國九十七及九十六年一月一日至十二月三十一日之合併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子公司自民國九十七年一月一日起採，採用中華民國會計研究發展基金會(96)基秘字第052號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，對員工分紅及董監酬勞之預期成本，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。

資誠會計師事務所

會計師：

張明輝

張明輝



蔡金拋

蔡金拋



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第79059號

(76)台財證(一)第11412號

中華民國九十八年三月十六日

## 統一超商股份有限公司及子公司

## 合併資產負債表

民國97年及96年12月31日

單位：新台幣仟元

資產	97年12月31日		96年12月31日		負債及股東權益	97年12月31日		96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))	\$ 9,133,700	14	\$ 8,770,296	15	短期借款	\$ 1,983,834	3	\$ 1,448,978	3
公平價值變動列入損益之金融資產 – 流動(附註四(二))	6,881,851	11	3,650,678	6	應付短期票券	339,630	1	509,456	1
備供出售金融資產 – 流動	1,000	—	—	—	避險之衍生性金融負債 – 流動(附註十)	—	—	5,070	—
應收帳款淨額(附註五)	2,307,877	4	2,252,675	4	應付票據(附註五)	2,347,968	4	1,434,584	2
其他應收款(附註五)	1,685,139	3	795,397	2	應付帳款	12,380,632	19	9,340,157	16
存貨(附註四(三))	8,366,875	13	7,524,707	13	應付帳款 – 關係人(附註五)	2,037,800	3	1,900,468	3
預付款項	1,333,656	2	1,240,005	2	應付所得稅(附註四(十六))	466,822	1	795,612	1
其他流動資產(附註四(十六))	380,797	—	423,424	1	應付費用(附註四(十一)及五)	3,806,696	6	3,807,818	7
流動資產合計	30,090,895	47	24,657,182	43	其他應付款項(附註四(十二))	6,393,053	10	6,684,334	12
基金及投資					預收款項	1,974,905	3	1,237,465	2
備供出售金融資產 – 非流動(附註四(四))	525,796	1	739,867	1	一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十三)(十四)及五)	411,197	1	1,529,664	3
以成本衡量之金融資產 – 非流動(附註四(五))	12,115,984	19	12,485,634	22	流動負債合計	32,142,537	51	28,693,606	50
採權益法之長期股權投資(附註四(六)及五)	1,201,175	2	852,795	1	長期負債				
預付長期投資款	35,648	—	—	—	長期借款(附註四(十四))	9,983,543	16	7,560,699	13
基金及投資合計	13,878,603	22	14,078,296	24	長期應付票據及款項 – 關係人(附註五)	95,690	—	79,721	—
固定資產(附註四(八)(十)、五及六)					長期負債合計	10,079,233	16	7,640,420	13
成本					其他負債				
土地	2,151,840	3	2,251,524	4	應計退休金負債(附註四(十五))	495,425	1	520,924	1
房屋及建築	2,375,186	4	2,223,326	4	存入保證金	2,103,500	3	1,986,894	4
運輸設備	2,299,219	3	2,128,341	4	其他負債 – 其他	121,519	—	28,606	—
營業器具	14,551,747	23	12,779,434	22	其他負債合計	2,720,444	4	2,536,424	5
租賃改良	8,353,471	13	7,484,479	13	負債總計	44,942,214	71	38,870,450	68
其他設備	2,943,756	5	2,746,014	5	股東權益				
重估增值	55,374	—	—	—	股本(附註四(十七))				
成本及重估增值	32,730,593	51	29,613,118	52	普通股股本	9,151,604	14	9,151,604	16
減：累計折舊	( 17,571,562)	( 28)	( 15,107,170)	( 26)	保留盈餘(附註四(十八))				
減：累計減損	( 20,303)	—	( 3,033)	—	法定盈餘公積	3,288,123	5	2,925,882	5
未完工程及預付設備款	340,530	1	182,502	—	未分配盈餘	3,584,747	6	3,649,236	6
固定資產淨額	15,479,258	24	14,685,417	26	股東權益其他調整項目				
無形資產 – 淨額					未實現重估增值	54,010	—	—	—
電腦軟體成本	392,045	1	120,554	—	金融商品之未實現損益(附註三及十)	258,551	—	469,191	1
商譽	348,492	1	266,645	1	累積換算調整數	110,608	—	58,567	—
其他無形資產	212,244	—	208,819	—	少數股權	2,337,787	4	2,154,992	4
無形資產合計	952,781	2	596,018	1	股東權益總計	18,785,430	29	18,409,472	32
其他資產					承諾及或有負債(附註五及七)				
出租資產(附註四(九)及七)	994,582	1	1,008,617	2					
閒置資產	974	—	—	—					
存出保證金(附註七)	1,788,842	3	1,726,223	3					
其他資產 – 其他(附註四(十六))	541,709	1	528,169	1					
其他資產合計	3,326,107	5	3,263,009	6					
資產總計	\$ 63,727,644	100	\$ 57,279,922	100	負債及股東權益總計	\$ 63,727,644	100	\$ 57,279,922	100

請參閱後附合併財務報表附註暨查核會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十八年三月十六日查核報告。

## 統一超商股份有限公司及子公司

民國97年及96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

	97 年度		96 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註五)				
銷貨收入	\$ 141,152,973	97	\$ 134,042,809	94
其他營業收入	4,746,144	3	7,938,831	6
營業收入合計	145,899,117	100	141,981,640	100
營業成本				
銷貨成本(附註四(二十)及五)	( 99,255,637)	( 68)	( 98,323,983)	( 69)
營業毛利	46,643,480	32	43,657,657	31
營業費用(附註四(二十)及五)				
推銷費用	( 34,530,144)	( 24)	( 31,571,469)	( 22)
管理及總務費用	( 6,359,042)	( 4)	( 7,034,793)	( 5)
營業費用合計	( 40,889,186)	( 28)	( 38,606,262)	( 27)
營業淨利	5,754,294	4	5,051,395	4
營業外收入及利益				
利息收入	112,146	—	59,598	—
金融資產評價利益	1,800	—	3,058	—
股利收入	146,261	—	51,572	—
處分固定資產利益	36,243	—	—	—
處分投資利益	51,261	—	117,302	—
租金收入	78,187	—	93,556	—
什項收入	221,196	—	1,108,392	1
營業外收入及利益合計	647,094	—	1,433,478	1
營業外費用及損失				
利息費用	( 297,451)	—	( 194,533)	—
採權益法認列之投資損失(附註四(六))	( 140,349)	—	( 104,310)	—
處分固定資產損失	—	—	( 57,313)	—
處分投資損失	( 11,239)	—	—	—
存貨跌價及呆滯損失	( 45,271)	—	( 62,258)	—
減損損失(附註四(五)(十))	( 631,914)	( 1)	( 638,540)	( 1)
什項支出	( 368,166)	—	( 128,554)	—
營業外費用及損失合計	( 1,494,390)	( 1)	( 1,185,508)	( 1)
繼續營業單位稅前淨利	4,906,998	3	5,299,365	4
所得稅費用(附註四(十六))	( 1,304,328)	( 1)	( 1,497,161)	( 1)
合併總損益	\$ 3,602,670	2	\$ 3,802,204	3
歸屬於：				
合併淨損益	\$ 3,519,681	2	\$ 3,622,413	3
少數股權損益	82,989	—	179,791	—
	\$ 3,602,670	2	\$ 3,802,204	3
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(附註四(十九))				
繼續營業單位淨利	\$ 5.36	\$ 3.94	\$ 5.79	\$ 4.16
少數股權	( 0.57)	( 0.09)	( 0.32)	( 0.20)
本期淨利	\$ 4.79	\$ 3.85	\$ 5.47	\$ 3.96
稀釋每股盈餘				
本期淨利	\$ 4.77	\$ 3.84	\$ 5.47	\$ 3.96

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十八年三月十六日查核報告。

## 統一超商股份有限公司及子公司

 民國97年及96年1月1日至12月31日  
 單位：新台幣仟元

## 合併股東權益變動表

	普通股股本	保留盈餘			未實現重估增值	金融商品之未實現損益	累積換算調整數	少數股權	合計
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘					
96 年 度									
96年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,543,649	\$ 531	\$ 3,921,243	\$ —	\$ 359,191	\$ 6,956	\$ 2,030,580	\$ 18,013,754
95年度盈餘指撥及分派：									
法定盈餘公積	—	382,233	—	( 382,233)	—	—	—	—	—
特別盈餘公積轉回	—	—	( 531)	531	—	—	—	—	—
員工紅利	—	—	—	( 275,250)	—	—	—	—	( 275,250)
董監酬勞	—	—	—	( 34,406)	—	—	—	—	( 34,406)
現金股利	—	—	—	( 3,203,062)	—	—	—	—	( 3,203,062)
96年度合併總損益	—	—	—	3,622,413	—	—	—	179,791	3,802,204
金融商品之未實現損益變動數	—	—	—	—	—	110,000	—	—	110,000
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	—	51,611	—	51,611
少數股權變動	—	—	—	—	—	—	—	( 55,379)	( 55,379)
96年12月31日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,925,882	\$ —	\$ 3,649,236	\$ —	\$ 469,191	\$ 58,567	\$ 2,154,992	\$ 18,409,472
97 年 度									
97年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ 2,925,882	\$ —	\$ 3,649,236	\$ —	\$ 469,191	\$ 58,567	\$ 2,154,992	\$ 18,409,472
96年度盈餘指撥及分派：									
法定盈餘公積	—	362,241	—	( 362,241)	—	—	—	—	—
員工紅利	—	—	—	( 260,814)	—	—	—	—	( 260,814)
董監酬勞	—	—	—	( 32,602)	—	—	—	—	( 32,602)
現金股利	—	—	—	( 2,928,513)	—	—	—	—	( 2,928,513)
97年度合併總損益	—	—	—	3,519,681	—	—	—	82,989	3,602,670
固定資產未實現重估增值	—	—	—	—	54,010	—	—	—	54,010
金融商品之未實現損益變動數	—	—	—	—	—	( 210,640)	—	—	( 210,640)
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	—	52,041	—	52,041
少數股權變動	—	—	—	—	—	—	—	99,806	99,806
97年12月31日餘額	\$ 9,151,604	\$ 3,288,123	\$ —	\$ 3,584,747	\$ 54,010	\$ 258,551	\$ 110,608	\$ 2,337,787	\$ 18,785,430

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十八年三月十六日查核報告。

## 統一超商股份有限公司及子公司

民國97年及96年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

### 合併現金流量表

	97 年度	96 年度
<b>營業活動之現金流量</b>		
合併總損益	\$ 3,602,670	\$ 3,802,204
調整項目		
金融資產評價利益	( 1,800)	( 3,058)
存貨跌價及呆滯損失提列數	45,271	62,258
折舊費用	3,186,923	3,135,196
出租資產折舊費用	14,035	9,496
各項攤提	223,870	296,548
處分以成本衡量之金融資產利益	—	( 119,747)
以成本衡量之金融資產減損損失	617,265	630,922
採權益法評價長期股權投資現金股利	42,290	28,415
採權益法評價認列之投資損失	140,349	104,310
固定資產及閒置資產減損損失	14,649	7,617
處分固定資產(利益)損失淨額	( 36,243)	57,313
資產及負債科目之變動		
公平價值變動列入損益之金融資產增加	( 3,229,373)	( 2,225,850)
應收帳款	( 55,202)	( 77,523)
其他應收款	( 889,742)	18,875
存貨	( 887,439)	( 1,223,803)
預付款項	( 93,651)	( 205,825)
遞延所得稅資產	( 13,435)	( 37,346)
其他流動資產	42,627	6,651
應付票據	913,384	( 1,309,734)
應付帳款	3,177,807	1,293,051
應付所得稅	( 328,790)	( 19,014)
應付費用	( 1,122)	168,391
其他應付款	17,866	1,086,425
預收款項	737,440	( 84,179)
應計退休金負債	( 25,499)	9,560
其他負債 - 其他	( 6,378)	28,606
營業活動之淨現金流入	<u>7,207,772</u>	<u>5,439,759</u>
<b>投資活動之現金流量</b>		
備供出售金融資產增加	( 2,639)	—
取得以成本衡量之金融資產價款	( 380,000)	( 269,055)
出售以成本衡量之金融資產價款	133,399	361,415
以成本衡量之被投資公司減資退回股款	—	66,947
取得採權益法之長期股權投資價款	( 575,260)	( 307,492)
預付長期投資款增加	( 35,648)	—
購置固定資產付現數	( 4,717,919)	( 4,895,148)
處分固定資產價款	659,191	33,828
其他無形資產增加	( 399,935)	( 283,692)
存出保證金增加	( 62,619)	( 93,276)
其他資產 - 其他增加	( 194,838)	( 146,027)
投資活動之淨現金流出	<u>( 5,576,268)</u>	<u>( 5,532,500)</u>

	97 年度	96 年度
<b>融資活動之現金流量</b>		
短期借款增加	534,856	233,220
應付短期票券(減少)增加	( 169,826)	7,123
舉借長期借款	2,420,346	6,729,291
應付公司債到期償還本金	( 1,100,000)	( 900,000)
存入保證金增加	116,606	214,038
發放現金股利	( 2,928,513)	( 3,203,062)
支付員工紅利	( 260,814)	( 275,250)
支付董監酬勞	( 32,602)	( 34,406)
少數股權增加(減少)	99,806	( 55,379)
融資活動之淨現金(流出)流入	( 1,320,141)	2,715,575
外幣財務報表匯率影響數	52,041	51,611
本期現金及約當現金增加	363,404	2,674,445
期初現金及約當現金餘額	8,770,296	6,095,851
期末現金及約當現金餘額	\$ 9,133,700	\$ 8,770,296
<b>現金流量資訊之補充揭露</b>		
本期支付利息	\$ 266,724	\$ 176,182
本期支付所得稅	\$ 1,489,513	\$ 1,462,550
<b>支付部分現金之投資活動</b>		
購置固定資產	\$ 4,414,721	\$ 5,097,287
加：期初應付設備款	713,199	511,060
減：期末應付設備款	( 410,001)	( 713,199)
本期支付現金	\$ 4,717,919	\$ 4,895,148

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠會計師事務所張明輝、蔡金池會計師民國九十八年三月十六日查核報告。

## 統一超商股份有限公司及子公司

民國97年及96年12月31日

單位：新台幣仟元

(除特別註明者外)

### 合併財務報表附註

#### 一、公司沿革

##### (一) 本公司—統一超商股份有限公司

1. 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月奉准於台灣證券交易所掛牌買賣。截至民國97年12月31日止，本公司及子公司員工人數(含兼職人員)合計約為31,500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	
			97年12月31日	96年12月31日		
本公司	英屬維爾京群島商統一超商維京控股公司(統一超商 BVI)	專業投資公司	100.00%	100.00%		
	大智通文化行銷股份有限公司(大智通文化行銷)	雜誌等物流	100.00%	100.00%		
	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%		
	仁暉投資股份有限公司(仁暉投資)	專業投資公司	100.00%	100.00%		
	統一超商中國控股有限公司(統一超商中國控股)	專業投資公司	100.00%	100.00%		
	統一時尚事業股份有限公司(統一時尚)	日常百貨用品零售販賣	100.00%	100.00%		
	首阜企業管理顧問股份有限公司(首阜企管)	企業管理顧問	100.00%	100.00%		
	統一蘭陽藝文股份有限公司(統一蘭陽)	藝文展覽業	100.00%	90.00%		
	酷聖石冰淇淋股份有限公司(酷聖石)	冰淇淋販售等餐飲業	100.00%	100.00%		
	二十一世紀生活事業股份有限公司	連鎖餐飲業	100.00%	20.00%	註3	
	統一佳佳股份有限公司	運動休閒業	100.00%	—	註3	
	統一聖娜多堡股份有限公司(統一聖娜多堡)	麵包零售販賣	100.00%	60.00%		
	統一藥品股份有限公司(統一藥品)	藥品、醫療儀器之批發及零售	73.74%	73.74%		
	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%		
	統一百華股份有限公司(統一百華)	百貨公司業	70.00%	70.00%		
	統一速達股份有限公司(統一速達)	宅配貨運業	70.00%	70.00%		
	寵物達人股份有限公司(寵物達人)	寵物美容	70.00%	—	註3	
	統一精工股份有限公司(統一精工)	加油站及電梯安裝工程業	63.47%	63.47%		
	統昶行銷股份有限公司(統昶行銷)	冷凍食品等低溫物流	60.00%	60.00%		
	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%	56.00%		
	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%		
	統一午茶風光股份有限公司(統一午茶風光)	餐飲業	51.00%	—	註4	
	博客來數位科技股份有限公司(博客來)	網路書店	50.03%	50.03%		
	台灣無印良品股份有限公司(無印良品)	百貨用品零售販賣	41.00%	41.00%	註1	
	捷盟行銷股份有限公司(捷盟行銷)	食品常溫物流	25.00%	25.00%	註1	
	統一行銷整合股份有限公司(統一行銷整合)	百貨型態郵購及買賣	—	100.00%	註5	
	統一超商 BVI	統一超商納閩島控股公司(統一超商納閩島)	專業投資公司	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.	一般投資公司	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%		

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註
			97年12月31日	96年12月31日	
Mech — President (BVI) Corp.	上海統一精工機械有限公司	生產電梯、機械式停車庫及洗車等	100.00%	100.00%	
上海統一精工機械有限公司	上海統精電梯安裝服務有限公司	電梯安裝維修服務	100.00%	—	註 4
捷盟行銷	仲鴻股份有限公司(仲鴻)	食品常溫物流配送	51.00%	51.00%	
	捷盛運輸股份有限公司(捷盛運輸)	汽車貨運	49.00%	49.00%	註 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%	註 2
	高見文化行銷股份有限公司(高見)	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%	註 2
	統昶維京控股有限公司(統昶控股)	專業投資公司	100.00%	—	註 4
仲鴻	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	6.00%	6.00%	註 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%	註 3
樂清服務	樂清中國(英屬維爾京群島)控股有限公司	專業投資公司	100.00%	100.00%	
統一超商中國控股	統一超商藥妝事業中國控股有限公司	專業投資公司	100.00%	100.00%	
	中國超市控股有限公司	專業投資公司	100.00%	100.00%	
	統一超商餐飲中國控股公司	專業投資公司	100.00%	100.00%	
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司(深圳統一康是美)	藥妝日用百貨買賣	65.00%	65.00%	
深圳統一康是美	深圳市康是美麗珠寶商業連鎖有限公司(深圳康是美麗珠)	藥妝日用百貨買賣	100.00%	100.00%	
中國超市控股有限公司	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%	100.00%	
	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%	
統一超商餐飲中國控股公司	上海酷聖石冰淇淋有限公司(上海酷聖石冰淇淋)	冰淇淋販售等餐飲業	100.00%	100.00%	
統一聖娜多堡股份有限公司	Uni—President Oven Bakery (BVI) Corp.	專業投資公司	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	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. 本公司因可控制捷盟行銷與無印良品二公司之財務、營運及人事方針，故依財務會計準則公報第 7 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、大智通文化行銷及仲鴻共同持有捷盛運輸 100% 之股權。
3. 於民國 97 年度取得多數股權並於取得控制能力後依該公司經會計師查核之財務報表比例計算之。
4. 係民國 97 年度投資設立。
5. 統一行銷整合於民國 97 年間與大智通文化行銷因合併而消滅。
6. 上列子公司均係依各該公司經會計師查核之財務報表編入本合併財務報表。

### (三) 列入合併財務報表之聯合控制個體

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		備註
			97年12月31日	96年12月31日	
本公司	統一多拿滋股份有限公司(統一多拿滋)	麵包零售販賣	50.00%	50.00%	
	統一星巴克股份有限公司(統一星巴克)	咖啡連鎖	30.00%	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%	30.00%	
統一超商 BVI	統一咖啡開曼控股有限公司(統一咖啡開曼)	專業投資公司	30.00%	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%	100.00%	
統昶維京控股	浙江統冠物流發展有限公司	物流配送	50.00%	—	註

註：係民國 97 年度投資設立。

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：無重大之營業特殊風險。
- (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：  
子公司本期發行新股請詳附註十一(一)4.及(二)2.(4) 說明。

## 二、重要會計政策之彙總說明

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

### (一) 合併財務報表編製原則

本公司對於直接或間接持有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，並自民國 97 年 1 月 1 日起於每季編製合併財務報表。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) 外幣交易

1. 本公司及子公司之會計紀錄分別係以新台幣或其功能性貨幣為記帳單位。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期損益。
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。

### (四) 資產負債區分流動及非流動之標準

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。

### (五) 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為基礎所編製。

### (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 / 上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。

### (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 / 上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。

### (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。

## (九) 衍生性金融商品

- 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。
- 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：
  - 公平價值避險：避險工具以公平價值在衡量，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。
  - 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

備抵呆帳係依過去實際發生呆帳之經驗，衡量資產負債表日應收票據、應收帳款等各項債權之帳齡情形及其收回可能性，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、深圳統一康是美及深圳康是美麗珠

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採先進先出法，暨酷聖石冰淇淋及統一時尚採移動平均法外，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)

- 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。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。
- 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。
- 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。
- 本公司及子公司對聯合控制個體之合資採權益法處理，並於每一季依科目別合併之比例合併法編製合併財務報表。

## (十三) 固定資產及未供營業使用資產

- 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。
- 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 1 ~ 25 年。
- 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。
- 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，帳列其他資產，差額列為當期損失，所計提之折舊費用帳列於營業外費用及損失項下。

## (十四) 無形資產

- 電腦軟體以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年數為 3 ~ 5 年。
- 其他無形資產主要係土地使用權及許可權等，以取得成本為入帳基礎，按估計效益年數採直線法攤銷，攤銷年數為 20 ~ 30 年。

## (十五) 非金融資產減損

本公司及子公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之淨公平價值或其使用價值，兩者較高者。當以前年度認列資產減損之情況不再存在時，則在以前年度提列損失金額之範圍內予以迴轉。

## (十六) 退休金

- 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平均剩餘攤銷年限攤提。
- 退休金辦法屬確定提撥退休辦法者，則依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。

## (十七) 所得稅

- 所得稅之會計處理採跨期間與同期間之所得稅分攤，以前年度溢低估之所得稅，列為當期所得稅費用之調整項目。
- 因購置設備或技術、人才培訓及股權投資等所產生之所得稅抵減採當期認列法處理。
- 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後列為當期費用。

## (十八) 員工分紅及董監酬勞

自民國 97 年 1 月 1 日起，本公司及子公司之員工分紅及董監酬勞成本，依民國 96 年 3 月 16 日財團法人中華民國會計研究發展基金會 (96) 基秘字第 052 號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列

為費用及負債。嗣後股東會決議實際配發金額與估列金額有重大差異時，則列為次年度之損益。另依民國97年3月31日財團法人中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第127號函「上市上櫃公司員工分紅股數計算基準」，本公司以財務報告年度之次年度股東會決議日前一日之每股公平價值(收盤價)，並考慮除權除息影響後之金額，計算股票紅利之股數。

(十九) 收入成本

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。

(二十) 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。

(二十一) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日/資產負債表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。

(二十二) 會計估計

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

三、會計變動之理由及其影響

員工分紅及董監酬勞

本公司及子公司自民國97年1月1日起，採用財團法人中華民國會計研究發展基金會民國96年3月16日(96)基秘字第052號函「員工分紅及董監酬勞會計處理」之規定，此項會計原則變動使本公司及子公司民國97年度合併淨損益減少\$193,170，每股盈餘減少\$0.21。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	97年12月31日	96年12月31日
庫存現金及門市週轉金	\$ 686,007	\$ 810,648
活期及支票存款	3,835,789	4,149,538
定期存款	1,418,655	597,831
約當現金		
短期票券	3,193,249	3,212,279
	<u>\$ 9,133,700</u>	<u>\$ 8,770,296</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產—流動

	97年12月31日	96年12月31日
交易目的金融資產		
上市櫃公司股票	\$ —	\$ 6,471
開放型基金	6,879,286	3,643,600
	<u>6,879,286</u>	<u>3,650,071</u>
評價調整	2,565	607
	<u>\$ 6,881,851</u>	<u>\$ 3,650,678</u>

(三) 存貨

	97年12月31日	96年12月31日
商 品	\$ 8,260,972	\$ 7,410,093
原物料及在製品	224,306	211,346
	<u>8,485,278</u>	<u>7,621,439</u>
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	( 118,403)	( 96,732)
	<u>\$ 8,366,875</u>	<u>\$ 7,524,707</u>

## (四) 備供出售金融資產—非流動

	97年12月31日		96年12月31日	
上市公司股票	\$	267,245	\$	265,606
評價調整		258,551		474,261
	\$	525,796	\$	739,867

## (五) 以成本衡量之金融資產—非流動

	97年12月31日		96年12月31日	
興櫃公司股票	\$	2,299,197	\$	2,432,917
非上市櫃公司股票		11,143,278		10,761,445
小計		13,442,475		13,194,362
減：累計減損	(	1,326,491)	(	708,728)
合計	\$	12,115,984	\$	12,485,634

1. 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。

2. 上列部份以成本衡量之金融資產，經評估其價值業已減損且回復之希望甚小，故分別於民國 97 及 96 年度認列減損損失計 \$617,265 及 \$630,922。

## (六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	97年12月31日		96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	\$ 218,166	40.00	\$ 219,877	40.00
大統華超級市場公司	234,098	20.00	233,149	20.00
統一開發股份有限公司	549,473	20.00	158,604	20.00
安源資訊股份有限公司	24,362	23.07	41,522	23.07
Presiclrc Limited	95,877	48.87	116,023	48.87
統一生機開發股份有限公司等	79,199	36.67~49.00	83,620	20.00~40.00
	\$ 1,201,175		\$ 852,795	

民國 97 及 96 年度採權益法評價認列之長期股權投資損失分別計 \$140,349 及 \$104,310，均係依各該被投資公司所委任會計師查核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)。

	97年度		96年度	
流動資產	\$	397,538	\$	327,452
非流動資產	\$	581,022	\$	513,080
流動負債	\$	495,011	\$	417,350
收入	\$	2,281,846	\$	2,081,161
成本及費用	\$	2,145,145	\$	2,009,161

## (八) 固定資產

資產名稱	97年12月31日			
	原始成本	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 2,151,840	\$ —	\$ —	\$ 2,151,840
房屋及建築	2,430,560	( 607,049)	( 14,156)	1,809,355
運輸設備	2,299,219	( 1,597,968)	—	701,251
營業器具	14,551,747	( 9,159,499)	( 987)	5,391,261
租賃改良	8,353,471	( 4,613,087)	( 5,160)	3,735,224
其他設備	2,943,756	( 1,593,959)	—	1,349,797
未完工程及預付設備款	340,530	—	—	340,530
	\$ 33,071,123	(\$ 17,571,562)	(\$ 20,303)	\$ 15,479,258

資產名稱	96年12月31日			
	原始成本	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 2,251,524	\$ —	\$ —	\$ 2,251,524
房屋及建築	2,223,326	( 519,292)	—	1,704,034
運輸設備	2,128,341	( 1,457,186)	—	671,155
營業器具	12,779,434	( 7,772,408)	( 987)	5,006,039
租賃改良	7,484,479	( 4,042,575)	( 2,046)	3,439,858
其他設備	2,746,014	( 1,315,709)	—	1,430,305
未完工程及預付設備款	182,502	—	—	182,502
	<u>\$ 29,795,620</u>	<u>(\$ 15,107,170)</u>	<u>(\$ 3,033)</u>	<u>\$ 14,685,417</u>

(九) 出租資產

	97年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 686,354	\$ —	\$ 686,354
房屋及建築物	345,984	( 37,756)	308,228
	<u>\$ 1,032,338</u>	<u>(\$ 37,756)</u>	<u>\$ 994,582</u>

	96年12月31日		
	原始成本	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 727,621	\$ —	\$ 727,621
房屋及建築物	355,866	( 74,870)	280,996
	<u>\$ 1,083,487</u>	<u>(\$ 74,870)</u>	<u>\$ 1,008,617</u>

(十) 非金融資產減損損失

截至民國 97 及 96 年 12 月 31 日止，本公司認列之非金融資產減損損失分別計 \$14,649 及 \$7,617，明細如下：

	97年度	
	列於損益表金額	列於股東權益金額
減損損失—固定資產	\$ 14,156	\$ —
減損損失—閒置資產	493	—
	<u>\$ 14,649</u>	<u>\$ —</u>

	96年度	
	列於損益表金額	列於股東權益金額
減損損失—固定資產	\$ 3,033	\$ —
減損損失—閒置資產	4,584	—
	<u>\$ 7,617</u>	<u>\$ —</u>

(十一) 應付費用

	97年12月31日	96年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 1,860,926	\$ 1,767,603
應付加盟店績效獎金	496,233	530,942
應付系統開發維護費	43,772	57,828
其他	1,405,765	1,451,445
	<u>\$ 3,806,696</u>	<u>\$ 3,807,818</u>

## (十二) 其他應付款項

	97年12月31日		96年12月31日	
門市代收款項	\$	4,897,421	\$	5,243,593
應付購置固定資產價款		357,706		713,199
其他		1,137,926		727,542
	\$	6,393,053	\$	6,684,334

## (十三) 應付公司債

	期間	97年12月31日		96年12月31日	
第一次有擔保公司債	91.01.16 ~ 96.01.18	\$	—	\$	—
第二次有擔保公司債	92.06.10 ~ 97.06.13		—		1,100,000
			—		1,100,000
減：一年內到期部份			—	(	1,100,000)
		\$	—	\$	—

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

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

## (十四) 長期借款

	97年12月31日		96年12月31日	
聯合授信案	\$	7,000,000	\$	5,100,000
信用借款		2,845,440		2,316,860
擔保借款		108,380		120,403
其他長期借款		351,000		354,000
		10,304,820		7,891,263
減：一年內到期部份	(	321,277)	(	330,564)
	\$	9,983,543	\$	7,560,699
年利率		0% ~ 4.14%		0% ~ 3.75%

1. 本公司於民國 96 年 9 月向兆豐國際商業銀行等聯合授信銀行團申請融資總額不逾新台幣 70 億元之授信案。合約主要條款如下：

(1) 合約期限為三年，首次動用期限為自合約簽訂日起 3 個月，本公司得於首次動用日起算 35 個月內循環動用授信額度。

(2) 本公司年度及半年度合併財務報表之財務比例應維持如下：

- a. 金融負債比率不得高於百分之百。
- b. 有形淨值不得低於新台幣 150 億元。
- c. 利息保障倍數不得低於 5 倍。

2. 上列信用借款係本公司及子公司向國泰世華銀行等所借入之款項，合約期間為 2 ~ 5 年，於不超過合約總額度之範圍內得循環動用授信額度。

3. 其他長期借款係台灣中油股份有限公司依合約無息貸與子公司一統一精工之週轉金，並由銀行提供保證函。

## (十五) 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)之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% ~ 8% 提撥勞工退休準備金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行信託部。另，子公司 Philippine Seven Corporation 之員工退休辦法係採相對提撥基金之退休辦法。

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：

	97 年度	96 年度
折現率		
本公司及國內子公司	2.50% ~ 3.00%	2.75% ~ 3.75%
國外子公司	32.28% ~ 32.56%	8.06% ~ 8.31%
未來薪資水準增加率		
本公司及國內子公司	2% ~ 4%	2% ~ 4%
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	1.50% ~ 2.75%	2.75%
國外子公司	9%	9% ~ 9.01%

## (2) 退休金提撥狀況表：

	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 224,025)	(\$ 227,028)
非既得給付義務	( 1,354,382)	( 1,150,047)
累積給付義務	( 1,578,407)	( 1,377,075)
未來薪資增加之影響數	( 1,224,766)	( 954,030)
預計給付義務	( 2,803,173)	( 2,331,105)
退休基金資產公平價值	1,209,622	1,045,030
提撥狀況	( 1,593,551)	( 1,286,075)
未認列前期服務成本	11,799	3,900
未認列過渡性淨給付義務	63,082	61,461
未認列退休金損失	1,022,111	717,644
補列之應計退休金負債	( 12,213)	( 10,912)
應計退休金負債	(\$ 508,772)	(\$ 513,982)
既得給付	\$ 276,264	\$ 207,784

## (3) 淨退休金成本之內容：

	97 年度	96 年度
服務成本	\$ 68,605	\$ 68,927
利息成本	76,118	74,114
退休基金資產之預期報酬	( 26,398)	( 25,627)
攤銷：		
未認列過渡性淨給付義務	( 535)	723
未認列退休金損失	43,958	28,554
其他	290	567
淨退休金成本	\$ 162,038	\$ 147,258

- 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。本公司及國內子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。民國 97 及 96 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 \$374,117 及 \$357,093。
- 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該政府管理及統籌安排，公司除按月提撥外，無進一步義務。

(十六) 所得稅

1. 所得稅及應付所得稅：

	97 年度		96 年度	
應付所得稅淨額	\$	450,918	\$	790,635
遞延所得稅資產淨變動數		18,508	(	37,346)
以前年度所得稅高估數	(	225)	(	34,947)
分離課稅所得稅款		10,601		14,064
預付所得稅		824,526		764,755
所得稅費用	\$	<u>1,304,328</u>	\$	<u>1,497,161</u>
應付所得稅淨額明細：				
應收退稅款(表列其他應收款)	(\$	15,904)	(\$	4,976)
帳列應付所得稅	\$	<u>466,822</u>	\$	<u>795,611</u>
所得稅費用明細如下：				
當期所得稅費用	\$	1,300,160	\$	1,496,024
未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅		4,168		1,137
	\$	<u>1,304,328</u>	\$	<u>1,497,161</u>

2. 遞延所得稅資產明細如下：

流動項目	97 年 12 月 31 日		96 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	\$ 110,124	\$ 27,531	\$ 101,331	\$ 25,333
存貨跌價及呆滯損失	90,886	22,722	92,823	23,206
未實現費用	79,361	19,840	19,753	4,938
其他	33,589	8,397	59,897	14,974
虧損扣抵	121,220	30,305	140,593	35,148
投資抵減		<u>11,194</u>		<u>5,000</u>
		119,989		108,599
減：備抵評價		( 45,448)		( 22,350)
遞延所得稅資產—流動(表列其他流動資產項下)		<u>\$ 74,541</u>		<u>\$ 86,249</u>
非流動項目				
暫時性差異				
海外投資損失	\$ 1,098,241	\$ 274,560	\$ 920,728	\$ 230,182
退休金財稅差異	88,932	29,845	94,668	29,082
其他	61,841	35,990	51,641	31,391
虧損扣抵	1,318,458	326,928	610,607	152,652
投資抵減		<u>24,866</u>		<u>49,232</u>
		692,189		492,539
減：備抵評價		( 590,725)		( 384,275)
遞延所得稅資產—非流動(表列其他資產—其他項下)		<u>\$ 101,464</u>		<u>\$ 108,264</u>

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 95 年度。

4. 本公司及子公司民國 97 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	\$ 27,278	\$ 2,526	100 ~ 101 年度
自動化設備及技術	73,779	33,534	98 ~ 101 年度
民間機構參與重大公共建設	237,300	—	—
投資資源貧瘠或發展遲緩地區等	47,811	—	—

5. 截至民國 97 年 12 月 31 日止，子公司尚未抵減之虧損扣抵金額為 \$1,439,678，有效期限至 107 年度止。

6. 本公司有關未分配盈餘明細如下：

	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日
86 年及以前年度未分配盈餘	\$ 26,823	\$ 26,823
87 年及以後年度未分配盈餘	3,557,924	3,622,413
合計	\$ 3,584,747	\$ 3,649,236

7. 本公司兩稅合一相關資訊：

	97 年 12 月 31 日	96 年 12 月 31 日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 867,265	\$ 649,071

	97 年度 (預計)	96 年度 (實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	24.38%	33.33%

上列民國 97 年度預計稅額扣抵比率係以 97 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。

(十七) 股本

截至民國 97 及 96 年 12 月 31 日止，本公司額定股本均為 \$9,600,000，流通在外股數均為 915,160,436 股，每股面額均為 10 元。

(十八) 保留盈餘

1. 依本公司章程規定，年度盈餘應於完納一切稅捐及彌補虧損後，先提列 10% 為法定盈餘公積，另就當年度發生之股東權益減項金額提列特別盈餘公積，嗣後股東權益減項餘額迴轉時，得就迴轉部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 1%，員工紅利不得少於當年度盈餘 0.2%，股東股息及紅利為累積可分配盈餘減除董監事酬勞及員工紅利後之 80% ~ 100% (其中 50% ~ 100% 以現金股利發放)，其餘為未分配盈餘，提請股東會決議後分派之。

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

3. 本公司於民國 97 年 6 月 13 日及 96 年 6 月 15 日，經股東常會決議通過民國 96 年度及 95 年度盈餘分配派案如下：

	96 年度		95 年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 362,241		\$ 382,233	
股票股利	—	\$ —	—	\$ —
現金股利	2,928,513	3.2	3,203,062	3.5
董監事酬勞	32,602		34,406	
員工股票紅利	—		—	
員工現金紅利	260,814		275,250	
合計	\$ 3,584,170		\$ 3,894,951	

本公司民國 97 年度盈餘分派議案，截至民國 98 年 3 月 16 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。若將配發員工紅利及董監事酬勞視為民國 96 年度費用後，設算之每股盈餘為 3.64 元。

4. 本公司及子公司民國 97 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$211,557 及 \$45,650，係以截至民國 97 年 12 月 31 日之稅後淨利，考量法定盈餘公積等因素後，以章程所定之成數為基礎估列。本公司董事會通過及股東會決議之員工紅利及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十九) 普通股每股盈餘

	金額		97 年度 期末流通在外股數	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	\$ 4,656,764		\$ 3,519,681	915,160,436
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工紅利			2,550,603		
稀釋每股盈餘	\$ 4,656,764	\$ 3,519,681	917,711,039	\$ 5.07	\$ 3.84

自民國 97 年度起，因員工分紅可選擇採用發放股票之方式，於計算每股盈餘時，係假設員工分紅將採發放股票方式，於該潛在普通股具有稀釋作用時計入加權平均流通在外股數，以計算稀釋每股盈餘；計算基本每股盈餘時，係於股東會決議上一年度員工分紅採發放股票方式之股數確定時，始將該股數計入股東會決議年度普通股加權平均流通在外股數。且因員工紅利轉增資不再屬於無償配股，故計算基本及稀釋每股盈餘時不追溯調整。惟民國 97 年度分配民國 96 年度員工紅利部分，仍依財務會計準則公報第 24 號「每股盈餘」第 19 及 39 段有關員工紅利轉增資之規定處理。

	金額		96 年度 期末流通在外股數	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	\$ 5,004,382		\$ 3,622,413	915,160,436

(二十) 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：

	97 年度		合計
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	
用人費用			
薪資費用	\$ 1,877,091	\$ 8,065,412	\$ 9,942,503
勞健保費用	130,355	610,472	740,827
退休金費用	104,389	455,641	560,030
其他用人費用	67,602	507,813	575,415
	\$ 2,179,437	\$ 9,639,338	\$ 11,818,775
折舊費用	\$ 316,822	\$ 2,870,101	\$ 3,186,923
折耗費用	\$ —	\$ —	\$ —
攤銷費用	\$ 25,945	\$ 197,925	\$ 223,870

	96 年度		合計
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	
用人費用			
薪資費用	\$ 1,536,945	\$ 7,619,289	\$ 9,156,234
勞健保費用	125,272	548,208	673,480
退休金費用	95,326	432,076	527,402
其他用人費用	58,825	780,393	839,218
	\$ 1,816,368	\$ 9,379,966	\$ 11,196,334
折舊費用	\$ 476,630	\$ 2,658,566	\$ 3,135,196
折耗費用	\$ —	\$ —	\$ —
攤銷費用	\$ 18,873	\$ 277,675	\$ 296,548

## 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)	母公司
統一數網股份有限公司	統一企業之子公司
南聯國際貿易股份有限公司	"
統一夢公園生活事業股份有限公司(統一夢公園)	"
統合開發股份有限公司	"
統正開發股份有限公司	"
統欣生物科技股份有限公司	"
統圓事業股份有限公司	"
統一東京股份有限公司(統一東京)	"
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	"
武漢統一企業食品有限公司	"
統祥股份有限公司	"
統冠生活事業股份有限公司	"
統喆股份有限公司	"
聯柏企業股份有限公司(聯柏企業)	"
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
光泉牧場股份有限公司(光泉牧場)	"
康那香企業股份有限公司	"
統智科技股份有限公司	"
統展企業股份有限公司	統一企業之子公司採權益法評價之被投資公司
啓強股份有限公司	"
觀展企業股份有限公司	"
酒匯國際股份有限公司	"
統一安聯人壽保險股份有限公司	本公司為該公司董事(此關係於民國 96 年 4 月因出售該公司股權而消滅)
日商良品計劃株式會社(日商良品計劃)	對無印良品採權益法評價之投資公司
日商樂清株式會社	對統一多拿滋採權益法評價之投資公司
日商寵物達人株式會社	對寵物達人採權益法評價之投資公司
台灣英文雜誌社股份有限公司	對高見行銷採權益法評價之投資公司
財金資訊股份有限公司	金財通之董事
統一生機開發股份有限公司	本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)	"
台灣馬莎股份有限公司	"
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	"
萊爾富國際股份有限公司(萊爾富)	光泉牧場採權益法評價之被投資公司
台榮航業股份有限公司	統一精工採權益法評價之被投資公司
Store Sites Holdings Inc.	Philippine Seven Corp. 採權益法評價之被投資公司
Starbucks Coffee International (Starbucks)	對統一星巴克採權益法評價之投資公司
日商雅馬多控股集團有限公司(日商雅馬多)	對統一客樂得採權益法評價之投資公司
山東銀座集團股份有限公司(山東銀座)	對山東統一銀座採權益法評價之投資公司
Yamato Collect Service Corporation	日商雅馬多之子公司
財團法人台灣傳統藝術推廣基金會(傳藝推廣基金會)	受統一關關捐贈之金額達實收基金總額三分之一以上之財團法人
董事、監察人、總經理及副總經理等	本公司之主要管理階層

## (二) 與關係人間重大交易事項

## 1. 銷貨

	97 年度		96 年度	
	金額	佔銷貨淨額百分比	金額	佔銷貨淨額百分比
萊爾富	\$ 235,582	—	\$ 227,233	—
統一夢公園	198,827	—	107,256	—
統一企業	62,241	—	161,577	—
其他	255,937	—	172,132	—
	<u>\$ 752,587</u>	<u>—</u>	<u>\$ 668,198</u>	<u>—</u>

上列銷貨予關係人係依一般銷貨條件辦理。

## 2. 其他營業收入

	97 年度		96 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
統一企業	\$ 284,218	6	\$ 397,630	5

## 3. 進貨(減除進貨獎勵金後淨額)

	97 年度		96 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	\$ 8,748,821	9	\$ 10,003,868	10
統昂企業	2,221,849	2	2,167,415	2
統一武藏野	1,183,301	1	1,176,488	1
聯柏企業	887,939	1	986,162	1
其他	913,157	1	1,826,791	2
	<u>\$ 13,955,067</u>	<u>14</u>	<u>\$ 16,160,724</u>	<u>16</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。

## 4. 商品變質補償款(帳列銷貨成本減項)

	97 年度		96 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	\$ 41,160	12	\$ 48,978	13

## 5. 營業費用

	97 年度		96 年度	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
租金支出				
統一企業	\$ 87,662	1	\$ 85,553	2
統正開發	79,910	1	4,052	—
統合開發	21,075	—	589	—
其他	30,286	—	24,341	—
	<u>\$ 218,933</u>	<u>2</u>	<u>\$ 114,535</u>	<u>2</u>

## 6. 應收(付) 關係人款項

	97 年 12 月 31 日		96 年 12 月 31 日	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
應收帳款				
山東銀座	\$ 136,376	6	\$ 103,876	5
統一企業	98,703	4	66,323	3
其他	135,717	6	76,896	3
	<u>\$ 370,796</u>	<u>16</u>	<u>\$ 247,095</u>	<u>11</u>

	97年12月31日		96年12月31日	
	金額	佔該科目金額百分比	金額	佔該科目金額百分比
其他應收款				
統一企業	\$ 55,991	3	\$ 74,186	9
其他	37,130	3	8,293	1
	<u>\$ 93,121</u>	<u>6</u>	<u>\$ 82,479</u>	<u>10</u>
應付票據及帳款				
統一企業	\$ 1,224,749	7	1,196,019	9
統昂企業	184,201	1	172,327	1
其他	708,138	4	567,912	5
	<u>\$ 2,117,088</u>	<u>12</u>	<u>\$ 1,936,258</u>	<u>15</u>
應付費用				
統一企業	\$ 31,450	1	\$ 17,119	—
其他	11,966	—	78,007	2
	<u>\$ 43,416</u>	<u>1</u>	<u>\$ 95,126</u>	<u>2</u>

### 7. 主要管理階層薪酬資訊

	97年度	96年度
薪資	\$ 77,986	\$ 76,649
獎金	25,844	36,920
業務執行費用	8,498	8,001
盈餘分配項目	9,158	6,314
	<u>\$ 121,486</u>	<u>\$ 127,884</u>

- (1) 薪資包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金等。
- (2) 獎金包括各種獎金、獎勵金等。
- (3) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種淨貼、宿舍、配車等實物提供。
- (4) 盈餘分配項目係指當期估列之董監酬勞及員工紅利。
- (5) 相關資訊可參閱本公司股東會年報。

### 8. 財產交易

#### 購置固定資產

子公司民國 97 及 96 年度向關係人購入運輸設備情形如下：

	97年度	96年度
統一東京	<u>\$ 106,613</u>	<u>\$ 55,302</u>

上列營業用運輸設備係以分期付款方式購置，期限為 3 年，截至民國 97 及 96 年 12 月 31 日止，相關應付分期款項明細如下：

	97年12月31日	96年12月31日
統一東京	\$ 199,335	\$ 191,617
應付分期款折價	( 13,725 )	( 12,796 )
淨額	185,610	178,821
減：一年內到期部份	( 89,920 )	( 99,100 )
	<u>\$ 95,690</u>	<u>\$ 79,721</u>

上列長期應付分期款依約將於民國 99 年 12 月前分期償還。

## 9. 資金融通情形—向關係人融資(表列其他應付款)民國97年度無此情形

貸與對象	最高餘額		96年度		利率	利息支出	
	發生日期	金額	期末餘額			PHP	利息支出
			金額				
Store Sites Holding Inc.	96.1~96.6	USD 200 仟元	\$	—	10%~10.95%	493 仟元	(USD) 11 仟元

## 10. 承諾

- (1) 統一客樂得於民國91年間與 Yamato Collect Service Corporation 簽訂商標及技術合作契約，以從事商品配送及貨款收取業務，合約為期10年；依合約規定，統一客樂得於合約存續期間內應按月依收款業務收入淨額之一定比率計付權利金。
- (2) 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。
- (3) 無印良品於民國92年9月與日商良品計劃簽訂授權合約書，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。
- (4) 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，合約期間為10年。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。
- (5) 寵物達人於民國96年5月與統正開發簽訂購物中心商場租賃合約書，合約期間為5年；寵物達人於合約存續期間內應依每月營業額按合約約定比率計付抽成款，列於租金支出科目項下。
- (6) 寵物達人之投資公司—統一超商與日商寵物達人株式會社簽訂合資協議書，授權寵物達人於協議書有效期間內，使用其商標、技術及權利，並依約規定應按銷售淨額1%計付權利金，每季支付一次。

## 六、質押之資產

本公司及子公司民國97及96年12月31日資產提供擔保情形如下：

資產項目	97年12月31日		96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		372,728		410,632	長、短期借款及保證額度
運輸設備		365,600		447,155	長期借款及長期應付分期款
營業器具及其他設備		15,015		20,518	長期借款
質押定期存款		34,334		50,868	履約保證金
	\$	1,102,169	\$	1,243,665	

## 七、重大承諾事項及或有事項

截至民國97年12月31日止，除附註五所述者外，本公司及子公司其他重大承諾事項如下：

- (一) 本公司及 Philippine Seven Corporation 與美國 7-ELEVEN Inc. 簽訂有長期技術合作契約；依雙方約定，本公司及子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技術報酬金。
- (二) 統一速達於民國89年1月與 YAMATO HOLDING CO., LTD. 簽訂商標及技術合作契約，以從事「宅配業務」之經營與管理，合約期間為期10年。依合約規定，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，惟不得低於日幣 1,000,000 元。
- (三) 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：

#### (1) 定額權利金

統一蘭陽每年應繳付定額權利金伍佰萬元整。

#### (2) 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. 統一蘭陽應依約支付履約保證金 \$30,000 整，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。

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 \$50,000 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 \$5,000 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。

7. 統一蘭陽於民國 97 年 2 月依委託經營契約向國立傳統藝術中心提出依據原營運條件自動續約之要求，並於民國 97 年 3 月 13 日取得國立傳統藝術中心來函，表示統一蘭陽合於委託經營契約自動續約一次之規範，並於契約所定期間內提出依據原營運條件續約之請求，依約取得繼續定約之權力。

(四) 本公司之子公司於民國 95 年間與 Cold Stone Creamery International LLC 簽訂授權合約，取得台灣及大陸地區使用「COLD STONE CREAMERY」以從事冰淇淋販售業務之授權，授權期間為 30 年；依合約規定，子公司須支付定額之簽約金及展店費並按營業額依約定比率計付權利金。

(五) 統一時尚於民國 96 年 1 月與日商 PLAZASTYLE 股份有限公司簽訂 PLAZA 授權合約書，授權統一時尚於指定地區(中華民國)經營「PLAZA」店舖及使用其資訊、販賣等技術，合約有效期間為 10 年；若於合約終止前六個月，統一時尚與 PLAZASTYLE 股份有限公司均未向對方為其他意思表示並經雙方以書面確認後，合約自動延長 3 年，其後亦同。依合約規定，統一時尚於合約存續期間內應按銷售淨額之一定比例計付權利金，每半年支付一次。

(六) 統一百華於民國 95 年 4 月與日商株式會社阪急百貨店簽訂技術指導業務相關確認書。依確認書約定，統一百華於開幕前須依約支付「技術指導實際費用」；開幕後每年除上述技術指導實際費用外，須再支付固定金額之「技術指導固定費」。

(七) 四川統一量販於民國 96 年 6 月與日本國法人株式會社 SAZABY LEAGUE 簽訂授權契約，取得於中國上海市以及其周邊地區(江蘇省、浙江省)和北京市申請(或登錄)「Afternoon Tea」商標，以從事有關餐飲服務或雜貨販賣等事業之授權。依授權契約約定，本公司應按營業收入之一定比例計付權利金。

(八) 本公司將所持有之統一國際大樓出租予非關係人(表列於「出租資產」科目項下)：

1. 商場部份：租賃期間自民國 94 年 6 月 15 日起計 18 年月 6.5 個月，租金依商場之營業額按約定比例計之。

2. 辦公室部份：租賃期間自民國 96 年 11 月 1 日至 101 年 10 月 31 日，共計 5 年。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
98 年度	\$ 20,925
99 年度	21,029
100 年度	21,552
101 年 1 月 1 日至 10 月 31 日	17,960
	<u>\$ 81,466</u>

(九) 本公司及子公司向非關係人承租各門市及營業場所等簽訂之租賃合約，期間為 3 年至 12 年不等。截至民國 97 年 12 月 31 日止，本公司及子公司依合約規定已預付之租金及保證金分別為 \$831,958 及 \$1,783,009，依其性質列於「預付款項」及「存出保證金」科目項下。本公司及子公司預計未來各年度應支付之租金支出明細如下：

租賃期間	租金總額
98 年度	\$ 7,010,063
99 年度	6,879,771
100 年度	6,223,016
101 年度	5,578,156
102 年度	4,502,403
103 年度及以後年度(折現值為 \$7,685,022)	8,348,642
	<u>\$ 38,542,051</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 96 年度合併財務報表之部份科目業予重分類，俾與民國 97 年度合併財務報表比較。

(二) 公平價值資訊

	97 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	
<b>非衍生性金融商品</b>				
<b>資產</b>				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 13,126,716	\$ —	\$ 13,126,716	
交易目的金融資產	6,881,851	6,881,851	—	
以成本衡量之金融資產	12,115,984	—	—	
備供出售金融商品	526,796	526,796	—	
存出保證金	1,788,842	—	1,629,953	
<b>負債</b>				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 29,756,435	\$ —	\$ 29,756,435	
長期借款	10,497,071	—	10,497,071	
存入保證金	2,103,500	—	1,945,172	
<hr/>				
	96 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	
<b>非衍生性金融商品</b>				
<b>資產</b>				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 11,818,368	\$ —	\$ 11,818,368	
交易目的金融資產	3,650,678	3,650,678	—	
以成本衡量之金融資產	12,485,634	—	—	
備供出售金融資產	739,867	739,867	—	
存出保證金	1,726,223	—	1,426,913	
<b>負債</b>				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 25,921,407	\$ —	\$ 25,921,407	
應付公司債	1,100,000	—	1,100,000	
長期借款	8,070,084	—	8,070,084	
存入保證金	1,986,894	—	1,713,734	
<b>衍生性金融商品</b>				
<b>負債</b>				
利率交換合約	\$ 5,070	\$ —	\$ 5,070	

本公司及子公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

1. 短期金融商品因折現值影響不大，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、應收帳款、其他應收款、應付票據及帳款、應付所得稅、應付費用及其他應付款項等。
2. 備供出售金融資產如有活絡市場公開報價時，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現金流量之折現值估計公平市價，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. 應付公司債及長期借款(含長期應付票據及款項)，因折現值影響不大，故以帳面價值估計其公平價值。
5. 衍生性金融商品之公平價值，係假設本公司及子公司若依約定在報表日終止合約，預計所能取得或必須支付之金額。一般均包括當期末結清合約之未實現損益。

(三) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司及子公司民國 97 及 96 年度自備供出售金融資產當期直接認列為股東權益調整項目之金額分別為 \$215,710 及 \$93,597。

(四) 利率風險部位資訊

本公司及子公司民國 97 及 96 年 12 月 31 日具利率變動之公平價值風險之金融負債分別為 \$0 及 \$9,667,387；具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 \$12,367,204 及 \$1,461,131。

(五) 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，本公司及子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。

(六) 重大財務風險資訊

1. 市場風險

- (1) 本公司及子公司投資之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為開放型基金及上市櫃公司股票，受市場價格變動之影響。
- (2) 本公司及子公司借入之款項及部份應付公司債係採浮動利率計息，具市場利率波動之風險，惟因長期借款多可循環動用且應付公司債均為一年內到期，經評估應無重大之利率變動之市場風險。

2. 信用風險

- (1) 本公司及子公司投資之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，或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) 本公司及子公司應收款項債務人之信用良好，經評估並無重大之信用風險，而最大之信用險金額為其帳面價值。
- (4) 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) 本公司及子公司之應付款項主要為 90 天內到期，借入之款項多為循環使用額度，營運資金應足以支應資金需求，預期不致發生重大之流動性風險。
- (4) 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，故無壽資風險。

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之波動，故預期不致發生重大之現金流量風險。
- (3) 本公司及子公司借入之款項，部份屬浮動利率之債務，若市場利率變動將使借款之有效利率隨之變動，而使未來現金流量產生波動，當市場利率每增加 1%，將增加本公司現金流出 \$123,672。

(七) 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				
	指定為避險工具之金融商品	公平價值		現金流量預期產生期間	相關損失預期於損益表認列時間
		97年12月31日	96年12月31日		
應付公司債	利率交換合約	\$ —	(\$ 5,070)	92.6 ~ 97.6	95 ~ 97年度

項目	97年12月31日	96年12月31日
股東權益當期調整之金額	\$ 5,070	\$ 9,924
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	\$ —	\$ —

(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消除之交易事項：詳附註十(八)。
2. 從事資金融通之相關資訊：詳附註五(二)8、9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(七)及附註十一(二)2(9)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)及附註十一說明。

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，係依被投資公司經會計師查核簽證之財報編製，且與下列子公司間交易事項，於編製合併報表時皆已沖銷，以下揭露係供參考)

本公司民國 97 年度重大交易事項相關資訊揭露如下：

1. 資金貸與他人：無。
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	捷盟行銷	業務往來關係	\$ 3,289,529	\$ 600,000	\$ 600,000	無	3.65%	\$ 8,223,822
	統一百華	子公司	"	426,612	424,742	"	2.58%	
	大智通文化行銷	"	"	50,000	50,000	"	0.30%	
	統一蘭陽藝文	"	"	15,000	15,000	"	0.09%	
	統一資訊	"	"	8,000	—	"	—	
	統一精工	"	"	USD 3,000 仟元	USD 3,000 仟元	"	0.60%	
	Philippine Seven Corp.	孫公司	"	USD 7,883 仟元	—	"	—	
	武漢統一聖娜多堡	"	"	USD 3,500 仟元	USD 3,500 仟元	"	0.70%	
							7.92%	

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	寶來得利基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產－流動	32,136,568	\$ 500,000	—	\$ 500,000	
	保德信債券基金	"	"	66,290,139	1,000,000	—	1,000,033	
	統一強棒基金	"	"	56,478,818	900,000	—	900,013	
	兆豐國際寶鑽基金	"	"	50,487,626	600,000	—	600,020	
	國泰債券基金等	"	"	8,410,783	100,000	—	100,007	
	華南鳳翔債券基金	"	"	96,618,980	1,500,000	—	1,500,039	
	元大萬泰基金	"	"	27,722,910	400,000	—	400,008	
	復華債券基金	"	"	83,504,291	1,150,028	—	1,150,137	
					<u>\$ 6,150,028</u>		<u>\$ 6,150,257</u>	
統一綜合證券	統一企業採權益法評價之被投資公司		備供出售金融資產－非流動	31,356,893	\$ 140,534	2.58%	\$ 351,197	
日本 Duskin 樂清服務株式會社	無		"	300,000	125,072	0.45%	172,960	
			加：評價調整		265,606		524,157	
					<u>\$ 524,157</u>			
家福	本公司為該公司董事		以成本衡量之金融資產－非流動	102,428,857	\$ 6,818,529	19.50%	略	
統寶光電	無		"	146,448,927	1,167,198	3.47%	"	
統一正開發	本公司為該公司董事		"	209,000,000	2,005,985	19.00%	"	
統一國際開發	"		"	50,000,000	500,000	3.33%	"	
新世紀資通等	略		"	略	1,004,247	0.02%~19.93%	"	
					<u>\$ 11,495,959</u>			
統一超商維京控股	子公司		採權益法之長期股權投資	48,405,458	\$ 1,119,135	100.00%	\$ 1,119,135	
統一超商中國控股	"		"	48,604,191	1,073,520	100.00%	1,073,520	
仁暉投資	"		"	85,303,733	665,350	100.00%	665,350	
統一開發	本公司採權益法評價之被投資公司		"	60,000,000	549,473	20.00%	549,473	
統一生活	子公司		"	41,696,070	548,572	100.00%	548,572	
統一速達	"		"	70,000,000	363,118	70.00%	344,275	
統一藥品	"		"	14,600,494	356,217	73.74%	197,419	
統一冠行銷	"		"	19,563,272	353,197	60.00%	343,768	
統一百華	"		"	84,000,000	271,601	70.00%	271,601	
統一武藏野	"		"	20,916,000	218,166	40.00%	218,008	
統一蘭陽藝文	"		"	20,000,000	213,932	100.00%	210,784	
統一資訊	本公司採權益法評價之被投資公司		"	16,744,311	211,664	56.00%	208,037	
大智通文化行銷	子公司		"	10,847,421	189,723	100.00%	192,655	
統一精工	"		"	48,698,536	162,112	63.47%	162,112	
博客來數位科技	"		"	10,000,000	144,497	50.03%	144,497	
統一星巴克	本公司採權益法評價之被投資公司		"	10,319,823	137,331	30.00%	137,331	
樂清服務	"		"	15,300,000	135,980	51.00%	135,981	
捷盟行銷	子公司		"	6,430,000	134,469	25.00%	126,277	
統一聖娜多堡	"		"	16,310,972	114,601	100.00%	57,396	
酷聖石	"		"	17,000,000	104,653	100.00%	104,653	
統一時尚事業	"		"	20,000,000	102,200	100.00%	102,200	
台灣無印良品等	略		"	略	622,297	23.07%~100.00%	549,603	
					<u>\$ 7,791,808</u>		<u>\$ 7,462,647</u>	

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 (註六)	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	元大萬泰基金	註一	不適用	不適用	—	\$ —	146,020,456	\$2,100,000	118,297,547	\$1,702,331	\$1,700,000	\$2,331	\$ —	27,722,910	\$ 400,000
	兆豐國際實績債券基金	"	"	"	38,485,551	450,000	545,306,195	6,430,000	533,304,119	6,284,177	6,280,000	4,177	—	50,487,627	600,000
	保德信債券基金	"	"	"	33,680,013	500,000	631,116,798	9,455,000	598,506,672	8,959,945	8,955,000	4,945	—	66,290,139	1,000,000
	統一強棒基金	"	"	"	31,902,811	500,000	447,056,089	7,088,000	422,480,082	6,698,987	6,688,000	10,987	—	56,478,817	900,000
	復華債券基金	"	"	"	3,690,936	50,000	252,720,913	3,465,000	172,907,558	2,368,279	2,364,972	3,307	—	83,504,291	1,150,028
	群益安穩基金	"	"	"	33,051,296	500,000	65,289,494	1,000,000	98,340,789	1,502,252	1,500,000	2,252	—	—	—
	寶來得利基金	"	"	"	39,216,968	600,000	204,905,143	3,165,000	211,985,544	3,268,482	3,265,000	3,482	—	32,136,568	500,000
	日盛債券基金	"	"	"	—	—	20,795,537	290,000	20,795,537	290,237	290,000	237	—	—	—
	國泰債券基金	"	"	"	7,688,431	90,000	155,560,406	1,841,010	154,838,054	1,832,810	1,831,010	1,800	—	8,410,783	100,000
	摩根富林明 JF 第一債券基金	"	"	"	—	—	34,750,216	500,000	34,750,216	500,400	500,000	400	—	—	—
	華南鳳翔基金	"	"	"	—	—	102,420,379	1,590,000	5,801,399	90,024	90,000	24	—	96,618,980	1,500,000
	統一開發	註二	現金增資	"	20,000,000	158,604	40,000,000	400,000	—	—	—	—	( 9,131)	60,000,000	549,473
	酷聖石冰淇淋	"	"	"	7,000,000	38,842	10,000,000	100,000	—	—	—	—	( 34,189)	17,000,000	104,653
	統一時尚事業	"	"	"	10,000,000	64,556	10,000,000	100,000	—	—	—	—	( 62,356)	20,000,000	102,200
	統一百華	"	"	"	56,000,000	243,076	28,000,000	280,000	—	—	—	—	( 251,475)	84,000,000	271,601
	統一超商中國控股	"	"	"	36,449,140	873,122	12,155,051	390,366	—	—	—	—	( 189,968)	48,604,191	1,073,520
	統一聖娜多堡	"	註四	"	17,400,000	37,876	21,600,000	169,600	22,689,028	—	—	—	( 92,875)	16,310,972	114,601
	統一開發	註六	不適用	"	171,000,000	1,941,500	38,000,000	380,000	—	—	—	—	( 315,515)	209,000,000	2,005,985

註一：係帳列「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」科目。

註五：係本期減資之股數減少數。

註二：係帳列「採權益法之長期股權投資」科目。

註六：係帳列「以成本衡量之金融資產」科目。

註三：係採權益法認列之投資損益及累計換算調整數之變動。

註七：係以成本衡量之金融資產本期提列減損損失之金額。

註四：其中 11,600,000 股係以 69,600 向統一企業購買，其餘係本年度現金增資認購。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分利益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
安和門市	97.03	77.12	\$ 64,013	\$129,620	已悉數收取	\$65,607	吳振隆	無	活化資產運用	參考安信不動產估價師事務所鑑價金額	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	\$ 39,781,705	57	月結 10 ~ 54 天	註	無重大差異	(\$ 3,044,608)	29	
	統昶行銷	子公司	"	16,509,427	24	月結 20 ~ 70 天	"	"	( 2,488,563)	23	
	大智通文化行銷	"	"	8,092,490	12	月結 30 ~ 69 天	"	"	( 1,494,335)	14	

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	統一企業	母公司	進貨	\$ 1,737,862	2	月結 30 ~ 40 天	無重大差異	無重大差異	(\$ 183,875)	2	
	安源資訊	採權益法評價之被投資公司	"	267,400	-	月結 45 天	"	"	( 66,221)	1	
	統冠生活事業	統一企業採權益法評價之被投資公司	"	106,694	-	月結 55 天	"	"	( 17,056)	-	
	統一速達	子公司	營業成本	627,919	1	月結 30 天	係貨物宅配成本，故不適用	"	( 52,448)	-	

註：本公司對捷盟行銷公司、統冠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，請參閱附註五(二)說明。

#### 8. 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統一超商股份有限公司	統冠行銷	子公司	應收帳款 \$168,709	不適用	\$ -	-	\$ 168,709	\$ -

#### 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	統一超商維京控股	英屬維爾京群島	專業投資	\$ 1,586,018	\$ 1,586,018	48,405,458	100.00%	\$ 1,119,135	\$ 97,321	\$ 97,771	子公司
	統一超商中國控股	英屬維爾京群島	專業投資	1,588,619	1,198,253	48,604,191	100.00%	1,073,520	( 266,474)	( 268,868)	"
	仁暉投資	台北市	專業投資	853,037	853,037	85,303,733	100.00%	665,350	( 56,398)	( 56,398)	"
	統一開發	台北市	轉運站之興建等	600,000	200,000	60,000,000	20.00%	549,473	( 45,657)	( 9,131)	註一
	統一生活	台北市	藥妝日用百貨買賣	396,000	396,000	41,696,070	100.00%	548,572	100,510	97,242	子公司
	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%	363,118	141,504	99,053	"
	統一藥品	台北市	藥品、醫療儀器之批發及零售	330,216	330,216	14,600,494	73.74%	356,217	59,810	43,731	"
	統冠行銷	台南縣	冷凍食品、低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	353,197	146,199	85,557	"
	統一百華	台北市	百貨公司業	840,000	560,000	84,000,000	70.00%	271,601	( 359,251)	( 251,475)	"
	統一武藏野	台南縣	烘焙食品業	195,525	195,525	20,916,000	40.00%	218,166	13,287	5,610	註一
	統一蘭陽藝文	宜蘭縣	藝文展覽業	200,000	180,000	20,000,000	100.00%	213,932	55,578	56,606	子公司
	統一資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	93,348	93,348	16,744,311	56.00%	211,664	33,745	18,558	"
	大智通文化行銷	台北市	雜誌配送	50,000	50,000	10,847,421	100.00%	189,723	75,325	47,755	"
	統一精工	台南縣	加油站、電纜	451,767	451,767	48,698,536	63.47%	162,112	( 338,288)	( 214,711)	"
	博客來數位科技	台北市	網路書店	100,400	100,400	10,000,000	50.03%	144,497	85,523	42,783	"
	統一星巴克	台北市	咖啡及附屬商品販售買賣	59,400	59,400	10,319,823	30.00%	137,331	68,746	20,095	註一
	樂清潔服務	台北市	清潔服務	153,000	153,000	15,300,000	51.00%	135,980	43,988	22,434	子公司
	捷盟行銷	中壢市	食品常溫物流	91,414	91,414	6,430,000	25.00%	134,469	125,244	31,075	註一
	統一聖娜多堡	中壢市	現烤麵包、蛋糕等販售	391,300	221,700	16,310,972	100.00%	114,601	( 97,990)	( 85,713)	子公司
	酷聖石冰淇淋	台北市	冰淇淋販售等餐飲業	170,000	70,000	17,000,000	100.00%	104,653	( 34,189)	( 34,189)	"
	統一時尚	台北市	百貨零售業	200,000	100,000	20,000,000	100.00%	102,200	( 62,356)	( 62,356)	"
	台灣無印良品等	略	略	1,504,527	847,887	略	23.07% ~ 100% ~ 100%	622,297	略	( 195,327)	註二
								\$ 7,791,808		(\$ 509,898)	

註一：係本公司採權益法評價之被投資公司。

註二：係本公司之子公司或採權益法評價之被投資公司。

投資公司名稱	被投資公司名稱	所在地區	主要營業項目	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
				本期期末	上期期末	股數	比率	帳面金額			
捷盟行銷等	捷盛運輸(股)公司等	略	略	\$ 1,102,531	\$ 790,051	略	6.00%~100.00%	\$ 382,352	略	不適用	略
統一超商 B.V.I.	英屬開曼群島商統一咖啡開曼 控股有限公司	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 5,507 仟元	USD 4,943仟元	"	註
	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 12,444 仟元	USD 1,069仟元	"	孫公司
	Presiclerc Limited	英屬維爾京群島	專業投資	USD 17,327 仟元	USD 17,327 仟元	17,084,600	48.87%	USD 2,923 仟元	(USD 1,339仟元)	"	註
	大統華超級市場公司	加拿大	食品百貨零售	USD 7,538 仟元	USD 7,538 仟元	200	20.00%	USD 7,137 仟元	CAD 13,121仟元	"	"
	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 482 仟元	(VND 2,358,374仟元)	"	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 11,771 仟元	PHP 84,272仟元	"	"
	Philippine Seven Corp.	菲律賓	略	PHP 87,742 仟元	PHP 87,742 仟元	略	40.00%~100.00%	PHP 86,202 仟元	略	"	略
統一超商中國控股有 限公司	統一超商藥妝事業中國控股有 限公司等	英屬維爾京群島	專業投資	USD 48,554 仟元	USD 36,399 仟元	"	100.00%	USD 32,847 仟元	略	"	孫公司
統一超商藥妝事業中 國控股有限公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有 限公司	中國大陸	藥妝百貨類商 品零售	USD 6,787 仟元	USD 3,932 仟元	"	65.00%	USD 2,305 仟元	(RMB 17,195仟元)	"	"
統一康是美商業連鎖 (深圳)有限公司	深圳市康是美麗珠藥房連鎖經 營有限公司	中國大陸	藥品零售	RMB 28,000 仟元	RMB 9,200 仟元	"	100.00%	RMB 2,037 仟元	(RMB 5,180仟元)	"	"
統一超商超市中國控 股有限公司	山東統一銀座商業有限公司等	中國大陸	商品批發零售	USD 27,171 仟元	USD 27,171 仟元	"	55.00%~100.00%	USD 21,214 仟元	略	"	"
統一超商餐飲中國控股	上海酷聖石冰淇淋有限公司	中國大陸	冰淇淋銷售	USD 14,455 仟元	USD 5,155 仟元	"	100.00%	USD 9,190 仟元	(RMB 26,222仟元)	"	"

註：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 名稱	擔保品 價值	對個別對象資 金貸與限額	資金貸與總 限額
統一成都星販超市 有限公司	武漢統一聖鄉多堡烘 焙有限公司	其他應收款	RMB 5,000	\$ -	7.13%~7.23%	註一	\$ -	營業週轉	\$ -	-	\$ -	註二	註二
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	19,070	19,070	-	註一	-	註三	-	-	-	註二	註二

註一：有短期融通資金之必要。

註二：對外資金貸與總額以淨值 40% 為限；對有短期融通資金必要之單一企業則以新台幣 50,000 仟元為限。

註三：係統一精工應向上海精工機械收取之技術指導費及人員派遣費等款項，因業已超過正常授信期限，依證監會(93)基秘字第167號函之規定，公司若與轉投資事業或關係人之正常授信期限顯著超過與非關係人之授信期限時，即有變相資金融通之情形，故視為資金貸與，無約定利率。

### (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	0.01%	註
統一精工	上海統一精工機械	孫公司	註	98,858	98,858	-	38.70%	註

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

### (3) 期末持有有價證券情形：

持有之公司	有價證券種類及名稱	與有價證券發行人之關係	帳列科目	期末股數	帳面金額	持股比例	市價	備註
大智通文化行銷	統一強棒基金	無	公平價值變動列入損益之金 融資產—流動	略	\$ 44,000	略	\$ 44,093	
高見文化行銷	復華基金等	"	"	"	118,000	"	118,317	
統一蘭陽	群益安穩基金	"	"	"	75,000	"	75,000	
博客來數位科技	統一強棒基金等	"	"	"	80,000	"	80,987	

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
統一資訊	統一強棒基金等	無	公平價值變動列入損益之 金融資產—流動	略	\$ 169,278	略	\$ 169,278	
統一星巴克	聯邦債券基金等	"	"	"	139,972	"	139,492	
捷盛運輸	台灣工銀 1699 債券基金	"	"	"	35,684	"	35,696	
伸鴻	統一強棒基金	"	"	"	19,633	"	19,640	
金財通	統一強棒基金等	"	"	"	50,437	"	52,127	
捷順運輸	台灣工銀 1699 債券基金	"	"	"	40,040	"	40,086	
捷盟行銷	統一強棒基金	"	"	"	15,412	"	15,414	
首阜企管顧問	建弘台灣債券基金	"	"	—	9,484	"	9,484	
仁暉投資	建弘全家福基金	"	"	"	33,532	"	33,532	
樂清服務	統一強棒基金	"	"	"	5,000	"	5,000	
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	500,516	"	略	
安源資訊	安源通訊(股)公司	"	"	略	1,000	"	"	
統一超商維京控股等	數位通國際網路等	"	"	"	USD 3,643 仟元	"	"	
大智通文化行銷	捷盛運輸等	略	採權益法之長期股權投資	"	100,189	"	100,718	
捷盟行銷	伸鴻(股)公司等	"	"	"	130,098	"	130,098	
捷盛運輸	捷順(股)公司	"	"	"	75,249	"	75,159	
伸鴻	捷盛運輸(股)公司	"	"	"	5,425	"	5,425	
統昶行銷	捷盛運輸(股)公司等	"	"	"	87,526	"	94,068	
統一精工	統精(股)公司等	"	"	"	77,075	"	77,075	
MECH — PRESIDENT(BVI) CORP.	上海統一精工機械有限公司	子公司	"	"	USD 1,369 仟元	100%	USD 1,369 仟元	
上海統一精工機械有限公司	上海統精電梯安裝服務公司	"	"	"	RMB 1,303 仟元	100%	RMB 1,303 仟元	
統昶維京控股有限公司(BVI)	浙江統冠物流發展有限公司	"	"	1,442	USD 1,220 仟元	50%	USD 1,264 仟元	
安源資訊	Professional E — Commerce Services Ltd.	"	"	略	3,517	100%	3,517	
Professional E — Commerce Services Ltd.	和易信息技術(上海)有限公司	"	"	"	(USD 366 仟元)	100%	略	
樂清服務	DUSKIN CHINA (BVI) HOLDING LIMITED	"	"	"	22,956	100%	22,956	
統一超商 B.V.I.	統一超商納閩島控股有限公司等	略	"	"	USD 28,492 仟元	略	USD 28,492 仟元	
統一咖啡開曼控股有限公司	上海統一星巴克有限公司	"	"	"	USD 20,421 仟元	100%	RMB 140,639 仟元	
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	子公司	"	134,257,625	USD 11,771 仟元	56.59%	PHP 839,739 仟元	
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc. 等	略	"	略	PHP 86,202 仟元	略	PHP 86,202 仟元	
統一超商中國控股有限公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司等	"	"	"	USD 32,847 仟元	"	USD 32,847 仟元	
統一超商藥妝事業中國控股有限公司	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	"	"	"	USD 2,305 仟元	65.00%	RMB 24,199 仟元	
統一康是美連鎖商業(深圳)有限公司	深圳市康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司	"	"	"	RMB 2,037 仟元	100%	RMB 2,037 仟元	

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
統一超商超市中國控股有限公司	山東統一銀座商業有限公司等	略	採權益法之長期股權投資	略	USD 21,214 仟元	略	RMB 176,022 仟元	
統一超商餐飲中國控股有限公司	上海酷聖石冰淇淋有限公司	"	"	"	USD 9,190 仟元	100%	RMB 62,701 仟元	
統一聖娜多堡(股)公司	UNI - PRESIDENT OVEN BAKERY (BVI) Investment Co., Ltd.	"	"	"	( 110,040)	"	( 110,040)	
UNI - PRESIDENT OVEN BAKERY (BVI) Investment Co., Ltd.	武漢統一聖娜多堡有限公司	"	"	"	(USD 3,218 仟元)	"	(USD 3,218 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			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
捷盟行銷	統一強棒基金	註一	不適用	不適用	2,098,432	\$ 32,870	156,640,954	\$ 2,471,350	157,772,093	\$ 2,489,793	\$ 2,488,808	\$ 985	\$ 2	967,293	\$ 15,414
	建弘全家福債券基金	"	"	"	70,037	11,700	4,548,819	763,150	4,618,856	775,162	774,850	312	-	-	-
	群益安穩債券基金	"	"	"	-	-	18,416,031	280,700	18,416,031	280,776	280,700	76	-	-	-
	台灣工銀 1699 債券基金	"	"	"	-	-	57,126,905	729,500	57,126,905	729,798	729,500	298	-	-	-
伸鴻	台灣工銀大眾債券基金	"	"	"	-	-	15,788,300	211,700	15,788,300	211,795	211,700	95	-	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	1,214,335	19,018	16,385,089	259,000	16,366,927	258,829	258,385	444	-	1,232,497	19,633
	捷盛運輸	保誠威實基金	"	"	514,395	6,542	20,504,128	262,940	20,176,128	258,723	258,582	141	-	842,395	10,900
	統一強棒基金	"	"	"	553,796	8,675	15,806,373	249,960	15,967,648	252,494	252,382	112	-	392,520	6,253
捷順運輸	台灣工銀大眾債券基金	"	"	"	-	-	31,424,733	400,240	29,979,145	381,930	381,710	220	-	1,445,588	18,530
	台灣工銀大眾債券基金	"	"	"	-	-	10,191,735	129,870	8,329,427	106,210	106,016	194	-	1,862,308	23,854
	統一藥品	統一強棒基金	"	"	2,563,173	40,106	26,226,314	413,700	28,789,487	454,445	453,806	639	-	-	-
	大智通文化	復華債券基金	"	"	1,698,992	23,000	135,952,459	1,852,000	137,651,451	1,876,956	1,875,000	1,956	-	-	-
高見文化	安泰 ING 債券基金	"	"	"	2,826,174	43,000	20,654,751	318,000	23,480,925	362,001	361,000	1,001	-	-	-
	統一強棒基金	"	"	"	-	-	26,274,661	418,000	23,511,065	374,287	374,000	287	39	2,763,596	44,039
	復華債券基金	"	"	"	2,070,390	28,000	15,404,556	210,000	14,699,108	200,464	200,000	464	-	2,775,838	38,000
	安泰 ING 債券基金	"	"	"	3,331,609	50,000	9,761,882	151,000	13,093,491	202,898	201,000	1,898	-	-	-
統一資訊	統一強棒基金	"	"	"	2,861,098	44,714	17,015,957	268,946	14,980,803	236,400	235,844	556	-	4,896,252	77,816
	復華債券基金	"	"	"	2,984,963	40,373	17,002,995	232,565	16,299,271	222,800	222,173	627	-	3,688,687	50,765
	統一星巴克	元大萬泰基金	"	"	-	-	11,149,301	160,000	11,149,301	160,188	160,000	188	-	-	-
	保誠威實基金	"	"	"	-	-	12,464,550	160,000	10,919,015	140,229	140,000	229	6	1,545,535	20,006
統一精工	建弘台灣債券基金	"	"	"	1,048,343	15,000	9,348,871	135,000	9,366,456	135,146	135,000	146	-	1,030,758	15,000
	復華債券基金	"	"	"	-	-	7,302,344	100,000	7,302,344	100,139	100,000	139	-	-	-
	聯邦債券基金	"	"	"	-	-	9,235,818	115,000	8,040,608	100,170	100,000	170	1	1,195,210	15,001
	新光台灣吉利債券	"	"	"	-	-	6,749,559	115,000	6,166,696	105,082	105,000	82	-	582,863	10,000
	買來得買	"	"	"	-	-	15,894,142	180,000	15,894,142	180,057	180,000	57	-	-	-
	保誠威實基金	"	"	"	-	-	7,819,877	100,000	7,819,877	100,043	100,000	43	-	-	-
統一精工 BVI	元大萬泰基金	"	"	"	-	-	16,121,349	231,000	16,121,349	231,078	231,000	78	-	-	-
	復華債券基金	"	"	"	-	-	16,111,828	220,000	16,111,828	220,076	220,000	76	-	-	-
	新光台灣吉利債券	"	"	"	-	-	10,578,312	180,000	10,578,312	180,040	180,000	40	-	-	-
	統一精工 BVI	註二	現金增資	母公司	-	36,786	-	129,781	-	-	-	-	( 122,583)	-	43,984
統一精工 BVI	上海統一精工機械	註二	現金增資	母公司	-	USD 1,148	-	USD 4,000	-	-	-	(USD 3,779)	-	USD 1,369	

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「採權益法之長期股權投資」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：

處分之公司	財產名稱	交易日或事實發生日	原取得日期	帳面價值	交易金額	價款收取情形	處分利益	交易對象	關係	處分目的	價格決定之參考依據	其他約定事項
大智通文化行銷	土地及房屋	97.09.01	97.09.01	\$175,440	\$198,920	已悉數收取	\$23,480	林茂榮等	無	活化資產運用	參考宏大不動產估價師聯合事務所所鑑價金額	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	最終母公司	進貨	\$ 6,891,453	45%	月結 30~45 天	無重大差異	無重大差異	(\$ 859,023)	( 39%)	
	統一武藏野	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	1,182,908	8%	月結 45 天	"	"	( 191,589)	( 9%)	
	二十一世紀	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	278,608	2%	月結 30~55 天	"	"	( 57,738)	( 3%)	
	統昂企業	聯屬公司	"	168,163	1%	月結 30 天	"	"	( 11,466)	( 1%)	
	統一超商	母公司	銷貨	( 16,786,441)	( 99%)	月結 20~70 天	"	"	2,485,515	98%	
	萊爾富國際(股)公司	聯屬公司	"	( 233,170)	( 1%)	月結 45 天	"	"	39,426	2%	
捷盟行銷	統一企業	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	1,734,216	4%	月結 30~95 天	"	"	( 179,145)	( 3%)	
	統一藥品	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	622,545	2%	月結 30~70 天	"	"	( 135,544)	( 2%)	
	聯柏企業	聯屬公司	"	887,939	2%	月結 15~70 天	"	"	( 118,927)	( 2%)	
	統昂企業	聯屬公司	"	2,055,880	5%	月結 30 天	"	"	( 170,605)	( 3%)	
	統奕包裝	聯屬公司	"	206,537	1%	月結 30~50 天	"	"	( 44,182)	( 1%)	
	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	銷貨	( 39,307,857)	( 90%)	月結 10~54 天	"	"	3,848,000	82%	
	統一生活	統一超商之子公司	"	( 3,432,815)	( 8%)	月結 50 天	"	"	620,383	13%	
	統一星巴克	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	( 379,804)	( 1%)	月結 28 天	"	"	39,496	1%	
	統一夢公園	聯屬公司	"	( 196,533)	( 0%)	月結 30 天	"	"	18,034	0%	
統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	( 655,502)	( 78%)	月結 30 天	"	"	103,848	75%	
統一速達	統一超商	母公司	銷貨	( 629,992)	( 17%)	月結 30 天	"	"	52,787	11%	
大智通文化行銷	統一超商	母公司	"	( 8,147,240)	( 92%)	月結 60 天	"	"	1,487,732	96%	
	高見	大智通文化行銷之子公司	進貨	490,369	6%	月結 65 天	"	"	( 135,041)	( 7%)	
高見	大智通	母公司	銷貨	( 486,876)	( 45%)	月結 65 天	"	"	144,964	49%	
伸鴻	捷盟行銷	母公司	"	( 230,389)	( 94%)	月結 15~20 天	"	"	24,355	87%	
統一武藏野	統一行銷	統一超商之子公司	"	( 1,182,323)	( 97%)	月結 45 天	"	"	191,615	99%	
統一星巴克	統一超商	母公司	"	( 152,492)	( 4%)	月結 30 天	"	"	14,064	14%	
	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	進貨	345,711	25%	月結 28 天	"	"	( 32,740)	( 23%)	
	統展企業	聯屬公司	"	269,782	20%	月結 30 天	"	"	( 26,593)	( 18%)	
	Starbucks Corporation	對本公司採權益法評價之投資公司	"	418,704	30%	月結 30 天	"	"	( 31,791)	( 22%)	
捷盛	捷盟行銷	母公司	銷貨	( 558,408)	( 37%)	月結 20 天	"	"	49,282	28%	
	統一行銷	統一超商之子公司	"	( 530,688)	( 36%)	月結 35 天	"	"	89,797	51%	
	大智通	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	( 175,457)	( 12%)	月結 20 天	"	"	15,137	9%	
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	"	( 295,555)	( 70%)	月結 45 天	"	"	51,515	87%	
統一藥品	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	( 699,186)	( 64%)	月結 30~60 天	"	"	150,011	62%	
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	3,821,431	99%	月結 50 天	"	"	( 627,467)	( 95%)	
統一多拿滋	日本樂清株式會社	母公司	"	225,877	67%	月結 30 天	"	"	( 29,461)	( 63%)	
無印良品	良品計劃	母公司	"	417,024	70%	月結 30 天	"	"	( 87,369)	( 83%)	
安源資訊	統一超商	統一超商採權益法評價之被投資公司	銷貨	( 298,635)	( 70%)	月結 45 天	"	"	68,257	48%	
二十一世紀	統一行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	( 278,760)	( 62%)	月結 30~55 天	"	"	57,775	79%	
首阜企管	統一超商	母公司	"	( 143,826)	( 92%)	月結 60 天	"	"	36,506	93%	
統冠生活	統一超商	統一企業採權益法評價之被投資公司	"	( 112,334)	( 29%)	-	"	"	16,293	38%	

(8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統一銀行	統一超商	母公司	\$ 2,485,515	8.86	\$ —	—	\$ 2,485,515	\$ —
捷盟行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,848,000	11.37	—	—	3,847,948	—
	統一生活	統一超商之子公司	620,383	5.37	—	—	620,383	—
大智通文化行銷	統一超商	母公司	1,487,732	5.4	—	—	1,487,732	—
高見	大智通	母公司	144,964	3.39	—	—	—	—
統一藥品	捷盟行銷	統一超商採權益法之被投資公司	150,011	4.66	—	—	—	—
統一武藏野	統一銀行	統一超商之子公司	191,615	6.37	—	—	191,615	—
統一資訊	統一超商	母公司	103,848	6.17	—	—	—	—
統一客樂得	統一速達	統一超商之子公司	487,772	1	—	—	—	—

(9) 從事衍生性商品交易：

統一藥品從事衍生性金融商品相關資訊

A. 從事遠期外匯買賣合約目的係為規避外幣債務因匯率變動產生之風險，截至民國 97 年 12 月 31 日為止，未結清之遠期外匯餘額為 \$0 仟元。

B. 於民國 97 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，因遠期外匯合約產生之未實現兌換利益為 \$922 仟元。

(三) 大陸投資資訊

I. 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	本期末初自台灣匯 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	期末投資帳面價值	截至本期末 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	USD 8,240 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 1,589 仟元	USD 6,126 仟元	—
統杰(汕頭)食品加工有限公司	食品加工、包裝及銷售	—	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 6)	USD 2,470 仟元	—	—	USD 2,470 仟元	—	—	—	—
統杰法實(青島)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	USD 6,400 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	48.87%	(USD 45 仟元)	(USD 3,312 仟元)	—
統杰法實(北京)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	RMB 50,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 2)	—	—	—	—	36.90%	(USD 548 仟元)	(USD 870 仟元)	—
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	百貨類商品零售	RMB 80,028 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 2,855 仟元	—	USD 6,787 仟元	65%	(USD 1,608 仟元)	USD 2,305 仟元	—
山東統一銀座商業有限公司	商品批發零售	RMB 60,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	USD 4,078 仟元	—	—	USD 4,078 仟元	55%	USD 1,483 仟元	USD 7,987 仟元	—
四川統一量販超市有限公司	商品批發零售	RMB 80,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	USD 10,150 仟元	—	—	USD 10,150 仟元	100%	(USD 1,585 仟元)	USD 3,761 仟元	—
成都統一量販超市有限公司	商品批發零售	RMB 100,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	USD 13,013 仟元	—	—	USD 13,013 仟元	100%	(USD 2,882 仟元)	USD 9,465 仟元	—
上海酷聖石冰淇淋有限公司	冰淇淋銷售	USD 14,455 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 5)	USD 5,155 仟元	USD 9,300 仟元	—	USD 14,455 仟元	100%	(USD 3,774 仟元)	USD 9,190 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	55,137 仟元	USD	82,458 仟元	NTD	9,868,586

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

註 2：係透過統一超商 (B.V.I.) 之轉投資公司 Presiclarc Limited 再投資大陸公司。

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

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

註 5：係透過統一超商中國控股有限公司之轉投資公司統一超商餐飲中國控股有限公司再投資大陸公司。

註 6：該公司以民國 96 年 6 月 30 日為基準日並於民國 96 年 7 月 10 日完成清算。

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：請詳附註十一(二) 重大交易事項相關資訊 2. 之(2) 說明。
- (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：請詳附註十一(二) 重大交易事項相關資訊 2. 之(1) 說明。
- (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 97 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			佔合併總營收或總資產之比率
			科目	金額	交易條件	
統一超商	捷盟行銷	母公司對子公司	銷貨成本	\$ 39,781,705	月結 10~54 天	27%
		"	應付帳款	1,395,093		2%
		"	應付票據	1,649,515		3%
		"	應付費用	15,451		0%
		"	其他營業收入	258,783		0%
	統昶行銷	"	銷貨成本	16,509,427	月結 20~70 天	11%
		"	其他應收款	9,980		0%
		"	應付帳款	1,299,519		2%
		"	應付票據	1,189,044		2%
		"	銷貨成本	8,092,490	月結 30~69 天	6%
	大智通文化行銷	"	應付票據	710,670		1%
		"	應付帳款	783,665		1%
		"	運費	31,513		0%
		"	什項收入	32,279		0%
		"	其他營業收入	35,357		0%
	統一速達	"	銷貨成本	627,919	月結 30 天	0%
		"	應付帳款	52,448		0%
		"	什項收入	16,184		0%
	統一資訊	"	資訊系統處理及維護費	678,609	月結 30 天	0%
		"	什項收入	16,754		0%
		"	其他應付款項	68,549		0%
首阜企管	"	應付費用	65,199		0%	
	"	盤點費用	136,107	月結 60 天	0%	
	"	應付票據	24,309		0%	
統一星巴克	"	其他應付款項	12,171		0%	
	"	銷貨成本	152,492	月結 30 天	0%	
	"	租金收入	10,442		0%	
博客來	"	什項收入	7,623		0%	
	"	其他營業收入	63,151	月結 30 天	0%	
	"	應付代收款	78,323		0%	
樂清服務	"	什項收入	34,653		0%	
	"	清潔服務費	98,411	月結 30 天	0%	
	"	應付票據	9,343		0%	
		"	其他應付款項	5,913		0%

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
			科目	金額	交易條件	
捷盟行銷	金財通	母公司對子公司	銷貨收入	\$ 12,208	月結 30 天	0%
		"	其他費用	35,352		0%
	統一生活	"	什項收入	15,884	月結 30 天	0%
		"	租金支出	7,148		0%
		"	銷貨成本	1,551		0%
		"	預收貨款	17,074		0%
	統一百華	"	什項收入	10,739	月結 30 天	0%
	統一蘭陽	"	什項收入	3,659	月結 30 天	0%
	統一生活	子公司對子公司	應收帳款	618,535		1%
		"	其他應付款項	43,490		0%
		"	銷貨收入	3,432,815	月結 50 天	2%
	多拿滋	"	其他營業收入	11,273	月結 30 天	0%
	統一星巴克	"	應收帳款	11,849		0%
		"	銷貨收入	379,804	月結 28 天	0%
		"	其他營業收入	10,301		0%
	大智通文化行銷	"	銷貨收入	8,437	月結 30 天	0%
	無印良品	"	應收帳款	11,595		0%
		"	其他營業收入	48,637	月結 40 天	0%
	樂清服務	"	銷貨成本	7,671	月結 30 天	0%
	統一藥品	"	銷貨成本	622,545	月結 30~70 天	0%
	"	應付帳款	135,544		0%	
	"	其他營業收入	25,917		0%	
捷盛運輸	"	運費	557,840	月結 20 天	0%	
	"	其他應付款項	49,298		0%	
伸鴻	"	其他應付款項	24,355		0%	
	"	其他費用	226,679	月結 15~20 天	0%	
統一星巴克	"	銷貨成本	26,700	月結 30 天	0%	
捷盛運輸	"	運費	530,676	月結 45 天	0%	
	"	應付費用	89,664		0%	
統一資訊	統一速達	"	勞務收入	64,695	月結 60 天	0%
大智通文化行銷	博客來	"	應收帳款	10,620		0%
	捷盛運輸	"	其他應付款項	15,137		0%
	"	運費	175,457	月結 30 天	0%	
	高見	"	應付帳款	135,041		0%
	"	銷貨成本	490,369	月結 65 天	0%	
	"	銷貨收入	20,005		0%	
	"	其他營業收入	20,491		0%	
統一速達	統一客樂得	"	營業收入	58,828	月結 45 天	0%
	"	應付代收款	472,828		1%	
	"	應收帳款	12,680		0%	
	"	其他應收款	10,411		0%	
	博客來	"	營業收入	30,134	月結 30 天	0%
	大智通文化行銷	"	營業收入	24,116	月結 30 天	0%
	捷順運輸	"	銷貨成本	295,555	月結 40~65 天	0%
	"	應付費用	50,549		0%	
伸鴻	統一速達	"	什項收入	12,898	月結 30 天	0%
統一生活	統一藥品	"	銷貨成本	19,274	月結 60 天	0%
	"	應收帳款	1,454		0%	
捷盛運輸	高見	"	營業收入	27,457	月結 20 天	0%
	捷順運輸	"	銷貨成本	112,386	月結 10~15 天	0%
	"	營業收入	33,102		0%	
	"	應付費用	7,925		0%	
	"	什項收入	10,700		0%	

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
			科目	金額	交易條件	
	仲鴻	子公司對子公司	營業收入	\$ 72,775	月結 20 天	0%
深川康是美麗珠	深川統一康是美	"	其他應付款項	46,193		0%

民國 96 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			佔合併總營收或總資產之比率
			科目	金額	交易條件	
統一超商	捷盟行銷	母公司對子公司	銷貨成本	\$ 40,846,212	月結 30 天	29%
		"	應付帳款	3,028,473		5%
		"	應付費用	33,312		0%
	統昶行銷	"	銷貨成本	16,189,729	月結 15~30 天	11%
		"	其他應收款	13,219		0%
		"	應付帳款	1,174,557		2%
	大智通文化行銷	"	銷貨成本	8,583,579	月結 39 天	6%
		"	應付票據	761,831		1%
		"	應付帳款	762,417		1%
		"	推銷費用	32,163		0%
		"	什項收入	68,181		0%
		"	其他營業收入	37,989		0%
		"	預付貨款	64,520		0%
	統一速達	"	銷貨成本	638,906	月結 15 天	0%
		"	應付帳款	52,037		0%
		"	什項收入	16,070		0%
	統一資訊	"	資訊系統處理及維護費	607,982	月結 30 天	0%
		"	什項收入	18,861		0%
		"	其他應付款項	44,735		0%
		"	應付費用	66,636		0%
	首阜企管	"	盤點費用	152,558	月結 30 天	0%
		"	應付費用	41,960		0%
	統一星巴克	"	銷貨成本	41,269	月結 30 天	0%
		"	什項收入	19,150		0%
	博客來	"	其他營業收入	55,273	月結 30 天	0%
		"	應付費用	52,216		0%
		"	什項收入	28,946		0%
	樂清服務	"	清潔服務費	92,543	月結 30 天	0%
		"	應付費用	15,488		0%
	統一整合	"	銷貨成本	42,408	月結 30 天	0%
	金財通	"	銷貨收入	21,146	月結 30 天	0%
		"	手續費	16,566		0%
	統一生活	"	什項收入	29,340	月結 30 天	0%
		"	推銷費用	10,209		0%
		"	銷貨成本	111,449		0%
	統一百華	"	什項收入	11,376	月結 30 天	0%
	統一蘭陽	"	銷貨收入	12,779	月結 30 天	0%
捷盟行銷	統一生活	子公司對子公司	銷貨收入	3,318,942	月結 50 天	2%
		"	應收帳款	657,307		1%
		"	其他應付帳款	45,219		0%
	多拿滋	"	其他營業收入	11,546	月結 30 天	0%
	統一星巴克	"	銷貨收入	316,811	月結 28 天	0%
		"	應收帳款	36,638		0%
		"	其他營業收入	28,311		0%
		"	銷貨收入	101,333		0%
	大智通文化行銷	"	銷貨收入	19,626	月結 30 天	0%

交易人名稱	交易往來對象	與交易人之關係	交易往來情形			佔合併總營收或總資產之比率
			科目	金額	交易條件	
捷盟行銷	無印良品	子公司對子公司	其他營業收入	\$ 37,851	月結 40 天	0%
	樂清服務	"	銷貨成本	10,369	月結 30 天	0%
	統一藥品	"	銷貨成本	428,581	月結 30~60 天	0%
		"	應付帳款	89,620		0%
		"	其他營業收入	27,007		0%
	捷盛運輸	"	推銷費用	532,979	月結 20 天	0%
		"	其他應付款項	46,383		0%
	伸鴻	"	其他應付款項	20,995	月結 15~20 天	0%
		"	其他營業收入	10,630		0%
		"	推銷費用	225,551		0%
統一行銷	統一星巴克	"	銷貨成本	29,969	月結 30 天	0%
	捷盛運輸	"	運費	492,531	月結 45 天	0%
統一資訊	統一聖娜多堡	"	應付費用	82,859		0%
	統一速達	"	銷貨收入	28,703	月結 45 天	0%
大智通文化行銷	博客來	"	勞務收入	33,167	月結 60 天	0%
		"	銷貨收入	59,191	月結 40 天	0%
		"	其他營業收入	84,587		0%
	捷盛運輸	"	應付費用	14,559	月結 30 天	0%
		"	運費	162,824		0%
		"	銷貨成本	22,484	月結 30 天	0%
		"	其他營業收入	26,702	月結 30 天	0%
		"	應付帳款	142,613	月結 65 天	0%
		"	銷貨成本	554,896		0%
		"	其他營業收入	40,043		0%
統一速達	統一行銷整合	"	勞務收入	25,360	月結 40 天	0%
		"	應收帳款	11,206		0%
	統一客樂得	"	營業收入	64,421	月結 45 天	0%
		"	其他應付款項	239,504		0%
		"	應收帳款	11,792		0%
	博客來	"	勞務收入	23,946	月結 30 天	0%
	大智通文化行銷	"	勞務收入	11,584	月結 30 天	0%
	捷順運輸	"	銷貨成本	280,056	月結 40~65 天	0%
		"	應付費用	45,369		0%
	伸鴻	統一速達	"	什項收入	12,898	月結 30 天
統一生活	統一藥品	"	銷貨成本	11,061	月結 60 天	0%
		"	應收帳款	11,556		0%
捷盛運輸	高見	"	營業收入	32,929	月結 20 天	0%
	捷順運輸	"	銷貨成本	106,544	月結 10~15 天	0%
		"	營業收入	33,293		0%
		"	應付費用	19,572		0%
		"	其他營業收入	11,574		0%
	伸鴻	"	營業收入	73,386	月結 20 天	0%
深川康是美麗珠	深川統一康是美	"	其他應付款項	25,414		0%
統一聖娜多堡	武漢聖娜多堡	"	其他應收款	10,948		0%

## 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 97 及 96 年度有關產業別財務資訊列示如下：

#### 97 年度

	連鎖零售業	物流配送業	其他	調整及沖銷	合併
來自本公司以外客戶之收入	\$ 123,048,852	\$ 2,523,202	\$ 20,327,063	\$ —	\$ 145,899,117
來自本公司及其他部門之收入	987,538	70,634,514	3,086,751	( 74,708,803)	—
收入合計	\$ 124,036,390	\$ 73,157,716	\$ 23,413,814	(\$ 74,708,803)	\$ 145,899,117
部門損益	\$ 4,986,046	\$ 371,078	\$ 397,170		\$ 5,754,294
採權益法之投資損失					( 140,349)
利息費用					( 297,451)
公司一般收入					117,581
公司一般費用					( 527,077)
稅前淨利					\$ 4,906,998
可辨認資產	\$ 47,169,790	\$ 6,185,940	\$ 7,692,224		\$ 61,047,954
採權益法之長期股權投資					1,236,823
公司一般資產					1,442,867
資產合計					\$ 63,727,644
折舊費用	\$ 2,402,296	\$ 249,017	\$ 535,610		\$ 3,186,923
攤銷費用	\$ 142,515	\$ 38,709	\$ 42,646		\$ 223,870
資本支出金額	\$ 4,153,995	\$ 316,038	\$ 247,886		\$ 4,717,919

#### 96 年度

	連鎖零售業	物流配送業	其他	調整及沖銷	合併
來自本公司以外客戶之收入	\$ 119,233,059	\$ 2,560,627	\$ 20,187,954	\$ —	\$ 141,981,640
來自本公司及其他部門之收入	475,639	70,276,741	2,526,546	( 73,278,926)	—
收入合計	\$ 119,708,698	\$ 72,837,368	\$ 22,714,500	(\$ 73,278,926)	\$ 141,981,640
部門損益	\$ 4,284,100	\$ 455,217	\$ 38,741		\$ 4,778,058
採權益法之投資損失					( 104,310)
利息費用					( 194,533)
公司一般收入					1,588,722
公司一般費用					( 768,572)
稅前淨利					\$ 5,299,365
可辨認資產	\$ 42,126,279	\$ 5,458,621	\$ 7,511,228		\$ 55,096,128
採權益法之長期股權投資					852,795
公司一般資產					1,330,999
資產合計					\$ 57,279,922
折舊費用	\$ 2,220,155	\$ 394,337	\$ 520,704		\$ 3,135,196
攤銷費用	\$ 209,590	\$ 44,853	\$ 42,105		\$ 296,548
資本支出金額	\$ 4,252,601	\$ 469,199	\$ 375,487		\$ 5,097,287

本公司及子公司主要經營連鎖便利商店、連鎖咖啡店及食品、百貨等零售業，暨物流配送業二類，暨宅配、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

本公司及子公司民國 97 及 96 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

本公司及子公司民國 97 及 96 年度無外銷銷貨收入達合併損益表收入金額之 10% 以上者。

(四) 重要客戶資訊

本公司及子公司民國 97 及 96 年度無收入達合併損益表收入 10% 以上之客戶。



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

關係企業	關係
統一皇帽汽車百貨股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司副董事長
捷盟行銷股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司總經理
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總經理
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	捷盟行銷股份有限公司指派人員當選為該公司董事長

(二) 各關係企業基本資料

單位：新台幣千元

企業名稱	設立日期	地 址	實收資本額(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 48,405 仟元	專業投資
統一超商中國控股公司	2002.11.05	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 48,604 仟元	專業投資
仁暉投資股份有限公司	1996.12.20	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	853,037	專業投資
首卓企業管理顧問股份有限公司	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
統一生活事業股份有限公司	1995.07.27	台北市松山區東興路 8 號 7 樓	416,961	藥妝日用品百貨買賣
二十一世紀生活事業股份有限公司	1995.11.18	台北市松山區東興路 8 號地下 2 樓	130,000	烤雞食品製造販賣
大智通文化行銷股份有限公司	1999.01.11	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	108,474	雜誌配送
統一佳佳股份有限公司	2003.04.08	台北市松山區民生東路 5 段 149 號地下 1 樓	50,005	運動娛樂業
統一時尚事業股份有限公司	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
酷聖石冰淇淋股份有限公司	2006.12.26	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	170,000	食品、飲料製造、批發、零售業；餐館業；飲料業
統一聖娜多堡股份有限公司	2000.11.20	台北市松山區東興路 8 號 12 樓	163,110	麵包零售販賣
統一蘭陽藝文股份有限公司	2004.06.07	宜蘭縣五結鄉五濱路 2 段 201 號	200,000	藝文展覽業
統一藥品股份有限公司	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
統一速達股份有限公司	2000.01.24	台北縣三重市成功路 173 號 6 樓	1,000,000	食品、用品零售及貨運
統一客樂得服務股份有限公司	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
統一百華股份有限公司	2006.02.24	高雄市前鎮區中華五路 789 號	1,200,000	百貨公司業
寵物達人股份有限公司	2007.03.06	台北市大同區南京西路 41 號 7 樓之 1	60,000	寵物用品業
統一精工股份有限公司	1991.12.09	台南縣永康市環工路 67 號	767,226	石油零售、電梯等之設計及修理保養
統一興行銷股份有限公司	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
統一資訊股份有限公司	1997.08.27	台北市內湖區陽光街 246 號 6 樓	299,006	企業資訊管理顧問服務
金財通商務科技服務股份有限公司	2000.10.25	台北市松山區南京東路 3 段 261 號 7 樓	135,000	電子商務專業軟體服務業
樂清服務股份有限公司	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
統一午茶風光股份有限公司	2008.02.14	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	170,000	食品什貨、日常用品零售業
博客來數位科技股份有限公司	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
統一多拿滋股份有限公司	2004.09.07	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	200,000	烘焙食品業
台灣無印良品股份有限公司	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份有限公司	2001.01.03	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	140,000	汽、機車零件配備批發及零售
統一星巴克股份有限公司	1997.11.03	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	343,994	咖啡、飲料、各類食品之零售業務
捷盟行銷股份有限公司	1990.08.11	台北市信義區忠孝東路 4 段 560 號 7 樓	257,200	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
Philippine Seven Corp.	1982.11.24	7/F The Columbia Tower, Ortigas Avenue Mandaluyong City, Manila, Philippine	PHP 261,731 仟元	食品及用品零售
Convenience Distribution Inc.	1998.09.17	No. 8 Mercury Ave., Libis, Quezon City, Manila, Philippine	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	中國上海市淮海中路 937 號金葉大樓第 1~2 層	USD 8,240 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	2003.09.05	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola British Virgin Islands	USD 27,263 仟元	專業投資
四川統一量販超市有限公司	2005.10.14	中國四川省南充市文化路 75 號地下 1 樓	RMB 80,000 仟元	商品零售和批發經營

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
成都統一量販超市有限公司	2006.10.12	中國四川省成都市武侯區高升橋路9號	RMB 100,000 仟元	商品零售和批發經營
山東統一銀座商業有限公司	2005.07.11	中國山東省濟南市濰源大街66號	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 6,837 仟元	專業投資
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	2004.12.13	中國廣東省深圳市羅湖區紅嶺中路1010號國際信託大廈1508	RMB 80,028 仟元	百貨類商品零售
深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司	2000.01.28	中國廣東省深圳市羅湖區寶安北路筲崗倉庫813棟北5樓	RMB 28,000 仟元	藥品(連鎖)零售、日用百貨化妝品批發零售
統一超商餐飲事業中國控股公司	2006.12.28	P.O. Box 957, Offshore Incorporations Centre, Road Town, Tortola British Virgin Islands	USD 14,455 仟元	專業投資
上海酷聖石冰淇淋有限公司	2007.05.28	中國上海市黃浦區西藏中路268號B1 - K13&K14室	USD 14,455 仟元	冰淇淋事業
高見文化行銷股份有限公司	2005.06.27	台北市松山區東興路8號8樓	100,000	通訊稿、仲介服務、其他運輸補助業等
安全科技股份有限公司	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 Centre, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 7,500 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崧澤大道8209號	USD 7,500 仟元	電梯生產
上海統精電梯安裝服務有限公司	2008.06.06	中國上海市青浦區城中北路119號1號樓202-1室	RMB 15,000 仟元	電梯安裝維修服務
統精股份有限公司	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
統昶維京控股公司	2007.03.14	Drake Chambers, Road Town, Tortola, British Virgin Islands	USD 1,423 仟元	專業投資
浙江統冠物流發展有限公司	2007.12.26	中國浙江省杭州江干區機場路377號	RMB 20,000 仟元	貨物運輸、倉儲理貨、物流管理技術諮詢
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	2004.09.23	中國湖北省武漢市東西湖區六支溝星洲工業園D3棟	RMB 25,000 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
伸鴻股份有限公司	1997.04.16	基隆市安樂區基金三路63-1號	56,300	食品常溫物流
捷盛運輸股份有限公司	1998.02.11	桃園縣中壢市民族路244號1樓	150,000	汽車貨運業
捷順運輸股份有限公司	2003.08.01	桃園縣中壢市民族路244號2樓	60,000	汽車貨運業

註：2008年12月31日之兌換匯率為 USD：NT = 1：32.80、PHP：NT = 1：0.69、VND：NT = 1：0.002及 RMB：NT = 1：4.81。

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

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

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

(五) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

單位：股：%

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
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	48,405,458	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	48,405,458	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	48,604,191	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	48,604,191	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：楊燕申、陳瑞堂、林啓昌	4,549,380	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玖琪	4,549,380	100.00
	總經理	曾繁斌	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
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	41,696,070	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	41,696,070	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	41,696,070	100.00
	總經理	高敬航	—	—
二十一世紀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	13,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：張簡雲輝、楊燕中	13,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	13,000,000	100.00
	總經理	蘇重安	—	—
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	10,847,421	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、賴南貝、謝伯宗	10,847,421	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：蔡篤昌	10,847,421	100.00
	總經理	謝伯宗	—	—
統一佳佳股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	5,000,502	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶、賴南貝	5,000,502	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	5,000,502	100.00
	總經理	林文慶	—	—
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：楊燕中	10,000,000	100.00
	總經理	王文欣	—	—
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	17,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、謝健南	17,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：楊燕中	17,000,000	100.00
	總經理	謝健南	—	—
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	16,310,972	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：李華揚、黃銘永、謝健南、張簡雲輝	16,310,972	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：賴南貝	16,310,972	100.00
	副總經理	李炎生	—	—
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	20,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：吳國軒、謝伯宗、王文貴	20,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：賴新地	20,000,000	100.00
	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、高敬航、徐重仁、鍾茂甲	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	統一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	鍾茂甲	—	—
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、許晉彬	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、芝崎健一	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：市野厚史	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	36,000,000	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	84,000,000	70.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：楊燕中	84,000,000	70.00
	總經理	洪金谷	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
寵物達人股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	4,200,000	70.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、謝志鵬、許晉彬、楊燕中	4,200,000	70.00
	董事	日商寵物達人株式會社法人代表：小川明宏、川口雅章	1,800,000	30.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	4,200,000	70.00
	監察人	日商寵物達人株式會社法人代表：島崎勇夫	1,800,000	30.00
	總經理	川口雅章	-	-
統一精工股份有限公司	董事長	方賢良	14,848	0.02
	副董事長	統一超商股份有限公司法人代表：劉明照	48,698,536	63.47
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、謝健南、吳國軒	48,698,536	63.47
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生、林隆義	15,549,287	20.27
	監察人	大亞電線電纜股份有限公司法人代表：沈尚宜	5,327,164	6.94
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	48,698,536	63.47
	總經理	吳國軒	-	-
統一銀行行銷股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生	6,521,090	20.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：羅智先、黃瑞典	6,521,090	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、謝健南、許晉彬、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：蔡篤昌	19,563,272	60.00
	總經理	程東和	-	-
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	16,744,310	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	16,744,310	56.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：陳景星、方木星	8,970,166	30.00
	董事	株式會社野村總合研究所法人代表：深美泰男	4,186,074	14.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：楊燕中	16,744,310	56.00
	總經理	曾繁斌	-	-
金財通商務科技服務股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	7,200,000	53.33
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、陳章正	7,200,000	53.33
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：方木星	675,000	5.00
	董事	財金資訊股份有限公司法人代表：陳則黎	1,800,000	13.33
	董事	台灣銀行股份有限公司法人代表：宋孝萱	450,000	3.33
	董事	玉山商業銀行股份有限公司法人代表：陳嘉鐘	450,000	3.33
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：張家華	7,200,000	53.33
	監察人	財金資訊股份有限公司法人代表：毛靜達	1,800,000	13.33
總經理	陳章正	220,000	1.63	
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
	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	統一超商股份有限公司法人代表：王文貴、黃千里、楊燕中	15,300,000	51.00
	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	鄭大智	-	-
統一午茶風光股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	8,670,000	51.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、張簡雲輝	8,670,000	51.00
	董事	日商株式會社 SAZABY LEAGUE 法人代表：中村達也、勝浦清貴	8,330,000	49.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	8,670,000	51.00
	監察人	日商株式會社 SAZABY LEAGUE 法人代表：永井匡	8,330,000	49.00
	總經理	謝健南	-	-
博客來數位科技股份有限公司	董事長	林丕容	20,810,000	10.41
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、張家華、王寶銘、陳瑞堂	10,000,000	50.03
	董事	力智投資股份有限公司法人代表：林珊如	363,000	1.82
	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：吳玟琪	10,000,000	50.03
	監察人	力智投資股份有限公司法人代表：林珮菁	363,000	1.82
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、櫛原純一	10,000,000	50.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	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：王文欣、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、最上紀代美	3,900,000	39.00
	董事	日商三菱商事株式會社法人代表：尾形桂一郎	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	日商株式會社良品計劃法人代表：北島雅幸	3,900,000	39.00
	總經理	王文欣	—	—
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：增田一郎	7,000,000	50.00
	副董事長	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南	4,200,000	30.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：王文貴	4,200,000	30.00
	董事	南聯國際貿易股份有限公司法人代表：馮錦明	2,800,000	20.00
	董事	日商株式會社皇帽法人代表：島藤藤村、清水克多郎	7,000,000	50.00
	監察人	日商株式會社皇帽法人代表：石田明彥	7,000,000	50.00
	監察人	南聯國際貿易股份有限公司法人代表：蔡經明	2,800,000	20.00
	總經理	吳朕式	—	—
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	6,879,882	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	10,319,823	30.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：羅智先	6,879,882	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	17,199,705	50.00
	監察人	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：Martin Ehrich	17,199,705	50.00
	監察人	統一企業股份有限公司法人代表：賴南貝	6,879,882	20.00
	總經理	徐光宇	—	—
捷盟行銷股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	6,430,000	25.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南	6,430,000	25.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林隆義、羅智先	5,144,000	20.00
	董事	日商三菱商事株式會社法人代表：成田恒一、福岡邦英	3,858,000	15.00
	董事	日商株式會社菱食法人代表：櫛吉貴則	2,572,000	10.00
	董事	南聯國際貿易股份有限公司法人代表：涂如肯	5,144,000	20.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：蔡篤昌	6,430,000	25.00
	監察人	台灣三菱商事股份有限公司法人代表：陳俊益	2,572,000	10.00
總經理	許晉彬	—	—	
統一超商納閩島控股公司	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
	董事	統一超商維京控股公司法人代表：林蒼生	20,684,321	100.00
Philippine Seven Corp.	董事長	Vicente T. Paterno	1,100,001	0.42
	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、楊燕中、吳玟琪、Jose Victor P. Paterno	147,683,381	56.59
	董事	Asian Holdings Corp. 法人代表：Diana P. Aguilar	32,129,625	12.31
	董事	Progressive Development Crop. 法人代表：Jorge L. Araneta	22,179,387	8.50
	獨立董事	Anglo Philippine Holdings Corp. 法人代表：Alfredo C. Ramos	4,766,718	1.83
	獨立董事	Michael B. Zalamea	1	—
Convenience Distribution Inc.	總經理	Jose Victor P. Paterno	9,607,495	3.68
	董事長	Philippine Seven Corp. 法人代表：Jose Victor P. Paterno	45,000,000	100.00
	董事	Philippine Seven Corp. 法人代表：Eduardo P. Bataclan、王炳繙、蔡玉修、Liwayway T. Fernandez	45,000,000	100.00
PCSC(Vietnam) Supermarket Limited	總經理	Jose Victor P. Paterno	—	—
	董事長	統一超商維京控股公司法人代表：謝健南	資本額：VND 18,365,228 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、陳奕廷	—	51.00
總經理	陳奕廷	—	—	

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		
			股數	持股比率	
統一咖啡開曼控股公司	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
	董事	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：王金龍、Mark Wesley、Charles Jemley		3,000,000	50.00
上海統一星巴克咖啡有限公司	董事長	統一咖啡開曼控股公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	8,240 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、王金龍、Mark Wesley、Martin Coles		—	100.00
	總經理	謝冠宏		—	—
統一超商超市中國控股公司	董事長	統一超商中國控股公司法人代表：高清愿		27,262,500	100.00
	董事	統一超商中國控股公司法人代表：林蒼生		27,262,500	100.00
四川統一量販超市有限公司	董事長	統一超商超市中國控股公司法人代表：徐重仁	資本額：RMB	80,000 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、張華忠、葉永祥、許晉彬		—	100.00
	監察人	統一超商超市中國控股公司法人代表：庄東岳		—	100.00
	總經理	張簡雲輝		—	—
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	100,000 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：劉希舉		—	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：高清愿		6,837,051	100.00
	董事	統一超商中國控股公司法人代表：林蒼生		6,837,051	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	80,028 仟元	65.00
	副董事長	統一超商藥妝事業中國控股公司法人代表：蔡篤昌		—	65.00
	副董事長	麗珠醫藥集團股份有限公司法人代表：安寧		—	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、張簡雲輝		—	65.00
	董事	麗珠醫藥集團股份有限公司法人代表：陸文岐		—	35.00
	總經理	高敬航		—	—
深圳康是美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	28,000 仟元	100.00
	董事	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司法人代表：謝健南、張簡雲輝		—	100.00
	監察人	統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司法人代表：羅麗屏		—	100.00
	總經理	周鵬		—	—
統一超商餐飲事業中國控股公司	董事長	統一超商中國控股公司法人代表：高清愿		14,454,640	100.00
	董事	統一超商中國控股公司法人代表：林蒼生		14,454,640	100.00
上海酷聖石冰淇淋有限公司	董事長	統一超商餐飲事業中國控股公司法人代表：徐重仁	資本額：USD	14,455 仟元	100.00
	董事	統一超商餐飲事業中國控股公司法人代表：張簡雲輝、謝健南、吳國軒、謝國輝		—	100.00
	監察人	統一超商餐飲事業中國控股公司法人代表：楊熾中		—	100.00
	總經理	張簡雲輝		—	—
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	謝伯宗		—	—
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、陳政南		500,000	100.00
	監察人	統一精工股份有限公司法人代表：張頌宏		500,000	100.00
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	7,500 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	7,500 仟元	100.00
	董事	Mech—President (BVI) Corp.法人代表：林文慶、鄭俊益		—	100.00
	總經理	劉明照		—	—
上海統精電梯安裝服務有限公司	董事長	上海統一精工機械有限公司法人代表：劉永清	資本額：RMB	1,500 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
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：劉明照、陳明聰、陳政南	1,605,000	60.00
	董事	蔡亞彤	—	—
	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：張頌宏	1,605,000	60.00
Uni - President Oven Bakery(BVI) Corp.	總經理	蔡天送	—	—
	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
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：RMB 25,000 仟元	100.00
	董事	Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. 法人代表：徐重仁、張簡雲輝、蕭達時、黃書傑、鄭仁紹、李華揚	—	100.00
樂清中國控股公司	總經理	鄭仁紹	—	—
	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、陳介山	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、吳茂源	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
捷順運輸股份有限公司	總經理	彭賢壽	—	—
	董事長	捷盛運輸股份有限公司法人代表：謝健南	6,000,000	100.00
	董事	捷盛運輸股份有限公司法人代表：許晉彬、彭賢壽、陳介山、程東和、曾慶仁、謝伯宗、彭健佳、林明芳、吳茂源	6,000,000	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	6,000,000	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)	1,587,698	1,127,829	8,679	1,119,150	—	( 37,612)	97,335	2.01
統一超商中國控股公司(註1)	1,594,217	1,078,394	4,874	1,073,520	—	( 261)	( 266,474)	( 5.48)
仁偉投資股份有限公司	853,037	665,570	220	665,350	2,854	( 55,923)	( 56,398)	( 0.66)
首阜企業管理顧問股份有限公司	45,494	105,429	33,233	72,196	156,386	19,475	15,735	3.46
統一生活事業股份有限公司	416,961	1,869,247	1,320,674	548,573	5,644,494	97,445	100,510	2.41
二十一世紀生活事業股份有限公司	130,000	116,105	115,536	569	454,096	( 11,732)	( 14,639)	( 1.13)
大智通文化行銷股份有限公司	108,474	2,351,271	2,158,616	192,655	8,865,396	35,169	75,325	6.94
統一佳佳股份有限公司	50,005	363,952	335,740	28,212	276,249	( 43,706)	( 51,936)	( 252.24)
統一時尚事業股份有限公司	200,000	147,916	45,716	102,200	160,160	( 55,378)	( 62,356)	( 3.12)
酷聖石冰淇淋股份有限公司	170,000	143,006	38,353	104,653	177,279	( 26,325)	( 34,189)	( 2.01)
統一聖娜多堡股份有限公司	163,110	214,356	156,960	57,396	285,047	( 38,607)	( 97,990)	( 6.01)
統一蘭陽藝文股份有限公司	200,000	288,529	77,745	210,784	524,825	48,238	55,578	2.78
統一藥品股份有限公司	198,000	611,317	343,594	267,723	1,096,191	81,405	59,810	3.02
統一速達股份有限公司	1,000,000	2,135,332	1,643,510	491,822	3,788,974	189,302	141,504	1.42
統一客樂得服務股份有限公司	15,000	578,667	533,644	45,023	175,745	30,720	24,187	16.12
統一百華股份有限公司	1,200,000	873,111	485,110	388,001	1,715,673	( 415,086)	( 359,251)	( 2.99)
寵物達人股份有限公司	60,000	35,500	13,044	22,456	23,920	( 18,242)	( 23,927)	( 3.99)

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)
統一精工股份有限公司	767,226	1,899,297	1,643,882	255,415	12,398,195	( 200,665)	( 338,288)	( 4.41)
統超行銷股份有限公司	326,055	3,614,384	3,041,437	572,947	17,359,425	184,794	146,199	4.47
統一資訊股份有限公司	299,006	601,111	229,616	371,495	860,438	40,201	33,745	1.13
金財通商務科技服務股份有限公司	135,000	303,661	119,489	184,172	418,792	63,120	48,422	3.59
樂清服務股份有限公司	300,000	337,863	71,234	266,629	501,236	56,547	43,988	1.47
統一午茶風光股份有限公司	170,000	171,887	27,366	144,521	51,935	( 26,059)	( 25,479)	( 1.50)
博客來數位科技股份有限公司	199,900	741,930	453,081	288,849	2,346,929	105,306	85,523	4.28
統一多拿滋股份有限公司	200,000	416,482	278,185	138,297	911,866	( 51,520)	( 74,178)	( 3.71)
台灣無印良品股份有限公司	100,000	437,412	234,052	203,360	1,149,038	155,647	86,115	8.61
統一量帽汽車百貨股份有限公司	140,000	157,402	95,916	61,486	276,301	( 34,605)	( 38,685)	( 2.76)
統一星巴克股份有限公司	343,994	1,130,868	673,098	457,770	3,510,893	109,142	68,746	2.00
捷盟行銷股份有限公司	257,200	7,145,094	6,639,987	505,107	43,646,688	128,121	125,244	4.48
統一超商納閣島控股公司(註1)	678,446	386,138	74	386,064	—	( 95)	33,707	1.63
Philippine Seven Corp. (註1)	181,181	1,535,556	1,033,109	502,447	4,163,691	83,795	48,194	0.18
Convenience Distribution Inc. (註1)	31,159	75,966	28,422	47,544	147,348	17,079	11,326	2.52
PCSC (Vietnam) Supermarket Limited (註1)	34,335	80,165	49,351	30,814	154,144	( 5,014)	( 4,705)	( 0.0003)
統一咖啡開曼控股公司(註1)	196,800	697,299	13,467	683,832	—	155,859	155,859	25.98
上海統一星巴克咖啡有限公司(註1)	311,058	1,094,285	417,897	676,389	2,574,554	230,712	177,972	—
統一超商超市中國控股公司(註1)	894,210	898,960	—	898,960	—	( 72)	( 94,167)	( 3.45)
四川統一量販超市有限公司(註1)	384,751	253,456	130,129	123,327	825,998	( 50,173)	( 49,981)	—
成都統一量販超市有限公司(註1)	480,938	484,744	174,170	310,574	902,125	( 67,945)	( 90,861)	—
山東統一銀座商業有限公司(註1)	288,563	1,021,893	609,240	412,653	4,095,068	139,864	85,020	—
統一超商藥妝事業中國控股公司(註1)	224,255	76,994	—	76,994	—	( 72)	( 53,065)	( 7.76)
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司(註1)	384,887	171,401	55,019	116,382	120,383	( 54,048)	( 78,007)	—
深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司(註1)	134,663	104,439	94,640	9,799	61,885	( 22,468)	( 23,501)	—
統一超商餐飲事業中國控股公司(註1)	474,112	301,423	—	301,423	—	—	( 118,980)	( 8.23)
上海酷聖石冰淇淋有限公司(註1)	494,005	641,662	340,107	301,555	170,230	( 114,166)	( 118,960)	—
高見文化行銷股份有限公司	100,000	511,921	407,092	104,829	1,078,186	3,364	4,408	0.44
安全科技股份有限公司	5,000	3,463	5,688	( 2,225)	3,518	( 313)	( 533)	( 1.1)
Mech—President (BVI) Corp. (註1)	246,000	44,910	494	44,416	—	( 30)	( 127,018)	( 16.94)
上海統一精工機械有限公司(註1)	246,000	169,623	124,693	44,930	39,518	( 82,008)	( 126,967)	—
上海統精電梯安裝服務有限公司(註1)	7,214	6,749	351	6,398	177	( 774)	( 770)	—
統精股份有限公司	26,750	52,338	12,145	40,193	257,882	12,741	10,642	3.98
統超維京控股公司(註1)	46,661	41,513	—	41,513	—	( 11)	( 6,282)	( 4.42)
浙江統冠物流發展有限公司(註1)	96,188	111,675	28,598	83,077	84,763	117,456	12,368	—
Uni—President Oven Bakery (BVI) Corp. (註1)	101,367	( 105,536)	—	( 105,536)	—	—	( 50,163)	( 16.23)
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司(註1)	120,235	96,743	202,325	( 105,582)	121,941	( 46,703)	( 51,727)	—
樂清中國控股公司(註1)	22,960	22,960	—	22,960	—	( 37)	( 32)	( 0.05)
伸鴻股份有限公司	56,300	238,829	164,908	73,921	244,774	7,807	8,266	1.47
捷盛運輸股份有限公司	150,000	633,528	443,055	190,473	1,492,134	6,261	24,216	1.61
捷順運輸股份有限公司	60,000	167,822	92,573	75,249	428,724	10,871	11,421	1.90

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2008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2008年全年平均匯率換算為新台幣列示(註3)。

註2：2008年12月31日兌換匯率：

美金：新台幣=1：32.80 美金：人民幣=1：6.82 美金：菲幣=1：47.37 美金：越南盾=1：17,544

註3：2008年全年平均匯率：

美金：新台幣=1：31.53 美金：人民幣=1：6.95 美金：菲幣=1：44.48 美金：越南盾=1：16,393

## 統一超商股份有限公司 客戶聲明書

本公司為依「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」編製關係企業合併營業報告書及關係報告書，茲聲明下列事宜：

本公司除統一多拿滋股份有限公司、統一星巴克股份有限公司、台灣無印良品股份有限公司、統一皇帽汽車百貨股份有限公司、捷盟行銷股份有限公司、統一咖啡開曼控股有限公司及捷盛運輸股份有限公司外，並無其他依公司法第三六九條之二第二項及「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」第六條第二項規定，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。

公司名稱：統一超商股份有限公司



負責人：高清愿



# 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08004075號

本公司民國九十七年度（自民國九十七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



中華民國九十八年三月十六日

## 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：

貴公司編製之民國九十七年度關係報告書，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 貴公司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 貴公司編製之民國九十七年度關係報告書，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 貴公司民國九十七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：

張明輝 張明輝



蔡金拋 蔡金拋



前財政部證期會

核准簽證文號：(81)台財證(六)第79059號

(76)台財證(一)第11412號

中華民國九十八年三月十六日

## 統一超商股份有限公司九十七年度關係報告書

### 一、從屬公司與控制公司之關係概況

本公司係統一企業股份有限公司之從屬公司，其資料如下：

單位：股：%

控制公司名稱	控制原因	控制公司之持股與設質情形			控制公司派員擔任董事、監察人或經理人情形	
		持有股數	持股比例	設質股數	職稱	姓名
統一企業股份有限公司	取得本公司過半數之董事席位	415,489,816	45.40%	—	董事長	高清愿
					常務董事	林蒼生
					常務董事(總經理)	徐重仁
					董事	林隆義
					董事	羅智先
					董事	張簡雲輝
					董事	楊文隆
					董事	蘇崇銘

### 二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國 97 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

控制公司名稱	與控制公司間交易情形				與控制公司間交易條件		一般交易條件		差異原因	應收(付) 帳款、票據		逾期應收款項		
	進(銷) 貨	金額	占總進(銷) 貨之比率	銷貨毛利	單價(元)	授信期間	單價(元)	授信期間		餘額	占總應收(付) 帳款、票據之比率	金額	處理方式	備抵呆帳處理
統一企業股份有限公司	進貨	1,737,862	2%	—	註	月結 30~40 天	註	註	無重大差異	(183,875)	(2%)	—	—	—

註：無重大差異。

(二) 財產交易：無。

(三) 資金融通情形：無。

(四) 資產租賃情形：無。

## (五) 其他重要交易往來情形：

單位：新台幣仟元

控制公司名稱	與控制公司間交易			與控制公司間交易條件		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	17,222	1%	註 1	30 ~ 40 天	註 1	註 3	無重大差異	—
統一企業股份有限公司	商品變質補償款	41,160	12%	註 2	30 ~ 40 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

2009年4月24日





PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION



統一超商股份有限公司 [WWW.7-11.COM.TW](http://WWW.7-11.COM.TW)