

PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION

2009

Annual Report

突破



統一超商股份有限公司

98年年度報告書

2009，是充滿挑戰的一年。
統一超商面對艱鉅的環境，以創新思維和穩健的步伐，
調整經營方向與行銷模式，迎接挑戰；
在集團沉穩的實力背後，蘊含著堅韌如水的彈性與毅力。
— 如水般收放，似鋼般堅強 —
統一超商超越過去、突破現在、再創高峰

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	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
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	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
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	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
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	最近年度財務報告 簽證會計師	會計師姓名 / 張明輝、蔡金拋 事務所名稱 / 資誠聯合會計師事務所 地址 / 臺北市基隆路一段333號27樓 網址 / www.pwcglobal.com 電話 / (02) 2729-6666
北二區辦事處	地址 / 台北縣深坑鄉北深路三段252號2樓 電話 / (02) 2662-9711	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	
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		

壹、致股東報告書	14	伍、營運概況	35	四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	047
貳、公司簡介	16	一、業務內容	035	五、最近年度轉投資政策分析	048
參、公司治理報告	18	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、人力資源	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	捌、特別記載事項	51
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	陸、財務概況	43	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	030	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
肆、募資情形	32	三、最近年度財務報告之監察人審查報告書	045	玖、補充揭露事項	51
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
		柒、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項	46	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		



台灣 7-ELEVEN



台灣 7-ELEVEN



台灣 7-ELEVEN



台灣 7-ELEVEN

突破精進 開創新超商時代
拓展新店型，深耕自有商品



感動體驗 城市行動咖啡館
豐富生活提案，滿足多元消費需求

CITY CAFE
整個城市，就是我的咖啡館





7-ELEVEN®
嚴選台灣農產品
承諾安心的好味道



樂R天
I C H I B A

unimall
統一購物便

博客來網路書店

books.com.tw

icash 悠遊卡



雲端超商，開創無窮網路新商機
虛實整合，串聯金流物流資訊流

ibon 便利生活站 客服專線：0800-016-138 / 02-2659-9900

下載服務	繳費	統一超商電信月租費、信用卡、現金卡、保險費、代辦繳費、交通罰單、銀行所換費、停車費、有線電視、ETC、網路電話、活動報名、考試繳費、菸酒捐款、會員繳費
文件掃描	紅利	統一超商電信購物金、OPEN購紅利、信用卡、證券保險、加油站會員、夢時代會員、網路及遊戲會員
好康抽獎	購票	高鐵購取票、年代、飛馬院、寬宏、博客來、運動票、活動票券、電影票、交通票、取票、其它票券
最新消息	旅遊	主題樂園、精品旅館、飯店訂房、熱門活動、每週特賣、觀光活動、溫泉泡湯、精選美食、好康特惠自由行
高鐵訂票 請點選此處 24hrs	列印	文件列印、圖片列印、海報分割列印、創意卡片列印
統一超商電信 月租門號申辦 由此進入	儲值	線上遊戲點數：GASH、MYCARD、通用卡、辣妹卡...等 電信點數：OPEN購、遠傳IF卡、中華電信如意卡、台港大FUN心卡
臺北國際花博 Taipei 2010 World Horti-Expo 由此進入	申辦	統一超商電信3G月租型門號、OPEN購門號卡、政府服務、金融服務、電信服務、汽機車強制險、報紙與求職刊登、*通帳服務、點燈服務
	生活	優惠券、命理、法律小幫手、城市導覽、託運服務、考生服務、健康小站、計程車叫車、交貨便、手機娛樂、門市查詢、找工作





日本NO.1甜甜圈專賣店



COLD STONE

酷聖石冰淇淋



聯合行銷 展現集團堅強實力
創意行銷模式，提昇消費附加價值



Afternoon Tea





跨越國際 體驗分享無距離
匯入成功經驗因地制宜，
帶給海外消費者全新服務體驗





上海 7-ELEVEN



上海 7-ELEVEN



上海 7-ELEVEN

經營成果績效摘要

項目 / 年度	2008 年度	2009 年度	成長率 %
全國總店數	4,800	4,750	-1.04%
市場佔有率 (註)	52.21%	51.49%	—
加盟總店數	4,304	4,250	-1.25%
加盟佔比	89.67%	89.47%	—

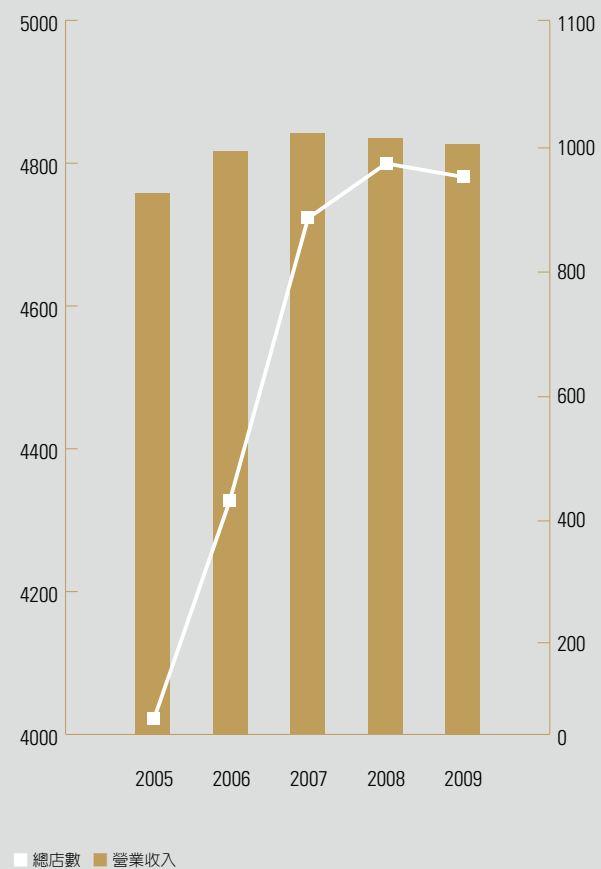
註：以店數為設算基礎，統計前四大便利商店家數，資料來源為公司內部統計資料。

年度損益：(仟元)	2008 年度	2009 年度	成長率 %
營業收入	102,191,255	101,756,386	-0.43%
營業毛利	32,734,911	32,965,767	0.71%
營業利益	4,606,924	4,893,463	6.22%
稅前淨利	4,381,744	4,643,740	5.98%
稅後淨利	3,519,681	4,059,124	15.33%
每股盈餘：(元)	3.39	3.9	—
加權平均股數 (股)	915,160,436	1,039,622,255	—

相關比率	2008 年度	2009 年度
毛利率	32.03%	32.40%
營業費用率	27.52%	27.59%
營業利益率	4.51%	4.81%
稅後淨利率	3.44%	3.99%
資產報酬率 (ROA)	8.10%	8.52%
股東權益報酬率 (ROE)	21.53%	22.95%
存貨週轉率	22.09 次	22.05 次
固定資產週轉率	13.09 次	13.35 次

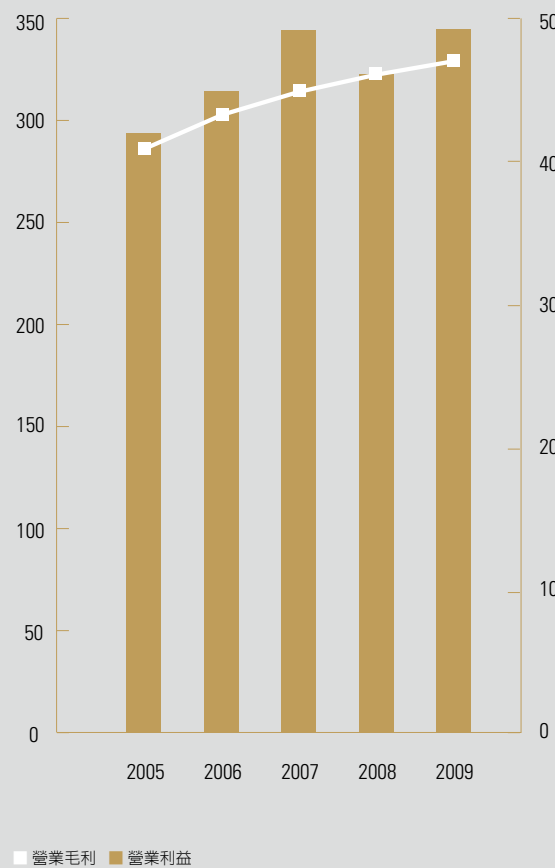
總店數及營業收入

單位：家數 / 億元

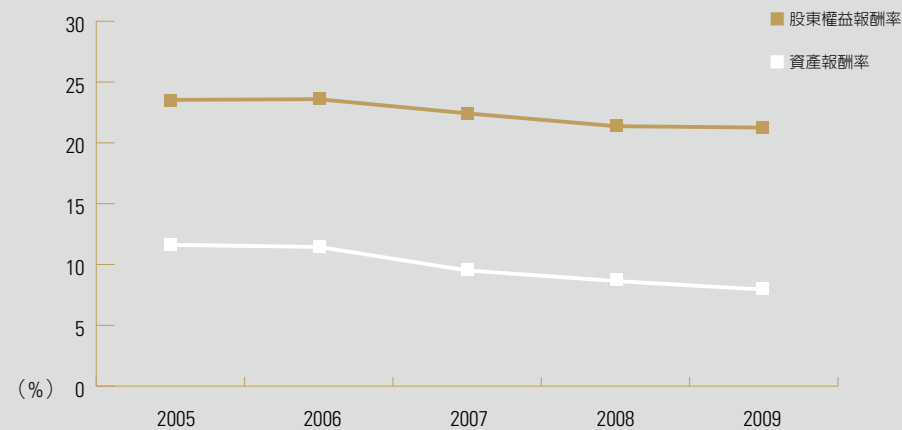


營業毛利及營業利益

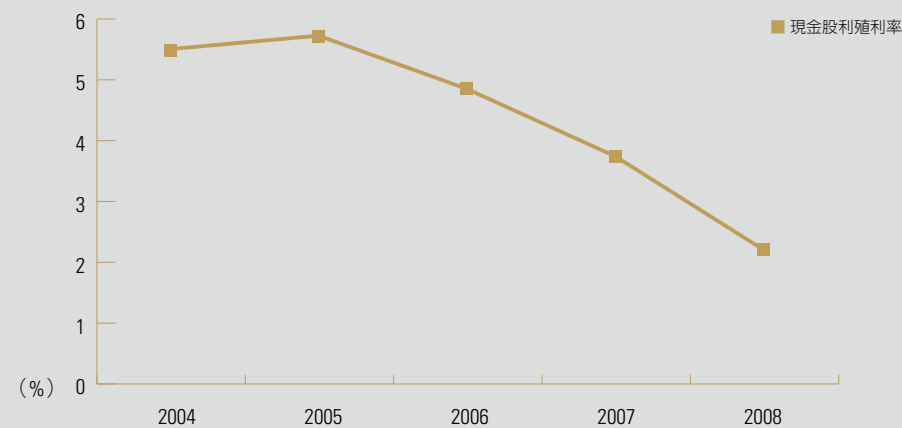
單位：億元



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：

2009 年全球經濟雖然已開始復甦，但速度緩慢，使得台灣出口金額仍較 2008 年衰退 20.3%，整體經濟負成長 1.87%。在此情況下，失業率攀升到 5.85%，消費者物價年增率負成長 0.87%，顯示消費意願及信心保守薄弱。

財務績效

縱使大環境條件不佳，但在統一超商全體經營團隊及所有同仁不斷努力之下，透過經營模式的創新及產品結構的改善，提升整體獲利能力，使得毛利率及營業淨利率分別創下歷史新高水準，達到 32.40% 及 4.81%；稅後淨利金額更首度突破 40 億元關卡，達到 40.59 億元，較 2008 年成長 15.33%。

事業擴展

在便利商店本業方面，隨著消費習慣的改變與庶民經濟的興起，7-ELEVEN 2009 年推動「新經濟政策」活動，針對近 200 項民生日常用品，提供「加量」、「減價」的優質商品，並結合量販預購概念，讓 7-ELEVEN 成為庶民經濟的新指標通路。其次在各項自有商品開發上，推出各式超值組合餐，與提供現烤麵包及現磨高品質 CITY CAFÉ，滿足多元消費需求。另外聯合集團內關係企業與外部廠商資源，包括統一星巴克、酷聖石冰淇淋等，共同進行集點兌換贈品的行銷活動，引起顧客熱烈迴響。此外，透過 ibon 便利生活站服務的創新與強化，滿足消費者生活各項所需，逐步實踐 7-ELEVEN 成為社區服務中心的企業願景。

在中國市場投資佈局方面，2009 年 4 月 7-ELEVEN 正式進軍上海，於 2009 年底已達 13 店。透過乾淨明亮的商店形象及創新差異化的產品



董事長：高清愿



結構，讓上海消費者體驗到全新型態的消費模式及高品質的服務水準，引領上海便利商店產業新一波的發展趨勢。近 10 年來統一超商陸續佈局餐飲、超市及量販店，到 2009 年再增加便利商店領域，讓整體零售消費版圖更為完整。

社會責任

2009 年 8 月 8 日莫拉克風災，造成南台灣受創嚴重，7-ELEVEN 結合 18 家關係企業以及好鄰居文教基金會迅速募集大量物資送到災區，並提供物流技術協助，使各項物資能快速送達災民手中。另於 ibon 提供便利愛心平台，匯集更多的愛心善款，協助台灣同胞共渡難關。秉持著取之於社會，用之於社會的原則，用心善盡企業社會公民責任，使得統一超商 2009 蟬聯天下雜誌台灣十大最佳聲望標竿企業，且連續 15 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肯定。

經營展望

展望 2010 年，在便利商店的經營方面，7-ELEVEN 將透過虛實整合服務平台的建置，提供消費者更完整的商品結構，提升單店競爭力，帶動營收與獲利的成長。透過 ibon 便利生活站推出高鐵車票訂購及取票服務、政府文件申辦、拍賣交貨便以及月租型電信服務。此外，與悠遊卡公司合作推出 icash 悠遊卡，成為台灣首張結合購物消費與交通運輸的電子錢包，與台灣人民共同迎接免現金消費新時代來臨，讓 7-ELEVEN 社區服務中心的功能更加完備。

未來，統一超商將秉持正直誠信的企業文化，強調公司治理精神，透過創新差異化的經營模式，為消費者提供便利生活，為加盟主提供穩定獲利，為員工創造幸福工作環境，為股東提升公司價值而努力。

總經理：徐重仁 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」。	1997年	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」。	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。	
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。	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。	統一超商發行第二次有擔保公司債，發行額度為十五億元。	
1989年	第 300 店開幕，成為全球 7-ELEVEN 第三大連鎖便利商店體系。	轉投資事業「大智通文化行銷股份有限公司」、「統一銀行股份有限公司」、「統一武藏野股份有限公司」、「統一速達股份有限公司」成立。	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。	
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。	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	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。	
1991年	第 100 家加盟店「百盟門市」開幕。	取得菲律賓 7-ELEVEN（Philippine Seven Corp.）經營權，將經營觸角延伸到國際。	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。	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。	
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」。	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。	2005年	第 4,000 門市於阿里山「奮起湖門市」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。
1995年	第 1,000 店「干成門市」開幕。 轉投資事業「統一生活事業股份有限公司」、成立。	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。	「7-ELEVEN 御便當」獲頒「2002 年國際行銷傳播卓越獎」全球首獎。	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」。	
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。				

2006年 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。

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。

轉投資事業「統一百華(股)公司」、「酷聖石冰淇淋(股)公司」、「上海酷聖石冰淇淋(股)公司」成立。

榮獲遠見雜誌「企業社會責任獎」、「傑出服務獎」；榮獲周刊「服務第壹大獎」第一名；榮獲天下雜誌首屆「企業公民獎」表揚，並獲得「十大最佳聲望標竿企業」第四名，連續12年蟬聯產業第一名。

統一超商獲頒「中華民國行銷傳播卓越獎」金獎。

2007年 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 CAFÉ 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；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」。

統一超商獲得天下雜誌「十大最佳聲望標竿企業」第三名，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。

2008年

轉投資事業「台灣樂天市場股份有限公司」、「統一午茶風光股份有限公司」、「寵物達人股份有限公司」成立。

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，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。

2009年

成立統一超商(上海)便利有限公司，與柒一拾壹(中國)商業有限公司簽署授權合約，7-ELEVEN正式進駐上海。

與日本DUSKIN合資成立統一多拿滋(上海)食品有限公司，經營甜甜圈專賣店。

榮獲第七屆遠見雜誌「傑出服務獎」便利商店業態首獎。

榮獲「2009天下企業公民獎」，於企業承諾、社會參與、環境保護方面獲肯定。

連續六年獲選壹週刊「服務第壹大獎」20類服務業最佳企業之藥妝便利店類第一名。

榮獲國際聯合勸募頒發「Outstanding Corporate Social Innovation」獎，肯定運用企業核心能力，推動公益成效卓著，是唯一獲獎的本土企業。

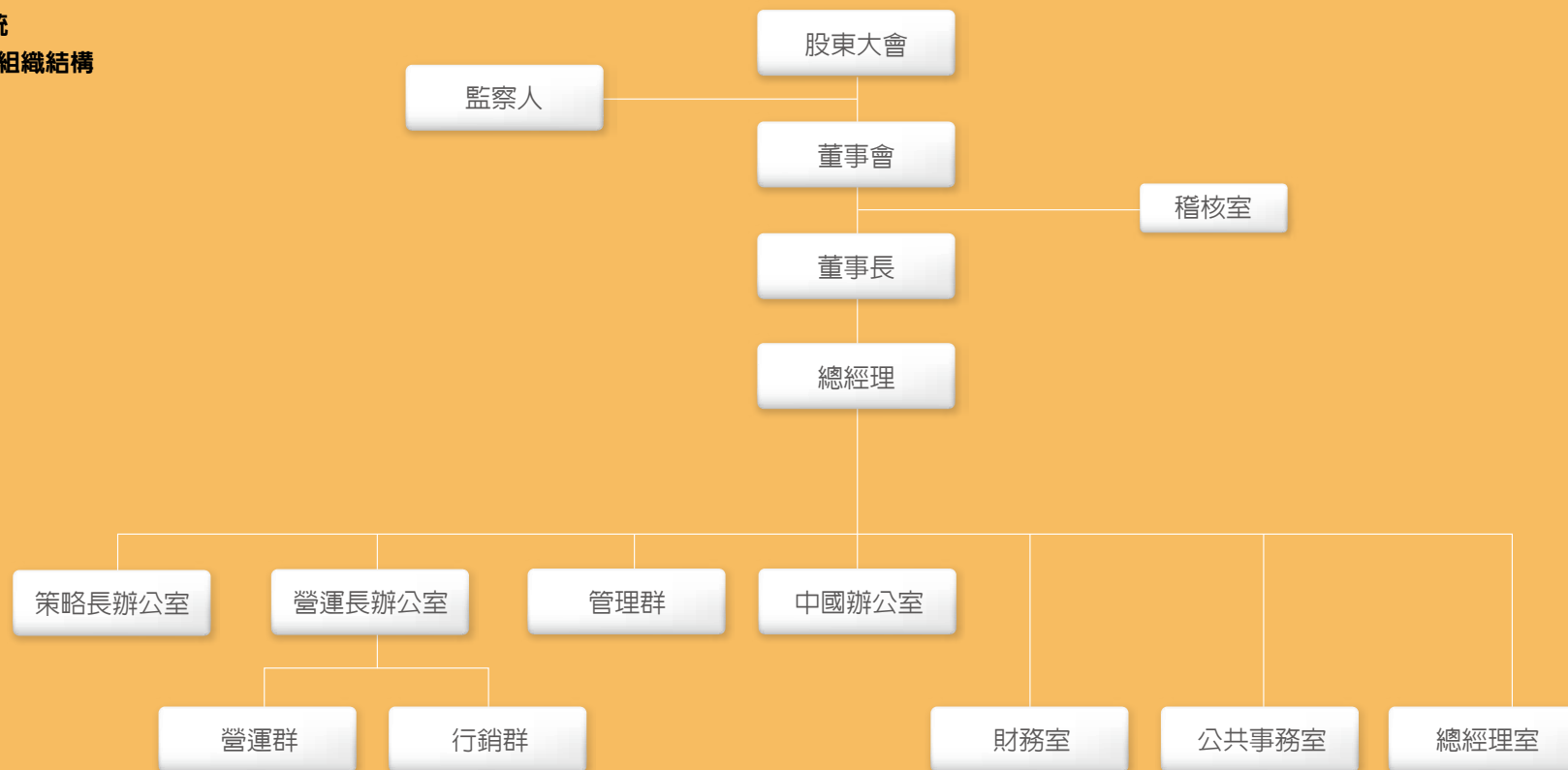
連續15年蟬聯「台灣最佳聲望標竿企業獎」，在「擔負企業公民責任」指標表現優異，蟬聯百貨批發零售業龍頭。

參、公司治理報告

日期：2009年12月31日

一、組織系統

(一) 公司之組織結構



(二) 各主要部門所營業務

- 策略長辦公室：台灣區水平型轉投資事業之管理
- 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
- 管理群：後勤資源整合運作暨規劃
- 中國辦公室：中國大陸轉投資事業之發展與管理
- 財務室：財務會計業務及投資人關係之管理暨規劃
- 公共事務室：公關業務與企業社會責任 (CSR) 規劃與執行
- 總經理室：經營管理、策略規劃暨新事業開發
- 稽核室：內部稽核和內部控制作業管理暨執行

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事、監察人資料：

1. 董事及監察人資料

2009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(註四)	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人		
					股數	持股比例	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	2009.06.10	3	1987.06.10	415,489,816	45.40%	471,996,430	45.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長 (法人代表)	高清憲(註一)	2009.06.10	3	1987.06.10	26,254	-	29,824	-	-	-	-	-	美國林肯大學榮譽博士 中山大學榮譽博士 成功大學榮譽博士	(註五)	董事	羅智先	婿
常務董事 (法人代表)	林蒼生(註一)	2009.06.10	3	1987.06.10	27,148	-	30,840	-	-	-	-	-	成功大學	(註五)	-	-	-
常務董事 (法人代表)	徐重仁(註一)	2009.06.10	3	1987.06.10	20,499	-	23,286	-	-	-	-	-	日本早稻田大學商學碩士	本公司 總經理 (註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	林隆義(註一)	2009.06.10	3	2000.06.15	16,514	-	18,759	-	25,139	-	-	-	成功大學	(註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	羅智先(註一)	2009.06.10	3	2000.06.15	908,640	0.10%	1,032,215	0.10%	1,014,315	0.10%	-	-	美國洛杉磯加州大學企管碩士	(註五)	董事長	高清憲	岳父
董事 (法人代表)	楊文隆(註一)	2009.06.10	3	2003.06.24	-	-	10,000	-	-	-	-	-	中興大學	(註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	蘇崇銘(註一)	2009.06.10	3	2008.02.14	-	-	-	-	-	-	-	-	美國愛荷華大學企管碩士	(註五)	-	-	-
董事 (法人代表)	張簡雲輝(註一)	2009.06.10	3	2006.06.14	-	-	-	-	-	-	-	-	中國文化大學化學系	本公司 副總經理 (註五)	-	-	-
董事 法人股東	高權投資(股)公司	2009.06.10	3	2009.06.10	3,995,401	0.44%	4,538,775	0.44%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事 (法人代表)	洪鶴儀(註二)	2009.06.10	3	2009.06.10	-	-	-	-	-	-	-	-	南英商工	(註五)	-	-	-
監察人 (自然人)	殷建禮	2009.06.10	3	2003.06.24	-	-	-	-	-	-	-	-	中興大學	(註五)	-	-	-
監察人 (法人股東)	凱友投資(股)公司	2009.06.10	3	2009.06.10	3,700,000	0.40%	4,203,000	0.40%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
監察人 (法人代表)	吳琮斌(註三)	2009.06.10	3	2009.06.10	-	-	-	-	-	-	-	-	中原大學會計系	(註五)	-	-	-

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：凱友投資(股)公司法人代表

註四：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」。

註五：董事、監察人目前兼任本公司及其他公司之職務請參閱第 54 頁之「各董事、監察人目前兼任其他公司之職務表」。

2. 董事及監察人所具專業知識及獨立性之情形：

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形 (註)										兼任其他公開發行公司獨立董事家數			
		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10				
高清憲				■	■									■		■		—
林蒼生				■										■	■	■		—
徐重仁				■										■	■	■		—
林隆義				■										■	■	■		—
羅智先				■										■				—
楊文隆				■										■	■	■		—
蘇崇銘			■	■										■	■	■		—
張簡雲輝				■										■	■	■		—
洪鶴儀				■										■	■	■		—
殷建禮				■										■	■		■	—
吳琮斌				■										■	■	■		—

註：於所屬之代號空格中打「■」者表示董事或監察人符合下列所列之條件：

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

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

2009年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
統一企業股份有限公司	高權投資股份有限公司 (4.29%)、花旗託管荷銀證券亞洲 (香港) 有限公司 (3.45%)、侯博明 (2.6%)、侯博裕 (2.27%)、匯豐銀行託管 BNP 私人銀行新加坡分行 (1.67%)、高秀玲 (1.63%)、劉秀忍 (1.55%)、英商渣打銀行受託保管三菱公司投資專戶 (1.54%)、國家金融安定基金管理委員會 (1.37%)、大通銀行台北分行託管羅派斯新興市場股票 (1.04%)
高權投資股份有限公司	高秀玲 (61.68%)、羅智先 (20.19%)、高賴環 (13.47%)、林翰迪 (1.58%)、高清憲 (1.10%)、高茲伊 (1.02%)、羅席愛 (0.96%)
凱友投資股份有限公司	統一企業 (100%)

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

2009年12月31日

法人名稱	法人之主要股東
高權投資股份有限公司	高秀玲 (61.68%)、羅智先 (20.19%)、高賴環 (13.47%)、林翰迪 (1.58%)、高清憲 (1.10%)、高茲伊 (1.02%)、羅席愛 (0.96%)
統一企業	高權投資股份有限公司 (4.29%)、花旗託管荷銀證券亞洲 (香港) 有限公司 (3.45%)、侯博明 (2.6%)、侯博裕 (2.27%)、匯豐銀行託管 BNP 私人銀行新加坡分行 (1.67%)、高秀玲 (1.63%)、劉秀忍 (1.55%)、英商渣打銀行受託保管三菱公司投資專戶 (1.54%)、國家金融安定基金管理委員會 (1.37%)、大通銀行台北分行託管羅派斯新興市場股票 (1.04%)

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

2009年12月31日

職稱	姓名	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷(註一)	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
			股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係
總經理	徐重仁	1987.07.01	23,286	—	—	—	—	—	日本早稻田大學商學碩士	(註二)	—	—	—
副總經理	張簡雲輝	1999.01.01	—	—	—	—	—	—	中國文化大學化學系	(註二)	—	—	—
副總經理	謝健南	2000.09.01	10,053	—	506	—	—	—	中原大學企管系	(註二)	—	—	—
副總經理	賴南貝	2008.06.13	—	—	—	—	—	—	東海大學企管系	(註二)	—	—	—
副總經理	黃千里	2009.01.01	7,411	—	221	—	—	—	國立高雄第一科技大學行銷與流通碩士	(註二)	—	—	—
稽核長(協理)	林文慶	1999.01.01	326	—	—	—	—	—	台南高商	(註二)	—	—	—
協理	陳瑞堂	2000.01.01	13,652	—	—	—	—	—	台灣大學經濟學系	(註二)	—	—	—

協理	楊燕申	2002.02.01	1,895	-	-	-	-	-	-	美國紐約市立大學企管碩士	(註二)	-	-	-
協理	王文貴	2004.10.01	15,279	-	-	-	-	-	-	國立高雄第一科技大學企管碩士	(註二)	-	-	-
協理	蔡篤昌	2008.06.13	260	-	-	-	-	-	-	大同工學院事業經營系	(註二)	-	-	-
協理	李志明	2008.10.01	1,121	-	-	-	-	-	-	東吳大學會計系	(註二)	-	-	-
財務室主管	吳玟琪	2009.01.01	556	-	737	-	-	-	-	美國密蘇里大學會計系	(註二)	-	-	-
會計部長	賴新地	2001.04.01	-	-	919	-	-	-	-	淡江大學經濟系	(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

2009年12月31日/單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例	兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、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)			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 (註一)																										
董事長	高清憲 (註二)																										
常務董事	林蒼生 (註二)																										
常務董事 / 總經理	徐重仁 (註二)	14,105	21,200	-	-	30,864 (註四)	31,014 (註四)	2,550	4,770	1.17%	1.29%	11,931 (註五)	11,931 (註五)	108 (註七)	108 (註七)	1,092 (註四)	-	1,092 (註五)	-	-	-	-	-	-	1.49%	1.59%	有 (註六)
董事	林隆義 (註二)																										
董事	羅智先 (註二)																										
董事	楊文隆 (註二)																										
董事	蘇崇銘 (註二)																										
董事 / 副總經理	張簡雲輝 (註二)																										
董事	洪鶴儀 (註三)																										

(註一) 新任法人股東高權投資 (股) 公司自 2009 年 6 月 10 日就任

(註二) 統一企業 (股) 公司之法人代表

(註三) 高權投資 (股) 公司之法人代表

(註四) 2009 年度盈餘尚未經股東會決議分派，此數據乃董事會通過之擬議數。

(註五) 包含經理人座車之租賃費用。

(註六) 係因擔任非合併報表內之轉投資事業董事所領取之相關酬金。

(註七) 實際支付金額 108 千元皆為新制退休金制度提撥金額。

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、林隆義、羅智先、楊文隆、蘇崇銘、張簡雲輝、洪鶴儀、高權投資 (股) 公司	林蒼生、林隆義、羅智先、楊文隆、蘇崇銘、張簡雲輝、洪鶴儀、高權投資 (股) 公司	林蒼生、徐重仁、林隆義、羅智先、楊文隆、蘇崇銘、張簡雲輝、洪鶴儀、高權投資 (股) 公司	林蒼生、林隆義、羅智先、楊文隆、蘇崇銘、張簡雲輝、洪鶴儀、高權投資 (股) 公司
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	-	徐重仁	-	徐重仁
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	高清憲	-	高清憲	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	統一企業 (股) 公司	高清憲 統一企業 (股) 公司	統一企業 (股) 公司	高清憲 統一企業 (股) 公司
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

2009年12月31日/單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B及C等二項總額占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬 (A)		盈餘分配之酬勞 (B)		業務執行費用 (C)		本公司	合併報表內所有公司	
		本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司			
監察人 (自然人)	殷建禮									
監察人法人股東	高權投資 (股) 公司 (註一)									
監察人	洪鶴儀 (註二)	-	-	5,621 (註五)	5,621 (註五)	600	612	0.15%	0.14%	無
監察人法人股東	凱友投資 (股) 公司 (註三)									
監察人	吳琮斌 (註四)									

註一：高權投資 (股) 公司任期至 2009 年 6 月 10 日止。

註四：凱友投資 (股) 公司之法人代表人。

註二：高權投資 (股) 公司之法人代表人。

註五：2009 年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：凱友投資 (股) 公司於 2009 年 6 月 10 日改選為監察人。

	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	-	-
1 元 (含) ~ 2,000,000 元	高權投資 (股) 公司、洪鶴儀、凱友投資 (股) 公司、吳琮斌	高權投資 (股) 公司、洪鶴儀、凱友投資 (股) 公司、吳琮斌
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退職退休金

2009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	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	謝健南	12,713	14,552	516	516	9,978 (註一)	10,028 (註一)	2,332 (註二)	-	2,332 (註二)	-	0.63%	0.62%	-	-		有 (註三)
副總經理	賴南貝																
副總經理	黃千里																

註一：包含經理人座車之租賃費用。 註二：2009 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。

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	張簡雲輝、謝健南、賴南貝、黃千里	張簡雲輝、謝健南、賴南貝
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	徐重仁	徐重仁、黃千里
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	-	-

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

	職稱	姓名	股票紅利金額	現金紅利金額	總計	總額占稅後純益之比例 (%)
經理人	總經理	徐重仁	-	4,661	4,661	0.11%
	副總經理	張簡雲輝				
	副總經理	謝健南				
	副總經理	賴南貝				
	副總經理	黃千里				
	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	李志明				
	協理	蔡篤昌				
	財務室主管	吳玟琪				
會計部長	賴新地					

註：2009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	
2009 年度	本公司 (註一)	1.49%	0.15%	0.63%
	合併報表所有公司 (註二)	1.59%	0.14%	0.62%
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%

註一：2009年度本公司稅後純益4,059,124千元。2008年度本公司稅後純益3,519,681千元。註二：2009年度合併報表所有公司稅後純益4,406,002千元。2008年度合併報表所有公司稅後純益3,602,670千元。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 6 次【A】，董事監察人出席情形如下：

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
董事長	統一企業(股)公司 高清愿	6	0	100%	-
常務董事	統一企業(股)公司 林蒼生	6	0	100%	-
常務董事	統一企業(股)公司 徐重仁	6	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 林隆義	6	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 羅智先	6	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 楊文隆	6	0	100%	-

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 蘇崇銘	6	0	100%	-
董事	統一企業(股)公司 張簡雲輝	6	0	100%	-
董事	高權投資(股)公司 洪鶴儀	5	0	100%	新任董事任期自2009年6月10日開始
監察人	殷建禮	6	0	100%	-
監察人	凱友投資(股)公司 吳琮斌	5	0	100%	新任監察人任期自2009年6月10日開始
監察人	高權投資(股)公司 洪鶴儀	1	0	100%	舊任監察人任期至2009年6月10日止

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則，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，並經 2009 年 6 月 10 日股東會中通過，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 6 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	6	100%	
監察人	高權投資(股)公司 洪鶴儀	1	100%	舊任監察人任期至2009年6月10日止
監察人	凱友投資(股)公司 吳琮斌	5	100%	新任監察人任期自2009年6月10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
一、公司股權結構及股東權益		
(一) 公司處理股東建議或糾紛等問題之方式	1. 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。 2. 自行舉辦法人說明會及參與券商及證交所舉辦之投資人說明會，與投資人進行主動溝通。	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。	
二、董事會之組成及職責		
(一) 公司設置獨立董事之情形	本公司尚未設置獨立董事。	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。
三、建立與利害關係人溝通管道之情形		
(一) 公司架設網站，揭露財務、業務及公司治理資訊之情形	1. 對於往來銀行及其他債權人，本公司皆秉持誠信公開原則，提供其需要之財務、業務資訊，以便其對公司之經營狀況，作出判斷與進行決策。 2. 本公司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。 3. 本公司設有公開網站，除充分揭露公司業務、財務相關資訊外，並充分表達本公司作為企業公民所應盡之責任及義務。 4. 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。 5. 自行舉辦法人說明會及參與券商及證交所舉辦之投資人說明會，與投資人進行主動溝通。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
(二) 公司採用其他資訊揭露之方式	1. 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。 2. 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。 3. 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。 4. 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。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
五、公司設置提名或薪酬委員會等功委員之運作情形	本公司尚未設置提名或薪酬委員會等功委員。	1. 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新酬評估機制來研擬公司整體的新酬政策與架構。 2. 未來將遵循相關法令，依法進行相關事務之規劃及處理。
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」。		
七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊		
1. 本公司董事長與總經理並無配偶或一等親之關係。	5. 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。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
2. 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。	6. 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。	
3. 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。	7. 其他公司治理相關事宜，本公司未來將配合相關明確法令，確實依法辦理。	
4. 公司已為董事、監察人及重要職員購買責任保險。		
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。		
九、公司內部重大資訊處理作業程序： 本公司已建立內部通報規章，針對各部門對外重大訊息之發布建立明確標準。此外，相關專責部門亦定期透過內部網站發布及維護公司重大資訊，讓全體員工得以即時掌握公司重要訊息。		

(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 22 年的「把愛找回來」全國性公益募款活動，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。自 2007 年開始發展愛心商品預購模式，協助社福機構商品於 7-ELEVEN 預購通路上架、創造收入，除了完整導入企業經營及市場概念外，並全程參與商品設計及包裝，幫助弱勢族群自立自主並有尊嚴的生活。由於成功發展「愛心商品」販售模式，並於 2009 年獲得全球聯合勸募組織特別頒發「Outstanding Corporate Social Innovation」獎，成為唯一獲獎的台灣企業；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、社區營造、人才薦舉等方案，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、推動辦公室環保。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；2009 年，於全國門市推動印表機碳粉匣回收等，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 5 億 9100 萬元以上成本更新各項設備及環保作業，估計 2009 年省下 7,550 萬 9,000 度電力及減少 4 萬 8,000 噸的二氧化碳排放量，等同於 320 萬部小客車 1 天的碳排放量，共創造 1 億 2,400 元的電費節省。

2. 本公司連續 15 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「2009 年企業公民獎」，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」，且在 2009 年獲台北市評選為「節能優良商店」，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：本公司無此情形。

(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 2009 年度及截至年報刊印日止，共召開一次股東常會。

本公司 2009 年度股東常會於 2009 年 6 月 10 日舉行。會中出席股東決議通過事項摘要如下：2008 年度決算表冊、2008 年度盈餘分派議案、2008 年度盈餘轉增資發行新股案、公司章程修訂案、資金貸與他人作業程序修訂案、背書保證作業程序修訂案、改選董事及監察人案、解除董事競業禁止。

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、投資「上海統超餐飲有限公司」（暫定）、投資「統一莎都（股）公司」（暫定）、投資「上海莎都餐飲管理有限公司」及 2010 年第二季金融機構授信額度續約等議案尚在進行中，另本公司 2009 年盈餘分派及股利分配案、修訂本公司取得或處分資產處理程序，增修本公司章程第二條、第七條、第二十三條及第三十三條等議案尚需經 2010 年度股東常會討論通過外，餘業已執行完畢。）

本公司於 2009 年度及截至年報刊印日共計召開六次董事會及一次常務董事會，會中重要決議事項摘要如下：

(1) 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. 承認本公司 2008 年度提列資產減損案。
- c. 通過本公司 2008 年盈餘分派及盈餘轉增資案。
- 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。
- f. 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。
- g. 通過購入「武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司」股權議案。
- h. 通過改選董事及監察人議案。
- i. 通過解除本公司董事競業禁止之限制議案。
- j. 通過增修本公司章程第二條、第六條及第三十三條議案。
- k. 通過修訂本公司資金貸與他人作業程序議案。
- l. 通過修訂本公司背書保證作業程序議案。

- m. 通過修訂「統一超商股份有限公司董事會議事規範」議案。
 - n. 通過受理股東提案權之相關作業議案。
 - o. 通過公司內部控制自行檢查結果。
 - p. 通過 2008 年度公司「內部管理控制制度」修訂內容。
 - q. 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。
- (2) 第九屆第一次（召開日期：2009 年 6 月 10 日）
- a. 通過第九屆常務董事選舉案。
 - b. 通過續聘徐重仁先生為統一超商總經理人事案。
 - c. 通過第九屆第二次董事會召開日期及地點。
- (3) 第九屆第一次常務董事會（召開日期：2009 年 6 月 10 日）
- a. 通過第九屆董事長選舉案。
- (4) 第九屆第二次（召開日期：2009 年 7 月 1 日）
- a. 通過授權董事長決定配息暨增資配股基準日及發行新股日期。
 - 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. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
 - d. 通過聯合授信貸款變更案。
 - e. 通過增資「統一百華股份有限公司」議案。
 - f. 通過增資「統一開發股份有限公司」議案。
 - g. 通過解除本公司經理人競業禁止之限制議案。
 - h. 通過第九屆第三次董事會召開日期及地點。
- (5) 第九屆第三次（召開日期：2009 年 8 月 27 日）
- a. 承認 2009 年上半年度財務報告。
 - b. 通過增資「安源資訊股份有限公司」議案。
 - c. 通過本公司之子公司「統一超商維京控股有限公司」出售加拿大「T&T Supermarket Inc.」股權案。
 - d. 通過金融機構授信額度新增及到期續約申請議案。
 - e. 通過購入及增資「統一精工股份有限公司」股權議案。
 - f. 通過本公司之子公司「統一精工股份有限公司」背書保證事項報告案。
 - g. 通過購入「統一武藏野股份有限公司」股權案。
 - h. 通過投資「上海統超餐飲有限公司」（暫定）議案。
 - i. 通過本公司之子公司「統一超商維京控股有限公司」董事長報酬案。
 - j. 通過第九屆第四次董事會召開日期及地點。
- (6) 第九屆第四次（召開日期：2009 年 12 月 11 日）
- a. 通過 2010 年度稽核計劃。
 - b. 通過修訂本公司取得或處分資產處理程序議案。
 - c. 通過取消本公司給予部份關係企業之背書保證額度案。

- d. 通過金融機構授信額度續約申請案。
 - e. 通過增資「統一時尚股份有限公司」以因應退場需求議案。
 - f. 通過增資「寵物達人股份有限公司」議案。
 - g. 通過購入「安源資訊股份有限公司」股權案。
 - h. 通過第九屆第五次董事會召開日期及地點。
- (7) 第九屆第五次（召開日期：2010 年 3 月 19 日）
- a. 承認本公司 2009 年度營業報告書、財務報表及資產減損案。
 - b. 承認本公司 2009 年度提列資產減損案。
 - c. 通過本公司 2009 年度盈餘分派及股利分配案。
 - d. 通過金融機構授信額度續約申請議案。
 - e. 通過增修本公司章程第二條、第七條、第二十三及第三十三條議案。
 - f. 通過受理股東提案權之相關作業議案。
 - g. 通過投資「統一莎都股份有限公司」（暫定）議案。
 - h. 通過投資「上海莎都餐飲管理有限公司」議案。
 - i. 通過公司內部控制自行檢查結果。
 - j. 通過 2009 年度公司「內部管理控制制度」修訂內容。
 - k. 通過配合業務需要進行人事提升作業議案。
 - l. 通過 2010 年度股東常會暨第九屆第六次董事會召開日期及地點。
 - m. 通過 2010 年度股東常會議程內容。

(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：本公司無此情形。

(十一) 與財務報告有關人士辭職解任情形之彙總：

2009 年度及截至 2010 年 4 月 23 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

會計師事務所名稱	會計師姓名	查核期間	備註
資誠聯合會計師事務所	蔡金拋 張明輝	2009年度	

單位：新台幣仟元

金額級距	公費項目	審計公費	非審計公費	合計
	低於 2,000 千元	-	-	-
	2,000 千元 (含) ~ 4,000 千元	-	2,308	-
	4,000 千元 (含) ~ 6,000 千元	-	-	-
	6,000 千元 (含) ~ 8,000 千元	7,450	-	-
	8,000 千元 (含) ~ 10,000 千元	-	-	9,758
	10,000 千元 (含) 以上	-	-	-

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他	小計		
資誠聯合會計師事務所	蔡金拋 張明輝	7,450				2,308	2,308	2009 年度	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移轉計價服務費用

(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	2008 年 1 月 1 日
更換原因及說明	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	無
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（本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者）	無

2. 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	張明輝
委任之日期	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：

職稱	姓名	2009 年度		當年度截至 4 月 23 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	56,506,614	-	-	-
董事法人股東	高權投資(股)公司	543,374	-	-	-
監察人法人股東	凱友投資(股)公司	503,200	-	-	-
董事長	高清愿	3,570	-	-	-
常務董事	林蒼生	3,692	-	-	-
常務董事/本公司總經理	徐重仁	2,787	-	-	-
董事	林隆義	2,245	-	-	-
董事	羅智先	123,575	-	-	-
董事	楊文隆	10,000	-	-	-
董事	蘇崇銘	-	-	-	-
董事/本公司副總經理	張簡雲輝	-	-	-	-
董事	洪鶴儀(註一)	-	-	-	-
監察人	殷建禮	-	-	-	-
監察人	吳琮斌(註二)	-	-	-	-
副總經理	謝健南	1,203	-	-	-
副總經理	賴南貝	-	-	-	-
副總經理	黃千里	887	-	-	-
稽核長(協理)	林文慶	39	-	-	-
協理	陳瑞堂	1,634	-	-	-
協理	楊燕中	226	-	-	-
協理	王文貴	1,829	-	-	-
協理	蔡篤昌	31	-	-	-
協理	李志明	134	-	-	-
財務室主管	吳玟琪	66	-	-	-
會計部長	賴新地	-	-	-	-

註一：高權投資(股)公司法人董事代表人洪鶴儀於2009年6月10日就任。
 註二：凱友投資(股)公司法人監察人代表人吳琮斌於2009年6月10日就任。

(二) 股權移轉資訊：本公司無此情形。

(三) 股權質押資訊：本公司無此情形。

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：

單位：股、% / 2010年4月23日

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱 (或姓名)	關係	
統一企業股份有限公司	471,996,430	45.40%	0	0	0	0	無	無	
花旗託管蘇格蘭皇家 F S 太平洋投資專戶	24,431,208	2.35%	0	0	0	0	無	無	
國泰人壽保險股份有限公司	18,998,528	1.83%	0	0	0	0	無	無	
中國信託受統一超商員工福儲綜合信託專戶	16,082,162	1.55%	0	0	0	0	無	無	
匯豐銀行託管馬修國際基金投資專戶	12,442,608	1.20%	0	0	0	0	無	無	
花旗(台灣)託管新加坡政府基金專戶	12,438,445	1.20%	0	0	0	0	無	無	
大通銀行託管特寶豐發展市場信託公司專戶	11,944,114	1.15%	0	0	0	0	無	無	
大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶	11,763,184	1.13%	0	0	0	0	無	無	
公務人員退休撫卹基金管理委員會	10,065,870	0.97%	0	0	0	0	無	無	
南山人壽保險股份有限公司	8,651,565	0.83%	0	0	0	0	無	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、% / 2009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	50,744,117	100.00%	0	0.00%	50,744,117	100.00%
仁暉投資(股)公司	53,194,997	100.00%	0	0.00%	53,194,997	100.00%
首阜企業管理顧問(股)公司	2,500,000	100.00%	0	0.00%	2,500,000	100.00%
大智通文化行銷(股)公司	10,847,421	100.00%	0	0.00%	10,847,421	100.00%
英屬維爾京群島商統一超商維京控股有限公司	77,052,958	100.00%	0	0.00%	77,052,958	100.00%
統一超商中國控股有限公司	50,513,148	100.00%	0	0.00%	50,513,148	100.00%
統一時尚事業(股)公司	1,900,000	100.00%	0	0.00%	1,900,000	100.00%
酷聖石冰淇淋(股)公司	10,465,291	100.00%	0	0.00%	10,465,291	100.00%
統一蘭陽藝文(股)公司	20,000,000	100.00%	0	0.00%	20,000,000	100.00%
統一聖娜多堡(股)公司	6,511,963	100.00%	0	0.00%	6,511,963	100.00%
統一佳佳(股)公司	3,000,000	100.00%	0	0.00%	3,000,000	100.00%
21世紀生活事業(股)公司	13,000,000	100.00%	0	0.00%	13,000,000	100.00%
統一超商東京行銷株式會社	3,564,750	100.00%	0	0.00%	3,564,750	100.00%
統一精工(股)公司	53,504,613	80.87%	12,496,511	18.89%	66,001,124	99.76%
安源資訊(股)公司	21,751,616	77.40%	2,349,651	8.36%	24,101,267	85.76%
統一藥品(股)公司	17,520,593	73.74%	0	0.00%	17,520,593	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	0.00%	1,050,000	70.00%
統一百華(股)公司	56,000,000	70.00%	24,000,000	30.00%	80,000,000	100.00%
寵物達人(股)公司	7,000,000	70.00%	0	0.00%	7,000,000	70.00%

統一武藏野(股)公司	36,603,000	70.00%	10,458,000	20.00%	47,061,000	90.00%
統昶行銷(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	0.00%	15,300,000	51.00%
統一午茶風光(股)公司	8,670,000	51.00%	0	0.00%	8,670,000	51.00%
博客來數位科技(股)公司	10,000,000	50.03%	0	0.00%	10,000,000	50.03%
統一多拿滋(股)公司	8,791,268	50.00%	0	0.00%	8,791,268	50.00%
台灣樂天(股)公司	22,246,000	49.00%	0	0.00%	22,246,000	49.00%
台灣無印良品(股)公司	4,633,000	41.00%	1,130,000	10.00%	5,763,000	51.00%
統一生機開發(股)公司	1,833,333	36.67%	2,833,333	56.67%	4,666,666	93.34%
統一星巴克(股)公司	10,691,337	30.00%	7,127,558	20.00%	17,818,895	50.00%
統一皇帽汽車百貨(股)公司	2,100,000	30.00%	0	0.00%	2,100,000	30.00%
捷盟行銷(股)公司	6,430,000	25.00%	5,144,000	20.00%	11,574,000	45.00%
統一開發(股)公司	60,000,000	20.00%	90,000,000	30.00%	150,000,000	50.00%
統合開發(股)公司	19,930,000	19.93%	72,120,000	72.12%	92,050,000	92.05%
家福(股)公司	122,611,121	19.50%	128,901,798	20.50%	251,512,919	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	0.00%	20,000,000	16.67%
統智科技(股)公司	750,000	15.00%	0	0.00%	750,000	15.00%
安源通訊(股)公司	8,059,091	11.27%	10,131,605	14.17%	18,190,696	25.44%
統一雅瑪珂(股)公司	650,000	10.00%	0	0.00%	650,000	10.00%
統一證券投資信託(股)公司	2,667,600	7.60%	2,129,980	6.07%	4,797,580	13.67%
坤基創業投資(股)公司	10,000,000	6.67%	10,000,000	6.67%	20,000,000	13.34%
就業情報資訊(股)公司	837,753	5.37%	0	0.00%	837,753	5.37%
統賣光電(股)公司	71,057,016	3.51%	105,645,114	5.21%	176,702,130	8.72%
統一國際開發(股)公司	50,000,000	3.33%	965,500,000	64.30%	1,015,500,000	67.63%
統一友友旅行社(股)公司	60,000	2.86%	0	0.00%	60,000	2.86%
統一綜合證券(股)公司	31,356,893	2.64%	346,428,663	29.17%	377,785,556	31.81%
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	23,203,495	0.89%	0	0.00%	23,203,495	0.89%
日本 Duskin 株式會社	300,000	0.45%	0	0.00%	300,000	0.45%
萬通票券金融(股)公司	108,160	0.02%	89,584,848	16.57%	89,693,008	16.59%

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 / 2010年4月23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	2002.7.19 (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	2003.7.17 (92) 台財證 (一) 第0920132220號
2004/08	10	960,000,000	9,600,000,000	915,160,436	9,151,604,360	盈餘轉增資	無	2004.7.20金管證一字 第0930132295號函核准在案
2009/08	10	1,050,000,000	10,500,000,000	1,039,622,255	10,396,222,550	盈餘轉增資	無	2009.7.16金管證發字第0980035714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2010年4月23日止之公司實收資本額為10,396,222,550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	1,039,622,255	10,377,745	1,050,000,000	屬上市公司股票

(二) 股東結構：

單位：股 / 2010年4月23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	151	26,010	438	26,600
持有股數		5	0	566,108,565	86,586,554	386,927,131	1,039,622,255
持股比例		0.00%	0.00%	54.45%	8.33%	37.22%	100%

(三) 股權分散情形：

每股面額十元 / 2010年4月23日

持股分級		股東人數	持有股數	持股比例
1	至 999	10,123	2,402,062	0.23%
1,000	至 5,000	13,057	25,669,168	2.47%
5,001	至 10,000	1,641	11,993,358	1.15%
10,001	至 15,000	548	6,705,538	0.65%
15,001	至 20,000	258	4,670,218	0.45%
20,001	至 30,000	260	6,378,211	0.61%
30,001	至 50,000	214	8,431,103	0.81%
50,001	至 100,000	159	11,410,570	1.10%
100,001	至 200,000	89	12,663,520	1.22%
200,001	至 400,000	66	18,698,631	1.80%
400,001	至 600,000	32	15,505,820	1.49%
600,001	至 800,000	26	17,633,352	1.70%
800,001	至 1,000,000	13	11,588,596	1.12%
1,000,001以上		114	885,872,108	85.20%
合計		26,600	1,039,622,255	100.00%

(四) 主要股東名單：

2010年4月23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		471,996,430	45.40%
花旗託管蘇格蘭皇家 F S 太平洋投資專戶		24,431,208	2.35%
國泰人壽保險股份有限公司		18,998,528	1.83%
中國信託受統一超商員工福儲綜合信託專戶		16,082,162	1.55%
匯豐銀行託管馬修國際基金投資專戶		12,442,608	1.20%
花旗 (台灣) 銀行託管新加坡政府基金專戶		12,438,445	1.20%
大通銀行託管特寶豐發展市場信託公司專戶		11,944,114	1.15%
大通託管沙烏地阿拉伯中央銀行投資專戶		11,763,184	1.13%
公務人員退休撫卹基金管理委員會		10,065,870	0.97%
南山人壽保險股份有限公司		8,651,565	0.83%

(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	2008年	2009年	當年度截至2010年4月23日
每股市價	最高		122.5	89.8	85.8
	最低		65.90	68.9	71.90
	平均		95.10	78.65	77.36
每股淨值	分配前		17.97	18.20	19.54
	分配後		14.33	(註)	(註)
	加權平均股數 (股)		915,160,436	1,039,622,255	1,039,622,255
每股盈餘	每股盈餘 (追溯前)		3.85	3.9	1.55
	每股盈餘 (追溯後)		3.39	(註)	-
每股股利	現金股利		2.04	(註)	-
	無償配股	盈餘配股	1.36	-	-
		資本公積配股	0	-	-
	累積未付股利		0	(註)	-
投資報酬分析	本益比		24.37	20.17	-
	本利比		45.99	(註)	-
	現金股利殖利率		2.17%	(註)	-

註：2009 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，擬具盈餘分派議案，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，其餘為未分派盈餘。

2. 2010 年度股東常會擬議之 2009 年度盈餘分派案，業經 2010 年 3 月 19 日董事會決議如下：擬以 2009 年度累積盈餘中提撥新台幣 37 億 4,264 萬 118 元發放現金股利，每股分配金額為新台幣 3.60 元，俟股東常會通過後，授權董事會訂定配息基準日辦理之。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開 2010 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，擬具盈餘分派議案，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 2009 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員工紅利 2 億 1,891 萬 3,131 元及董事、監察人酬勞總額為新台幣 3,648 萬 5,522 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) 2009 年度估列員工紅利為新台幣 2 億 1,891 萬 3,131 元，董監事酬勞為新台幣 3,648 萬 5,522 元。擬議配發員工紅利及董監事酬勞金額合計與員工紅利及董監事酬勞估列金額無差異。
3. 2008 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 2008 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	\$ 190,063
董事、監察人酬勞	\$ 31,677
每股盈餘資訊：(單位：新台幣元)	\$ 3.39
設算每股盈餘	\$ 3.39

4. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列，係依當期之稅後淨利乘以公司章程所定之成數估計紅利金額，然實際配發金額若與估列數有差異時，則依會計估計變動處理，列為次年度之損益。
5. 2008 年度估列員工分紅為新台幣 1 億 9,180 萬 5,356 元，董監事酬勞為新台幣 3,196 萬 7,559 元。實際配發員工分紅及董監事酬勞合計較估列金額少 203 萬 3,037 元，差異原因在於估列金額係依自結損益數字計算，實際配發金額依會計師查核調整數調整。已於股東會決議實際配發於原估列之差異金額，並於會後回沖當期費用。

(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 2010 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 2010 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。 | (19) F213010 電器零售業。 | (34) F301020 超級市場業。 |
| (2) F206020 日常用品零售業。 | (20) F208031 醫療器材零售業。 | (35) F399010 便利商店業。 |
| (3) F203010 食品什貨、飲料零售業。 | (21) F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業。 | (36) F501030 飲料店業。 |
| (4) F208040 化粧品零售業。 | (22) F207030 清潔用品零售業。 | (37) F501060 餐館業。 |
| (5) F399990 其他綜合零售業。 | (23) F401010 國際貿易業。 | (38) G902011 第二類電信事業。 |
| (6) IZ01010 影印業。 | (24) JA01010 汽車修理業。 | (39) I301010 資訊軟體服務業。 |
| (7) F201070 花卉零售業。 | (25) F214030 汽、機車零件配備零售業。 | (40) I301030 電子資訊供應服務業。 |
| (8) F209060 文教、樂器、育樂用品零售業。 | (26) G202010 停車場經營業。 | (41) F206010 五金零售業。 |
| (9) JE01010 租賃業。 | (27) IZ14011 公益彩券代理業。 | (42) F212011 加油站業。 |
| (10) IE01010 電信業務門號代辦業。 | (28) JZ99050 仲介服務業。 | (43) F212050 石油製品零售業。 |
| (11) I401010 一般廣告服務業。 | (29) IZ99990 其他工商服務業（代理招生簡章、報名表、代售門票、接受他人委託代收物品、接受事業機構委託收費）。 | (44) JA01990 其他汽車服務業。 |
| (12) F207050 肥料零售業。 | (30) F401161 菸類輸入業。 | (45) I101090 食品顧問業。 |
| (13) F210010 鐘錶零售業。 | (31) F401171 酒類輸入業。 | (46) IZ09010 管理系統驗證業。 |
| (14) F210020 眼鏡零售業。 | (32) 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。 | (47) J701020 遊樂園業。 |
| (15) F216010 照相器材零售業。 | (33) F301010 百貨公司業。 | (48) F102040 飲料批發業。 |
| (16) JZ99030 攝影業。 | | (49) F102170 食品什貨批發業。 |
| (17) F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業。 | | (50) F106020 日常用品批發業。 |
| (18) A102060 糧商業。 | | |

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			
	2008年度		2009年度	
	銷售金額	銷售比例	銷售金額	銷售比例
食品服務類	13,590,416	13.80%	14,653,084	14.90%
出版品類	13,383,606	13.59%	13,531,976	13.76%
飲料類	34,350,269	34.88%	36,229,505	36.84%
非食品類	25,073,333	25.46%	22,845,044	23.23%
一般食品類	11,857,146	12.04%	10,886,553	11.07%
其他類	226,507	0.22%	196,686	0.20%
銷貨收入	98,481,277	100.00%	98,342,848	100.00%
銷貨折讓	-44,208		-39,004	
銷貨收入淨額	98,437,069		98,381,852	
其他營業收入	3,754,189		3,374,534	
營業收入總額	102,191,258		101,756,386	

3. 公司目前之商品（服務）項目及計劃開發之新商品（服務）

在樂活（LOHAS）簡單新生活的趨勢下，持續以無添加的健康概念，推出『Smoothie光合舒果昔』、『光合沙拉』、『關東煮輕食餐』等各式輕食商品，提供消費者健康與美味的飲食新選擇。

受到金融海嘯及油價上漲的影響，造成民眾消費意願保守，7-11創新推出『新經濟政策』來提供消費者就近買、省時間、省油錢的便利購物選擇；其中在自有品牌商品「7-SELECT」系列正式於2009年6月推出，鎖定價格敏感度高的民生日用品，提供消費者「加量」、「減價」的超優質商品；而「量販預購便」於2009年8月份中元節首次推動，突破既有的零售規格商品，以預購量販價來滿足消費者的需求；搭配「指標性民生日用品訂價調整」，針對小家庭及個人主力日用品重新訂價，成為庶民經濟下的最佳採購通路！

2009年底「CITY CAFÉ」歡慶五週年，不僅帶動國內平價咖啡風潮，也已成爲國人生活中最親近普及的城市咖啡館。堅持以品質及服務為出發點，全面啟動「CITY CAFÉ品質承諾」，預計投入超過5千萬元的資源進行設備整新、商店視覺及教育訓練等升級革新計畫，不僅可以帶動國內咖啡產業水準再次向上提升，也能讓CITY CAFÉ的品牌主張更深植在國人心中，感動每位顧客。

展望2010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；透過i-bon數位服務平台，提供各項創新服務，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

1. 總體經濟環境分析

2009年上半年持續受金融海嘯影響，經濟衰退擴大、內外需急速萎縮，使得第1季經濟成長率創下負9.06%的歷史新低，失業率也在8月攀升至6.13%，為歷史新高。下半年起，隨著全球經濟和緩復甦，國內經濟回穩，消費者信心指數自8月起連續5個月正成長。專家也預測在2010年景氣將持續回溫。

2. 產業概況說明

2009年整體零售業營業額為3兆2,806億元，較2008年成長1.56%。綜合商品零售業營業額為8,564億元，較2008年成長2.34%。其中，連鎖式便利商店業整體營業額為2,121億元，僅較2008年微幅成長0.03%。

面對經濟不景氣所衍生的保守消費趨勢，各通路均以低價超值概念搶攻市場，使得通路界限越趨模糊、競爭越趨激烈。隨著宅經濟持續發酵、網路蓬勃發展，帶動虛擬通路市場逐年成長，對實體通路造成影響。統一超商將持續秉持創新的精神，開發具競爭力及差異化的產品與服務，並透過新經濟政策的推出與虛實跨業整合滿足更多消費者，以提升整體經營績效。

2009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	4,750	2,394	1,252	829	9,225

3. 產業上、中、下游之關聯性

在便利商店產業經營上，引進消費者需要的商品與服務是重要的競爭力；同時基於品質保證的理念，供應鏈的掌握是重要的關鍵，故近幾年以製販同盟的方式來與製造商共同開發商品，並深入至上游的嚴選產地/素材、創新生產技術，提升通路的差異化競爭力。而在面對原物料上漲與國內景氣低迷，通路業者開始運用其供應鏈管理的能力，投入自有品牌商品開發，以大幅提高利潤空間。此外在服務性商品上，則以提供“最後一哩路”的便利服務為目標，結合通路在系統與物流的基礎架構，提昇顧客的便利生活。

4. 產品發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

觀察台灣民衆的生活形態，LOHAS 樂活主義已逐漸成形，健康生活、快樂知足與擁抱自然將成為主流，也影響著消費者在商品與服務上的需求，將帶動使用機能性素材之保健食品之發展。同時在社會壓力漸大時，具慰療效果的歡樂商品成長快速，企業投入培養肖像 (Character)，以和民衆做感性的連結。

此外，日本的中食風逐漸吹到台灣，此種介於外食和內食間，以半成品或冷凍食品的模式來提供在家簡易覆熟調理的生活方式，可發揮其經濟及多樣選擇的特性，會具有高度成長潛力。

(2) 產品競爭情形

■ 飲料：國內飲料市場已逐至飽和，各大廠以產品做機能性、提高附加價值的方式來延伸；而通路業者在提高利潤的目的下，加速推動自有品牌商品，透過使用製造商產能並提昇其稼動，來創造雙贏。

而在因應市場對於即時飲品（如：研磨咖啡）之便利需求，便利商店業者在自有品牌咖啡之成長也相當快速，也會對罐裝咖啡市場產生影響。

■ 冷凍食品：近年來，國內冷凍食品技術發展快速，能在簡易覆熟後維持其口感，同時參考美日在 HMR(Home Meal Replacement) 之發展趨勢，未來此品類具有高度成長潛力。

■ 鮮食：以提供顧客便利即食商品為目標，各便利商店業者均投入鮮食之經營，以掌握外食市場商機。唯各業者在鮮食供應鏈之深耕程度不同，也會直接影響產品的品質，但相信兼具品質與美味的商品方具競爭力。

■ 顧客服務：各便利商店業者均極力思考創新的顧客服務商品，希望從中帶動顧客到店，而此類服務會與經濟規模與資訊系統與物流架構有高度相關，其投資也相對較大；但各業者仍會以引進創新服務為重要指標，以提升其通路的競爭力。

(三) 技術及研發概況

7-ELEVEN 以提供生活上最便利服務為宗旨，在 2009 年推出多項創新的服務：

1. ibon 便利生活站平台升級

在全台 4750 家門市內設置 ibon 便利生活站，並以簡易的觸碰式螢幕作為操作介面，為民衆提

供各種即時便利的服務，如行動辦公室（列印、下載、掃描）、代收汽、機車強制險、交通罰單、補單繳費、旅遊票券、飯店訂房、展覽表演及演唱會門票、銀行會員紅利兌換、手機圖鈴下載及命理等。

2. 退貨便 / DVD 租賃取片 / 選片服務

「退貨便」發揮通路虛實整合功能使網路購物退貨更便利安心；首次推出 DVD 租賃取片與選片服務，掌握暑假休閒商機，便利服務更上層樓。

3. 本公司於 2009 年度系統相關之研發費用為 98,183 仟元。截至 2010 年 3 月 31 日止，系統相關研發費用支出為 15,990 仟元。

(四) 長、短期業務發展計劃

1. 短期業務發展計劃

- (1) 提升單店經營能力，創造差異化經營。
- (2) 落實成本控制，提昇單店效益。
- (3) 豐富服務性商品，擴大虛實整合。

2. 長期業務發展計劃

- (1) 提昇單店經營效益。
- (2) 持續優化加盟店永續經營模式。
- (3) 整合集團資源，提升公司經營效益。
- (4) 加速職能養成，增進組織效率。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

1. 主要商品、服務之銷售（提供）地區：

面對競爭激烈的市場與不斷變化的消費趨勢，統一超商以滿足消費者需求為出發點，持續提供優質產品與創新服務，從關東煮、光合沙拉、光合三明治等輕食商品的開發，到 7-SELECT 自有品牌、量販預購便、日用品降價等新經濟政策的推出，迅速掌握消費趨勢變化，滿足消費者需求。

2. 市場未來之供需狀況與成長性：

- (1) 截至 2009 年底，以店數為基準，7-ELEVEN 在連鎖式便利商店業之佔有率為 51.49%，居業界領導地位，亦為消費者心目中之第一品牌。未來將持續秉持「有顧客需求的地方就有 7-ELEVEN」的信念，以穩健步伐發展新據點，保持市場之領先地位。
- (2) 根據經濟部之統計，台灣連鎖式便利商店在 2009 年的營業額年增率為 0.03%，主要原因為大環境景氣不佳所造成的消費意願保守。未來，統一超商將持續開發差異化商品與創新服務，拉大競爭差距，為公司創造穩定成長的動能。

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) 通路規模優勢有利商品開發、議價與銷售。
- (3) 強大 IT 系統平台與物流體系，並針對消費需求導向有效開發，可創造更多商機。
- (4) 具備因應消費型態變化之創新商品與服務的開發，以及創新整合行銷資源的能力。

4. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策：

(1) 有利因素：

- 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。
- 消費者對 LOHAS 之意識增加，帶動 LOHAS 商機。
- 網路（含宅經濟）、娛樂及通訊帶動新商機。
- 政府法令鬆綁（鮮食、金融商品、保健食品）。
- 大陸人士來台觀光人數增加。

(2) 不利因素：

- 便利商店市場逐漸飽和，產業界限模糊，同業競爭激烈。
- 政府法令影響和公用事業費率提高，提高整體經營成本。
- 全球經濟衰退影響實質所得下滑，導致消費行為保守。
- 便利商店業者模仿速度快，較難維持差異化優勢。

(3) 因應的對策：

面對未來，統一超商將持續創新變革，掌握市場變化開發新商機，因應新興消費趨勢研擬行銷策略，並落實新經濟政策，以滿足顧客生活之所需。秉持「商品豐富、品質優良、衛生保證、服務親切」之經營理念，確實控管產品品質，提供優質顧客服務，成為消費者心中最佳之便利商店品牌。

(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：新台幣千元

年度別	2008年度		2009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	39,781,705	57%	37,146,595	54%
統視行銷(股)公司	16,509,427	24%	17,257,051	25%
大智通文化行銷(股)公司	8,092,490	12%	8,230,169	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。

單位：新台幣千元

(六) 最近二年度銷售量值：

年度	2008年度		2009年度	
	銷售值	內銷	內銷	內銷
主要商品		值		值
食品服務類		13,590,416		14,653,084
出版品類		13,383,606		13,531,976
飲料類		34,350,269		36,229,505
非食品類		25,073,333		22,845,044
一般食品類		11,857,146		10,886,553
其他類		226,507		196,686
銷貨收入合計		98,481,277		98,342,848

註：產品全部為內銷，銷售全數以值表示

三、人力資源：

(一) 從業員工資料：

年度	2008年度	2009年度	當年度截至2010年4月23日	
員工人數	門市人員	2,539	2,258	2,173
	管理人員	1,777	1,773	1,787
	臨時僱員	2,019	2,172	2,459
	合計	6,335	6,203	6,419
平均年歲	29歲	30歲	30歲	
平均服務年資	6.6	7.0	6.4	
學歷分佈比率(%)	博士	-	-	-
	碩士	5.0	4.7	5.4
	大專	50	50.7	50.2
	高中	43.4	43	42.6
	高中以下	1.6	1.6	1.7

(二) 訓練發展

統一超商提供全方位學習環境與訓練課程，員工可以規劃個人發展計劃，統一超商將全力協助員工個人的學習與成長。

1. 個人發展計劃

統一超商員工有一份與直屬主管，共同依據個人學經歷背景、工作需求、績效評核結果與職涯發展需要，量身訂作的「個人發展計劃書」，規劃員工在公司不同期間最佳的進修課程組合。幫助同仁有目標、有計劃、有紀律地學習與成長，循序漸進充實各項專業知識及技能。

2. 訓練規劃

提供全方位人才所需要的培訓課程，除了透過內部自製外，並引進優質的訓練課程，以提昇同仁素質及整體競爭力。課程進行方式多元，在課程講授之外，並根據課程的屬性設計活動、進行個案研討或小組討論，讓學習更加生動、活潑，也更有成效；而線上多元的 e-Learning 課程，更可讓員工隨時隨地有效的進行學習活動。

3. 進修管道

在統一超商，同仁可以透過多元化的進修管道，隨時隨地豐富學習生活，這些管道包括：主管及同儕指導、知識管理系統、外訓課程、公司內訓練課程、講座與座談會、線上學習、工作現場教育、在職進修、實體圖書館、數位圖書館。

4. 職涯發展

(1) 多管道的職涯發展機會

統一超商對同仁的訓練與發展不遺餘力，我們全力支持同仁充實新知與提昇技能。透過訓練課程、線上資源與導師制度，強化個人發展的計畫，協同仁規劃個人化的職涯發展，提供同仁豐富多樣化的成長機會。

(2) 工作輪調

我們鼓勵同仁多方嘗試與學習，在不同單位學習與歷練，拓展視野與專業能力的範圍。

(3) 海外派任

統一超商拓展國際化的同時，也提供同仁海外派任的機會，此一獨特機會是同仁經驗與能力發揮的另一個舞台，並可豐富國際視野，增加公司與個人的競爭力。

四、環保支出資訊

(一) 環境會計 (綠色會計)：

統一超商持續在節能省源、無添加之商品開發、環境清潔之維持、樂活 (LOHAS) 的新健康與環保生活理念上做努力，並在企業社會責任 (CSR) 上做出更多貢獻。透過綠色會計制度，我們將這些資訊轉化為財務數據具體呈現，並整理為環境支出統計表 (如下表)。2009 年於環境保護上之各項資產投資及費用支出合計有 5 億 9,138 萬，主要包括：(1) 商品環保包材、商品安全之檢驗支出，計 6,872 萬 (2) 門市實施節能減碳及熱源外移等支出，計 9,789 萬 (3) 門市環境清潔、綠化美化及廢棄物處理支出，計 1 億 3,936 萬 (4) 門市環保性設備及設備延長使用投資支出，計 8,158 萬 (5) 綠色採購添加回收料紙張之費用支出，計 1 億 2,106 萬 (6) 舉辦及參與社會公益性活動支出，計 5,600 萬。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、門市能源節約等等。

(二) 環境支出概況：

1. 環境支出統計表

單位：新台幣元

98 年度	項目	內容	效果及資源有效利用 (量) / 溫室氣體減量	投資 (元)	費用 (元)	合計
商品	對於商品之生產、採購及銷售，考量安全性及環境影響	採購紙製便當盒 (1500 萬個)	資源的節約	-	43,850,000	75,013,340
		環境及一般商品檢驗	人體健康的保護	-	16,503,022	
	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等問題	鮮食商品檢驗	人體健康的保護	-	8,369,838	
	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回收再生處理	資源回收處理	廚餘回收 - 過期鮮食	-	6,290,480	

門市	實施能源節約	購置能源節約設備 – 導入省電器 471 店 – 節電數 763 萬度 / 年	節省能源	92,710,000	5,185,984	439,981,245
		張貼隔熱紙工程		—	—	
		施行開放式冰箱熱源外移工程		—	—	
		賣場、騎樓減燈，吊燈與騎樓燈白天不點亮 – Light Down-4100 店 - 節電 2,706 萬度 / 年		—	—	
		賣場冷氣循環扇 – 導入 610 店 – 節電 186 萬度 / 年		—	—	
		非變頻冰箱加變頻器導入 1200 店 – 節電 959 萬度 / 年		—	—	
	清潔、廢棄物處理以及實施資源回收	廢棄物處理 – 舊制服	維護乾淨的環境	—	138,143,836	
		環境清潔		—	—	
		地磚抗污染作業		—	—	
		門市綠化及美化	促進環境管理	—	665,071	
延長設備、建材等使用壽命	門市消防設施	門市消防設施	—	73,015		
	廚餘回收及設備	資源再利用	484,288	75,695		
	導入鋼製櫃檯 400 店	減少砍伐 2000 棵樹	34,740,000	3,682,609		
	其他環保性設備 (例如：設備整新再利用 / 冰箱整修部品) 4733 機台	設備回收整備再利用，減少浪費	—	43,158,028		
綠色用品	發票紙張加入 15% 回收料，減少用紙 249.26 公噸	減少樹木砍伐	—	121,062,719		
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	減少配送的負荷 – 每趟次減少工時 1.5 小時	—	686,619	3,925,247	
	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	—	3,238,628		
辦公室管理費用	廢棄物處理，實施資源回收以及環境維護、宣導	辦公室環境清潔、綠化美化及資源回收	資源回收：寶特瓶 28,081.4 公斤，紙類 67,517.5 公斤，鐵鋁罐 2,596 公斤 (a. 總公司：寶特瓶 26,480 公斤，紙類 60,167.5 公斤；b. 地區辦公室：寶特瓶 1,601.4 公斤，紙類 7,350 公斤，鐵鋁罐 1,206 公斤，其它 10 公斤)	—	349,251	16,456,710
		環境檢驗		—	5,032,124	
		廢棄物處理 – 報表	維護乾淨的環境	—	—	
		環境清潔		—	—	
	保護森林資源 (無紙化)	溝通平台的設置		—	9,844,500	
		人力資源系統的設置	減少廢棄物	—	—	
	電子報的設置		—	—		
	環境管理人力費用	環保推動專職人員	維持及促進環境管理體制	—	1,230,835	
	對外宣傳環境資訊	有機肥 recycle 貼紙	對外宣導環境資訊	—	673,580	
	社會貢獻	舉辦或參與社會公益性活動	綠色基金植樹活動及立植樹步道牌	環境教育的推廣	—		82,944	56,001,138
舉辦 7-11 深度清掃活動及 clean up the world 活動			共 33 場次參加人數 18,540 人	—	1,177,060	
simple life 簡單生活節活動			環境教育的推廣	—	4,499,895	
對外宣傳樂活 LOHAS 活動 (含網路)			環境教育的推廣	—	2,281,449	
中華鮮食發展協會			社會公益	—	4,312,000	
志青自主生活學習營			社會公益	—	182,861	
飢餓 30 活動			社會公益	—	921,574	
愛心商品及因為有愛 就業無礙公益活動			社會公益	—	13,189,445	
把愛找回來公益活動			社會公益	—	546,107	
救救肝苦人公益			社會公益	—	830,828	
公益募款			社會公益	—	6,555,827	
其他公益活動			社會公益	—	3,169,152	
台灣環境管理會計協會年費			環境教育的推廣	—	50,000	
好鄰居文教基金會	環境教育的推廣	—	17,528,416			
合計	—	—	—	127,934,288	463,443,392	591,377,680

2. 2009年度及2010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為605,596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) 賣場冷氣加裝循環扇
610 家店加裝循環扇，投資 439 萬元，共節省電力 15.5 萬度電 / 月，186 萬度電 / 年
- (2) 98 年度導入省電器 471 套
471 家店導入，設備投資 1,872 萬元，共節省電力 63.6 萬度電 / 月，763.2 萬度電 / 年
- (3) 98 年度導入鋼製櫃檯 400 套
導入 400 套，投資 3,474 萬元，減少砍伐樹木 2,000 棵。原本櫃檯採取木製方式，除需砍伐樹木外，其使用年限亦短，且無法回收再利用；鋼製櫃檯，使用年限長，可回收再利用。
- (4) 98 年導入非變頻冰箱加裝變頻器
1,200 家店加裝變頻器，投資 4,500 萬元，共節省電力 79.9 萬度電 / 月，958.8 萬度電 / 年
- (5) 98 年吊燈與騎樓燈白天不點亮，騎樓燈及招牌燈點亮減燈
4,100 家店導入，97 年~ 98 年投資 2,460 萬元，節省電數達 2,706 萬度電 / 年
- (6) 98 年度賣場及騎樓照明系統導入 32W 日光燈具
2705 家店導入，共節省電力 74.3 萬度電 / 月，891.6 萬度電 / 年
- (7) 鎢絲燈泡改省電燈泡 / 咖啡燈箱改 LED 燈
4500/3450 家店導入，共節省電力 40.5 萬度電 / 月，486 萬度電 / 年
- (8) 98 年思樂冰機淡季停機 / 休眠
1763 家店導入，共節省電力 64.5 萬度電 / 月，全年節省電數達 774 萬度電 / 年

2. 消費者食品安全保護：

為確保消費者吃的安心，並為消費者健康把關，每項鮮食產品上市前，我們都會進行不含防腐劑、微生物及包材的嚴格檢驗。2009 年共投入檢驗費 837 萬元；共有 317 項鮮食產品無添加防腐劑。

(四) 改善措施

本公司業已要求各營業門市確實改善，並對各門市加強宣導相關規定。

(五) 因應歐盟環保指令 (RoHS) 之相關資訊：

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

五、勞資關係：

(一) 福利健全

1. 整合集團人事制度與人資系統：

統一超商與所屬關係企業，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。另，為協助同仁有效管理工作、生活、健康等壓力事件，使同仁擁有良好身心與人際互動關係，自 2009 年起委託張老師基金會，提供員工諮商晤談服務與辦理心理健康講座。

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，統一超商遵循「勞工安全衛生法」，落實自主管理作業：

- (1) 建立安全衛生組織：
成立安全衛生委員會與勞安室，以研議、操作安全衛生業務。
- (2) 執行安全衛生管理：
依勞安法訂定公司勞安通報，以供同仁業務執行遵行。
- (3) 實施安全衛生教育訓練與演練：
新進及在職同仁安全衛生教育訓練，並定期舉辦「緊急應變」演練，使同仁掌握逃生技能。
- (4) 實施安全衛生檢查：
a. 檢視是否有不安全的設施並加以改善。
b. 檢測室內空氣品質、水質、照明度及定期清潔消毒。
- (5) 醫療保健：
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) 安全衛生活動：
定期製作「職災案例宣導」，提醒同仁安全衛生的重要性，並達到警惕之效。

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：

- a. 統一超商流通次集團關係企業和統一企業集團成員互調，人員年資照計。
- b. 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：

- (1) 員工不得營私舞弊、挪用或虧欠公款、涉及各項非法行為、違反各種契約、損壞公物與損害公司名譽等行為。

- (2) 員工不得以性要求、具性意味或性別歧視之言語、行為，對他人造成侵犯、影響其工作表現或作為勞務契約成立、報酬、考績、升遷降調、獎懲之交換條件。

- (3) 員工不得送禮或宴請上司，上司得以慰勞部屬辛勞致贈物品或宴請下屬。

- (4) 員工不得與業務相關廠商或個人，做非公務行為之金錢交易活動。

- (5) 員工不得向業務相關廠商或個人拿取任何利益。

- (6) 員工不得擅自以公司名義對外做發表、陳述、展示之行為。

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

- (8) 員工之出勤與各項行為規範，需符合人事彙編之規定。

3. 勞資協商情形：

統一超商視員工為公司最大資產，努力將公司未來願景與同仁的發展目標相結合，並依法召開勞資會議，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：

2010 年 4 月 23 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、商標及服務標章之權利。 2. 本公司每月須給付權利金予美國 7-ELEVEN。	應盡最大能力，管理及擴展在授權領域內經營「超級商店」之義務。並不得於授權領域外依本約從事超級商店之經營業務，或本約終止後一年內在何領域從事超商之經營。
長期借款合同	兆豐國際商業銀行	2009.01.26-2011.01.25	9 億元信用貸款。	無
長期借款合同	兆豐國際商業銀行	2009.09.04-2011.09.03	10 億元信用貸款。	無
長期借款合同	台新國際商業銀行	2009.12.31-2012.12.31	5 億元信用貸款。	無
長期借款合同	中國信託商業銀行	2009.08.26-2012.01.09	16 億元信用貸款。	無
長期借款合同	國泰世華商業銀行	2009.10.29-2012.10.29	6 億元信用貸款。	無
長期借款合同	彰化銀行	2010.01.01-2012.02.28	5 億元信用貸款。	無
長期借款合同	華南商業銀行	2009.06.12-2011.06.12	15 億元信用貸款。	無
長期借款合同	玉山銀行	2009.10.21-2011.10.21	3 億元信用貸款。	無
長期借款合同	台北富邦銀行	2009.08.03-2011.08.03	14 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	臺灣銀行	2009.09.02-2011.09.02	10 億元信用貸款。	無
長期借款合同	瑞穗銀行	2009.10.27-2011.10.27	5 億元信用貸款。	無
長期借款合同	瑞穗銀行	2009.09.28-2012.09.28	10 億元信用貸款。	無
長期借款合同	永豐商業銀行	2009.07.01-2011.06.30	15 億元信用貸款。	無
長期借款合同	農業金庫	2009.08.31-2012.08.31	5 億元信用貸款。	無
長期借款合同	第一銀行	2009.06.06-2011.06.06	15 億元信用貸款。	無
長期借款合同	加拿大豐業銀行	2009.09.21-2011.09.21	10 億元信用貸款。	無
長期借款合同	三菱東京日聯銀行	2009.07.15-2012.07.15	6.9 億元信用貸款。	無
長期借款合同	匯豐銀行	2009.07.01-2011.06.30	700 萬美金信用貸款。	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

年度	項目	最近五年度財務資料 (註一)					當年度截至 2010 年 3 月 31 日財務資料 (註一)
		2005 年	2006 年	2007 年	2008 年	2009 年 (註二)	
	流動資產	6,466,923	7,884,320	13,351,641	16,919,915	17,414,985	17,187,673
	基金及投資	17,664,427	19,248,498	19,277,238	19,847,572	21,280,468	21,595,885
	固定資產	6,954,385	6,851,322	7,644,534	7,803,868	7,619,825	7,455,720
	無形資產	—	73,097	90,380	273,206	282,820	254,901
	其他資產	2,549,690	2,261,529	2,273,719	2,286,031	2,252,397	2,260,142
	資產總額	33,635,425	36,318,766	42,637,512	47,130,592	48,850,495	48,754,321
	流動負債						
	分配前	13,437,482	17,293,024	17,550,683	19,242,516	20,236,262	20,850,809
	分配後	16,816,439	20,805,742	20,772,612	22,575,801	尚未分配	尚未分配
	長期負債	3,320,000	1,114,994	6,700,000	9,100,000	7,100,000	5,000,000
	其它負債	1,704,818	1,927,574	2,132,349	2,340,433	2,593,381	2,585,558
	負債總額						
	分配前	18,462,300	20,335,592	26,383,032	30,682,949	29,929,643	28,436,367
	分配後	21,841,257	23,848,310	29,604,961	34,016,234	尚未分配	尚未分配
	股本	9,151,604	9,151,604	9,151,604	9,151,604	10,396,222	10,396,222
	資本公積	—	—	—	—	5,082	5,082
	保留盈餘						
	分配前	6,022,052	6,465,423	6,575,118	6,872,870	7,820,448	9,426,732
	分配後	2,643,095	2,952,705	3,353,189	3,539,585	尚未分配	尚未分配
	未實現重估增值	—	359,191	469,191	54,010	52,646	52,305
	金融商品未實現損益	—	—	—	258,551	595,033	408,179
	累積換算調整數	-531	6,956	58,567	110,608	56,081	34,093
	未認為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	-4,660	-4,660
	股東權益總額						
	分配前	15,173,125	15,983,174	16,254,480	16,447,643	18,920,852	20,317,954
	分配後	11,794,168	12,470,456	13,032,551	13,114,358	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，2010 年第一季則業經會計師核閱。

註二：截至年報刊印日止，2009 年度之盈餘尚未經股東常會決議分派。

(二) 簡明損益表

單位：除每股盈餘為新台幣元外，餘為新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料 (註一)					當年度截至 2010 年 3 月 31 日財務資料 (註一)
		2005 年	2006 年	2007 年	2008 年	2009 年	
營業收入		\$ 93,673,610	\$ 99,979,618	\$102,363,841	\$102,191,255	\$101,756,386	\$ 26,890,584
營業毛利		28,159,084	30,242,681	31,744,297	32,734,911	32,965,767	8,236,166
營業損益		4,177,040	4,514,001	4,853,533	4,606,924	4,893,463	1,258,043
營業外收入及利益		821,494	903,954	907,093	1,049,789	1,363,859	733,549
營業外費用及損失		367,880	360,367	950,560	1,274,969	1,613,582	58,293
繼續營業部門稅前損益		4,630,654	5,057,588	4,810,066	4,381,744	4,643,740	1,933,299
繼續營業部門稅後損益		3,652,685	3,821,955	3,622,413	3,519,681	4,059,124	1,606,284
會計原則變動之累積影響數		-	373	-	-	-	-
本期損益		3,652,685	3,822,328	3,622,413	3,519,681	4,059,124	1,606,284
每股盈餘 (元)		3.99	4.18	3.96	3.39	3.90	1.55

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，2010 年第一季則業經會計師核閱。

註二：截至年報刊印日止，2009 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
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	林東翹	陳美姿	修正式無保留意見
2008 年	資誠會計師事務所	蔡金拋	陳美姿	修正式無保留意見
2009 年	資誠聯合會計師事務所	張明輝	蔡金拋	修正式無保留意見
2010 年第一季	資誠聯合會計師事務所	陳美姿	蔡金拋	保留式核閱意見

註：2010 年度第一季財務報告係經會計師核閱，然其中對採權益法評價之長期股權投資所認列之投資損益及附註十一等資料，係依各被投資公司同期自編未經會計師核閱之財務報表評價及揭露，因此會計師據此出具保留式核閱報告。

(四) 最近五年度更換會計師說明：

因資誠聯合會計師事務所內部工作調整，本公司自 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張明輝及蔡金拋會計師，2010 年度起之財務報表查核簽證會計師變更為陳美姿及蔡金拋會計師。

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 2010 年 3 月 31 日財務資料 (註一)
		2005	2006	2007	2008	2009	
財務結構	負債佔資產比率 (%)	54.89	55.99	61.88	65.10	61.27	58.33
	長期資金佔固定資產比率 (%)	265.92	249.56	300.27	327.37	341.49	339.58
償債能力	流動比率 (%)	47.83	45.59	76.07	87.93	86.06	82.43
	速動比率 (%)	21.23	23.82	54.22	66.98	68.25	68.06
	利息保障倍數	61.41	74.54	56.18	29.41	112.91	209.22
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)	26.08	24.42	24.00	22.09	22.05	6.67
	應付款項週轉率 (次)	11.44	10.20	9.62	7.91	6.46	1.84
	平均銷貨日數	14.00	15.00	15.00	17.00	17.00	13.00
	固定資產週轉率 (次)	13.47	14.59	13.39	13.09	13.35	3.61
總資產週轉率 (次)	2.78	2.75	2.40	2.17	2.08	0.55	

項目	年度	最近五年度財務分析 (註一)					當年度截至2010年3月31日財務資料 (註一)	
		2005	2006	2007	2008	2009		
獲利能力	資產報酬率 (%)	11.81	11.08	9.34	8.10	8.52	3.39	
	股東權益報酬率 (%)	24.73	24.54	22.47	21.53	22.95	8.54	
	占買收資本比率 (%)	營業利益	45.64	49.32	53.03	50.34	47.07	12.10
		稅前純益	50.60	55.26	52.56	47.88	44.67	18.06
	純益率 (%)	3.90	3.82	3.54	3.44	3.99	5.97	
	每股盈餘 (元)	追溯前	3.99	4.18	3.96	3.85	3.90	1.55
追溯後		3.99	4.18	3.96	3.39	3.90	1.55	
現金流量	現金流量比率 (%)	57.50	52.59	34.67	28.49	36.79	23.76	
	現金流量允當比率 (%)	87.68	99.63	103.09	89.68	101.03	113.66	
	現金再投資比率 (%)	18.21	22.05	8.43	6.68	13.97	12.57	
槓桿度	營運槓桿度	2.07	2.02	1.86	1.93	1.78	1.72	
	財務槓桿度	1.02	1.02	1.02	1.03	1.01	1.01	

請說明最近二年度各項財務比率變動原因。(若增減變動未達20%者可免分析)

- 利息保障倍數：主要係因2009年度償還部份銀行長期借款，致使帳上利息費用減少所致。
- 現金再投資比率：主要係因2009年營運活動之現金流量較去年同期大幅成長所致。

註一：上列各年度財務資料均經會計師查核簽證，2010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 139 頁。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止財務週轉困難之情事：本公司及關係企業無財務週轉困難之情事。

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：新台幣仟元

項目	年度	2008 年度	2009 年度	差異	
				增(減)金額	變動比例 %
流動資產		16,919,915	17,414,985	495,070	2.93%
長期投資		19,847,572	21,280,468	1,432,896	7.22%
固定資產		7,803,868	7,619,825	(184,043)	-2.36%
無形資產		273,206	282,820	9,614	3.52%
其他資產		2,286,031	2,252,397	(33,634)	1.47%
資產總額		47,130,592	48,850,495	1,719,903	3.65%
流動負債		19,242,516	20,236,262	993,746	5.16%
長期負債		9,100,000	7,100,000	(2,000,000)	-21.98%
其他負債		2,340,433	2,593,381	252,948	10.81%
負債總額		30,682,949	29,929,643	(753,306)	-2.46%
股本		9,151,604	10,396,223	1,244,619	13.60%
資本公積		—	5,082	5,082	—
保留盈餘		6,872,870	7,820,448	947,578	13.79%
股東權益總額		16,447,643	18,920,852	2,473,209	15.04%

1. 最近二年度增減比例變動分析說明：

- (1) 長期負債減少：主要係本年度償還部份銀行長期借款所致。
- 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。
- 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：新台幣仟元

項目	年度	2008 年度	2009 年度	差異	
				增(減)金額	變動比例 %
營業收入		102,191,255	101,756,386	(434,869)	-0.43%
營業毛利		32,734,911	32,965,767	230,856	0.71%
營業費用		28,127,987	28,072,304	(55,683)	-0.20%
營業淨利		4,606,924	4,893,463	286,539	6.22%
營業外收入及利益		1,049,789	1,363,859	314,070	29.92%
營業外費用及損失		1,274,969	1,613,582	338,613	26.56%
繼續營業部門稅前淨利		4,381,744	4,643,740	261,996	5.98%
所得稅費用		862,063	584,616	(277,447)	-32.18%
會計原則變動累計影響數		—	—	—	—
本期淨利		3,519,681	4,059,124	539,443	15.33%

1. 增減比例變動分析說明：

- (1) 營業淨利增加：主要係因持續進行產品結構調整及新服務之提供，帶動營業毛利增加，以及有效控制經營成本所致。
 - (2) 營業外收入及利益增加：主要係因本公司於 2009 年認列加拿大大統華超市之處分利得共 9.54 億元所致。
 - (3) 營業外費用及損失增加：主要係因本公司於 2009 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 14.50 億元減損損失。
 - (4) 所得稅費用減少：主要係因部分業外轉投資事業進行減資，產生所得稅利益所致。
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：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動淨現金流量	全年現金流出量	現金剩餘（不足）數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
5,511,944	7,444,920	(7,653,364)	5,303,500	—	—

- 營業活動：來自營業活動之淨現金流入約 74.45 億元，主要係因本公司獲利穩定，因而維持穩定的現金流入。
- 投資活動：來自投資活動之淨現金流出約 37.71 億元，主要係本年度新增長期股權投資及購置營業相關之固定資產。
- 融資活動：來自融資活動之淨現金流出約 38.82 億元，主要係本年度償還部分銀行長期借款及發放現金股利所致。

(二) 現金不足額之補救措施及流動性分析：本公司無現金不足額之情形。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘（不足）數額	現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
5,303,500	6,460,069	(5,665,611)	6,097,958	—	—

- 營業活動：2010 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：主要係支付購置固定資產價款及新增長期股權投資等。
- 融資活動：主要係預估支付現金股利。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：

單位：新台幣仟元

計劃項目	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				
				2007 年度	2008 年度	2009 年度	2010 年度	2011 年度
投資新門市店	營運資產及金融機構	各年度	4,046,342	938,528	662,490	466,142	989,591	989,591
購買 P.O.S. 設備	營運資產及金融機構	各年度	361,204	125,582	48,230	25,800	80,796	80,796
既有門市重新裝潢	營運資產及金融機構	各年度	1,622,140	260,696	125,880	192,866	521,349	521,349
門市其他設備新增 / 汰換	營運資產及金融機構	各年度	3,160,154	1,162,287	734,310	275,689	493,934	493,934

(二) 預計可能產生效益：

- 預計可增加之產銷量、值及毛利：

單位：新台幣仟元

年度	項目	銷售值	毛利
2010	投資新門市店	290,121	93,825
2011	投資新門市店	285,128	92,781
2012	投資新門市店	285,916	93,609
2013	投資新門市店	285,916	93,609
2014	投資新門市店	285,916	93,609

- 預計可產生之其他效益說明：

本年度資本支出主要用於提升門市店質，預計可產生效益如下：

- 提供顧客更佳之商品品質與消費經驗。
- 增加商品陳列之豐富性與多元性，並提供顧客更舒適之購物空間。

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、菲律賓及越南。在中國事業的投資佈局方面，2009年統一超商取得上海7-ELEVEN經營授權，並引進Mister Dount等餐飲事業，為中國的消費者帶來全新的生活體驗。

(二) 轉投資獲利或虧損之主要原因：

本公司2009年度重要之長期投資情形如下：

單位：新台幣仟元

公司	說明	2009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)		350,000	處於經營初期，營運獲利模式尚未穩定，故仍處於虧損狀態。
統一超商(上海)便利有限公司		470,000	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2010年度預計主要長期投資情形如下：

公司	說明	2010年預計投資金額
	上海莎都餐飲管理有限公司	新台幣1,800萬元
	統一百華(股)公司(阪急百貨)	新台幣5億6,000萬元

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。
2. 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。
3. 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。
4. 稽核室透過風險評估及法令規範，擬定年度稽核計畫與自行檢查程序及方法，藉由稽核計畫及自行檢查作業之執行，不斷對以上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

1. 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

(1) 利率變動：

央行自 97 年第四季為刺激景氣開始調降利率，98 年度公司整體借款利息支出因此受益而走低。因應措施：將持續觀察利率走勢，利用其他資本市場籌資管道及與各金融機構往來議價，將公司融資成本控制在市場利率相對之低點。

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

(3) 通貨膨脹：

98 年消費者物價指數下跌 0.87%，躉售物價指數下跌 8.74%，產生通貨緊縮情形。因應措施：本公司透過改善產品組合及創新經營模式，並搭配多元的行銷策略，以降低未來通貨膨脹帶來之成本增加壓力及對公司營運之影響。

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

(1) 公司政策：

本公司專注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。

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

a. 資金貸與他人：無

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	2009 年之背書保證餘額		截至 2010 年 03 月 31 日止之背書保證餘額	
捷強行銷(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	182,284 仟元	新台幣	184,133 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
二十一世紀	本公司之子公司	新台幣	60,000 仟元	新台幣	60,000 仟元
安源通訊	業務往來關係	新台幣	22,540 仟元	新台幣	22,540 仟元
統一精工	本公司之子公司	美金	2,000 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：新台幣仟元

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				
		2009年12月31日	2008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) icash 悠遊卡

icash 與悠遊卡策略聯盟，共同推出兼具購物及交通票証功能的「icash 悠遊卡」，屆時民衆持「icash 悠遊卡」可搭乘捷運、公車等大衆交通工具外，更可跨通路使用，預計使用通路超過 10,000 個據點，為民衆實現便利生活新願景。

(2) MVNO (虛擬移動通信業者)

結合集團關係企業行銷資源，開發全方位吃喝玩樂及食衣住行優惠的月租型電信服務資費方案，除月租費全抵通話費外，可再獲得免費的 7-ELEVEN 商品兌換券，以滿足消費者申辦月租型門號服務的需求。

(3) VPP (ibon 遊戲點數儲值) 系統投資

透過虛擬點數販售系統，滿足消費者多元化的點數商品購買需求，簡化門市作業並避免缺貨損失。

(4) 高鐵售票

與台灣高鐵合作，開發 QR_CODE 機制，旅客可直接於 7-ELEVEN 門市完成訂付取動作，亦可於網路或語音完成訂票付款，於 7-ELEVEN 門市進行取票。屆時直接憑門市票券即可搭乘高鐵列車，不需額外更換票券。

(5) ibon 加裝讀卡機

導入須插卡或感應卡片的業務，如自然人憑證相關申辦服務導入，並可將 icash 紅利點數活動導引到 ibon 進行兌換，除可減低櫃檯的作業之外，更可透過 ibon 兌點提升點數兌換活動多樣化與提升點數價值。

(6) 2010 年系統相關研發費用預估約 3,400 萬元

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：

為因應上市櫃公司應於 2013 年開始全面採用國際會計準則 (IFRS)，本公司已於 2009 年成立跨部門專案小組負責推動，並訂定集團內關係企業之因應計劃。另公司業也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：本公司無此情形。

8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司無此情形。

9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司無此情形。

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：本公司無此情形。

11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司無此情形。

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：本公司無此情形。

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) 2009 年度關係企業合併營業報告書：請參閱第 140 頁～第 151 頁。
 (二) 2009 年度關係報告書：請參閱第 152 頁～第 155 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	2009 年
營業利益率 (%)	4.51%	4.81%
純益率 (%)	3.44%	3.99%
每股盈餘 (元)	3.39	3.90
股東權益報酬率 (%)	21.53%	22.95%
存貨週轉率 (次)	22.09 次	22.05 次

二、資產負債評價科目提列方式的評估依據及基礎

(一) 備抵呆帳與備抵存貨跌價及呆帳損失

資產負債評價科目	評價依據	評價基礎
備抵呆帳	帳齡分析法	應收帳款逾一年以上且回收性低者，提列備抵呆帳 (提列比率 100%)
備抵存貨跌價及呆滯損失	成本與市價 (重置成本或淨變現價值) 孰低	成本採零售價法估算，相關評價依照財務會計準則公報第十號規定處理

(二) 金融資產

1. 公平價值變動列入損益之金融資產

- 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。
- 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

- 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。
- 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。
- 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。
 - 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。自民國 2009 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。

(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：新台幣仟元

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

項目	2009年12月31日	2008年12月31日
股東權益當期調整之金額	\$ —	\$ 5,070
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：7 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（67 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	140
8. 關係報告書	152

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
高清憑	<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；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有限公司；統一超商納閩島控股有限公司；英屬維京群島商統一超商藥妝事業中國控股有限公司；英屬維京群島商統一超商餐飲事業中國控股有限公司；英屬維京群島商統一超商超市中國控股有限公司；英屬維京群島商統一超商維京控股有限公司；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；統一藥品(股)公司；統仁藥品(股)公司；統一星巴克(股)公司；統一百華(股)公司；統德行銷(股)公司；統一生命科技(股)公司；開南木業(股)公司；凱欣生物科技(股)公司；凱友投資(股)公司；凱南投資(股)公司；統宇投資(股)公司；統一實業(股)公司；張家港統清食品有限公司；統一企業(中國)投資有限公司；哈爾濱統一企業有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；統一超商(上海)便利有限公司.；President Global Corp.</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；President Coffee (Cayman) Holdings Ltd.；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；開發國際投資(股)公司；東鼎液化瓦斯興業(股)公司；觀塘工業專用港(股)公司；大統營實業(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股份有限公司；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；Kai Nan (BVI) Investment Co.,Ltd.；Uni-President Southeast Asia Holdings Ltd.；President International Trade & Investment Corp.；英屬維京群島商統一超商維京控股有限公司；英屬維京群島商統一超商中國控股有限公司；統一超商納閩島控股有限公司；英屬維京群島商統一超商藥妝事業中國控股有限公司；英屬維京群島商統一超商超市中國控股有限公司；英屬維京群島商統一超商餐飲事業中國控股有限公司；統一亞洲控股有限公司；統超維京控股有限公司；Presiclerc limited；President (BVI) International Investment Holdings Ltd.；Uni-President Logistics(BVI) Holdings Limited；President Energy Development (Cayman Islands) Ltd.</p>
徐重仁	<p>董 事 長：統一生活事業(股)公司；首阜企業管理顧問(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；仁暉投資(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統一蘭陽藝文(股)公司；統一資訊(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；樂清服務(股)公司；統一多拿滋(股)公司；台灣無印良品(股)公司；捷盟行銷(股)公司；統一時尚事業(股)公司；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；統一超商香港控股公司；統一精工(股)公司</p> <p>副 董 事 長：統一百華(股)公司；統一開發(股)公司；統正開發(股)公司</p> <p>董 事：統一星巴克(股)公司；酷聖石冰淇淋(股)公司；統一藥品(股)公司；統一聖娜多堡(股)公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；統合開發(股)公司；家福(股)公司；統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；統一超商(上海)便利有限公司；上海統超物流有限公司；統一棒球隊(股)公司；統仁藥品(股)公司；Philippine Seven Corp.；統一咖啡開曼控股有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；統一國際開發(股)公司；大葉高島屋百貨(股)公司；南聯國際貿易(股)公司；山東統一銀座商業有限公司；英屬維京群島商清中國控股有限公司；坤基創業投資(股)公司；統一超商午茶開曼控股有限公司；統超行銷(股)公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；統樂開發事業(股)公司、Presiclerc Limited</p> <p>總 經 理：仁暉投資(股)公司</p>
林隆義	<p>董 事 長：統義玻璃工業(股)公司；統一生機開發(股)公司；冠亞生技(股)公司</p> <p>副 董 事 長：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；大統營實業(股)公司；康那香企業(股)公司；統一生命科技股份有限公司；統一生活事業(股)公司；開南木業(股)公司；台灣神隆(股)公司；統一企業中國控股有限公司；張家港統清食品有限公司；哈爾濱統一企業有限公司；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；萬通票券金融(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：統一數納(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；統亨企業(股)公司；統舜企業(股)公司；統健實業(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 (Vietnam) Co.,Ltd.；Uni-President (Thailand) Ltd.；Uni-President Foods Corp.；Uni-President (Philippines) Corp.；廣州統一健康食品科技有限公司；新疆統一企業食品有限公司；北京統一食品有限公司；武漢統一企業食品有限公司；昆山統一企業食品有限公司；成都統一企業食品有限公司；廣州統一企業有限公司；潘陽統一企業有限公司；合肥統一企業有限公司；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(上海)商貿有限公司；鄭州統一企業有限公司；巴馬統一礦泉水有限公司</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；統超行銷(股)公司；統樂開發事業(股)公司；統合開發(股)公司；統一渡假村(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；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；光泉牧場(股)公司；光泉食品(股)公司；萬通票券金融(股)公司；台灣神隆(股)公司；張家港統清食品有限公司；哈爾濱統一企業有限公司；昆山統萬微生物科技股份有限公司；統萬珍糧食品有限公司；統一嘉吉(東莞)飼料蛋白科技有限公司；今麥郎飲品(北京)有限公司；煙台統利飲料工業有限公司；統一國際(香港)有限公司；皇茗企業管理諮詢(上海)有限公司；皇茗資本有限公司；統一企業香港控股公司；President Energy Development (Cayman) 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</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；冠亞生技(股)公司；聯合創業投資(股)公司；程智科技(股)公司；Origene Technologies Inc.；AndroSciences Corp.；Aurora Imaging Technology, Inc.；U-Systems Inc.；紅心辣椒娛樂科技(股)份有限公司；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.；統一企業香港控股有限公司；新世紀資通(股)公司；統一東京(股)公司；統一東京小客車租賃(股)公司</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；統一開發(股)公司；統宇投資(股)公司；大統營實業(股)公司；萬通票券金融(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</p>
張簡雲輝	<p>董 事 長：酷聖石冰淇淋(股)公司；統一聖娜多堡(股)公司；PCSC(Vietnam) Supermarket Co., Ltd.</p> <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；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；統一聖娜多堡(股)公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；統一超商(上海)便利有限公司；上海統超物流有限公司；統一多拿滋(股)公司；台灣無印良品(股)公司；Philippine Seven Corp.；統一時尚事業(股)公司；統一蘭陽藝文(股)公司；寵物達人(股)公司；樂清服務(股)公司；博客來數位科技(股)公司；統一生機開發(股)公司；統一超商午茶開雙控股有限公司；統一多拿滋(上海)食品有限公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(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>
洪鶴儀	無
殷建禮	<p>董 事：萬通票券金融(股)公司；Uni-President (Vietnam) Co., Ltd.；昆山統萬微生物科技有限公司</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；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；統立開發(股)公司；統一東京(股)公司；統一東京小客車租賃(股)公司</p>
吳琮斌	<p>監 察 人：統一證券投資信託(股)公司、統圓事業(股)公司、德記洋行(股)公司</p>

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；首卓企業管理顧問(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(股)公司；仁暉投資(股)公司；大智通文化行銷(股)公司；統一蘭陽藝文(股)公司；統一資訊(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；樂清服務(股)公司；統一多拿滋(股)公司；台灣無印良品(股)公司；捷盟行銷(股)公司；統一時尚事業(股)公司；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；統一超商香港控股公司；統一精工(股)公司</p> <p>副 董 事 長：統一百華(股)公司；統一開發(股)公司；統一正開發(股)公司</p> <p>董 事：統一星巴克(股)公司；酷聖石冰淇淋(股)公司；統一藥品(股)公司；統一聖娜多堡(股)公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；統一開發(股)公司；家福(股)公司；統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；統一超商(上海)便利有限公司；上海統超物流有限公司；統一棒球隊(股)公司；統一藥品(股)公司；Philippine Seven Corp.；統一咖啡開曼控股有限公司；上海統一星巴克咖啡有限公司；統一國際開發(股)公司；大業高島屋百貨(股)公司；南聯國際貿易(股)公司；山東統一銀座商業有限公司；英屬維京群島樂清中國控股有限公司；坤基創業投資(股)公司；統一超商午茶開曼控股有限公司；統一超行銷(股)公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；統樂開發事業(股)公司、Presiclerc Limited.</p> <p>總 經 理：仁暉投資(股)公司</p>
謝健南	<p>董 事 長：安源通訊(股)公司；安源資訊(股)公司</p> <p>董 事：仁暉投資(股)公司；統一資訊(股)公司；金財通商務科技服務(股)公司；統一超行銷(股)公司；捷盟行銷(股)公司；博客來數位科技(股)公司；Philippine Seven Corp.；台灣樂天市場(股)公司；統一武藏野(股)公司；首卓企業管理顧問(股)公司；統一超商香港控股公司；大智通文化行銷(股)公司</p> <p>總 經 理：博客來數位科技(股)公司</p>
張簡雲輝	<p>董 事 長：酷聖石冰淇淋(股)公司；統一聖娜多堡(股)有限公司；PCSC(Vietnam) Supermarket Co., Ltd.</p> <p>副 董 事 長：統一皇帽汽車百貨(股)公司</p> <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；山東統一銀座商業有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；二十一世紀生活事業(股)公司；統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；統一超商(上海)便利有限公司；上海統超物流有限公司；統一多拿滋(股)公司；台灣無印良品(股)公司；Philippine Seven Corp.；統一時尚事業(股)公司；統一蘭陽藝文(股)公司；寵物達人(股)公司；樂清服務(股)公司；博客來數位科技(股)公司；統一生機開發(股)公司；統一超商午茶開曼控股有限公司；統一多拿滋(上海)食品有限公司；統一速達(股)公司；統一客樂得服務(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：統一午茶風光(股)公司；統智科技(股)公司；英屬蓋曼群島數位通國際網路有限公司；安源資訊(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；金財通商務科技服務(股)公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；安源通訊(股)公司；統一聖娜多堡(股)有限公司；統一精工(股)有限公司；統一佳佳(股)公司；</p> <p>監 察 人：統一超商東京行銷株式會社；統一多拿滋(上海)食品有限公司；數位通國際網路(股)公司；統一星巴克(股)公司</p>
黃千里	<p>董 事 長：統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；上海統超物流有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一多拿滋(上海)食品有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；</p> <p>董 事：統一多拿滋(上海)食品有限公司；統一超商午茶開曼控股有限公司；山東統一銀座商業有限公司</p> <p>監 察 人：仁暉投資(股)公司</p> <p>總 經 理：統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；統一超商(上海)便利有限公司；上海統超物流有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司</p>
陳瑞堂	董 事：統一武藏野(股)公司；首卓企業管理顧問(股)公司
李志明	無
蔡篤昌	<p>董 事 長：統一超商東京行銷株式會社</p> <p>董 事：統一超商(上海)便利有限公司；統一百華(股)公司；統一生機開發(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；統一超行銷(股)公司</p>
林文慶	<p>董 事 長：統一佳佳(股)公司</p> <p>董 事：統一超商午茶開曼控股有限公司</p> <p>監 察 人：樂清服務(股)公司；酷聖石冰淇淋(股)公司；統一午茶風光(股)公司；統一午茶風光(上海)餐飲有限公司；上海統超物流有限公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一多拿滋(股)公司；統一速達股份有限公司；四川統一量販超市有限公司；成都統一量販超市有限公司；統一生活事業(股)有限公司；統一精工(股)有限公司；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>
王文貴	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
楊燕申	<p>董 事：酷聖石冰淇淋(股)公司；上海酷聖石冰淇淋有限公司；統一超商東京行銷株式會社；Philippine Seven Corp.；寵物達人(股)公司；樂清服務(股)公司；博客來數位科技(股)公司；統一佳佳(股)公司；二十一世紀生活事業(股)公司；Presiclerc Limited</p> <p>監 察 人：統一時尚事業(股)公司；統一資訊(股)公司</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：統一超商(上海)有限公司；台灣無印良品(股)公司；統一百華(股)公司；寵物達人(股)公司；博客來數位科技(股)公司；統一藥品股份有限公司；統一聖娜多堡(股)有限公司；山東統一銀座商業有限公司；武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司；首卓企業管理顧問(股)公司；統一佳佳(股)公司；上海統一星巴克咖啡有限公司</p>
賴新地	監 察 人：統一蘭陽藝文(股)公司

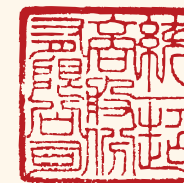
統一超商股份有限公司

日期：99年3月19日

本公司民國 98 年度之內部控制制度，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. 風險評估及回應，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，認為本公司於民國 98 年 12 月 31 日之內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國 99 年 3 月 19 日董事會通過，出席董事 9 人中，有 0 人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

統一超商股份有限公司



董事長：高清愿 簽章



總經理：徐重仁 簽章



統一超商股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

董事會送送九十八年度營業報告書、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

本公司九十九年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：殷建禮



中華民國九十九年三月二十二日

統一超商股份有限公司監察人審查報告書

茲 准

董事會送送九十八年度營業報告書、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

本公司九十九年度股東常會

統一超商股份有限公司

監察人：凱友投資股份有限公司

法人代表：吳琮斌



中華民國九十九年三月二十二日

統一超商股份有限公司財務報告

會計師查核報告

(99) 財審報字第09003406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九十八年及九十七年十二月三十一日之資產負債表，暨民國九十八年及九十七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九十八及九十七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；民國九十八及九十七年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資損益淨額，分別為投資收益新台幣 21,354 仟元及新台幣 122,025 仟元，截至民國九十八年及九十七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 497,064 仟元及新台幣 756,049 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九十八年及九十七年十二月三十一日之財務狀況，暨民國九十八年及九十七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九十八及九十七年度之合併財務報表，並經本會計師出具修正式無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資誠聯合會計師事務所
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
中華民國九十九年三月十九日

統一超商股份有限公司

資產負債表

民國98年及97年12月31日
單位：新台幣仟元

資產	98年12月31日		97年12月31日		負債及股東權益	98年12月31日		97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))	\$ 5,303,500	11	\$ 5,511,944	12	應付票據	\$ 786,510	2	\$ 988,438	2
公平價值變動列入損益之金融資產 – 流動 (附註四(二))	7,260,695	15	6,150,258	13	應付票據 – 關係人(附註五)	3,826,373	8	3,697,432	8
應收帳款淨額(附註五)	348,249	1	379,779	1	應付帳款	283,709	—	301,376	1
其他應收款(附註五)	608,406	1	630,143	1	應付帳款 – 關係人(附註五)	5,789,587	12	5,407,261	11
存貨(附註三及四(三))	2,945,944	6	3,294,205	7	應付所得稅(附註四(十四))	10,466	—	275,156	1
預付款項(附註七)	657,527	1	737,133	2	應付費用(附註四(九)及五)	2,024,935	4	1,799,747	4
其他流動資產(附註四(十四))	290,664	1	216,453	—	其他應付款項(附註四(十))	5,968,065	12	5,324,060	11
流動資產合計	17,414,985	36	16,919,915	36	預收款項(附註四(十一))	1,546,617	3	1,449,046	3
基金及投資					流動負債合計	20,236,262	41	19,242,516	41
備供出售金融資產 – 非流動(附註四(四))	860,639	2	524,157	1	長期負債				
以成本衡量之金融資產 – 非流動(附註四(五))	10,317,015	21	11,495,959	24	長期借款(附註四(十二))	7,100,000	15	9,100,000	19
採權益法之長期股權投資(附註四(六)及五)	10,102,814	20	7,791,808	17	長期負債合計	7,100,000	15	9,100,000	19
預付長期投資款	—	—	35,648	—	其他負債				
基金及投資合計	21,280,468	43	19,847,572	42	應計退休金負債(附註四(十三))	337,752	—	339,057	1
固定資產(附註四(七))					存入保證金	1,887,719	4	1,903,229	4
成本					其他負債 – 其他	367,910	1	98,147	—
土地	1,431,598	3	1,431,598	3	其他負債合計	2,593,381	5	2,340,433	5
房屋及建築	905,216	2	905,216	2	負債總計	29,929,643	61	30,682,949	65
營業器具	11,308,631	23	10,894,687	23	股東權益				
租賃改良	5,223,737	11	4,878,664	10	股本(附註四(十五))				
其他設備	105,13	—	11,243	—	普通股股本	10,396,222	21	9,151,604	19
重估增值	55,374	—	55,374	—	資本公積				
成本及重估增值	18,935,069	39	18,176,782	38	處分資產增益	5,082	—	—	—
減：累計折舊	(11,315,244)	(23)	(10,396,494)	(22)	保留盈餘(附註四(十五)(十六))				
未完工程及預付設備款	—	—	23,580	—	法定盈餘公積	3,640,091	8	3,288,123	7
固定資產淨額	7,619,825	16	7,803,868	16	未分配盈餘	4,180,357	9	3,584,747	8
無形資產					股東權益其他調整項目				
電腦軟體成本	282,820	—	273,206	1	未實現重估增值	52,646	1	54,010	—
其他資產					金融商品之未實現損益(附註四(四)及十)	595,033	—	258,551	—
出租資產(附註四(八)及七)	1,276,728	3	1,290,897	3	累積換算調整數	56,081	—	110,608	—
存出保證金(附註七)	965,762	2	982,474	2	未認為退休金成本之淨損失(附註四(十三))	(4,660)	—	—	—
其他資產 – 其他	9,907	—	12,660	—	股東權益總計	18,920,852	39	16,447,643	35
其他資產合計	2,252,397	5	2,286,031	5	重大承諾及或有事項(附註五及七)				
資產總計	\$ 48,850,495	100	\$ 47,130,592	100	負債及股東權益總計	\$ 48,850,495	100	\$ 47,130,592	100

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十九年三月十九日查核報告。

統一超商股份有限公司

損益表

民國98年及97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）

	98年度		97年度	
	金額	%	金額	%
營業收入				
銷貨收入	\$ 98,381,852	97	\$ 98,437,069	96
其他營業收入(附註五)	3,374,534	3	3,754,186	4
營業收入合計	101,756,386	100	102,191,255	100
營業成本				
銷貨成本(附註五)	(68,790,619)	(68)	(69,456,344)	(68)
營業毛利	32,965,767	32	32,734,911	32
營業費用(附註四(十八)及五)				
推銷費用	(25,955,712)	(25)	(26,038,278)	(26)
管理及總務費用	(2,116,592)	(2)	(2,089,709)	(2)
營業費用合計	(28,072,304)	(27)	(28,127,987)	(2)
營業淨利	4,893,463	5	4,606,924	4
營業外收入及利益				
金融資產評價利益	465	—	230	-
採權益法認列之投資收益(附註四(六))	547,390	—	-	-
股利收入	36,214	—	146,261	-
處分固定資產利益	-	—	96,790	-
處分投資利益	5,290	—	33,224	-
租金收入(附註五)	76,072	—	74,964	-
什項收入(附註五)	698,428	1	698,320	1
營業外收入及利益合計	1,363,859	1	1,049,789	1
營業外費用及損失				
利息費用	(41,494)	-	(154,248)	-
採權益法認列之投資損失(附註四(六))	-	-	(509,898)	-
處分固定資產損失	(53,885)	-	-	-
減損損失(附註四(五))	(1,450,438)	(1)	(559,489)	(1)
什項支出	(67,765)	—	(51,334)	—
營業外費用及損失合計	(1,613,582)	(1)	(1,274,969)	(1)
繼續營業單位稅前淨利	4,643,740	5	4,381,744	4
所得稅費用(附註四(十四))	(584,616)	(1)	(862,063)	(1)
本期淨利	\$ 4,059,124	4	\$ 3,519,681	3
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(附註四(十七))	\$ 4.47	\$ 3.90	\$ 4.21	\$ 3.39
本期淨利	\$ 4.47	\$ 3.90	\$ 4.21	\$ 3.39
稀釋每股盈餘(附註四(十七))	\$ 4.45	\$ 3.89	\$ 4.20	\$ 3.38
本期淨利	\$ 4.45	\$ 3.89	\$ 4.20	\$ 3.38

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十九年三月十九日查核報告。

統一超商股份有限公司

股東權益變動表

民國98年及97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				金融商品之 未實現損益	累積換算調整數	未認為退休金成本之 淨損失	合計
		資本公積— 處分資產增益	法定盈餘公積	未分配盈餘	未實現重估增值				
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
民國96年度盈餘指撥及分派：									
提列法定盈餘公積	—	—	362,241	(362,241)	—	—	—	—	—
員工紅利	—	—	—	(260,814)	—	—	—	—	(260,814)
董監事酬勞	—	—	—	(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	\$ 9,151,604	\$ —	\$ 3,288,123	\$ 3,584,747	\$ 54,010	\$ 258,551	\$ 110,608	\$ —	\$ 16,447,643
98 年 度									
98年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ —	\$ 3,288,123	\$ 3,584,747	\$ 54,010	\$ 258,551	\$ 110,608	\$ —	\$ 16,447,643
民國97年度盈餘指撥及分派(註)：									
提列法定盈餘公積	—	—	351,968	(351,968)	—	—	—	—	—
股票股利	1,244,618	—	—	(1,244,618)	—	—	—	—	—
現金股利	—	—	—	(1,866,928)	—	—	—	—	(1,866,928)
98年度淨利	—	—	—	(4,059,124)	—	—	—	—	4,059,124
固定資產未實現重估增值	—	—	—	—	(1,364)	—	—	—	(1,364)
處分資產增益	—	5,082	—	—	—	—	—	—	5,082
金融商品未實現損益變動數	—	—	—	—	—	336,482	—	—	336,482
未認為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	—	—	(4,660)	(4,660)
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	—	(54,527)	—	(54,527)
98年12月31日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 3,640,091	\$ 4,180,357	\$ 52,646	\$ 595,033	\$ 56,081	(\$ 4,660)	\$ 18,920,852

註：民國97年度員工紅利\$191,805及董監事酬勞\$31,968已於民國年度之損益表中扣除。請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十九年三月十九日查核報告。

統一超商股份有限公司

現金流量表

民國98年及97年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	98年度	97年度
營業活動之現金流量		
本期淨利	\$ 4,059,124	\$ 3,519,681
調整項目		
金融資產評價利益	(465)	(230)
備抵呆帳(迴轉收入)提列數	5,502	(2,801)
折舊費用	1,744,345	1,778,671
出租資產折舊費用	14,170	14,170
各項攤提	106,796	22,783
處分以成本衡量之金融資產損失	—	321
金融資產減損損失	1,450,438	559,489
採權益法之長期股權投資現金股利	328,458	315,143
採權益法認列之投資(收益)損失	(547,390)	509,898
處分固定資產損失(利益)淨額	53,885	(96,790)
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	(1,109,972)	(3,460,028)
應收帳款	26,069	(28,082)
其他應收款	21,731	(220,880)
存貨	348,261	(301,457)
預付款項	79,606	104,967
遞延所得稅資產	(5,400)	(4,939)
其他流動資產	(60,565)	(21,571)
應付票據	(72,987)	3,432,079
應付帳款	364,659	227,775
應付所得稅	(264,690)	(365,964)
應付費用	225,188	(470,159)
其他應付款	581,891	(428,732)
預收款項	97,571	418,527
應計退休金負債	(1,305)	(18,837)
營業活動之淨現金流入	<u>7,444,920</u>	<u>5,483,034</u>
投資活動之現金流量		
以成本衡量之被投資公司減資退回股款	4,656	—
取得以成本衡量之金融資產價款	(199,300)	(380,000)
出售以成本衡量之金融資產價款	—	133,399
取得採權益法之長期股權投資價款	(2,352,075)	(1,836,605)
採權益法之長期股權投資減資退回股款	145,494	—
採權益法之長期股權投資清算退回股款	19,200	—
預付長期投資款增加	—	(35,648)
購置固定資產付現數	(1,297,814)	(2,098,010)
處分固定資產價款	14,104	394,238
購置電腦軟體成本	(113,268)	(205,609)
存出保證金減少(增加)	8,466	(25,066)
其他資產 - 其他增加	(389)	(3,325)
投資活動之淨現金流出	<u>(3,770,926)</u>	<u>(4,056,626)</u>

	98年度	97年度
融資活動之現金流量		
(償還) 舉借長期借款	(\$ 2,000,000)	\$ 2,400,000
償還應付公司債	—	(1,100,000)
存入保證金(減少) 增加	(15,510)	128,774
發放現金股利	(1,866,928)	(2,928,513)
支付員工紅利	—	(260,814)
支付董監酬勞	—	(32,602)
融資活動之淨現金流出	(3,882,438)	(1,793,155)
本期現金及約當現金減少	(208,444)	(366,747)
期初現金及約當現金餘額	5,511,944	5,878,691
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,303,500	\$ 5,511,944
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 42,988	\$ 163,848
本期支付所得稅	\$ 854,706	\$ 1,232,966
支付部份現金之投資活動		
購置固定資產價款	\$ 1,359,928	\$ 2,081,387
加：期初應付設備款	370,732	387,355
減：期末應付設備款	(432,846)	(370,732)
本期付現數	\$ 1,297,814	\$ 2,098,010

請參閱後附財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十九年三月十九日查核報告

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 98 年 12 月 31 日止,本公司員工人數(含兼職人員)約為 6,300 人。

二、重要會計政策之彙總說明

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

(一) 資產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) 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。

(七) 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。

(八) 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。期末商品跌價及呆滯損失原列營業外收支項下,自民國 98 年 1 月 1 日起,改列於營業成本項下。

(九) 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，採權益法評價並於每季編製合併財務報表。

- 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。

(十) 固定資產及未供營業使用資產

- 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。
- 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，除房屋及建築主要為 50 ~ 55 年，其餘固定資產為 3~15 年
- 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。
- 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。
- 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。

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 退休金計劃

- 退休金辦法屬確定給付退休辦法者，依據精算結果認列淨退休金成本，淨退休金成本包括當期服務成本、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。
- 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。

(十四) 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。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入當期繼續營業部門之所得稅費用(利益)。
- 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。
- 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。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 每股盈餘

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

(十八) 交割日會計

本公司採用交割日會計時，對於交易日及交割日/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。

(十九) 會計估計

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

三、會計變動之理由及其影響

(一) 存貨

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動對本公司民國 98 年度淨利及每股盈餘均無影響。

(二) 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

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
門市週轉金	\$ 516,975	\$ 511,535
活期及支票存款	1,504,277	1,374,325
定期存款	454,537	1,053,038
約當現金		
短期票券	<u>2,827,711</u>	<u>2,573,046</u>
	<u>\$ 5,303,500</u>	<u>\$ 5,511,944</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產—流動

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
交易目的金融資產		
開放型基金	\$ 7,260,000	\$ 6,150,028
評價調整	<u>695</u>	<u>230</u>
	<u>\$ 7,260,695</u>	<u>\$ 6,150,258</u>

(三) 存貨

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
商品	\$ 2,945,944	\$ 3,294,205

	98 年 度	97 年 度
已出售存貨成本	\$ 67,581,101	\$ 68,266,616
其他	<u>1,209,518</u>	<u>1,189,728</u>
	<u>\$ 68,790,619</u>	<u>\$ 69,456,344</u>

(四) 備供出售金融資產—非流動

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
上市公司股票	\$ 265,606	\$ 265,606
評價調整	<u>595,033</u>	<u>258,551</u>
	<u>\$ 860,639</u>	<u>\$ 524,157</u>

(五) 以成本衡量之金融資產—非流動

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
興櫃公司股票	\$ 1,609,160	\$ 1,609,160
非上市櫃公司股票	<u>10,904,740</u>	<u>10,979,151</u>
小計	12,513,900	12,588,311
減：累計減損	<u>(2,196,885)</u>	<u>(1,092,352)</u>
合計	<u>\$ 10,317,015</u>	<u>\$ 11,495,959</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. 本公司以成本衡量之部分金融資產經評估其價值業已減損且回復希望甚小，故分別於民國 98 及 97 年度認列減損損失計 \$1,373,588 及 \$559,489。

(六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	98年12月31日		97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	\$ 2,583,234	100.00	\$ 1,119,135	100.00
統一超商中國控股公司	1,016,835	100.00	1,073,520	100.00
仁暉投資股份有限公司	358,075	100.00	665,350	100.00
統一開發股份有限公司	540,253	20.00	549,473	20.00
統一生活事業股份有限公司	714,255	100.00	548,572	100.00
統一速達股份有限公司	486,722	70.00	363,118	70.00
統一藥品股份有限公司	411,479	73.74	356,217	73.74
統昶行銷股份有限公司	377,385	60.00	353,197	60.00
統一百華股份有限公司	304,983	70.00	271,601	70.00
統一武藏野股份有限公司	415,282	70.00	218,166	40.00
統一蘭陽藝文股份有限公司	253,630	100.00	213,932	100.00
安源資訊股份有限公司	229,281	77.40	24,362	23.07
統一資訊股份有限公司	214,414	56.00	211,664	56.00
大智通文化行銷股份有限公司	177,447	100.00	189,723	100.00
統一精工股份有限公司	598,068	80.87	162,112	63.47
博客來數位科技股份有限公司	165,981	50.03	144,497	50.03
統一星巴克股份有限公司	155,814	30.00	137,331	30.00
樂清服務股份有限公司	161,629	51.00	135,981	51.00
捷盟行銷股份有限公司	133,269	25.00	134,469	25.00
統一聖娜多堡股份有限公司	149,236	100.00	114,600	100.00
金財通商務科技股份有限公司	100,512	53.33	105,992	53.33
酷聖石冰淇淋股份有限公司	92,395	100.00	104,653	100.00
統一時尚事業股份有限公司	18,708	100.00	102,200	100.00
台灣無印良品股份有限公司等	443,927	30.00 ~ 100.00	491,943	30.00 ~ 100.00
	<u>\$ 10,102,814</u>		<u>\$ 7,791,808</u>	

1. 本公司民國 98 及 97 年度採權益法評價認列之長期股權投資收益及投資損失分別計 \$547,390 及 \$509,898，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

	98年12月31日			
	原始成本	重估增值	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,431,598	\$ —	\$ —	\$ 1,431,598
房屋及建築	905,216	55,374	(175,361)	785,229
營業器具	11,308,631	—	(7,706,730)	3,601,901
租賃改良	5,223,737	—	(3,422,820)	1,800,917
其他設備	10,513	—	(10,333)	180
	<u>\$ 18,879,695</u>	<u>\$ 55,374</u>	<u>(\$ 11,315,244)</u>	<u>\$ 7,619,825</u>

	97年12月31日			
	原始成本	重估增值	累計折舊	帳面價值
土地	\$ 1,431,598	\$ —	\$ —	\$ 1,431,598
房屋及建築	905,216	55,374	(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>\$ 18,114,988</u>	<u>\$ 55,374</u>	<u>(\$10,396,494)</u>	<u>\$ 7,803,868</u>

(八) 出租資產

	98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	(62,447)	361,644
	<u>\$ 1,339,175</u>	<u>(\$ 62,447)</u>	<u>\$ 1,276,728</u>

	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>(\$ 42,278)</u>	<u>\$ 1,290,897</u>

(九) 應付費用

	98年12月31日	97年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 1,049,743	\$ 904,822
應付加盟績效獎金	553,030	496,485
應付系統開發維護費	82,032	108,972
其他	340,130	289,468
	<u>\$ 2,024,935</u>	<u>\$ 1,799,747</u>

(十) 其他應付款項

	98年12月31日	97年12月31日
門市代收款項	\$ 5,056,422	\$ 4,425,218
應付購置固定資產價款	432,846	431,410
其他	478,797	467,432
	<u>\$ 5,968,065</u>	<u>\$ 5,324,060</u>

(十一) 預收款項

	98年12月31日	97年12月31日
預收禮券款	\$ 765,326	\$ 818,890
預收I—Cash卡儲值款	748,341	610,188
其他	32,950	19,968
	<u>\$ 1,546,617</u>	<u>\$ 1,449,046</u>

(十二) 長期借款

	98年12月31日	97年12月31日
信用借款	\$ 7,100,000	\$ 2,100,000
聯合授信案	—	\$ 7,000,000
	<u>\$ 7,100,000</u>	<u>\$ 9,100,000</u>
年利率	0.60% ~ 0.66%	1.39% ~ 2.60%

1. 本公司向華南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。

(十三) 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5.9%~7.6%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。

本公司依精算報告列示退休金之相關資訊如下：

(1) 淨退休金成本之內容：

	98 年度	97 年度
服務成本	\$ 45,823	\$ 43,280
利息成本	49,884	51,790
基金資產之預期報酬	(10,076)	(15,584)
攤銷：		
未認列過渡性淨資產	(5,961)	(5,961)
未認列退休金損失	54,696	38,037
淨退休金成本	\$ 134,366	\$ 111,562
有關退休金之精算假設彙總如下：		
折現率	2.25%	2.75%
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	2.25%	1.50%

(2) 退休金提撥狀況表：

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 166,408)	(\$ 173,364)
非既得給付義務	(978,683)	(808,245)
累積給付義務	(1,145,091)	(981,609)
未來薪資增加之影響數	(973,532)	(832,360)
預計給付義務	(2,118,623)	(1,813,969)
退休基金資產公平價值	795,445	671,725
提撥狀況	(1,323,178)	(1,142,244)
未認列過渡性淨資產	(4,967)	(10,928)
未認列退休金損失	950,145	783,049
應計退休金負債	(\$ 378,000)	(\$ 370,123)
既得給付	\$ 197,102	\$ 213,786

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98及97年度本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為\$114,327及\$125,142。

(十四) 所得稅

1. 所得稅費用及應付所得稅：

	98 年度	97 年度
應付所得稅	\$ 10,466	\$ 275,156
遞延所得稅資產淨變動數	(8,525)	(4,939)
當期暫時性差異當期稅率與實現年度稅率影響數	1,705	-
稅法修正之所得稅影響數	1,420	-
以前年度所得稅低(高)估數	33,120	(39,419)
分離課稅所得稅款	745	8,195
預付所得稅	545,685	623,070
所得稅費用	\$ 584,616	\$ 862,063
所得稅費用明細如下：		
當期所得稅費用	\$ 578,999	\$ 858,239
未分配盈餘加徵10%所得稅費用	5,617	3,824
所得稅費用	\$ 584,616	\$ 862,063

2. 遞延所得稅資產明細如下：

	98 年 12 月 31 日		97 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(表列其他資產 - 其他項下)				
暫時性差異				
未實現銷貨折讓	\$ 44,315	\$ 8,863	\$ 22,466	\$ 5,617
呆帳損失	8,212	1,642	5,918	1,479
職工福利	9,957	1,991	—	—
		\$ 12,496		\$ 7,096
非流動項目(表列其他資產 - 其他項下)				
暫時性差異				
投資損失	\$ 535,566	\$ 107,113	\$ 1,091,657	\$ 272,914
減：備抵評價		(107,113)		(272,914)
		\$ —		\$ —

3. 本公司民國 98 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	\$ 13,184	\$ —
自動化設備及技術	7,689	—
投資資源貧瘠或發展遲緩地區支出等	14,243	—
民間機構參與重大公共建設	77,000	—
節約能源設備	571	—

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 96 年度。

5. 本公司有關未分配盈餘明細如下：

	98 年 12 月 31 日	97 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	4,153,534	3,557,924
合計	\$ 4,180,357	\$ 3,584,747

6. 兩稅合一相關資訊：

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 724,114	\$ 867,265

	98 年度(預計)	97 年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	17.43%	33.49%

上列民國 98 年度之預計稅額扣抵比率係以 98 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。

(十五) 股本

1. 本公司於民國 98 年 6 月 10 日經股東會決議以未分配盈餘 \$1,244,618 辦理轉增資，該項增資案業於民國 98 年 7 月 16 日奉行政院金融監督管理委員會核准在案。
2. 截至民國 98 及 97 年 12 月 31 日止，本公司額定股本分別為 \$10,500,000 及 \$9,600,000，流通在外股數分別為 1,039,622,255 股及 915,160,436 股，每股面額均為 10 元。

(十六) 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 98 年 6 月 10 日及 97 年 6 月 13 日，經股東常會決議通過之民國 97 年度及 96 年度盈餘分派案如下：

	97 年度		96 年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 351,968	\$ —	\$ 362,241	\$ —
股票股利	1,244,618	1.36	—	—
現金股利	1,866,928	2.04	2,928,513	3.2
董監事酬勞	—	—	32,602	—
員工現金紅利	—	—	260,814	—
合計	\$ 3,463,514	\$ 3.40	\$ 3,584,170	3.2

上述民國 97 年度盈餘分配情形與本公司民國 98 年 3 月 19 日之董事會提議並無差異。其中經股東會決議之民國 97 年度員工紅利及董監酬勞分派數分別為 \$190,063 及 \$31,677，而民國 97 年度財務報表估列之金額分別為 \$191,805 及 \$31,968，差額認列為民國 98 年度之損益調整數。

4. 本公司民國 98 年度盈餘分派議案，截至民國 99 年 3 月 19 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。
5. 本公司民國 98 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$218,913 及 \$36,486，係以截至民國 98 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。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。

(十七) 普通股每股盈餘

	98 年度				
	金額		加權平均流通 在外股數	每股盈餘 (單位：新台幣元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘屬於普通股股東之本期純益	\$ 4,643,740	\$ 4,059,124	1,039,622,255	\$ 4.47	\$ 3.90
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工紅利			3,051,370		
稀釋每股盈餘	\$ 4,643,740	\$ 4,059,124	1,042,673,625	\$ 4.45	\$ 3.89

	97 年度				
	金額		追溯調整後加權平均流通在外股數	每股盈餘(單位：新台幣元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘屬於普通股股東之本期純益	\$ 4,381,744	\$ 3,519,681	1,039,622,255	\$ 4.21	\$ 3.39
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工紅利			2,663,963		
稀釋每股盈餘	\$ 4,381,744	\$ 3,519,681	1,042,286,218	\$ 4.20	\$ 3.38

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。

(十八) 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：

	98 年度	97 年度
用人費用		
薪資費用	\$ 3,412,688	\$ 3,615,341
勞健保費用	245,802	252,592
退休金費用	242,619	231,736
其他用人費用	256,710	238,983
	\$ 4,157,819	\$ 4,338,652
折舊費用(註)	\$ 1,744,345	\$ 1,788,671
折耗費用	\$ —	\$ —
攤銷費用	\$ 106,796	\$ 22,783

註：不包含民國 98 及 97 年度出租資產提列之折舊費用 \$14,170

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	"
統一夢園生活事業股份有限公司	"
統一東京股份有限公司	"
統冠生活事業股份有限公司	"
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)	"
統租行銷股份有限公司(統租行銷)	"
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	"
仁偉投資股份有限公司	"
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	"
統一超商東京行銷株式會社	"
安源資訊股份有限公司(安源資訊)	"
二十一世紀生活事業股份有限公司(二十一世紀)	"
統一武藏野股份有限公司(統一武藏野)	"
統一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)	"
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)	"
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
統一超商香港控股有限公司	"
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	"
深圳市康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司	"
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	"

關係人名稱	與本公司之關係
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	"
統一超商(上海)便利有限公司	"
統一多拿滋(上海)食品有限公司	"
統一午茶開曼控股有限公司	"
統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	"
Mech-President (BVI) Corp.	"
統精股份有限公司	孫公司
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	"
統昶維京控股有限公司(統昶控股公司)	"
浙江統冠物流發展有限公司	統昶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)	"
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

(二) 與關係人間重大交易事項

1. 其他營業收入

(1) 行銷獎金收入

	98 年度		97 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	\$ 343,543	22	\$ 258,783	13
統一企業	65,458	4	17,222	1
大智通文化行銷	28,332	2	31,941	2
統昶行銷	27,966	2	39,287	2
其他	6,999	—	6,387	—
	<u>\$ 472,298</u>	<u>30</u>	<u>\$ 353,620</u>	<u>18</u>

(2) 代收業務佣金收入

	98 年度		97 年度	
	金額	佔進貨淨額百分比	金額	佔進貨淨額百分比
統一數網	\$ 132,795	8	\$ 124,133	8
博客來	76,900	5	63,151	4
其他	11,113	1	6,978	1
	<u>\$ 220,808</u>	<u>14</u>	<u>\$ 194,262</u>	<u>13</u>

2. 進貨 (減除進貨獎勵金後淨額)

	98 年度		97 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	\$ 37,146,595	54	\$ 39,781,705	57
統昶行銷	17,257,051	25	16,509,427	24
大智通文化行銷	8,230,169	12	8,092,490	12
統一企業	2,026,694	3	1,737,862	2
其他	1,024,889	2	1,047,461	1
	<u>\$ 65,685,398</u>	<u>96</u>	<u>\$ 67,168,945</u>	<u>96</u>

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

(2) 本公司向捷盟行銷、統昶行銷及大智通文化行銷進貨之條件，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，均向各該公司以採購方式辦理。上述進貨成本係按雙方協議費率計算。

3. 商品變質補助款(帳列銷貨成本減項)

	98 年度		97 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	\$ 206,369	64	\$ 223,772	64
捷盟行銷	79,519	24	85,074	24
統一企業	37,608	12	41,160	12
	<u>\$ 323,496</u>	<u>100</u>	<u>\$ 350,006</u>	<u>100</u>

4. 營業費用

	98 年度		97 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	\$ 95,732	50	\$ 98,411	44
(2) 門市用品(帳列包裝費用及其他費用)				
捷盟行銷	\$ 256,683	45	\$ 255,938	57
(3) 門市盤點費用				
首阜企管	\$ 138,095	100	\$ 136,107	100
(4) 電子訂貨系統處理費等				
統一資訊	\$ 570,936	62	\$ 678,609	78
(5) 手續費				
金財通	\$ 37,486	41	\$ 29,222	37
(6) 運費				
統昶	\$ 36,769	44	\$ 34,869	43
大智通	30,689	37	31,513	38
其他	4,711	6	4,771	7
	<u>\$ 72,169</u>	<u>87</u>	<u>\$ 71,153</u>	<u>88</u>

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)

	98 年度		97 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	\$ 171,980	54	\$ 195,997	47
統昶行銷	122,740	38	119,769	29
其他	27,994	8	27,896	7
	<u>\$ 322,714</u>	<u>100</u>	<u>\$ 343,662</u>	<u>83</u>

(2) 租金收入(表列租金支出減項及什項收入)

	98 年度		97 年度	
統一星巴克	\$ 32,483		\$ 34,830	
其他	25,811		26,023	
	<u>\$ 58,294</u>		<u>\$ 60,853</u>	

(3) 其他收入—其他

	98 年度		97 年度	
統一超商(BVI)	\$	94,677	\$	36,235
統一星巴克		11,499		9,163
統一生活		10,667		9,198
其他		93,516		69,650
	\$	<u>210,359</u>	\$	<u>124,246</u>

6. 應收(付) 關係人款項

	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
	金額	佔各該科目金額百分比	金額	佔各該科目金額百分比
應收帳款				
統一企業	\$ 52,231	15	\$ 18,246	5
捷盟行銷	10,280	3	417	—
其他	8,634	2	21,455	11
	\$ 71,145	20	\$ 40,118	16
其他應收款				
統昶	\$ 111,790	24	\$ 175,918	28
統一企業	58,000	13	28,493	5
統一超商 BVI	34,831	8	8,345	1
大智通文化行銷	2,074	—	79,594	13
其他	54,376	12	76,235	11
	\$ 261,071	57	\$ 368,585	58
應付票據及帳款				
捷盟行銷	\$ 4,650,923	43	\$ 4,671,078	44
統昶行銷	2,833,939	26	2,488,563	23
大智通文化行銷	1,641,400	15	1,494,335	14
其他	489,698	5	450,717	4
	\$ 9,615,960	89	\$ 9,104,693	85
應付費用				
統一資訊	\$ 73,634	4	\$ 65,199	4
捷盟行銷	134	—	15,451	1
其他	14,441	—	56,737	3
	\$ 88,209	4	\$ 137,387	8

7. 財產交易

98 年度				
	交易種類	交易目標	購買股數	購買價款
統一企業	股票	統一武藏野	15,687,000	\$ 193,891
97 年度				
	交易種類	交易目標	購買股數	購買價款
統一企業	股票	統一聖娜多堡	11,600,000	\$ 69,391

本公司分別於民國 98 年 11 月及民國 97 年 6 月向統一企業購買其所持有之採權益法評價之長期股權投資股票，交易價款係參酌證券分析專家意見，以議價方式議定之。

8. 主要管理階層薪酬資訊

	98 年度	97 年度
薪資及獎金	\$ 35,485	\$ 38,718
業務執行費用	4,976	5,463
董監酬勞及員工紅利	38,817	34,266
	<u>\$ 79,278</u>	<u>\$ 78,447</u>

- (1) 薪資及獎金包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等。
 (2) 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。
 (3) 董監酬勞及員工紅利係指當期估列於損益表之董監酬勞及員工紅利。

9. 背書保證

截至民國 98 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	184,284
二十一世紀	60,000
大智通文化行銷	50,000
安源通訊	\$ 22,540
	<u>\$ 916,824</u>
統一精工	美金 2,000 仟元

10. 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 \$208,268，合約期間至 98 年 12 月。截至民國 98 年 12 月 31 日止，本公司尚未支付價款計 \$30,601。
 (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，租期至民國 101 年 2 月，租金之收款方式係按簽訂之租約規定辦理。截至民國 98 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
99 年度	\$ 12,199
100 年度及以後年度	8,831
	<u>\$ 21,030</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
99 年度	19,285
100 年度	19,756
101 年 1 月 1 日至 10 月 31 日	16,164
	<u>\$ 55,205</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 20 年不等。截至民國 98 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 \$653,967 及 \$961,016，依其性質列於「預付款項」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
99 年度	\$ 4,591,646
100 年度	4,428,155
101 年度	4,050,508
102 年度	3,549,173
103 年度	2,974,678
104 年度及以後年度(折現值為 \$6,783,530)	7,221,861
	<u>\$ 26,816,021</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

本公司民國 97 年度財務報表若干科目業經重分類，俾與民國 98 年度之財務報表比較閱讀。

(二) 公平價值之資訊

	98 年 12 月 31 日			
	帳面價值	公平價值		
		公開報價決定之金額	評價方法估計之金額	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 6,260,155	\$ —	\$ —	6,260,155
交易目的金融資產	7,260,695	7,260,695	—	—
以成本衡量之金融資產	10,317,015	—	—	—
備供出售金融資產	860,639	860,639	—	—
存出保證金	965,762	—	—	923,144
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 18,679,179	\$ —	\$ —	18,679,179
長期借款	7,100,000	—	—	7,100,000
存入保證金	1,887,719	—	—	1,811,809

	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	
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 6,521,866	\$ —	\$ —	6,521,866
交易目的金融資產	6,150,258	6,150,258	—	—
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

負債						
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$	17,518,314	\$	—	\$	17,518,314
長期借款		9,100,000		—		9,100,000
存入保證金		1,903,229		—		1,773,115

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. 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。

(三) 金融商品重大損益及權益項目資訊

本公司民國 98 及 97 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 \$336,482 及 \$215,710。

(四) 利率風險部位資訊

本公司民國 98 及 97 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 \$7,100,000 及 \$9,100,000；具利率變動之現金流量風險之金融負債均為 \$0。

(五) 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。

(六) 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. 利率變動之現金流量風險

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。

(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		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			
		98年12月31日			97年12月31日
應付公司債	利率交換合約	\$ —	\$ —	92.6 ~ 97.6	95 ~ 97年度

項目	98年12月31日	97年12月31日
股東權益當期調整之金額	\$ —	\$ 5,070
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 98 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	\$ 3,784,170	\$ 600,000	\$ 600,000	無	3.17%	
	統一百華		"	485,195	184,284	"	0.97%	
	大智通文化行銷	"	"	50,000	50,000	"	0.26%	
	統一蘭陽藝文	"	"	15,000	—	"	—	
	安源通訊	註 1	"	22,450	22,540	"	0.12%	
	二十一世紀	子公司	"	60,000	60,000	"	0.32%	
	統一精工	"	"	USD 3,000 仟元	USD 2,000 仟元	"	0.34%	
	武漢統一聖娜多堡	孫公司	"	USD 3,500 仟元	—	"	—	
							5.18%	\$ 9,460,426

註 1：共同投資關係由各出資股東依持股比例對其背書保證公司。

註 2：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	保誠威實基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	38,511,307	\$ 500,000	—	\$ 500,008	
	摩根富林明 JF 台灣債券基金	"	"	31,674,839	500,000	—	500,006	
	群益安穩基金	"	"	32,438,675	500,000	—	500,000	
	寶來得寶基金	"	"	43,557,422	500,000	—	500,000	
	保德信債券基金	"	"	6,611,832	100,000	—	100,075	
	統一強棒基金	"	"	3,127,815	50,000	—	50,002	
	日盛債券基金	"	"	95,669,790	1,350,000	—	1,350,561	
	國泰債券基金	"	"	21,748,391	260,000	—	260,004	
	華南鳳翔債券基金	"	"	32,100,874	500,000	—	500,003	
	元大萬泰基金	"	"	69,110,888	1,000,000	—	1,000,007	
	復華債券基金	"	"	72,385,612	1,000,000	—	1,000,029	

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
	安泰 ING 鴻揚基金	"	"	60,995,322	\$ 1,000,000		\$ 1,000,000	
					7,260,000		\$ 7,260,695	
			加：評價調整		695			
					\$ 7,260,695			
統一綜合證券股份有限公司	統一企業採權益法評價之被投資公司	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	2.64%	\$ 689,851	
日本 Duskin 樂清服務株式會社	無	無	"	300,000	125,072	0.45%	170,788	
					265,606		\$ 860,639	
			加：評價調整		595,033			
					\$ 860,639			
家福	本公司為該公司董事	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產—非流動	122,611,122	\$ 6,412,562	19.50%	略	
統賣光電	無	無	"	71,057,016	742,496	3.51%	"	
統正開發	本公司為該公司董事	本公司為該公司董事	"	209,000,000	1,852,793	19.00%	"	
統一國際開發	"	"	"	50,000,000	500,000	3.33%	"	
新世紀資通等	略	略	"	略	809,164	略	"	
					\$ 10,317,015			
統一超商維京控股	子公司	子公司	採權益法之長期股權投資	77,052,958	\$ 2,583,234	100.00%	\$2,583,234	
統一超商中國控股	"	"	"	50,513,148	1,016,835	100.00%	1,016,835	
仁暉投資	"	"	"	53,194,997	358,075	100.00%	358,075	
統一生活	"	"	"	50,744,117	714,255	100.00%	714,255	
統一速達	"	"	"	70,000,000	486,722	70.00%	467,879	
統一藥品	"	"	"	17,520,593	411,479	73.74%	252,681	
統昶行銷	"	"	"	19,563,272	377,385	60.00%	369,292	
統一百華	"	"	"	56,000,000	304,983	70.00%	304,983	
統一武藏野	"	"	"	36,603,000	415,282	70.00%	386,882	
統一蘭陽藝文	"	"	"	20,000,000	253,630	100.00%	250,482	
安源資訊	"	"	"	21,751,616	229,281	77.40%	222,533	
統一資訊	"	"	"	16,744,311	214,414	56.00%	210,787	
大智通文化行銷	"	"	"	10,847,421	177,447	100.00%	178,575	
統一精工	"	"	"	53,504,613	598,068	80.87%	550,791	
博客來數位科技	"	"	"	10,000,000	165,981	50.03%	165,981	
樂清服務	"	"	"	15,300,000	161,629	51.00%	161,629	
統一聖娜多堡	"	"	"	6,511,963	149,236	100.00%	149,236	
酷聖石	"	"	"	10,465,291	92,395	100.00%	92,395	
統一時尚事業	"	"	"	1,900,000	18,708	100.00%	18,708	
金財通	"	"	"	7,200,000	100,512	53.33%	92,739	
統一星巴克	本公司採權益法評價之被投資公司	本公司採權益法評價之被投資公司	"	10,691,337	155,814	30.00%	155,814	

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
	捷盟行銷	"	"	6,430,000	133,269	25.00%	125,037	
	統一開發	"	"	60,000,000	540,253	20.00%	540,253	
	台灣無印良品等	略	"	略	443,927	30.00%~100.00%	424,610	
					\$ 10,102,814		\$ 9,793,686	

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(註五)	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	27,722,910	\$ 400,000	207,428,552	\$3,000,000	166,040,573	\$2,400,539	\$2,400,000	\$ 539	\$ —	69,110,889	\$1,000,000
	兆豐國際寶鑽債券基金	"	"	"	50,487,626	600,000	—	—	50,487,626	600,369	600,000	369	—	—	—
	保德信債券基金	"	"	"	66,290,139	1,000,000	25,797,517	390,000	85,475,824	1,290,734	1,290,000	734	—	6,611,832	100,000
	統一強棒基金	"	"	"	56,478,818	900,000	3,127,815	50,000	56,478,818	900,527	900,000	527	—	3,127,815	50,000
	復華債券基金	"	"	"	83,504,291	1,150,028	636,372,058	8,780,000	647,490,737	8,932,037	8,930,028	2,009	—	72,385,612	1,000,000
	群益安穩基金	"	"	"	—	—	97,340,025	1,500,000	64,901,350	1,000,068	1,000,000	68	—	32,438,675	500,000
	寶來得利基金	"	"	"	32,136,568	500,000	64,147,385	1,000,000	96,283,953	1,500,324	1,500,000	324	—	-	-
	日盛債券基金	"	"	"	—	—	155,382,503	2,190,000	59,712,713	840,224	840,000	224	—	95,669,790	1,350,000
	國泰債券基金	"	"	"	8,410,783	100,000	21,748,390	260,000	8,410,783	100,034	100,000	34	—	21,748,390	260,000
	摩根富林明 JF 台灣債券基金	"	"	"	—	—	133,106,904	2,100,000	101,432,065	1,600,223	1,600,000	223	—	31,674,839	500,000
	華南鳳翔基金	"	"	"	96,618,980	1,500,000	96,330,250	1,500,000	160,848,356	2,500,550	2,500,000	550	—	32,100,874	500,000
	寶來得寶基金	"	"	"	—	—	156,900,371	1,800,000	113,342,950	1,300,137	1,300,000	137	—	43,557,421	500,000
	安泰 ING 債券基金	"	"	"	—	—	160,395,203	2,500,000	160,395,203	2,500,176	2,500,000	176	—	—	—
	匯豐富泰二號債券基金	註一	不適用	不適用	—	—	20,676,251	300,000	20,676,251	300,033	300,000	33	—	—	—
	保誠威寶基金	"	"	"	—	—	173,382,390	2,250,000	134,871,083	1,750,287	1,750,000	287	—	38,511,307	500,000
	安泰 ING 鴻揚債券基金	"	"	"	—	—	60,995,322	1,000,000	—	—	—	—	—	60,995,322	1,000,000
	統一超商維京控股	註二	"	"	48,405,458	1,119,135	28,647,500	972,680	—	—	—	—	491,419	77,052,958	2,583,234
	台灣樂天	"	"	"	8,526,000	24,651	13,720,000	137,200	—	—	—	—	(101,308)	22,246,000	60,543
	統一百華	"	"	"	84,000,000	271,601	28,000,000	280,000	56,000,000	—	—	—	(246,618)	56,000,000	304,983
	安源資訊	"	"	"	11,098,629	24,362	19,882,607	198,826	9,229,620	—	—	—	6,093	21,751,616	229,281
	統一精工	"	"	"	48,698,536	162,112	47,103,840	452,708	42,297,763	—	—	—	(16,752)	53,504,613	598,068
	統一武藏野	"	統一企業	母公司	20,916,000	218,166	15,687,000	193,891	-	—	—	—	3,225	36,603,000	415,282

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(註五)	售價	帳面成本	處分利益		股數	金額
	仁暉投資	"	"	"	85,303,733	\$ 665,350	—	\$ —	32,108,736	\$ —	\$ 125,000	\$ —	\$ (182,275)	53,194,997	\$ 358,075
									(註六)						
	統合開發	註四	不適用	不適用	26,906,953	—	19,930,000	199,300	26,906,953	—	—	—	(46,529)	19,930,000	152,771

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：係以成本衡量之金融資產本期提列減損損失之金額及採權益法認列之投資損益、累計換算調整數、資本公積等之變動數。

註四：係帳列「以成本衡量之金融資產」科目。

註五：統一百華、安源資訊及統一精工為本期減資之股數減少數。

註六：係本期減資之股數減少數，該公司本期減資 \$321,087 仟元，其中 \$125,000 仟元退還予股東，\$196,087 仟元用以彌補虧損。

- 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。
- 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一超商股份有限公司	捷盟行銷	採權益法評價之被投資公司	進 貨	\$ 37,146,595	54	月結 10~54 天	註	無重大差異	(\$ 4,650,923)	43	
	統昶行銷	子公司	"	17,257,051	25	月結 20~70 天	"	"	(2,833,939)	26	
	大智通文化行銷	"	"	8,230,169	12	月結 30~60 天	"	"	(1,641,400)	15	
	統一企業	母公司	"	2,026,694	3	月結 30~40 天	無重大差異	"	(249,851)	2	
	統一速達	子公司	營業成本	603,943	1	月結 30 天	係貨物宅配成本，故不適用	"	(44,736)	—	
	安源資訊	"	"	309,634	1	月結 45 天	無重大差異	"	(60,207)	1	
	統冠生活事業	統一企業採權益法評價之被投資公司	"	105,169	—	月結 55 天	"	"	(15,683)	—	

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

- 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 \$111,790	不適用	\$ —	—	\$ 111,790	\$ —

- 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	\$ 2,558,698	\$ 1,586,018	77,052,958	100.00%	\$ 2,583,234	\$ 644,692	\$ 644,262	子公司
	統一超商中國控股	英屬維爾京群島	專業投資	1,650,388	1,588,619	50,513,148	100.00%	1,016,835	(90,831)	(88,436)	"
	仁暉投資	台北市	專業投資	728,037	853,037	53,194,997	100.00%	358,075	(182,275)	(182,275)	"
	統一開發	台北市	轉運站之興建等	600,000	600,000	60,000,000	20.00%	540,253	(46,099)	(9,220)	註一
	統一生活	台北市	藥妝日用百貨買賣	396,000	396,000	50,744,117	100.00%	714,255	165,683	165,683	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%	486,722	175,783	123,604	"
	統一藥品	台北市	藥品、醫療儀器之批發及零售	330,216	330,216	17,520,593	73.74%	411,479	89,594	66,066	"
	統租行銷	台南縣	冷凍食品、低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	377,385	173,940	103,027	"
	統一百華	台北市	百貨公司業	1,120,000	840,000	56,000,000	70.00%	304,983	(352,311)	(246,618)	"
	統一武藏野	台南縣	烘焙食品業	389,416	195,525	36,603,000	70.00%	415,282	19,704	8,035	"
	統一關陽藝文	宜蘭縣	藝文展覽業	200,000	200,000	20,000,000	100.00%	253,630	49,404	49,404	"
	安源資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	390,403	191,577	21,751,616	77.40%	229,281	12,822	7,210	"
	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%	214,414	34,811	19,494	"
	大智通文化行銷	台北市	雜誌配送	50,000	50,000	10,847,421	100.00%	177,447	32,022	33,825	"
	統一精工	台南縣	加油站、電纜	904,475	451,767	53,504,613	80.87%	598,068	(15,908)	(11,398)	"
	博客來數位科技	台北市	網路書店	100,400	100,400	10,000,000	50.03%	165,981	122,907	61,484	"
	統一星巴克	台北市	咖啡及附屬商品販售買賣	59,400	59,400	10,691,337	30.00%	155,814	111,144	33,343	註一
	樂清服務	台北市	清潔服務	153,000	153,000	15,300,000	51.00%	161,629	50,889	25,921	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%	133,269	121,093	30,313	註一
	統一聖娜多堡	中壢市	現烤麵包、蛋糕等販售	391,300	391,300	6,511,963	100.00%	149,236	(49,417)	(49,422)	子公司
金財通	台北市	企業資訊管理顧問服務	74,304	74,304	7,200,000	53.33%	100,512	33,195	17,704	"	
酷聖石冰淇淋	台北市	冰淇淋販售等餐飲業	170,000	170,000	10,465,291	100.00%	92,395	(12,257)	(12,257)	"	
統一時尚	台北市	百貨零售業	202,000	200,000	1,900,000	100.00%	18,708	(85,492)	(85,492)	"	
台灣無印良品等	略	略	1,094,800	1,238,646	略	30.00% ~ 100%	443,927	略	(156,867)	註二	
								\$ 10,102,814		\$ 547,390	

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	\$ 702,523	\$ 702,510	略	6.00% ~ 100%	\$ 537,712	略	不適用	略
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 14,240 仟元	USD 1,890 仟元	"	孫公司
	統一超商香港控股公司	香港	專業投資	USD 34,061 仟元	-	34,060,820	100.00%	USD 23,046 仟元	(USD 8,339 仟元)	"	"

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			
統一超商納閩島控股公司	Presiclerc Limited	英屬維爾京群島	專業投資	USD 18,062 仟元	USD 17,327 仟元	17,819,600	48.92%	USD 2,504 仟元	(USD 2,359 仟元)	"	註
	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 107 仟元	(VND 13,591,503 仟元)	"	孫公司
Philippine Seven Corp.	Philippine Seven Corp.	菲律賓	食品及用品零售	USD 20,656 仟元	USD 20,656 仟元	162,451,719	56.59%	USD 14,244 仟元	PHP 155,791 仟元	"	"
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc. 等	菲律賓	略	PHP 87,742 仟元	PHP 87,742 仟元	略	40.00% ~ 100.00%	PHP 87,742 仟元	略	"	略
統一超商香港控股公司	統一超商(上海)便利有限公司	中國大陸	連鎖便利商店	USD 14,633 仟元	—	略	100.00%	USD 11,951 仟元	(RMB 18,410 仟元)	"	孫公司
統一超商中國控股有限公司	統一多拿滋(上海)食品有限公司	中國大陸	食品零售	USD 3,562 仟元	—	略	50.00%	USD 3,315 仟元	(RMB 11,471 仟元)	"	"
	統一超商午茶開曼控股有限公司	開曼群島	專業投資	USD 2,588 仟元	—	略	51.00%	USD 996 仟元	(USD 2,219 仟元)	"	"
	武漢聖娜多堡烘焙有限公司	中國大陸	食品零售	USD 4,215 仟元	—	略	100.00%	(USD 1,381 仟元)	(RMB 15,525 仟元)	"	"
	上海統超物流有限公司	中國大陸	物流整合	USD 2,000 仟元	—	略	100.00%	USD 1,674 仟元	(RMB 3,443 仟元)	"	"
	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 7,324 仟元	USD 6,076 仟元	"	註
	上海酷聖石冰淇淋	中國大陸	冰淇淋銷售	USD 14,455 仟元	USD 14,455 仟元	略	100.00%	USD 5,693 仟元	(RMB 23,836 仟元)	"	"

註：係子公司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			
統一超商香港控股公司	四川統一量販超市有限公司	中國大陸	商品批發零售	USD 10,130 仟元	USD 10,130 仟元	略	100.00%	USD 2,897 仟元	(RMB 12,027 仟元)	不適用	孫公司
	成都統一量販超市有限公司	中國大陸	商品批發零售	USD 12,963 仟元	USD 12,963 仟元	略	100.00%	USD 8,090 仟元	(RMB 9,347 仟元)	"	"
統一超商午茶開曼控股有限公司	統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	中國大陸	餐飲	USD 5,000 仟元	-	略	100.00%	USD 1,884 仟元	(RMB 15,132 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	英屬維爾京群島	專業投資	USD 50,463 仟元	USD 48,554 仟元	略	100.00%	USD 31,896 仟元	略	"	"
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	中國深圳	藥妝百貨類商品零售	USD 8,696 仟元	USD 6,787 仟元	略	65.00%	USD 2,519 仟元	(RMB 17,778 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	中國深圳	藥品零售	RMB 28,000 仟元	RMB 28,000 仟元	略	100.00%	(RMB 1,184 仟元)	(RMB 2,904 仟元)	"	"
統一超商超市中國控股有限公司(註)	山東統一銀座商業有限公司	中國大陸	商品批發零售	USD 4,078 仟元	USD 4,078 仟元	略	55.00%	USD 9,186 仟元	RMB 33,788 仟元	"	"

註：本公司民國 98 年度因公司組織調整將四川統一量販超市有限公司、成都統一量販超市有限公司及上海酷聖石冰淇淋由統一超商中國控股有限公司移轉至統一超商香港控股公司持有，以及將英屬開曼群島商統一咖啡開曼控股有限公司由統一超商 B.V.I. 移轉至統一超商香港控股公司持有，上期期末本公司原始投資金額係以原始投入數列示。

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	\$ 272,429 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	統一生活事業	統一超商之子公司	\$ 75,281	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	0.53%	\$ 188,203
統一精工	上海統一精工機械	統一超商之孫公司	\$ 136,214	USD 3,000 仟元	USD 2,000 仟元	—	9.39%	\$ 340,536

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	統一強棒債券型基金等	無	公平價值列入損益之金融資產—流動	略	\$ 129,082	略	\$ 129,082	
高見文化行銷	安泰債券基金等	"	"	"	105,321	"	105,321	
統一蘭陽	群益安穩基金等	"	"	"	75,190	"	75,190	
統一資訊	統一強棒基金等	"	"	"	174,673	"	174,673	
統一星巴克	復華債券基金等	"	"	"	400,000	"	400,000	
捷盛運輸	保誠威實基金等	"	"	"	86,320	"	86,320	
伸鴻	第一金全家福債券基金	"	"	"	1,116	"	1,116	
金財通	統一強棒基金等	"	"	"	33,078	"	33,078	
捷順運輸	保誠威實基金等	"	"	"	72,805	"	72,805	
捷盟行銷	統一強棒基金	"	"	"	20,952	"	20,952	
統一佳佳	統一強棒基金	"	"	"	115,702	"	115,702	
首阜企管	第一金台灣債券型基金	"	"	"	9,673	"	9,673	
仁暉投資	第一金全家福債券基金	"	"	"	34,190	"	34,190	
仁暉投資	統寶光電(股)公司	無	以成本衡量之金融資產—非流動	30,470,558	318,396	"	377,587	
安源資訊	安源通訊(股)公司	"	"	略	1,000	"	略	
統一超商維京控股	數位通國際網路等	"	"	"	USD 2,974 仟元	"	"	
DUSKIN CHINA (BVI) HOLDING LIMITED	樂清(上海)清潔用品租賃有限公司	"	"	"	USD 670 仟元	"	USD 294 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	"	106,102	"	105,825	
捷盟行銷	伸鴻(股)公司等	"	"	"	138,072	"	138,072	
捷盛運輸	捷順(股)公司	"	"	"	79,460	100%	79,460	
伸鴻	捷盛運輸(股)公司	"	"	"	5,425	6%	5,425	

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
統昶行銷	捷盛運輸(股)公司等	"	"	"	\$ 85,476	略	\$ 88,205	
統一精工	統精(股)公司等	"	"	"	34,649	略	34,378	
統昶維京控股有限公司(BVI)	浙江統冠物流發展有限公司	"	"	1,422	USD 1,195 仟元	50%	USD 1,195 元	
安源資訊	Professional E-Commerce Services Ltd (BVI)	略	採權益法之長期股權投資	略	3,313	100%	8,163	
Professional E-Commerce Services Ltd (BVI)	和易信息技術(上海)有限公司	"	"	"	USD 253 仟元	100%	USD 182 仟元	
樂清服務	DUSKIN CHINA (BVI) HOLDING LIMITED	子公司	"	"	22,319	100%	22,352	
統一超商 B.V.I.	統一超商納閩島控股有限公司等	略	"	"	USD 39,897 仟元	略	略	
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	"	"	"	USD 23,222 仟元	100%	RMB 159,849 仟元	
統一超商納閩島控股公司	Philippine Seven Corp.	子公司	"	162,451,719	USD 14,243 仟元	56.59%	PHP5 513,782 仟元	
統一超商香港控股公司	統一超商(上海)便利有限公司等	"	"	略	USD 41,307 仟元	略	略	
統一超商午茶開曼控股公司	統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	子公司	"	"	USD 1,884 仟元	100%	RMB 12,865 仟元	
英屬維京群島商統一超商中國控股公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司等	"	"	"	USD 31,763 仟元	略	USD 31,763 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 2,519 仟元	65%	RMB 17,195 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	"	"	"	USD 9,186 仟元	55%	RMB 55,399 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(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
捷盟行銷	第一金全家福債券基金	註一	不適用	不適用	—	\$ —	4,572,697	\$ 778,500	4,572,697	\$ 778,579	\$ 778,500	\$ 79	\$ —	—	\$ —
	第一金台灣債券基金	"	"	"	—	—	21,505,066	313,900	21,505,066	313,912	313,900	12	—	—	—
	群益安穩債券基金	"	"	"	—	—	27,151,924	418,050	27,151,924	418,090	418,050	40	—	—	—
統一星巴克	德盛債券大霸基金	"	"	"	—	—	11,270,302	135,000	11,270,302	135,025	135,000	25	—	—	—
	所羅門債券基金	"	"	"	—	—	9,958,637	120,000	9,958,637	120,019	120,000	19	—	—	—
	凱基凱旋基金	"	"	"	1,357,245	15,000	11,289,233	125,000	12,646,478	140,038	140,000	38	—	—	—
	華頓平安基金	"	"	"	—	—	10,420,550	115,000	10,420,550	115,010	115,000	10	—	—	—
	第一金台灣債券基金	"	"	"	1,030,758	15,000	8,224,937	120,000	6,858,549	100,044	100,000	44	—	2,397,146	35,000
	華南永昌鳳翔債券基金	"	"	"	644,126	10,000	9,637,815	150,000	8,034,895	125,045	125,000	45	—	2,247,046	35,000
	寶來得寶基金	"	"	"	—	—	9,151,283	105,000	7,844,571	90,011	90,000	11	—	1,306,712	15,000
	元大萬泰基金	"	"	"	—	—	7,602,950	110,000	3,456,326	50,012	50,000	12	—	4,146,624	60,000
	日盛債券基金	"	"	"	—	—	7,084,682	100,000	3,542,828	50,014	50,000	14	—	3,541,854	50,000
	復華債券基金	"	"	"	—	—	12,096,957	167,000	7,753,946	107,037	107,000	37	—	4,343,011	60,000

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
	聯邦債券基金	"	"	"	1,195,210	\$ 15,000	7,148,107	\$ 90,000	8,343,317	\$ 105,081	\$ 105,000	\$ 81	—	—	—
高見文化	復華債券基金	"	"	"	2,775,838	38,000	6,816,254	94,000	9,592,091	132,274	132,000	274	—	—	—
	安泰 ING 基金	"	"	"	—	—	15,331,568	239,000	14,946,831	233,021	233,000	21	—	384,737	6,000
	統一強棒基金	"	"	"	5,025,556	80,000	6,334,165	101,000	5,146,926	82,133	82,000	133	—	6,212,795	99,000
統一資訊	復華債券基金	"	"	"	3,688,687	50,765	13,191,721	182,000	9,923,928	136,900	136,774	126	—	6,956,480	95,991
	群益安穩債券基金	"	"	"	1,445,228	22,143	8,070,223	124,300	9,023,498	139,000	138,865	135	—	491,953	7,578
統一佳佳	統一強棒基金	"	"	"	9,780	156	12,548,547	200,000	5,320,796	85,000	84,992	8	538	7,237,531	115,702
伸鴻	第一金全家福基金	"	"	"	—	—	1,005,865	171,300	940,647	160,202	160,185	17	—	65,218	11,115
統一精工	復華債券基金	"	"	"	—	—	18,485,824	255,000	18,485,824	255,014	255,000	14	—	—	—
	元大萬泰債券基金	"	"	"	—	—	12,794,060	185,000	12,794,060	185,005	185,000	5	—	—	—
捷盛運輸	保誠威實基金	註一	不適用	不適用	842,395	10,900	29,945,344	388,500	25,702,836	333,442	333,385	57	—	5,084,903	66,015
	台灣工銀 1699 基金	"	"	"	1,445,588	18,530	31,581,192	406,650	33,026,780	425,291	425,180	111	—	—	—
大智通文化行銷	復華債券基金	"	"	"	—	—	14,277,420	197,000	14,277,420	197,031	197,000	31	—	—	—
	安泰 ING 基金	"	"	"	—	—	44,575,755	695,000	38,548,662	601,076	601,000	76	8	6,027,093	94,008
	統一強棒基金	"	"	"	2,763,596	44,000	5,580,477	89,000	6,150,034	98,093	98,000	93	75	2,194,039	35,075
統一超商維京控股	統一超商香港控股	註二	現金增資	母公司	—	—	34,060,820	USD34,061 仟元	—	—	—	—	(USD11,014 仟元)	34,060,820	USD23,046 仟元
	大統華超級市場公司	"	"	"	200	USD 7,137 仟元	—	—	200	USD37,295 仟元	USD8,654 仟元	USD28,641 仟元	USD1,517 仟元	—	—
統一超商香港控股	統一超商(上海)便利公司	"	"	"	—	—	—	USD14,633 仟元	—	—	—	—	(USD2,682 仟元)	—	USD11,951 仟元
	統一多拿滋(上海)	"	"	"	—	—	—	USD 3,562 仟元	—	—	—	—	(USD 247 仟元)	—	USD3,315 仟元
	武漢統一聖娜多堡	"	"	"	—	—	—	USD 4,215 仟元	—	—	—	—	(USD5,596 仟元)	—	(USD1,381 仟元)
統一聖娜多堡	Uni-President BVI Investment Co., Ltd.	"	"	"	3,500,000	(105,536)	—	—	3,500,000	3,529	(137,729)	141,257 (	32,193)	—	—
捷順運輸股份有限公司	保誠威實基金	"	"	"	355,609	4,600	10,669,145	138,450	6,187,423	80,300	80,250	50	—	4,837,331	62,800

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：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	\$ 6,860,348	42%	月結 30~55 天	無重大差異	無重大差異	(\$ 884,993)	(33%)	
	統一武藏野	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	1,215,301	7%	月結 45 天	"	"	(225,423)	(8%)	
	二十一世紀	集團企業	"	\$ 117,789	1%	月結 30~55 天	"	"	(\$ 24,414)	(1%)	

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	
	統昂企業	集團企業	進貨	151,440	1%	月結 30 天	"	"	(11,864)	-	
	統一超商	母公司	進貨	119,824	1%	月結 40 天	"	"	(1,193)	-	
	統一超商	本公司之母公司	銷貨	(17,596,514)	(99%)	月結 20~70 天	"	"	2,987,075	97%	
	萊爾富	集團企業	"	(216,437)	(1%)	月結 45 天	"	"	33,880	1%	
統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	(646,776)	(75%)	月結 30 天	"	"	103,880	76%	
統一速達	統一超商	母公司	銷貨	(608,099)	(14%)	月結 30 天	"	"	44,873	8%	
大智通文化行銷	高見	子公司	進貨	449,666	5%	月結 65 天	"	"	(102,385)	(5%)	
	統一超商	母公司	銷貨	(8,402,763)	(92%)	月結 60 天	"	"	1,540,131	96%	
統一武藏野	統一超商	合併個體	"	(1,211,480)	(99%)	月結 45 天	"	"	222,034	100%	
統一星巴克	Starbucks Corporation	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	450,393	31%	月結 30 天	"	"	(105,099)	(47%)	
	統展企業	聯屬公司	"	346,927	24%	月結 30 天	"	"	(42,681)	(19%)	
	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	375,966	26%	月結 30 天	"	"	(39,010)	(17%)	
	統一超商	母公司	銷貨	(150,092)	(4%)	月結 30 日	"	"	22,630	18%	
捷盛運輸	統一超商	聯屬公司	銷貨	(551,378)	(37%)	月結 40~65 天	"	"	96,227	52%	
	捷盟行銷	母公司	"	(548,104)	(37%)	月結 15~20 天	"	"	48,720	27%	
	大智通文化行銷	聯屬公司	"	(168,558)	(11%)	月結 15~20 天	"	"	14,646	8%	
伸鴻	捷盟行銷	對本公司採權益法評價之投資公司	"	(215,499)	(90%)	月結 15~20 天	"	"	23,054	78%	
高見文化	大智通文化行銷	母公司	"	(409,627)	(37%)	月結 65 天	"	"	113,423	38%	
安源資訊	統一超商	母子公司	"	(390,809)	(89%)	月結 45 天	"	"	90,598	84%	
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	"	(333,838)	(76%)	月結 45~60 天	"	"	30,684	77%	
統一生活事業	捷盟行銷	"	進貨	4,179,787	98%	52 天	"	45~60 天	(586,074)	(98%)	
無印良品	良品計畫	對本公司採權益法評價之被投資公司	"	516,953	72%	月結 30 天	"	無重大差異	(92,022)	(93%)	
捷盟行銷	統一超商	對本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	(36,563,645)	(90%)	月結 10~60 天	無重大差異	無重大差異	3,480,813	83%	
	統一生活事業	聯屬公司	"	(3,684,622)	(8%)	月結 52 天	"	"	587,931	14%	
	統昂企業	"	進貨	1,988,623	5%	月結 30 天	"	"	(192,804)	(3%)	
	統一企業	對本公司採權益法評價之被投資公司	"	1,709,852	4%	月結 45~60 天	"	"	(188,902)	(3%)	
	聯柏企業	聯屬公司	"	737,948	2%	月結 15~70 天	"	"	(101,007)	(2%)	
	統一藥品	"	"	781,091	2%	月結 30~70 天	"	"	(145,175)	(2%)	
	統一星巴克	"	銷貨	(410,722)	(1%)	月結 28 天	"	"	45,852	1%	
	統奕包裝	"	進貨	260,338	1%	月結 30~50 天	"	"	(42,503)	(1%)	
	維力食品工業	"	"	212,303	1%	月結 30~60 天	"	"	(36,388)	(1%)	
	光泉牧場	"	"	144,418	-	月結 30~65 天	"	"	(45,232)	(1%)	
二十一世紀	統一超商	聯屬公司	銷貨	(117,748)	(37%)	月結 30~60 天	"	"	24,414	58%	
首尊企管顧問	統一超商	母公司	勞務收入	(145,736)	(90%)	二個月	交易價格由雙方決定	交易價格由雙方決定	34,045	94%	
統一藥品	捷盟行銷	集團企業	銷貨	(921,309)	(58%)	月結 30~60 天	無重大差異	無重大差異	181,639	54%	

(8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統一行銷	統一超商	母公司	\$ 2,987,075	6.43	\$ —	—	\$ 2,987,075	\$ —
捷盟行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,480,813	10.22	—	—	1,875,517	—
	統一生活	統一超商之子公司	587,931	5.40	—	—	587,931	—
大智通文化行銷	統一超商	母公司	1,540,131	5.46	—	—	1,540,131	—
統一武藏野	統一超商	統一超商之子公司	222,034	5.86	—	—	222,034	—
統一資訊	統一超商	母公司	103,880	6.23	—	—	—	—
統一客樂得	統一速達	統一超商之子公司	266,220	1.00	—	—	—	—
博客來數位科技	統一超商	母公司	169,581	18.01	—	—	135,253	—
統一藥品	捷盟行銷	聯屬公司	181,639	0.05	—	—	—	—
高見文化行銷	大智通文化行銷	母公司	113,423	3.06	—	—	35,031	—

(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 98 年 12 月 31 日止，遠期外匯皆已結清。

B. 於民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，因遠期外匯合約產生之兌換利益為 \$366 仟元。

(三) 大陸投資資訊

1. 投資大陸之公司之基本資料：

大陸被投資公司名稱	主要營業項目	實收資本額	投資方式	本期期初自台灣匯出累積投資金額		本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回台灣之投資收益
				匯出	收回	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	RMB 77,582 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 2,088 仟元	USD 6,967 仟元	—	
統杰法寶(青島)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	RMB 53,385 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	48.92%	(USD 29 仟元)	(USD 3,341 仟元)	—	
統杰法寶(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)	—	—	—	—	36.93%	(USD 951 仟元)	(USD 1,821 仟元)	—	
統一超商(上海)便利有限公司	連鎖便利商店經營	RMB100,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	USD14,633 仟元	—	—	USD 14,633 仟元	100%	(USD 2,695 仟元)	USD 11,951 仟元	—	
統一多拿滋(上海)食品有限公司	食品零售	USD 16,500 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	—	USD3,562 仟元	—	USD 3,562 仟元	50%	(USD 690 仟元)	USD 3,315 仟元	—	
統一午茶風光(上海)有限公司	食品零售	RMB 34,161 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	—	USD2,550 仟元	—	USD 2,550 仟元	51%	(USD 1,130 仟元)	USD 961 仟元	—	
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司	百貨類商品零售	RMB100,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 5)	USD 6,787 仟元	USD1,909 仟元	—	USD 8,696 仟元	65%	(USD 1,691 仟元)	USD 2,519 仟元	—	
武漢聖鄉多堡烘焙有限公司	食品零售	RMB 53,050 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	—	USD4,215 仟元	—	USD 4,215 仟元	100%	(USD 2,272 仟元)	(USD 1,381 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 6)	USD 4,078 仟元	—	—	USD 4,078 仟元	55%	USD 2,720 仟元	USD 9,186 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	本期期初自台灣匯出累積投資金額		本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回台灣之投資收益
				匯出	收回	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 3)	USD 10,150 仟元	—	—	USD 10,150 仟元	100%	(USD 1,760 仟元)	USD 2,897 仟元	—	
成都統一量販超市有限公司	商品批發零售	RMB100,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	USD 13,013 仟元	—	—	USD 13,013 仟元	100%	(USD 1,368 仟元)	USD 8,090 仟元	—	
上海酷聖石冰淇淋有限公司	冰淇淋銷售	RMB102,717 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	USD 14,455 仟元	—	—	USD 14,455 仟元	100%	(USD 3,489 仟元)	USD 5,693 仟元	—	
上海統超物流有限公司	物流整合	USD 2,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	—	USD 2,000 仟元	—	USD 2,000 仟元	100%	(USD 504 仟元)	USD 1,674 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 81,537 仟元				USD 95,861 仟元				11,352,511				

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 Precidarc Limited 再投資大陸公司。

註 3：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超商香港控股公司再投資大陸公司。

註 4：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超商午茶開曼控股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藥妝事業中國控股有限公司再投資大陸公司。

註 6：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 7：係依各該被投資公司同期經會計師查核之財務報表認列及評價。

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 98 及 97 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 98 及 97 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 98 及 97 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98年12月31日
單位：新台幣仟元

項目	摘要	金額
門市週轉金		\$ 516,975
活期及支票存款		1,504,277
定期存款—新台幣	到期日為 99.2.26 ~ 101.5.11；年利率為 1.23% ~ 2.62%	454,537
約當現金		
短期票券	一個月內到期，利率為 0.12% ~ 0.18%	2,827,711
		<u>\$ 5,303,500</u>

公平價值變動列入損益之金融資產—流動明細表

民國98年1月1日至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									
保德信債券基金		6,611,833	\$ 10	\$ 66,118	不適用	\$ 100,000	\$ 15.1357	\$ 100,075	
統一強棒基金		3,127,815	10	31,278	"	50,000	15.9864	50,002	
國泰債券基金		21,748,390	10	217,484	"	260,000	11.9551	260,004	
復華債券基金		72,385,613	10	723,856	"	1,000,000	13.8153	1,000,029	
元大萬泰基金		69,110,888	10	691,109	"	1,000,000	14.4696	1,000,007	
華南鳳翔債券基金		32,100,874	10	321,009	"	500,000	15.5760	500,003	
群益安穩基金		32,438,675	10	324,387	"	500,000	15.4137	500,000	
日盛債券基金		95,669,791	10	956,698	"	1,350,000	14.1169	1,350,561	
摩根富林明 JF 台灣債券基金		31,674,839	10	316,748	"	500,000	15.7856	500,006	
寶來得寶基金		43,557,422	10	435,574	"	500,000	11.4791	500,000	
保誠威寶基金		38,511,307	10	385,113	"	500,000	12.9834	500,008	
安泰 ING 鴻揚債券基金		60,995,322	10	609,953	"	1,000,000	16.3947	1,000,000	
						<u>\$ 7,260,000</u>		<u>\$ 7,260,695</u>	

存貨明細表

民國98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>\$ 2,945,944</u>	<u>\$ 3,333,712</u>	以淨變現價值為市價

民國98年1月1日至12月31日
單位：新台幣仟元

以成本衡量之金融資產—非流動變動明細表

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(註)	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	—	\$ —	(75,391,911)	\$ —	71,057,016	\$ 1,609,160	無
非上市櫃公司股票									
家福股份有限公司	102,428,857	6,818,529	20,182,265	—	—	—	122,611,122	6,818,529	無
統正開發股份有限公司	209,000,000	2,321,500	—	—	—	—	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	—	—	(12,501,757)	—	23,203,495	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	19,930,000	199,300	(26,906,953)	(269,055)	19,930,000	199,300	〃
統一證券投資信託股份有限公司等	略	248,867	38,760	—	(559,037)	(4,656)	略	244,211	〃
		10,979,151		199,300		(273,711)		10,904,740	
		12,588,311		199,300		(273,711)		12,513,900	
小計		(1,092,352)		(1,373,588)		269,055		(2,196,885)	
累計減損		\$ 11,495,959		(\$ 1,174,288)		(\$ 4,656)		\$ 10,317,015	

註：係本期期減資之股數減少數。

民國98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	\$ 1,119,135	28,647,500	\$ 1,616,942	—	(\$ 152,843)	77,052,958	100.00%	\$ 2,583,234	\$ 33.53	\$ 2,583,234	無
統一超商中國控股	48,604,191	1,073,520	1,908,957	61,770	—	(118,455)	50,513,148	100.00%	1,016,835	20.13	1,016,835	〃
仁暉投資	85,303,733	665,350	—	—	(32,108,736)	(307,275)	53,194,997	100.00%	358,075	6.73	358,075	〃
統一開發	60,000,000	549,473	—	—	—	(9,220)	60,000,000	20.00%	540,253	9.00	540,253	〃
統一生活	41,696,070	548,572	9,048,047	165,683	—	—	50,744,117	100.00%	714,255	14.08	714,255	〃
統一速達	70,000,000	363,118	—	123,604	—	—	70,000,000	70.00%	486,722	6.68	467,879	〃
統一藥品	14,600,494	356,217	2,920,099	66,066	—	(10,804)	17,520,593	73.74%	411,479	14.42	252,681	〃
統昶行銷	19,563,272	353,197	—	103,027	—	(78,839)	19,563,272	60.00%	377,385	18.88	369,292	〃
統一百華	84,000,000	271,601	28,000,000	280,000	(56,000,000)	(246,618)	56,000,000	70.00%	304,983	5.45	304,983	〃
統一武藏野	20,916,000	218,166	15,687,000	201,926	—	(4,810)	36,603,000	70.00%	415,282	10.57	386,882	〃
統一蘭陽藝文	20,000,000	213,932	—	49,404	—	(9,706)	20,000,000	100.00%	253,630	12.52	250,482	〃
安源資訊	11,098,629	24,362	19,882,607	206,036	(9,229,620)	(1,117)	21,751,616	77.40%	229,281	10.23	222,533	〃
統一資訊	16,744,311	211,664	—	19,494	—	(16,744)	16,744,311	56.00%	214,414	12.59	210,787	〃

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	
大智通文化行銷	10,847,421	\$ 189,723	—	\$ 33,825	—	(\$ 46,101)	10,847,421	100.00%	\$ 177,447	\$ 16.46	\$ 178,575	〃
統一精工	48,698,536	162,112	47,103,840	452,708	(42,297,763)	(16,752)	53,504,613	80.97%	598,068	10.29	550,791	〃
博客來數位科技	10,000,000	144,497	—	61,484	—	(40,000)	10,000,000	50.03%	165,981	16.60	165,981	〃
統一星巴克	10,319,823	137,331	371,514	33,343	—	(14,860)	10,691,337	30.00%	155,814	14.57	155,814	〃
樂清服務	15,300,000	135,980	—	25,921	—	(272)	15,300,000	51.00%	161,629	10.56	161,629	〃
捷盟行銷	6,430,000	134,469	—	30,312	—	(31,512)	6,430,000	25.00%	133,269	19.45	125,037	〃
統一聖娜多堡	16,310,972	114,601	—	141,257	(9,799,009)	(106,622)	6,511,963	100.00%	149,236	22.92	149,236	〃
金財通	7,200,000	105,992	—	17,704	—	(23,184)	7,200,000	53.33%	100,512	12.88	92,739	〃
酷聖石	17,000,000	104,653	—	—	(6,534,709)	(12,258)	10,465,291	100.00%	92,395	8.83	92,395	〃
統一時尚	20,000,000	102,200	200,000	2,000	(18,300,000)	(85,492)	1,900,000	100.00%	18,708	9.85	18,708	〃
台灣無印良品(股) 公司等	略	491,943	—	321,773	—	(369,789)	略	略	443,927	略	424,610	〃
		\$ 7,791,808		\$ 4,014,279		(\$ 1,703,273)			\$ 10,102,814			

固定資產成本變動明細表

民國98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	\$ 1,431,598	\$ —	\$ —	\$ —	\$ 1,431,598	無	
房屋及建築							〃
成本	905,216	—	—	—	905,216	〃	
重估增值	55,374	—	—	—	55,374	〃	
營業器具	10,894,687	884,843	(470,899)	\$ —	11,308,631	〃	
租賃改良	4,878,664	744,736	(440,862)	41,199	5,223,737	〃	
其他設備	11,243	—	(730)	\$ —	10,513	〃	
預付設備款	23,580	17,619	—	(41,199)	—	〃	
	\$ 18,200,362	\$ 1,647,198	(\$ 912,491)	\$ —	\$ 18,935,069		

固定資產累計折舊變動明細表

民國98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	期末餘額	備註
房屋及建築					
成本	\$ 154,213	\$ 18,420	\$ —	\$ 172,633	
重估增值	1,364	1,364	—	2,728	
營業器具	7,017,850	1,138,669	(449,789)	7,706,730	
租賃改良	3,212,186	585,711	(375,077)	3,422,820	
其他設備	10,881	181	(729)	10,333	
	<u>\$ 10,396,494</u>	<u>\$ 1,744,345</u>	<u>(\$ 825,595)</u>	<u>\$ 11,315,244</u>	

營業收入明細表

民國98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	\$ 98,381,852	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>3,374,534</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>\$ 101,756,386</u>	

營業成本明細表

民國98年1月1日至12月31日
單位：新台幣仟元

項目	金額
期初存貨	\$ 3,294,205
本期進貨	70,640,814
廠商進貨獎勵金	(1,874,931)
商品變質補助款	(323,525)
期末存貨	<u>(2,945,944)</u>
營業成本	<u>\$ 68,790,619</u>

推銷費用明細表

民國98年1月1日至12月31日
單位：新台幣仟元

項目	金額
加盟店績效獎金	\$ 10,995,208
租金支出	5,036,738
薪資支出	2,412,662
水電瓦斯費	1,915,865
各項折舊	1,690,125
其他費用	<u>3,905,114</u>
	<u>\$ 25,955,712</u>

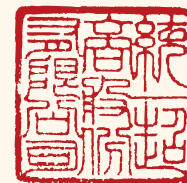
統一超商股份有限公司及子公司合併財務報表暨會計師查核報告

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

本公司民國九十八年度（自九十八年一月一日至九十八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



中華民國九十九年三月十九日

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九十八及九十七年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國九十八及九十七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，其民國九十八及九十七年十二月三十一日之資產總額分別為新台幣2,417,538仟元及新台幣2,173,618仟元，各占合併資產總額之3.62%及3.41%；民國九十八及九十七年度之營業收入淨額分別為新台幣4,983,765仟元及新台幣4,393,695仟元，各占合併營業收入淨額之3.36%及3.01%。統一超商股份有限公司及子公司民國九十七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；截至民國九十七年十二月三十一日，其相關之長期股權投資餘額為新台幣245,298仟元；民國九十七年度依據其他會計師查核之財務報表所認列之投資收益為新台幣77,609仟元。

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

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

中華民國九十九年三月十九日

統一超商股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國98年及97年12月31日
單位：新台幣仟元

資產	98年12月31日		97年12月31日		負債及股東權益	98年12月31日		97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))	\$ 10,856,951	16	\$ 9,133,700	14	短期借款	\$ 2,958,329	4	\$ 1,983,834	3
公平價值變動列入損益之金融資產 – 流動(附註四(二))	8,298,798	13	6,881,851	11	應付短期票券	312,751	1	339,630	1
備供出售金融資產 – 流動	—	—	1,000	—	應付票據(附註五)	1,487,624	2	2,131,783	3
應收帳款淨額(附註五)	2,234,034	3	2,307,877	4	應付帳款	12,021,071	18	12,380,632	20
其他應收款(附註五)	2,882,803	4	1,685,139	3	應付帳款 – 關係人(附註五)	2,105,358	3	2,037,800	3
存貨(附註三及四(三))	7,948,555	12	8,366,875	13	應付所得稅(附註四(十五))	302,481	1	466,822	1
預付款項	1,390,655	2	1,333,656	2	應付費用(附註四(十一)及五)	4,295,403	6	3,806,696	6
其他流動資產(附註四(十五))	524,987	1	380,797	—	其他應付款項(附註四(十二))	7,809,650	12	6,609,238	10
流動資產合計	34,136,783	51	30,090,895	47	預收款項	2,646,920	4	1,974,905	3
基金及投資					一年或一營業週期內到期長期負債(附註四(十三)及五)	265,506	—	411,197	1
備供出售金融資產 – 非流動(附註四(四))	863,835	2	525,796	1	流動負債合計	34,205,093	51	32,142,537	51
以成本衡量之金融資產 – 非流動(附註四(五))	10,752,981	16	12,115,984	19	長期負債				
採權益法之長期股權投資(附註四(六)及五)	726,968	1	1,201,175	2	長期借款(附註四(十三))	7,517,780	11	9,983,543	16
預付長期投資款	—	—	35,648	—	長期應付票據及款項 – 關係人(附註五)	144,104	—	95,690	—
基金及投資合計	12,343,784	19	13,878,603	22	長期負債合計	7,661,884	11	10,079,233	16
固定資產(附註四(八)(十)、五及六)					其他負債				
成本					應計退休金負債(附註四(十四))	532,298	1	495,425	1
土地	2,206,281	3	2,151,840	3	存入保證金	2,091,729	3	2,103,500	3
房屋及建築	2,702,594	4	2,375,186	4	其他負債 – 其他	409,013	1	121,519	—
運輸設備	2,516,838	4	2,299,219	3	其他負債合計	3,033,040	5	2,720,444	4
營業器具	16,076,818	24	14,551,747	23	負債總計	44,900,017	67	44,942,214	71
租賃改良	9,016,669	14	8,353,471	13	股東權益				
其他設備	2,939,142	4	2,943,756	5	股本(附註四(十六))				
重估增值	55,374	—	55,374	—	普通股股本	10,396,222	16	9,151,604	14
成本及重估增值	35,513,716	53	32,730,593	51	資本公積				
減：累計折舊	(20,190,523)	(30)	(17,571,562)	(28)	處分資產增益	5,082	—	—	—
減：累計減損	(17,596)	—	(20,303)	—	保留盈餘(附註四(十六)(十七))				
未完工程及預付設備款	203,522	—	340,530	1	法定盈餘公積	3,640,091	6	3,288,123	5
固定資產淨額	15,509,119	23	15,479,258	24	未分配盈餘	4,180,357	6	3,584,747	6
無形資產					股東權益其他調整項目				
電腦軟體成本	409,036	1	392,045	1	未實現重估增值	52,646	—	54,010	—
商譽	377,210	—	348,492	1	金融商品之未實現損益(附註四(四)及十)	595,033	1	258,551	—
其他無形資產	196,852	—	212,244	—	累積換算調整數	56,081	—	110,608	—
無形資產合計	983,098	1	952,781	2	未認列為退休金成本之淨損失(附註四(十四))	(4,660)	—	—	—
其他資產					少數股權	2,872,934	4	2,337,787	4
出租資產(附註四(九)及七)	983,692	2	994,582	1	股東權益總計	21,793,786	33	18,785,430	29
閒置資產	176,384	—	974	—	承諾及或有負債(附註五及七)				
存出保證金(附註七)	1,826,002	3	1,788,842	3	負債及股東權益總計	\$ 66,693,803	100	\$ 63,727,644	100
其他資產 – 其他(附註四(十五))	734,941	1	541,709	1					
其他資產合計	3,721,019	6	3,326,107	5					
資產總計	\$ 66,693,803	100	\$ 63,727,644	100					

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十九年三月十九日查核報告。

統一超商股份有限公司及子公司

民國98年及97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

	98 年度		97 年度	
	金額	%	金額	%
營業收入(附註五)				
銷貨收入	\$ 142,726,114	96	\$ 141,262,272	97
其他營業收入	5,552,046	4	4,636,845	3
營業收入合計	148,278,160	100	145,899,117	100
營業成本				
銷貨成本(附註三、四(十九)及五)	(99,695,717)	(67)	(99,300,908)	(68)
營業毛利	48,582,443	33	46,598,209	32
營業費用(附註四(十九)及五)				
推銷費用	(34,989,331)	(24)	(34,530,144)	(24)
管理及總務費用	(7,038,215)	(5)	(6,359,042)	(4)
營業費用合計	(42,027,546)	(29)	(40,889,186)	(28)
營業淨利	6,554,897	4	5,709,023	4
營業外收入及利益				
利息收入	30,739	—	112,146	—
金融資產評價利益	1,240	—	1,800	—
股利收入	36,214	—	146,261	—
處分固定資產利益	—	—	25,003	—
處分投資利益	956,496	1	51,262	—
租金收入	95,081	—	78,187	—
什項收入	192,982	—	221,196	—
營業外收入及利益合計	1,312,752	1	635,855	—
營業外費用及損失				
利息費用	(133,253)	—	(297,451)	—
採權益法認列之投資損失(附註四(六))	(95,149)	—	(140,349)	—
處分固定資產損失	(114,853)	—	—	—
減損損失(附註四(五))	(1,671,805)	(1)	(631,914)	(1)
什項支出	(300,655)	—	(368,166)	—
營業外費用及損失合計	(2,315,715)	(1)	(1,437,880)	(1)
繼續營業單位稅前淨利	5,551,934	4	4,906,998	3
所得稅費用(附註四(十五))	(1,145,932)	(1)	(1,304,328)	(1)
合併總損益	\$ 4,406,002	3	\$ 3,602,670	2
歸屬於：				
合併淨損益	\$ 4,059,124	3	\$ 3,519,681	2
少數股權損益	346,878	—	82,989	—
	\$ 4,406,002	3	\$ 3,602,670	2
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(附註四(十八))				
繼續營業單位淨利	\$ 5.34	\$ 4.23	\$ 4.72	\$ 3.47
少數股權	(0.52)	(0.33)	(0.24)	(0.08)
本期淨利	\$ 4.82	\$ 3.90	\$ 4.48	\$ 3.39
稀釋每股盈餘				
本期淨利	\$ 4.81	\$ 3.89	\$ 4.47	\$ 3.38

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十九年三月十九日查核報告。

統一超商股份有限公司及子公司

民國98年及97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	未認列為退休金成本之淨損失	少數股權	合計
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘						
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：										
提列法定盈餘公積	—	—	362,241	(362,241)	—	—	—	—	—	—
員工紅利	—	—	—	(260,814)	—	—	—	—	—	(260,814)
董監事酬勞	—	—	—	(32,602)	—	—	—	—	—	(32,602)
現金股利	—	—	—	(2,928,513)	—	—	—	—	—	(2,928,513)
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
少數股權變動數	—	—	—	—	—	—	—	—	99,806	99,806
97年度合併總損益	—	—	—	3,519,681	—	—	—	—	82,989	3,602,670
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
98 年 度										
98年1月1日餘額	\$ 9,151,604	\$ —	\$ 3,288,123	\$ 3,584,747	\$ 54,010	\$ 258,551	\$ 110,608	\$ —	\$ 2,337,787	\$ 18,785,430
97年度盈餘指撥及分派(註)：										
提列法定盈餘公積	—	—	351,968	(351,968)	—	—	—	—	—	—
股票股利	1,244,618	—	—	(1,244,618)	—	—	—	—	—	—
現金股利	—	—	—	(1,866,928)	—	—	—	—	—	(1,866,928)
固定資產未實現重估增值	—	—	—	—	(1,364)	—	—	—	—	(1,364)
處分資產增益	—	5,082	—	—	—	—	—	—	—	5,082
金融商品未實現損益變動數	—	—	—	—	—	336,482	—	—	—	336,482
未認列為退休金成本之淨損失	—	—	—	—	—	—	—	(4,660)	—	(4,660)
國外長期投資換算調整數	—	—	—	—	—	—	(54,527)	—	—	(54,527)
少數股權變動數	—	—	—	—	—	—	—	—	188,269	188,269
98年度合併總損益	—	—	—	4,059,124	—	—	—	—	346,878	4,406,002
98年12月31日餘額	\$ 10,396,222	\$ 5,082	\$ 3,640,091	\$ 4,180,357	\$ 52,646	\$ 595,033	\$ 56,081	(\$ 4,660)	\$ 2,872,934	\$ 21,793,786

註：民國97年度員工紅利\$191,805及董監酬勞\$31,968已於民國97年度之損益表中扣除。

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十九年三月十九日查核報告。

統一超商股份有限公司及子公司

民國98年及97年1月1日至12月31日
單位：新台幣仟元

合併現金流量表

	98 年度	97 年度
營業活動之現金流量		
合併總損益	\$ 4,406,002	\$ 3,602,670
調整項目		
金融資產評價利益	(1,240)	(1,800)
存貨跌價及呆滯(迴轉收入) 損失提列數	(68,862)	45,271
折舊費用	3,221,276	3,186,923
出租資產折舊費用	14,170	14,035
各項攤提	344,028	223,870
以成本衡量之金融資產減損損失	1,671,805	617,265
採權益法評價長期股權投資現金股利	—	42,290
採權益法評價認列之投資損失	95,149	140,349
處分長期股權投資利益	(900,984)	—
固定資產及閒置資產減損損失	—	14,649
處分固定資產利益淨額	(114,853)	(36,243)
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	(1,415,707)	(3,229,373)
應收帳款	(80,831)	(55,202)
其他應收款	(1,042,990)	(889,742)
存貨	487,182	887,439
預付款項	(56,999)	(93,651)
遞延所得稅資產	4,485	(13,435)
其他流動資產	(145,769)	42,627
應付票據	(644,159)	697,199
應付帳款	(292,003)	3,177,807
應付所得稅	(164,341)	(328,790)
應付費用	488,707	(1,122)
其他應付款	1,358,088	234,051
預收款項	207,266	737,440
應計退休金負債	36,873	(25,499)
其他負債 - 其他	—	(6,378)
營業活動之淨現金流入	7,406,293	7,207,772
投資活動之現金流量		
備供出售金融資產減少(增加)	1,000	(2,639)
取得以成本衡量之金融資產價款	(200,313)	(380,000)
出售以成本衡量之金融資產價款	—	133,399
以成本衡量之被投資公司減資退回股款	4,656	—
取得採權益法之長期股權投資價款	(160,713)	(575,260)
出售採權益法之長期股權投資價款	1,185,816	—
預付長期投資款增加	—	(35,648)
購置固定資產付現款	(2,905,617)	(4,717,919)
處分固定資產價款	198,016	659,191
其他無形資產增加	(300,560)	(399,935)
存出保證金增加	(37,160)	(62,619)
其他資產 - 其他增加	(385,962)	(194,838)
投資活動之淨現金流出	(2,600,837)	(5,576,268)

	98 年度	97 年度
融資活動之現金流量		
短期借款增加	\$ 974,495	\$ 534,856
應付短期票券減少	(26,879)	(169,826)
舉借長期借款	2,563,040	2,420,346
應付公司債到期償還本金	—	(1,100,000)
存入保證金 (減少) 增加	(11,771)	116,606
發放現金股利	(1,866,928)	(2,928,513)
支付員工紅利	—	(260,814)
支付董監酬勞	—	(32,602)
少數股權增加	188,269	(99,806)
融資活動之淨現金 (流出) 流入	<u>(3,305,854)</u>	<u>1,320,141</u>
外幣財務報表匯率影響數	(54,527)	52,041
子公司首次併入影響數	278,176	—
本期現金及約當現金增加	1,723,251	363,404
期初現金及約當現金餘額	9,133,700	8,770,296
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 10,856,951</u>	<u>\$ 9,133,700</u>
現金流量資訊之補充揭露		
本期支付利息	\$ 144,742	\$ 266,724
本期支付所得稅	\$ 1,560,647	\$ 1,489,513
支付部分現金之投資活動		
購置固定資產	\$ 3,212,690	\$ 4,414,721
加：期初應付設備款	410,001	713,199
減：期末應付設備款	(717,074)	(410,001)
本期支付現金	<u>\$ 2,905,617</u>	<u>\$ 4,717,919</u>

請參閱後附合併財務報表附註暨資誠聯合會計師事務所張明輝、蔡金拋會計師民國九十九年三月十九日查核報告。

統一超商股份有限公司及子公司

民國98年及97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98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31,200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
			98年12月31日	97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)	藝文展覽業	100.00%	100.00%	
	酷聖石冰淇淋股份有限公司(酷聖石冰淇淋)	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%	100.00%	
	統一佳佳股份有限公司	運動休閒業	100.00%	100.00%	
	統一聖娜多堡股份有限公司(統一聖娜多堡)	麵包零售販賣	100.00%	100.00%	
	統一超商東京行銷株式會社(統一東京行銷)	企業資訊管理顧問服務	100.00%	—	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	80.87%	63.47%	
	安源資訊股份有限公司(安源資訊)	企業資訊管理顧問服務	77.40%	23.07%	註 2
	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%	
	統一武藏野股份有限公司(統一武藏野)	食品製造業	70.00%	40.00%	註 2
	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%	70.00%	
	統一超市行銷股份有限公司(統一超市行銷)	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%	51.00%	
	博客來數位科技股份有限公司(博客來)	網路書店	50.03%	50.03%	
台灣無印良品股份有限公司(無印良品)	百貨用品零售販賣	41.00%	41.00%	註 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%	
	統一超商香港控股公司(統一超商香港控股公司)	專業投資公司	100.00%	—	註 3
	PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	零售量販超市	51.00%	51.00%	

投資公司名稱	子公司名稱	業務性質	所持股權百分比		備註	
			98年12月31日	97年12月31日		
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	36.57%	100.00%	註 6	
	統精股份有限公司	加油站及其他汽車服務業等	60.00%	60.00%		
Mech — President (BVI) Corp.	上海統一機械有限公司	生產電梯、機械式停車庫及洗車等	100.00%	100.00%	註 6	
捷盟行銷	伸鴻股份有限公司(伸鴻)	食品常溫物流配送	51.00%	51.00%		
	捷盛運輸股份有限公司(捷盛運輸)	汽車貨運	49.00%	49.00%		
大智通文化行銷	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	20.00%	20.00%		
	高見文化行銷股份有限公司(高見文化行銷)	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%		
	統昶維京控股有限公司(統昶控股)	專業投資公司	100.00%	100.00%		
伸鴻	捷盛運輸股份有限公司	汽車貨運	6.00%	6.00%		
捷盛運輸	捷順運輸股份有限公司(捷順運輸)	汽車貨運	100.00%	100.00%		
樂清服務	樂清中國(英屬維京群島)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%		
	統一超商超市中國控股有限公司	專業投資公司	100.00%	100.00%		
	統一超商餐飲事業中國控股公司	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	深圳市康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司(深圳康是美麗珠)	藥妝日用百貨買賣	100.00%	100.00%		
統一超商超市中國控股有限公司	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%	註 4	
	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%	註 4	
	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%		
統一超商餐飲事業中國控股公司	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%	註 4	
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%	註 5	
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%		
統一超商香港控股公司	統一超商(上海)便利有限公司(上海統一超商)	連鎖便利店經營	100.00%	—	註 3	
	上海統超物流有限公司	物流配送	100.00%	—	註 3	
	武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	麵包零售販賣	100.00%	—	註 5	
	統一超商午茶開曼控股有限公司(統一午茶開曼)	專業投資公司	51.00%	—	註 3	
	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%	—	註 4	
	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%	—	註 4	
	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%	—	註 4	
	統一午茶開曼	統一午茶風光(上海)餐飲有限公司(上海午茶風光)	餐飲業	100.00%	—	註 3
	安源資訊	Professional E-Commerce Service Ltd.	專業投資公司	100.00%	100.00%	註 2
	Professional E-Commerce Service Ltd.	和易信息技術有限公司(上海和易信息)	企業資訊管理顧問服務	100.00%	100.00%	註 2

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. 本公司於民國 98 年度取得該等公司多數股權並於取得控制能力之日起，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中。
3. 係於民國 98 年度投資設立。
4. 本公司於民國 98 年度因組織調整將四川統一量販、成都統一量販及上海酷聖石冰淇淋之股權由統一超商中國控股移轉至統一超商香港控股公司持有。
5. 統一超商香港控股於民國 98 年度因參與武漢統一聖娜多堡現金增資而取得該公司 52.87% 之股權，另外向 Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. 購入其所持有之武漢統一聖娜多堡 47.13% 之股權。

6. 本公司於民國 98 年度因處份該公司之部份股權致喪失控制能力，於喪失控制能力之日起，終止將該公司收益與費損編入本合併財務報表。

7. 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		
			98 年 12 月 31 日	97 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%	
統一超商香港控股公司	統一多拿滋(上海)食品有限公司(上海統一多拿滋)	麵包零售販賣	50.00%	—	註 1
	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%	—	註 2
統一超商 BVI	統一咖啡開曼(統一咖啡開曼)	專業投資公司	—	30.00%	註 2
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%	50.00%	

註 1：係民國 98 年度取得股權。

註 2：本公司於民國 98 年度因組織調整將統一咖啡開曼由統一超商 BVI 移轉至統一超商香港控股公司持有。

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，該限制之本質與程度：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制準則」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。

本公司與合併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) 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) 存貨

本公司、Philippine Seven Corporation、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及上海統一超商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、二十一世紀採先進先出法，暨酷聖石冰淇淋、統一時尚、統一百華、統一午茶風光採移動平均法外，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。自民國 98 年 1 月 1 日起，期末存貨採成本與淨變現價值孰低衡量，比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法。淨變現價值係指在正常情況下之估計售價減除至完工尚需投入之成本及推銷費用後之餘額。

(十一) 採權益法之長期股權投資(含合資投資)

1. 持有被投資公司有表決權股份比例達 20% 以上或具有重大影響力者，採權益法評價。投資成本與股權淨值之差額，如屬投資成本超過所取得可辨認淨資產公平價值，將超過部分列為商譽，並於每年定期執行減損測試，以前年度攤銷者，不再追溯調整。
2. 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。
4. 本公司及子公司對聯合控制個體之合資採權益法處理，並於每一季依科目別合併之比例合併法編製合併財務報表。

(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 1-15 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，則出售資產損失於当期認列。

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，差額列為当期損失，当期提列之折舊費用列為營業外支出。

(十三) 無形資產

1. 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。

2. 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。

(十四) 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。

商譽、非確定耐用年限無形資產及尚可供使用無形資產，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) 退休金計畫

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，淨退休金成本包括当期服務成本、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。

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，列為当期所得稅費用之調整項目。當稅法修正時，於公布日之年度按新規定將遞延所得稅負債或資產重新計算，因而產生之遞延所得稅負債或資產之變動影響數，列入当期繼續營業部門之所得稅費用（利益）。

2. 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当期認列法處理。

3. 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当期費用。

(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当期費用。

(十九) 每股盈餘

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

(二十) 交割日會計

採用交割日會計時，對於交易日及交割日 / 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，認列為当期損益，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

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

三、會計變動之理由及其影響

(一) 存貨

本公司自民國 98 年 1 月 1 日起，採用新修訂之財務會計準則公報第十號「存貨之會計處理準則」，此項會計原則變動對本公司及子公司民國 98 年度合併淨利及每股盈餘均無影響。

(二) 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 \$0.19。

四、重要會計科目之說明

(一) 現金及約當現金

	98年12月31日	97年12月31日
庫存現金及門市週轉金	\$ 809,537	\$ 686,007
活期及支票存款	4,452,660	3,835,789
定期存款	2,319,609	1,418,655
約當現金		
短期票券	3,275,145	3,193,249
	<u>\$ 10,856,951</u>	<u>\$ 9,133,700</u>

(二) 公平價值變動列入損益之金融資產－流動

	98年12月31日	97年12月31日
交易目的金融資產		
開放型基金	\$ 8,295,981	\$ 6,879,286
評價調整	2,817	2,565
	<u>\$ 8,298,798</u>	<u>\$ 6,881,851</u>

(三) 存貨

	98年12月31日	97年12月31日
商 品	\$ 7,874,610	\$ 8,260,972
原物料及在製品	123,486	224,306
	7,998,096	8,485,278
減：備抵存貨跌價及呆滯損失	(49,541)	(118,403)
	<u>\$ 7,948,555</u>	<u>\$ 8,366,875</u>
當期認列之存貨相關費損：		
已出售存貨成本	\$ 98,530,821	\$ 98,057,374
(回升利益) 跌價損失	(68,862)	45,271
其他	1,233,758	1,198,263
	<u>\$ 99,695,717</u>	<u>\$ 99,300,908</u>

(四) 備供出售金融資產－非流動

	98年12月31日	97年12月31日
上市公司股票	\$ 268,802	\$ 267,245
評價調整	595,033	258,551
	<u>\$ 863,835</u>	<u>\$ 525,796</u>

(五) 以成本衡量之金融資產－非流動

	98年12月31日	97年12月31日
興櫃公司股票	\$ 2,299,197	\$ 2,299,197
非上市櫃公司股票	11,065,839	11,143,278
小 計	13,365,036	13,442,475
減：累計減損	(2,612,055)	(1,326,491)
合 計	<u>\$ 10,752,981</u>	<u>\$ 12,115,984</u>

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 98 及 97 年度認列減損損失計 \$1,555,707 及 \$617,265。

(六) 採權益法之長期股權投資

被投資公司	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
	金額	持股比例 %	金額	持股比例 %
統一開發股份有限公司	\$ 540,253	20.00	\$ 549,473	20.00
Presiclerc Limited	80,108	48.87	95,877	48.87
統一武藏野股份有限公司	—	—	218,166	40.00
大統華超級市場公司	—	—	234,098	20.00
安源資訊股份有限公司	—	—	24,362	23.07
統一生機開發股份有限公司等	106,607	36.67~49.00	79,199	36.67~49.00
	<u>\$ 726,968</u>		<u>\$ 1,201,175</u>	

民國 98 及 97 年度採權益法評價認列之長期股權投資損失分別計 \$95,149 及 \$140,349，係依各該被投資公司所委任之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)。

	98 年度	97 年度
流動資產	\$ 532,865	\$ 397,538
非流動資產	\$ 562,222	\$ 581,022
流動負債	\$ 475,693	\$ 495,011
收入	\$ 2,465,364	\$ 2,281,846
成本及費用	\$ 2,241,806	\$ 2,145,145

(八) 固定資產

資產名稱	98 年 12 月 31 日				
	原始成本	重估增值	累計折舊	累計減損	帳面價值
土地	\$ 2,206,281	\$ —	\$ —	\$ —	\$ 2,206,281
房屋及建築	2,702,594	55,374	(763,025)	—	1,994,943
運輸設備	2,516,838	—	(1,789,789)	—	727,049
營業器具	16,076,818	—	(10,751,284)	(988)	5,324,546
租賃改良	9,016,669	—	(5,187,507)	(13,954)	3,815,208
其他設備	2,939,142	—	(1,698,918)	(2,654)	1,237,570
未完工程及預付設備款	203,522	—	—	—	203,522
	<u>\$ 35,661,864</u>	<u>\$ 55,374</u>	<u>(\$ 20,190,523)</u>	<u>(\$ 17,596)</u>	<u>\$ 15,509,119</u>

資產名稱	97 年 12 月 31 日				
	原始成本	重估增值	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	2,375,186	55,374	(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
	<u>\$ 33,015,749</u>	<u>\$ 55,374</u>	<u>(\$ 17,571,562)</u>	<u>(\$ 20,303)</u>	<u>\$ 15,479,258</u>

(九) 出租資產

	98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	303,623	(47,552)	256,071
	<u>\$ 1,031,244</u>	<u>(\$ 47,552)</u>	<u>\$ 983,692</u>

	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	354,984	(37,756)	308,228
	<u>\$ 1,032,338</u>	<u>(\$ 37,756)</u>	<u>\$ 994,582</u>

(十) 非金融資產減損損失

截至民國 98 及 97 年 12 月 31 日止，本公司認列之非金融資產減損損失分別計 \$116,098 及 \$14,649，明細如下：

	98年度	
	列於損益表金額	列於股東權益金額
減損損失—無形資產	\$ 97,486	\$ —
減損損失—固定資產	18,612	—
	<u>\$ 116,098</u>	<u>\$ —</u>

	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>

(十一) 應付費用

	98年12月31日	97年12月31日
應付薪資及獎金	\$ 2,152,789	\$ 1,860,926
應付加盟店績效獎金	553,030	496,233
其他	1,589,584	1,449,537
	<u>\$ 4,295,403</u>	<u>\$ 3,806,696</u>

(十二) 其他應付款項

	98年12月31日	97年12月31日
門市代收款項	\$ 5,706,160	\$ 4,897,421
應付購置固定資產價款	717,074	573,891
其他	1,386,416	1,137,926
	<u>\$ 7,809,650</u>	<u>\$ 6,609,238</u>

(十三) 長期借款

	98年12月31日		97年12月31日	
聯合授信業	\$	—	\$	7,000,000
信用借款		7,202,295		2,845,440
擔保借款		142,762		108,380
其他長期借款		315,000		351,000
		7,660,057		10,304,820
減：一年內到期部份	(	142,277)	(	321,277)
	\$	7,517,780	\$	9,983,543
年利率	\$	0%~2.54%	\$	0%~4.14%

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華南銀行等所借入之款項，合約期間為 2~3 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—統一精工之週轉金，並由銀行提供保證函。

(十四) 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) 淨退休金成本之內容：

	98 年度		97 年度	
服務成本	\$	78,879	\$	68,605
利息成本		95,428		76,118
退休基金資產之預期報酬	(	20,255)	(	26,398)
攤銷：				
未認列過渡性淨給付義務		10,583	(	535)
未認列退休金損失		64,918		43,958
其他	\$	4,709	\$	209
淨退休金成本	\$	234,262	\$	162,038
有關退休金之精算假設彙總如下：				
折現率				
本公司及國內子公司		2%~2.25%		2.50%~3.00%
國外子公司		10.69%~10.81%		32.28%~32.56%
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		6%		5%
基金資產預期長期投資報酬率				
本公司及國內子公司		2%~2.75%		1.50%~2.75%
國外子公司		6%		9%

(2) 退休金提撥狀況表：

	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日
給付義務：		
既得給付義務	(\$ 297,619)	(\$ 224,025)
非既得給付義務	(1,667,229)	(1,354,382)
累積給付義務	(1,964,848)	(1,578,407)
未來薪資增加之影響數	(1,461,076)	(1,224,766)
預計給付義務	(3,425,924)	(2,803,173)
退休基金資產公平價值	1,428,953	1,209,622
提撥狀況	(1,996,971)	(1,593,551)
未認列前期服務成本	13,605	11,799
未認列過渡性淨給付義務	63,808	63,082
未認列退休金損失	1,368,310	1,022,111
補列之應計退休金負債	(33,900)	(12,213)
應計退休金負債	(\$ 585,148)	(\$ 508,772)
既得給付	\$ 285,618	\$ 276,264

2. 自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司及國內子公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司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 98 及 97 年度本公司及國內子公司依上開退休辦法認列之退休金成本分別為 \$430,018 及 \$374,117。

3. 本公司之大陸子公司係按中華人民共和國政府規定之養老保險制度，每月依當地員工薪資總額之一定比率提撥養老保險金；每位員工之退休金係由該政府管理及統籌安排，公司除按月提撥外，無進一步義務。

(十五) 所得稅

1. 所得稅及應付所得稅：

	98 年度	97 年度
應付所得稅淨額	\$ 302,420	\$ 450,918
遞延所得稅資產淨變動數	58,483	18,508
當時暫時性差異當期稅率與實現年度 稅率影響數	1,728	—
稅法修正之所得稅影響數	24,844	—
以前年度所得稅高估數	52,119	(225)
分離課稅所得稅款	980	10,601
預付所得稅	705,358	824,526
所得稅費用	\$ 1,145,932	\$ 1,304,328
應付所得稅淨額明細：		
應收退稅款(表列其他應收款)	(\$ 61)	(\$ 15,904)
帳列應付所得稅	\$ 302,481	\$ 466,822
所得稅費用明細如下：		
當期所得稅費用	\$ 1,137,738	\$ 1,300,160
未分配盈餘加徵 10% 營利事業所得稅	8,194	4,168
	\$ 1,145,932	\$ 1,304,328

2. 遞延所得稅資產明細如下：

	98年12月31日		97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				
呆帳損失	\$ 142,951	\$ 29,360	\$ 110,124	\$ 27,531
存貨跌價及呆滯損失	68,960	13,792	90,886	22,722
未實現費用	92,868	24,318	79,361	19,840
其他	151,186	29,362	33,589	8,397
虧損扣抵	68,735	13,747	121,220	30,305
投資抵減		5,000		11,194
		115,579		119,989
減：備抵評價		(37,458)		(45,448)
		\$ 78,121		\$ 74,541

	98年12月31日		97年12月31日	
	金額	所得稅影響數	金額	所得稅影響數
非流動項目(表列其他資產-其他項下)				
暫時性差異				
海外投資損失	\$ 561,266	\$ 112,253	\$ 1,098,241	\$ 274,560
退休金財稅差異	114,095	22,819	88,932	29,845
其他	60,700	12,140	61,841	35,990
虧損扣抵	3,304,213	660,842	1,318,458	326,928
投資抵減		26,162		24,866
		834,216		692,189
減：備抵評價		(740,817)		(590,725)
		\$ 93,399		\$ 101,464

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 96 年度。

4. 本公司及子公司民國 98 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	\$ 17,030	\$ 2,046	102 年度
自動化設備及技術	39,262	29,349	98~102 年度
民間機構參與重大公共建設	77,000	—	—
投資資源貧瘠或發展遲緩地區等	14,814	—	—

5. 截至民國 98 年 12 月 31 日止，子公司尚未抵減之虧損扣抵金額為 \$3,372,948，有效期限至 108 年度止。

6. 本公司有關未分配盈餘明細如下：

	98年12月31日	97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	4,153,534	3,557,924
合計	\$ 4,180,357	\$ 3,584,747

7. 本公司兩稅合一相關資訊：

	98年12月31日	97年12月31日
股東可扣抵稅額帳戶餘額	\$ 724,114	\$ 867,265
	98年度(預計)	97年度(實際)
盈餘分配之稅額扣抵比率	17.43%	24.19%

上列民國 98 年度預計稅額扣抵比率係以 98 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。

(十六) 股本

1. 本公司於民國 98 年 6 月 10 日經股東會決議以未分配盈餘 \$1,244,618 辦理轉增資，該項增資案業於民國 98 年 7 月 16 日奉行政院金融監督管理委員會核准在案。
2. 截至民國 98 及 97 年 12 月 31 日止，本公司額定股本分別為 \$10,500,000 及 \$9,600,000，流通在外股數分別為 1,039,622,255 股及 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 98 年 6 月 10 日及 97 年 6 月 13 日，經股東常會決議通過之民國 97 年度及 96 年度盈餘分派案如下：

	97 年度		96 年度	
	金額	每股股利(元)	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	\$ 351,968	\$ —	\$ 362,241	\$ —
股票股利	1,244,618	1.36	—	—
現金股利	1,866,928	2.04	2,928,513	3.2
董監事酬勞	—	—	32,602	—
員工現金紅利	—	—	260,814	—
合計	\$ 3,463,514	\$ 3.40	\$ 3,584,170	3.2

上述民國 97 年度盈餘分配情形與本公司民國 98 年 3 月 19 日之董事會提議並無差異。其中經股東會決議之民國 97 年度員工紅利及董監酬勞分派數分別為 \$190,063 及 \$31,677，而民國 97 年度財務報表估列之金額分別為 \$191,805 及 \$31,968，差額認為民國 98 年度之損益調整數。

4. 本公司民國 98 年度盈餘分派議案，截至民國 99 年 3 月 19 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。
5. 本公司及子公司民國 98 年度員工紅利及董監酬勞估列金額分別為 \$267,438 及 \$43,735，係以截至民國 98 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。

(十八) 普通股每股盈餘

	98 年度					
	金額		加權平均流通在外股數	每股盈餘(單位：新台幣元)		
	稅前	稅後		稅前	稅後	
基本每股盈餘屬於普通股之本期純益	\$ 5,015,021	\$ 4,059,124	1,039,622,255	\$ 4.82	\$ 3.90	
具稀釋作用之潛在普通股之影響員工紅利			3,051,370			
稀釋每股盈餘	\$ 5,015,021	\$ 4,059,124	1,042,673,625	\$ 4.81	\$ 3.89	

	97 年度				
	金額		追溯調整後加權平均流通在外股數	每股盈餘(單位：新台幣元)	
	稅前	稅後		稅前	稅後
基本每股盈餘屬於普通股之本本期純益	\$ 4,656,764	\$ 3,519,681	1,039,622,255	\$ 4.48	\$ 3.39
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	1,042,172,858	\$ 4.47	\$ 3.38

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。

(十九) 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：

	98 年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 2,223,453	\$ 8,361,238	\$ 10,584,691
勞健保費用	181,713	663,994	845,707
退休金費用	122,385	510,056	632,441
其他用人費用	73,975	714,711	788,686
	\$ 2,601,526	\$ 10,249,999	\$ 12,851,525
折舊費用	\$ 317,095	\$ 2,904,181	\$ 3,221,276
折耗費用	\$ —	\$ —	\$ —
攤銷費用	\$ 9,070	\$ 334,958	\$ 344,028

	97 年度		
	屬於營業成本者	屬於營業費用者	合計
用人費用			
薪資費用	\$ 1,879,392	\$ 8,147,292	\$ 10,026,684
勞健保費用	142,716	614,600	757,316
退休金費用	104,389	460,251	564,640
其他用人費用	67,701	647,610	715,311
	\$ 2,194,198	\$ 9,869,753	\$ 12,063,951
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

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)	"
統一開發股份有限公司	"
統一開發股份有限公司	"
統一欣生物科技股份有限公司	"
統一圓事業股份有限公司	"
統一東京股份有限公司(統一東京)	"
統一昂企業股份有限公司(統一昂企業)	統一企業之孫公司

關係人名稱	與本公司及子公司之關係
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	"
統益股份有限公司	"
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	"
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	"
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)	受統一蘭陽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

	98 年度		97 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	\$ 238,185	—	\$ 235,582	—
統一夢公園	75,819	—	198,827	—
統一企業	65,560	—	62,241	—
其他	248,642	—	255,937	—
	\$ 628,206	—	\$ 752,587	—

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

	98 年度		97 年度	
	金額	百分比	金額	百分比
統一企業	\$ 388,998	7	\$ 284,218	6

3. 進貨(減除進貨獎勵金後淨額)

	98 年度		97 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	\$ 10,605,225	11	\$ 8,748,821	9
統昂企業	2,117,858	2	2,221,849	2
統一武藏野	—	—	1,183,301	1
聯柏企業	737,932	1	887,939	1
其他	968,457	1	913,157	1
	<u>\$ 14,429,472</u>	<u>15</u>	<u>\$ 13,955,067</u>	<u>14</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)

	98 年度		97 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	\$ 37,608	12	\$ 41,160	12

5. 營業費用

	98 年度		97 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	\$ 78,976	1	\$ 87,662	1
統正開發	85,275	1	79,910	1
統合開發	1,677	—	21,075	—
其他	30,095	—	30,286	—
	<u>\$ 196,023</u>	<u>2</u>	<u>\$ 218,933</u>	<u>2</u>
表演活動費				
傳藝推廣基金會	\$ 53,252	100	\$ 54,000	100

6. 應收(付) 關係人款項

	98 年 12 月 31 日		97 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	\$ 137,155	6	\$ 136,376	6
統一企業	174,244	8	98,703	4
其他	88,668	4	135,717	6
	<u>\$ 400,067</u>	<u>18</u>	<u>\$ 370,796</u>	<u>16</u>

	98 年 12 月 31 日		97 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	\$ 55,124	2	\$ 55,991	3
統昂企業	33,449	1	8,727	—
其他	36,595	1	37,130	3
	<u>\$ 125,168</u>	<u>4</u>	<u>\$ 101,848</u>	<u>6</u>
應付票據及帳款				
統一企業	\$ 1,339,807	9	1,224,749	7
統昂企業	205,142	1	184,201	1
其他	607,376	4	708,138	4
	<u>\$ 2,152,325</u>	<u>14</u>	<u>\$ 2,117,088</u>	<u>12</u>
應付費用				
統一企業	\$ 20,903	—	\$ 31,450	1
其他	28,482	1	11,966	—
	<u>\$ 49,385</u>	<u>1</u>	<u>\$ 43,416</u>	<u>1</u>

7. 主要管理階層薪酬資訊

	98 年度		97 年度	
薪資	\$	165,451	\$	77,986
獎金		36,436		25,844
業務執行費用		26,169		8,498
盈餘分配項目		46,920		9,158
	\$	<u>274,976</u>	\$	<u>121,486</u>

- (1) 薪資及獎金包括薪資、職務加給、退職退休金、離職金、各種獎金、獎勵金等。
- (2) 業務執行費用包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供。
- (3) 董監酬勞及員工紅利係指當期估列於損益表之董監酬勞及員工紅利。

8. 財產交易

(1) 購置固定資產

子公司民國 98 及 97 年度向關係人購入設備情形如下：

	98 年度		97 年度	
統一東京	\$	<u>141,589</u>	\$	<u>106,613</u>

上列營業用設備係以分期付款方式購置，期限為 3 年，截至民國 98 及 97 年 12 月 31 日止，相關應付分期款項明細如下：

	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
統一東京	\$	286,143	\$	199,335
應付分期款折價	(	<u>18,827</u>)	(	<u>13,725</u>)
淨額		267,316		185,610
減：一年內到期部份	(	<u>123,229</u>)	(	<u>89,920</u>)
	\$	<u>144,087</u>	\$	<u>95,690</u>

上列長期應付分期款依約將於民國 103 年 7 月前分期償還。

(2) 購買股票

	98 年 12 月 31 日		97 年 12 月 31 日	
	股數	價款	股數	價款
統一企業	15,687,000	\$ 193,891	11,600,000	\$ 69,391

本公司分別於民國 98 年 11 月及民國 97 年 6 月向統一企業購買其所持有之採權益法評價之長期股權投資股票，交易價款係參酌證券分析專家意見，以議價方式議定之。

9. 承諾

- (1) 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。
- (2) 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。
- (3) 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。

六、質押之資產

本公司及子公司民國 98 及 97 年 12 月 31 日資產提供擔保情形如下：

資產項目	98 年 12 月 31 日	97 年 12 月 31 日	擔保用途
土地	\$ 540,575	\$ 314,492	長、短期借款及保證額度
房屋及建築	311,980	372,728	長、短期借款及保證額度
運輸設備	428,560	365,600	長期借款及長期應付分期款
營業器具及其他設備	10,680	15,015	長期借款
質押定期存款	49,854	34,334	履約保證金
	<u>\$ 1,341,649</u>	<u>\$ 1,102,169</u>	

七、重大承諾事項及或有事項

截至民國 98 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、Philippine Seven Corporation 及統一超商(上海)便利有限公司與美國 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 Transport Corporation 簽訂商標及技術合作契約，以從事「宅配業務」之經營與管理，合約期間為期 10 年。依合約規定，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。
- (四) 統一蘭陽藝文於民國 93 年間與國立傳統藝術中心(自 97 年 3 月 6 日起整併於「國立台灣傳統藝術總處籌備處」)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
統一蘭陽藝文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. 統一蘭陽藝文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，且統一蘭陽藝文完成資產返還及移轉後六個月為止。
 5. 統一蘭陽藝文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. 統一蘭陽藝文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台灣傳統藝術總處籌備處。
 7. 統一蘭陽藝文於民國 98 年 8 月與國立台灣傳統藝術總處籌備處簽訂上述委託經營契約之補充契約，將原委託經營契約中有關委託經營期間之條文，變更為自契約所訂之營運開始日起算十二年。
- (五) 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。

- (六) 統一百華分別於民國 95 年 4 月及民國 98 年 4 月與日商株式會社阪急阪神百貨店簽訂「高雄市百貨公司事業開幕後技術指導業務相關確認書」及「台北市忠孝東路五段上的百貨公司事業之技術指導合約書」。依確認書及合約書約定，統一百華於開幕前須依約支付「技術指導實際費用」，每月月底進行結算，並於請款日起 15 日內將款項匯出；開幕後每年除上述技術指導實際費用，須再支付日幣 50,000,000 元的「技術指導固定費」，每 6 個月支付日幣 25,000,000 元。
- (七) 本公司之子公司與日本國法人株式會社 SAZABY LEAGUE 簽訂授權契約，取得台灣及中國上海市以及其周邊地區（江蘇省、浙江省）和北京市申請以「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) 寵物達人投資公司 - 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。
- (九) 統一時尚原於民國 96 年間與日商 PLAZASTYLE 股份有限公司簽訂 PLAZA 授權契約書，授權統一時尚於指定地區（中華民國）經營「PLAZA」、「MINI PLA」店舖及使用其資訊、販賣等技術；合約有效期間為 10 年。依本合約規定，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。於民國 98 年 8 月 31 日雙方因對於事業的發展策略不同，簽定契約終止備忘錄，同意基於合意提前終止上述授權契約。
- (十) 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 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
99 年度	\$ 19,285
100 年度	19,756
101 年 1 月 1 日至 10 月 31 日	16,164
	<u>\$ 55,205</u>

- (十一) 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 98 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 \$740,536 及 \$1,818,406，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
99 年度	\$ 7,264,649
100 年度	7,159,202
101 年度	6,661,013
102 年度	6,034,093
103 年度	5,422,835
104 年度及以後年度(折現值為 \$8,772,189)	8,899,269
	<u>\$ 41,441,061</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 97 年度合併財務報表之部份科目業予重分類，俾與民國 98 年度合併財務報表比較。

(二) 公平價值資訊

	98年12月31日			
	帳面價值	公平價值		評價方法估計之金額
		公開報價決定之金額		
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 15,973,788	\$ —		\$ 15,973,788
交易目的金融資產	8,298,798	8,298,798		—
以成本衡量之金融資產	10,752,981	—		—
備供出售金融商品	863,835	863,835		—
存出保證金	1,826,002	—		1,709,335
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 31,292,667	\$ —		\$ 31,292,667
長期應付票據及款項	267,333	—		267,333
長期借款	7,660,057	—		7,660,057
存入保證金	2,091,729	—		1,998,087

	97年12月31日			
	帳面價值	公平價值		評價方法估計之金額
		公開報價決定之金額		
非衍生性金融商品				
資產				
公平價值與帳面價值相等之金融資產	\$ 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	—		—
備供出售金融資產	525,796	525,796		—
存出保證金	1,788,842	—		1,629,953
負債				
公平價值與帳面價值相等之金融負債	\$ 29,756,435	\$ —		\$ 29,756,435
長期應付票據及款項	185,610	—		185,610
長期借款	10,304,820	—		10,304,820
存入保證金	2,103,500	—		1,945,172

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. 長期借款及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。

(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 98 及 97 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 \$336,482 及 \$215,710。

(四) 利率風險部位資訊

本公司及子公司民國 98 及 97 年 12 月 31 日具利率變動之現金流量風險之金融負債分別為 \$10,838,931 及 \$12,367,204。

(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長期借款係採固定利率計息，具市場利率波動之風險，惟因到期日並不長，經評估應無重大之利率變動之市場風險。

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) 本公司及子公司從事之利率交換合約，每屆結算日，係就名目本金乘以利率之差額收取或給付利息，金額並非重大且到期並無本金之流入或流出，本公司之營運資金足以支應，故無籌資風險。

4. 利率變動之現金流量風險

- (1) 本公司及子公司投資之權益類金融商品均非屬利率型商品，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 \$108,389。

(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
		98年12月31日	97年12月31日		
應付公司債	利率交換合約	\$ —	\$ —	92.6~97.6	95~97年度

項目	97年12月31日		97年12月31日	
股東權益當期調整之金額	\$ —	\$ —	\$ 5,070	\$ —
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 98 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	\$ 3,784,170	\$ 600,000	\$ 600,000	無	3.17%	
	統一百華		"	485,195	184,284	"	0.97%	
	大智通文化行銷	"	"	50,000	50,000	"	0.26%	
	統一關陽藝文	"	"	15,000	-	"	-	
	安源通訊	註 1	"	22,450	22,540	"	0.12%	
	二十一世紀	子公司	"	60,000	60,000	"	0.32%	
	統一精工	"	"	USD 3,000 仟元	USD 2,000 仟元	"	0.34%	
	武漢統一聖娜多堡	孫公司	"	USD 3,500 仟元	-	"	-	
							5.18%	\$ 9,460,426

註 1：共同投資關係由各出資股東依持股比例對其背書保證公司。

註 2：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	保誠威實基金	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	38,511,307	\$ 500,000	-	\$ 500,008		
	摩根富林明 JF 台灣債券基金	"	"	31,674,839	500,000	-	500,006		
	群益安穩基金	"	"	32,438,675	500,000	-	500,000		
	寶來得寶基金	"	"	43,557,422	500,000	-	500,000		
	保德信債券基金	"	"	6,611,832	100,000	-	100,075		
	統一強棒基金	"	"	3,127,815	50,000	-	50,002		
	日盛債券基金	"	"	95,669,790	1,350,000	-	1,350,561		
	國泰債券基金	"	"	21,748,391	260,000	-	260,004		
	華南鳳翔債券基金	"	"	32,100,874	500,000	-	500,003		
	元大萬泰基金	"	"	69,110,888	1,000,000	-	1,000,007		
	復華債券基金	"	"	72,385,612	1,000,000	-	1,000,029		
	安泰 ING 鴻揚基金	"	"	60,995,322	1,000,000	-	1,000,000		
						7,260,000		\$ 7,260,695	
				加：評價調整		695			
					\$ 7,260,695				
統一綜合證券股份有限公司	統一企業採權益法評價之被投資公司	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	2.64%	\$ 689,851		
日本 Duskin 樂清服務株式會社	無	無	"	300,000	125,072	0.45%	170,788		
					265,606		\$ 860,639		
			加：評價調整		595,033				
					\$ 860,639				
家福	本公司為該公司董事	本公司為該公司董事	以成本衡量之金融資產—非流動	122,611,122	\$ 6,412,562	19.50%	略		
統賣光電	無	無	"	71,057,016	742,496	3.51%	"		
統正開發	本公司為該公司董事	本公司為該公司董事	"	209,000,000	1,852,793	19.00%	"		
統一國際開發	"	"	"	50,000,000	500,000	3.33%	"		
新世紀資通等	略	略	"	略	809,164	略	"		
					\$ 10,317,015				

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
	統一超商維京控股	子公司	採權益法之長期股權投資	77,052,958	\$ 2,583,234	100.00%	\$ 2,583,234	
	統一超商中國控股	"	"	50,513,148	1,016,835	100.00%	1,016,835	
	仁暉投資	"	"	53,194,997	358,075	100.00%	358,075	
	統一生活	"	"	50,744,117	714,255	100.00%	714,255	
	統一速達	"	"	70,000,000	486,722	70.00%	467,879	
	統一藥品	"	"	17,520,593	411,479	73.74%	252,681	
	統昶行銷	"	"	19,563,272	377,385	60.00%	369,292	
	統一百華	"	"	56,000,000	304,983	70.00%	304,983	
	統一武藏野	"	"	36,603,000	415,282	70.00%	386,882	
	統一蘭陽藝文	"	"	20,000,000	253,630	100.00%	250,482	
	安源資訊	"	"	21,751,616	229,281	77.40%	222,533	
	統一資訊	"	"	16,744,311	214,414	56.00%	210,787	
	大智通文化行銷	"	"	10,847,421	177,447	100.00%	178,575	
	統一精工	"	"	53,504,613	598,068	80.87%	550,791	
	博客來數位科技	"	"	10,000,000	165,981	50.03%	165,981	
	樂清服務	"	"	15,300,000	161,629	51.00%	161,629	
	統一聖娜多堡	"	"	6,511,963	149,236	100.00%	149,236	
	酷聖石	"	"	10,465,291	92,395	100.00%	92,395	
	統一時尚事業	"	"	1,900,000	18,708	100.00%	18,708	
	金財通	"	"	72,000,000	100,512	53.33%	92,739	
	統一星巴克	本公司採權益法評價之被投資公司	"	10,691,337	155,841	30.00%	155,814	
	捷盟行銷	"	"	6,430,000	133,269	25.00%	125,037	
	統一開發	"	"	60,000,000	540,253	20.00%	540,253	
	台灣無印良品等	略	"	略	443,927	30.00% ~ 100%	424,610	
					\$ 10,102,814		\$ 9,793,686	

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	27,722,910	\$ 400,000	207,428,552	\$3,000,000	166,040,573	\$2,400,539	\$2,400,000	\$539	\$ -	69,110,889	\$ 1,000,000
	兆豐國際寶鑽債券基金	"	"	"	50,487,626	600,000	-	-	50,487,626	600,369	600,000	369	-	-	-
	保德信債券基金	"	"	"	66,290,139	1,000,000	25,797,517	390,000	85,475,824	1,290,734	1,290,000	734	-	6,611,832	100,000
	統一強棒基金	"	"	"	56,478,818	900,000	3,127,815	50,000	56,478,818	900,527	900,000	527	-	3,127,815	50,000
	復華債券基金	"	"	"	83,504,291	1,150,028	636,372,058	8,780,000	647,490,737	8,932,037	8,930,028	2,009	-	72,385,612	1,000,000
	群益安穩基金	"	"	"	-	-	97,340,025	1,500,000	64,901,350	1,000,068	1,000,000	68	-	32,438,675	500,000
	寶來得利基金	"	"	"	32,136,568	500,000	64,147,385	1,000,000	96,283,953	1,500,324	1,500,000	324	-	-	-
	日盛債券基金	"	"	"	-	-	155,382,503	2,190,000	59,712,713	840,224	840,000	224	-	95,669,790	1,350,000
	國泰債券基金	"	"	"	8,410,783	100,000	21,748,390	260,000	8,410,783	100,034	100,000	34	-	21,748,390	260,000
	摩根富林明 JF 台灣債券基金	"	"	"	-	-	133,106,904	2,100,000	101,432,065	1,600,223	1,600,000	223	-	31,674,839	500,000
	華南鳳翔基金	"	"	"	96,618,980	15,000,000	96,330,250	1,500,000	160,848,356	2,500,550	2,500,000	550	-	32,100,874	500,000

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	寶來得寶基金	"	"	"	-	-	156,900,371	1,800,000	113,342,950	\$ 1,300,137	\$ 1,300,000	137	-	43,557,421	5,000,000
	安泰 ING 債券基金	"	"	"	-	-	160,395,203	2,500,000	160,395,503	\$ 2,500,176	\$ 2,500,000	176	-	-	\$ -
	匯豐富泰二號債券基金	註一	不適用	不適用	-	-	20,676,251	300,000	20,676,251	300,033	300,000	33	-	-	-
	保誠威寶基金	"	"	"	-	-	173,382,390	2,250,000	134,871,083	1,750,287	1,750,000	287	-	38,511,307	500,000
	安泰 ING 鴻揚債券基金	"	"	"	-	-	60,995,322	1,000,000	-	-	-	-	-	60,995,322	1,000,000
	統一超商維京控股	註二	"	"	48,405,458	1,119,135	28,647,500	972,680	-	-	-	-	491,419	77,052,958	2,583,234
	台灣樂天	"	"	"	8,526,000	24,651	13,720,000	137,200	-	-	-	-	(101,308)	22,246,000	60,543
	統一百華	"	"	"	84,000,000	271,601	28,000,000	280,000	56,000,000	-	-	-	(246,618)	56,000,000	304,983
	安源資訊	"	"	"	11,098,629	24,362	19,882,607	198,826	9,229,620	-	-	-	6,093	21,751,616	229,281
	統一精工	"	"	"	48,698,536	162,112	47,103,840	452,708	42,297,763	-	-	-	(16,752)	53,504,613	598,068
	統一武藏野	"	統一企業	母公司	20,916,000	218,166	15,687,000	193,891	-	-	-	-	3,225	36,603,000	415,282
	仁暉投資	"	"	"	85,303,733	665,350	-	-	32,108,736 (註六)	-	125,000	-	(182,275)	53,194,997	358,075
統合開發	註四	不適用	不適用	26,906,953	-	19,930,000	199,300	26,906,953	-	-	-	(46,529)	19,930,000	152,771	

註一：係係列「公平價值變動列入損益之金融資產—流動」科目。

註二：係係列「採權益法之長期股權投資」科目。

註三：係以成本衡量之金融資產本期提列減損損失之金額及採權益法認列之投資損益、累計換算調整數、資本公積等之變動數。

註四：係係列「以成本衡量之金融資產」科目。

註五：統一百華、安源資訊及統一精工為本期減資之股數減少數。

註六：係本期減資之股數減少數，該公司本期減資 \$321,087 仟元，其中 \$125,000 仟元退還予股東，\$196,087 仟元用以彌補虧損。

5. 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6. 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7. 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款		備註
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率	
統一超商股份有限公司	捷盟行銷	採權益法評價之被投資公司	進貨	\$ 371,146,595	54	月結 10~54 天	註	無重大差異	(\$ 4,650,923)	43	
	統昶行銷	子公司	"	17,257,051	25	月結 20~70 天	"	"	(2,833,939)	26	
	大智通文化行銷	"	"	8,230,169	12	月結 30~60 天	"	"	(1,641,400)	15	
	統一企業	母公司	"	2,026,694	3	月結 30~40 天	無重大差異	"	(249,851)	2	
	統一速達	子公司	營業成本	603,943	1	月結 30 天	係貨物宅配成本，故不適用	"	(44,736)	-	
	安源資訊	"	"	309,634	1	月結 45 天	無重大差異	"	(60,207)	1	
	統冠生活事業	統一企業採權益法評價之被投資公司	"	105,169	-	月結 55 天	"	"	(15,683)	-	

註：本公司對捷盟行銷公司、統昶行銷公司及大智通文化行銷公司之進貨成本係按商品、用品類別之協議費率計算加成給付貨款，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	統超行銷	子公司	其他應收帳款 \$111,790	不適用	\$ -	-	\$ 111,790	\$ -

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	\$ 2,558,698	\$ 1,586,018	77,052,958	100.00%	\$ 2,583,234	\$ 644,692	\$ 644,262	子公司
	統一超商中國控股	英屬維爾京群島	專業投資	1,650,388	1,588,619	50,513,148	100.00%	1,016,835	(90,831)	(88,436)	"
	仁暉投資	台北市	專業投資	728,037	853,037	53,194,997	100.00%	358,075	(182,275)	(182,275)	"
	統一開發	台北市	轉運站之興建等	600,000	600,000	60,000,000	20.00%	540,253	(46,099)	(9,220)	註一
	統一生活	台北市	藥妝日用品買賣	396,000	396,000	50,744,117	100.00%	714,255	165,683	165,683	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%	486,722	175,783	123,604	"
	統一藥品	台北市	藥品、醫療儀器之批發及零售	330,216	330,216	17,520,593	73.74%	411,479	89,594	66,066	"
	統超行銷	台南縣	冷凍食品、低溫物流	237,437	237,437	19,563,272	60.00%	377,385	173,940	103,027	"
	統一百華	台北市	百貨公司業	1,120,000	840,000	56,000,000	70.00%	304,983	(352,311)	(246,618)	"
	統一武藏野	台南縣	烘焙食品業	389,416	195,525	36,603,000	70.00%	415,282	19,704	8,035	"
	統一蘭陽藝文	宜蘭縣	藝文展覽業	200,000	200,000	20,000,000	100.00%	253,630	49,404	49,404	"
	安源資訊	台北市	企業資訊管理顧問服務	390,403	191,577	21,751,616	77.40%	229,281	12,822	7,210	"
	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%	214,414	34,811	19,494	"
	大智通文化行銷	台北市	雜誌配送	50,000	50,000	10,847,421	100.00%	177,447	32,022	33,825	"
	統一精工	台南縣	加油站、電纜	904,475	451,767	53,504,613	80.87%	598,068	(15,908)	(11,398)	"
	博客來數位科技	台北市	網路書店	100,400	100,400	10,000,000	50.03%	165,981	122,907	61,484	"
	統一星巴克	台北市	咖啡及附屬商品販售買賣	59,400	59,400	10,691,337	30.00%	155,814	111,144	33,343	註一
	樂清服務	台北市	清潔服務	153,000	153,000	15,300,000	51.00%	161,629	50,899	25,921	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%	133,269	121,093	30,313	註一
	統一聖娜多堡	中壢市	現烤麵包、蛋糕等販售	391,300	391,300	6,511,963	100.00%	149,236	(49,417)	(49,422)	子公司
	金財通	台北市	企業資訊管理顧問服務	74,304	74,304	7,200,000	53.33%	100,512	33,195	17,704	"
	酷聖石冰淇淋	台北市	冰淇淋販售等餐飲業	170,000	170,000	10,465,291	100.00%	92,395	(12,257)	(12,257)	"
	統一時尚	台北市	百貨零售業	202,000	200,000	1,900,000	100.00%	18,708	(85,492)	(85,492)	"
	台灣無印良品等	略	略	1,094,800	1,238,646	略	30.00%~100%	443,927	略	(156,867)	註二
								\$ 10,102,814		\$ 547,390	

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	\$ 702,523	\$ 702,510	略	6.00%~100.00%	\$ 532,712	略	不適用	略
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 14,240 仟元	USD 1,890仟元	"	孫公司
	統一超商香港控股公司	香港	專業投資	USD 34,061 仟元	-	34,060,820	100.00%	USD 23,046 仟元	(USD 8,339仟元)	"	"
	Presiclerc Limited	英屬維爾京群島	專業投資	USD 18,062 仟元	USD 17,327 仟元	17,819,600	48.92%	USD 2,504 仟元	(USD 2,359仟元)	"	註
	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 107 仟元	(VND 13,591,503仟元)	"	孫公司

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			
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	162,451,719	56.59%	USD 14,244 仟元	PHP 155,791仟元	"	"
Philippine Seven Corp.	Convenience Distribution Inc. 等	菲律賓	略	PHP 87,742 仟元	PHP 87,742 仟元	略	40.00%~100.00%	PHP 87,742 仟元	略	"	略
統一超商香港控股公司	統一超商(上海)便利有限公司	中國大陸	連鎖便利商店	USD 14,633 仟元	—	略	100.00%	USD 11,951 仟元	(RMB 18,410仟元)	"	孫公司
	統一多拿滋(上海)食品有限公司	中國大陸	食品零售	USD 3,562 仟元	—	略	50.00%	USD 3,315 仟元	(RMB 11,471仟元)	"	"
	統一超商午茶開曼控股有限公司	開曼群島	專業投資	USD 2,588 仟元	—	略	51.00%	USD 996 仟元	(USD 2,219 仟元)	"	"
	武漢聖娜多堡烘焙有限公司	中國大陸	食品零售	USD 4,215 仟元	—	略	100.00%	(USD 1,381 仟元)	(RMB 15,525仟元)	"	"
	上海統超物流有限公司	中國大陸	物流整合	USD 2,000 仟元	—	略	100.00%	USD 1,674 仟元	(RMB 3,443仟元)	"	"
	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 註	1,800,000	30.00%	USD 7,324 仟元	USD 6,076仟元	"	註
	上海酷聖石冰淇淋	中國大陸	冰淇淋銷售	USD 14,455 仟元	USD 14,455 仟元 註	略	100.00%	USD 5,693 仟元	(RMB 23,836仟元)	"	"

註：係子公司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			
統一超商香港控股公司	四川統一量販超市有限公司	中國大陸	商品批發零售	USD 10,130 仟元	USD 10,130 仟元 註	略	100.00%	USD 2,897 仟元	(RMB 12,027仟元)	不適用	孫公司
	成都統一量販超市有限公司	中國大陸	商品批發零售	USD 12,963 仟元	USD 12,963 仟元 註	略	100.00%	USD 8,090 仟元	(RMB 9,347仟元)	"	"
統一超商午茶開曼控股有限公司	統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	中國大陸	餐飲	USD 5,000 仟元	—	略	100.00%	USD 1,884 仟元	(RMB 15,132仟元)	"	"
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	英屬維爾京群島	專業投資	USD 50,463 仟元	USD 48,554 仟元	略	100.00%	USD 31,896 仟元	略	"	"
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	中國深圳	藥妝百貨類商品零售	USD 8,696 仟元	USD 6,787 仟元	略	65.00%	USD 2,519 仟元	(RMB 17,778仟元)	"	"
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	中國深圳	藥品零售	RMB 28,000 仟元	RMB 28,000 仟元	略	100.00%	(RMB 1,184 仟元)	(RMB 2,904仟元)	"	"
統一超商超市中國控股有限公司(註)	山東統一銀座商業有限公司等	中國大陸	商品批發零售	USD 4,078 仟元	USD 4,078 仟元	略	55.00%	USD 9,186 仟元	RMB 33,788仟元	"	"

註：本公司民國 98 年度因公司組織調整將四川統一量販超市有限公司、成都統一量販超市有限公司及上海酷聖石冰淇淋由統一超商中國控股有限公司轉至統一超商香港控股公司持有，以及將英屬開曼群島商統一咖啡開曼控股有限公司由統一超商 B.V.I 移轉至統一超商香港控股公司持有，上期期末本公司原始投資金額係以原始投入數列示。

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	\$ 19,070	—	—	註二	\$ 272,429 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，依據證會(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	統一生活事業	統一超商之子公司	\$ 75,281	\$ 2,000	\$ 2,000	\$ 2,000	0.53%	\$ 188,203
統一精工	上海統一精工機械	統一超商之孫公司	\$ 136,214	USD 3,000 仟元	USD 2,000 仟元	—	9.39%	\$ 340,536

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	統一強棒債券型基金等	無	公平價值變動列入損益之金融資產—流動	略	\$ 129,082	略	\$ 129,082	
高見文化行銷	安泰債券基金等	"	"	"	105,321	"	105,321	
統一蘭陽	群益安穩基金	"	"	"	75,190	"	75,190	
統一資訊	統一強棒基金等	"	"	"	174,673	"	174,673	
統一星巴克	復華債券基金等	"	"	"	400,000	"	400,000	
捷盛運輸	保誠威寶基金等	"	"	"	86,320	"	86,320	
伸鴻	第一金全家福債券基金	"	"	"	1,116	"	1,116	
金財通	統一強棒基金等	"	"	"	33,078	"	33,078	
捷順運輸	保誠威寶基金等	"	"	"	72,805	"	72,805	
捷盟行銷	統一強棒基金	"	"	"	20,952	"	20,952	
統一佳佳	統一強棒基金	"	"	"	115,702	"	115,702	
首阜企管	第一金台灣債券型基金	"	"	"	9,673	"	9,673	
仁暉投資	第一金全家福債券基金	"	"	"	34,190	"	34,190	
仁暉投資	統寶光電(股)公司	無	以成本衡量之金融資產—非流動	30,470,558	318,396	"	377,587	
安源資訊	安源通訊(股)公司	"	"	略	1,000	"	略	
統一超商維京控股等	數位通國際網路等	"	"	"	USD 2,974 仟元	"	"	
DUSKIN CHINA (BVI) HOLDING LIMITED	樂清(上海)清潔用品租賃有限公司	"	"	"	USD 670 仟元	"	USD 294 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	"	106,102	"	105,825	
捷盟行銷	伸鴻(股)公司等	"	"	"	138,072	"	138,072	
捷盛運輸	捷順(股)公司	"	"	"	79,460	100%	79,460	
伸鴻	捷盛運輸(股)公司	"	"	"	5,425	6%	5,425	
統冠行銷	捷盛運輸(股)公司等	"	"	"	85,476	略	88,205	
統一精工	統精(股)公司等	"	"	"	34,649	略	34,378	
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 1,195 仟元	50%	USD 1,195 仟元	
安源資訊	Professional E - Commerce Services Ltd.(BVI)	略	採權益法之長期股權投資	略	3,313	100%	8,163	
Professional E - Commerce Services Ltd.(BVI)	和易信息技術(上海)有限公司	"	"	"	USD 253 仟元	100%	USD 182 仟元	
樂清服務	DUSKIN CHINA (BVI) HOLDING LIMITED	子公司	"	"	22,319	100%	22,352	
統一超商 B.V.I.	統一超商納閩島控股有限公司等	略	"	"	USD 39,897 仟元	略	略	
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	"	"	"	USD 23,222 仟元	100%	RMB 159,849 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
統一超商納閣島控股公司	Philippine Seven Corp.	子公司	"	162,451,719	USD 14,234 仟元	56.59%	PHP 513,782 仟元	
統一超商香港控股公司	統一超商(上海)便利有限公司等	"	"	略	USD 41,307 仟元	略	略	
統一超商午茶開曼控股公司	統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	子公司	"	"	USD 1,884 仟元	100%	RMB 12,865 仟元	
英屬維京群島商統一超商中國控股公司	統一超商藥妝事業中國控股有限公司等	"	"	"	USD 31,763 仟元	略	USD 31,763 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 2,519 仟元	65%	RMB 17,195 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	"	"	"	USD 9,186 仟元	55%	RMB 55,399 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	第一金全家福債券基金	註一	不適用	不適用	-	\$ -	4,572,697	\$ 778,500	4,572,697	\$ 778,579	\$ 778,500	79	-	\$ -	-
	第一金台灣債券基金	"	"	"	-	-	21,505,066	313,900	21,505,066	313,912	313,900	12	-	-	-
統一星巴克	群益安穩債券基金	"	"	"	-	-	27,151,924	418,050	27,151,924	418,090	418,050	40	-	-	-
	德盛債券大霸基金	"	"	"	-	-	11,270,302	135,000	11,270,302	135,025	135,000	25	-	-	-
	所羅門債券基金	"	"	"	-	-	9,958,637	120,000	9,958,637	120,019	120,000	19	-	-	-
	凱基凱旋基金	"	"	"	1,357,245	15,000	11,289,233	125,000	12,646,478	140,038	140,000	38	-	-	-
	華頓平安基金	"	"	"	-	-	10,420,550	115,000	10,420,550	115,010	115,000	10	-	-	-
	第一金台灣債券基金	"	"	"	1,030,758	15,000	8,224,937	120,000	6,858,549	100,044	100,000	44	-	2,397,146	35,000
	華南永昌鳳翔債券基金	"	"	"	644,126	10,000	9,637,815	150,000	8,034,895	125,045	125,000	45	-	2,247,046	35,000
	寶來得寶基金	"	"	"	-	-	9,151,283	105,000	7,844,571	90,011	90,000	11	-	1,306,712	15,000
	元大萬泰基金	"	"	"	-	-	7,602,950	110,000	3,456,326	50,012	50,000	12	-	4,146,624	60,000
	日盛債券基金	"	"	"	-	-	7,084,682	100,000	3,542,828	50,014	50,000	14	-	3,541,854	50,000
高見文化	復華債券基金	"	"	"	-	-	12,096,957	167,000	7,753,946	107,037	107,000	37	-	4,343,011	60,000
	聯邦債券基金	"	"	"	1,195,210	15,000	7,148,107	90,000	8,343,317	105,081	105,000	81	-	-	-
	復華債券基金	"	"	"	2,775,838	38,000	6,816,254	94,000	9,592,091	132,274	132,000	274	-	-	-
	安泰 ING 債券基金	"	"	"	-	-	15,331,568	239,000	14,946,831	233,021	233,000	21	-	384,737	60,000
統一資訊	統一強棒基金	"	"	"	5,025,556	80,000	6,334,165	101,000	5,146,926	82,133	82,000	133	-	6,212,795	99,000
	復華債券基金	"	"	"	3,688,687	50,765	13,191,721	182,000	9,923,928	136,900	136,774	126	-	6,956,480	95,991
	群益安穩債券基金	"	"	"	1,445,228	22,143	8,070,223	124,300	9,023,498	139,000	138,865	135	-	491,953	7,578
統一佳佳	統一強棒基金	"	"	"	9,780	156	12,548,547	200,000	5,320,796	85,000	84,992	8	538	7,237,531	115,702
伸鴻	第一金全家福基金	"	"	"	-	-	1,005,865	171,300	940,647	160,202	160,185	17	-	65,218	11,115
統一精工	復華債券基金	"	"	"	-	-	18,485,824	255,000	18,485,824	255,014	255,000	14	-	-	-
	元大萬泰債券基金	"	"	"	-	-	12,794,060	185,000	12,794,060	185,005	185,000	5	-	-	-
捷盛運輸	保誠威寶基金	註一	不適用	不適用	842,395	10,900	29,945,344	388,500	25,702,836	333,442	333,385	57	-	5,084,903	66,015
	台灣工銀 1699 基金	"	"	"	1,445,588	18,530	31,581,192	406,650	33,026,780	425,291	425,180	111	-	-	-
大智通文化行銷	復華債券基金	"	"	"	-	-	14,277,420	197,000	14,277,420	197,031	197,000	31	-	-	-
	安泰 ING 債券基金	"	"	"	-	-	44,575,755	695,000	38,548,662	601,076	601,000	76	8	6,027,093	94,008
	統一強棒基金	"	"	"	2,763,596	44,000	5,580,477	89,000	6,150,034	98,093	98,000	93	75	2,194,039	35,075
統一超商維京控股	統一超商香港控股	註二	現金增資	母公司	-	-	34,060,820	USD 34,061 仟元	-	-	-	-	(USD 11,014 仟元)	34,060,820	USD 23,046 仟元
	大統華超級市場公司	"	"	"	200	USD 7,137 仟元	-	-	200	USD 37,295 仟元	USD 8,654 仟元	USD 28,641 仟元	USD 1,517 仟元	-	-
統一超商香港控股	統一超商(上海)便利公司	"	"	"	-	-	-	USD 14,633 仟元	-	-	-	-	(USD 2,682 仟元)	-	USD 11,951 仟元
	統一多拿滋(上海)	"	"	"	-	-	-	USD 3,562 仟元	-	-	-	-	(USD 247 仟元)	-	USD 3,315 仟元
	武漢統一聖娜多堡	"	"	"	-	-	-	USD 4,215 仟元	-	-	-	-	(USD 5,596 仟元)	-	(USD 1,381 仟元)
統一聖娜多堡	Uni-President BVI Investment Co., Ltd.	"	"	"	3,500,000	(105,536)	-	-	3,500,000	3,529	(137,729)	141,257	(32,193)	-	-
捷盛運輸股份有限公司	保誠威寶基金	"	"	"	355,609	4,600	10,669,145	138,450	6,187,423	80,300	80,250	50	-	4,837,331	62,800

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：係公平價值變動列入損益之金融資產評價調整、採權益法認列之投資損益及累積換算調整數之變動。

(5) 取得不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

(6) 處分不動產之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

(7) 與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率
統一銀行	統一企業	最終母公司	進貨	\$ 6,860,348	42%	月結 30~45 天	無重大差異	無重大差異	(884,993)	(33%)
	統一武藏野	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	1,215,301	7%	月結 45 天	"	"	(225,423)	(8%)
	二十一世紀	集團企業	"	117,789	1%	月結 30~55 天	"	"	(24,414)	(1%)
	統昂企業	集團企業	進貨	151,440	1%	月結 30 天	"	"	(11,864)	—
	統一超商	母公司	進貨	119,824	1%	月結 40 天	"	"	(1,193)	—
	統一超商	本公司之母公司	銷貨	(17,596,514)	(99%)	月結 20~70 天	"	"	2,987,075	97%
	萊爾富	集團企業	"	(216,437)	(1%)	月結 45 天	"	"	33,880	1%
統一資訊	統一超商	母公司	勞務收入	(646,776)	(75%)	月結 30 天	"	"	103,880	76%
統一速達	統一超商	母公司	銷貨	(608,099)	(14%)	月結 30 天	"	"	44,873	8%
大智通文化行銷	高見	子公司	進貨	449,666	5%	月結 65 天	"	"	(102,385)	(5%)
	統一超商	母公司	銷貨	(8,402,763)	(92%)	月結 60 天	"	"	1,540,131	96%
統一武藏野	統一銀行	合併個體	"	(1,211,480)	(99%)	月結 45 天	"	"	222,034	100%
統一星巴克	Starbucks Corporation	對該公司採權益法評價之投資公司	進貨	450,393	31%	月結 30 天	"	"	(105,099)	(47%)
	統展企業	聯屬公司	"	346,927	24%	月結 30 天	"	"	(42,681)	(19%)
	捷盟行銷	統一超商採權益法評價之被投資公司	"	375,966	26%	月結 30 天	"	"	(39,010)	(17%)
	統一超商	母公司	銷貨	(150,092)	(4%)	月結 30 天	"	"	22,630	18%
捷盛運輸	統一銀行	聯屬公司	銷貨	(551,378)	(37%)	月結 40~65 天	"	"	96,227	52%
	捷盟行銷	母公司	"	(548,104)	(37%)	月結 15~20 天	"	"	48,720	27%
	大智通文化行銷	聯屬公司	"	(168,558)	(11%)	月結 15~20 天	"	"	14,646	8%
伸鴻	捷盟行銷	對本公司採權益法評價之投資公司	"	(215,499)	(90%)	月結 15~20 天	"	"	23,054	78%
高見文化行銷	大智通文化行銷	母公司	"	(409,627)	(37%)	月結 65 天	"	"	113,423	38%
安源資訊	統一超商	母子公司	"	(390,809)	(89%)	月結 45 天	"	"	90,598	84%
捷順運輸	統一速達	統一超商之子公司	"	(333,838)	(76%)	月結 45~60 天	"	"	30,684	77%
統一生活事業	捷盟行銷	統一超商之子公司	進貨	4,179,787	98%	52 天	"	45~60 天	(586,074)	(98%)
無印良品	良品計劃	對本公司採權益法評價之被投資公司	"	516,953	72%	月結 30 天	"	無重大差異	(92,022)	(93%)
捷盟行銷	統一超商	對本公司採權益法評價之被投資公司	銷貨	(36,563,645)	(90%)	月結 10~60 天	無重大差異	無重大差異	3,480,813	83%
	統一生活事業	聯屬公司	"	(3,684,622)	(8%)	月結 52 天	"	"	587,931	14%
	統昂企業	聯屬公司	進貨	1,988,623	5%	月結 30 天	"	"	(192,804)	(3%)
	統一企業	對本公司採權益法評價之被投資公司	"	1,709,852	4%	月結 45~60 天	"	"	(188,902)	(3%)
	聯柏企業	聯屬公司	"	737,948	2%	月結 15~70 天	"	"	(101,007)	(2%)
	統一藥品	聯屬公司	"	781,091	2%	月結 30~70 天	"	"	(145,175)	(2%)
	統一星巴克	聯屬公司	銷貨	(410,722)	(1%)	月結 28 天	"	"	45,852	1%
	統奕包裝	聯屬公司	進貨	260,338	1%	月結 30~50 天	"	"	(45,503)	(1%)
	維力食品工業	聯屬公司	"	212,303	1%	月結 30~60 天	"	"	(36,388)	(1%)

進(銷)貨之公司	交易對象	關係	交易情形				交易條件與一般交易不同之情形及原因		應收(付)票據、帳款	
			進(銷)貨	金額	佔總進(銷)貨之比率	授信期間	單價	授信期間	餘額	佔總應收(付)票據、帳款之比率
光泉牧場	聯屬公司	聯屬公司	"	144,418	—	月結 30~65 天	"	"	45,232	(1%)
二十一世紀	統昶行銷	聯屬公司	銷售	(117,748)	(37%)	月結 30~60 天	"	"	24,414	58%
首阜企管顧問	統一超商	母公司	勞務收入	(145,736)	(90%)	二個月	交易價格由雙方決定	交易價格由雙方決定	34,045	94%
統一藥品	捷盟行銷	集團公司	銷售	(921,309)	(58%)	月結 30~60 天	無重大差異	無重大差異	181,639	54%

(8) 應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：

帳列應收款項之公司	交易對象	關係	應收關係人款項餘額	週轉率	逾期應收關係人款項		應收關係人款項 期後收回金額	提列備抵呆帳金額
					金額	處理方式		
統昶行銷	統一超商	母公司	\$ 2,987,075	6.43	\$ —	—	\$ 2,987,075	\$ —
捷盟行銷	統一超商	對該公司採權益法評價之投資公司	3,480,813	10.22	—	—	1,875,517	—
	統一生活	統一超商之子公司	587,931	5.40	—	—	587,931	—
大智通文化行銷	統一超商	母公司	1,540,131	5.46	—	—	1,540,131	—
統一武藏野	統昶行銷	統一超商之子公司	222,034	5.86	—	—	222,034	—
統一資訊	統一超商	母公司	103,880	6.23	—	—	—	—
統一客樂得	統一速達	統一超商之子公司	266,220	1.00	—	—	—	—
博客來數位科技	統一超商	母公司	169,581	18.01	—	—	135,253	—
統一藥品	捷盟行銷	聯屬公司	181,639	0.05	—	—	—	—
高見文化行銷	大智通文化行銷	母公司	113,423	3.06	—	—	35,031	—

(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 98 年 12 月 31 日止，遠期外匯皆已結清。

B. 於民國 98 年 1 月 1 日至 12 月 31 日，因遠期外匯合約產生之兌換利益為 \$366 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	本期期初自台灣匯出累積投資金額		本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回台灣之投資收益
				匯出	收回	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	RMB 77,582 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 2,088 仟元	USD 6,967 仟元	—
統杰法寶(青島)超市有限公司	食品加工、包裝及銷售	RMB 53,385 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	48.92%	(USD 29 仟元)	(USD 3,341 仟元)	—
統杰法寶(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)	—	—	—	—	—	36.93%	(USD 951 仟元)	(USD 1,821 仟元)	—
統一超商(上海)便利有限公司	連鎖便利商店經營	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 3)	—	USD 14,633 仟元	—	—	USD 14,633 仟元	100%	(USD 2,695 仟元)	USD 11,951 仟元	—
統一多拿滋(上海)食品有限公司	食品零售	USD 16,500 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	—	USD 3,562 仟元	—	—	USD 3,562 仟元	50%	(USD 690 仟元)	USD 3,315 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	本期期初自台灣匯出累積投資金額	本期匯出或收回投資金額		本期期末自台灣匯出累積投資金額	本公司直接或間接投資之持股比例	本期認列投資損益	期末投資帳面價值	截至本期止已匯回台灣之投資收益
					匯出	收回					
統一午茶風光(上海)有限公司	食品零售	RMB 34,161 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 4)	—	USD 2,550 仟元	—	USD 2,550 仟元	51%	(USD 1,130 仟元)	USD 961 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 100,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 5)	USD 6,787 仟元	USD 1,909 仟元	—	USD 8,696 仟元	65%	(USD 1,691 仟元)	USD 2,519 仟元	—
武漢聖多堡烘焙有限公司	食品零售	RMB 53,050 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	—	USD 4,215 仟元	—	USD 4,215 仟元	100%	(USD 2,722 仟元)	(USD 1,381 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 6)	USD 4,078 仟元	—	—	USD 4,078 仟元	55%	USD 2,720 仟元	USD 9,186 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 3)	USD 10,150 仟元	—	—	USD 10,150 仟元	100%	(USD 1,760 仟元)	USD 2,897 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 3)	USD 13,013 仟元	—	—	USD 13,013 仟元	100%	(USD 1,368 仟元)	USD 8,090 仟元	—
上海酷聖石冰淇淋有限公司	冰淇淋銷售	RMB 102,717 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	USD 14,455 仟元	—	—	USD 14,455 仟元	100%	(USD 3,489 仟元)	USD 5,693 仟元	—
上海統超物流有限公司	物流整合	USD 2,000 仟元	透過第三地區投資設立公司再投資大陸公司(註 3)	—	USD 2,000 仟元	—	USD 2,000 仟元	100%	(USD 504 仟元)	USD 1,674 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 81,537 仟元				USD 95,861 仟元		11,352,511					

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 Presiclerc Limited 再投資大陸公司。

註 3：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超商香港控股公司再投資大陸公司

註 4：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超商午茶開曼控股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藥妝事業中國控股有限公司再投資大陸公司。

註 6：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 7：係依各該被投資公司同期經會計師查核之財務表報認列及評價。

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 98 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	\$ 37,146,595	月結 10~54 天	27%
		"	應付票據及帳款	4,650,923		7%
		"	應收帳款	10,280		0%
		"	應付費用	134		0%
		"	其他營業收入	343,543		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	
			什項收入	\$ 171,980		0%
			包裝費用及其他費用	256,683		0%
	統租行銷	"	銷貨成本	17,257,051	月結 20~70 天	12%
		"	應付票據及帳款	2,833,939		4%
		"	其他營業收入	27,966		0%
		"	什項收入	122,740		0%
		"	其他應收款	111,790		0%
		"	運費	36,769		0%
	大智通文化行銷	"	銷貨成本	8,230,169	月結 30~60 天	6%
		"	應付票據及帳款	1,641,400		2%
		"	運費	30,686		0%
		"	其他營業收入	28,332		0%
		"	其他應收款	2,074		0%
	博客來	"	其他營業收入	76,900	月結 30 天	0%
		"	應付帳款	1,723		0%
	統一速達	"	銷貨成本	603,943	月結 30 天	0%
		"	應付帳款	44,736		0%
		"	什項收入	9,961		0%
	統一資訊	"	資訊系統處理及維護費	570,936	月結 30 天	0%
		"	應付費用	73,634		0%
		"	應付帳款	21,422		0%
	首阜企管	"	盤點費用	138,095	月結 60 天	0%
		"	應付帳款	21,697		0%
	統一星巴克	"	銷貨成本	150,092	月結 30 天	0%
		"	應付帳款	17,804		0%
		"	其他應收款	10,347		0%
		"	租金收入	32,483		0%
		"	什項收入	11,499		0%
	樂清服務	"	清潔服務費	95,732	月結 30 天	0%
		"	應付費用	7,258		0%
	金財通	"	手續費	37,486	月結 30 天	0%
		"	應付費用	4,445		0%
		母公司對子公司	應付票據及帳款	4,909		0%
	統一生活	"	什項收入	10,667	月結 30 天	0%
		"	租金收入	6,697		0%
		"	應付票據及帳款	16,161		0%
		"	其他應收款	3,289		0%
	統一百華	"	什項收入	5,229		0%
		"	其他應收款	1,642		0%
捷盟行銷	捷盛運輸	子公司對子公司	運費	547,908		0%
		"	其他應付帳款	49,515	月結 20 天	0%
	統一生活	"	應收帳款	587,931		1%
		"	其他應付款項	16,937		0%
		"	銷貨收入	3,684,622	月結 50 天	2%
	伸鴻	"	其他應付款項	23,054	月結 15 ~ 20 天	0%
		"	其他費用	225,420	月結 30 天	0%
	統一多拿滋	"	營業收入	9,959		0%
	統一星巴克	"	銷貨收入	112,463	月結 28 天	0%
		"	其他營業收入	10,753		0%
		"	應收帳款	14,131		0%
	大智通文化行銷	"	銷貨收入	4,089	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	
	無印良品	"	應收帳款	\$ 11,457		0%
		"	其他營業收入	55,384	月結 40 天	0%
捷盟行銷	樂清服務	"	銷貨成本	8,278	月結 30 天	0%
	統一藥品	子公司對子公司	銷貨成本	781,091	月結 30~70 天	0%
		"	應付帳款	139,365		0%
統昶行銷		"	其他營業收入	30,040		0%
	統一武藏野	"	銷貨成本	1,215,301	月結 20~65 天	0%
		"	應付帳款	225,423		0%
		"	租金支出	3,862		0%
		"	水電費	2,325		0%
	統冠	"	什項收入	7,440		0%
	捷盛運輸	"	運費	551,375		0%
		"	應付費用	97,985		0%
統一資訊	統一資訊	"	系統維護費	10,238		0%
	金財通	"	系統維護費	2,568		0%
	統一速達	"	應收帳款	10,991		0%
		"	銷貨收入	1,834	月結 30~60 天	0%
		"	勞務收入	99,784	月結 60 天	0%
大智文化行銷	高見文化行銷	"	應收帳款	3,732		0%
		"	項收款項	5,519		0%
	博客來	"	銷貨收入	3,810	月結 30~60 天	0%
	高見文化行銷	"	應付票據及款項	102,385		0%
		"	銷貨成本	449,666	月結 65 天	0%
	金財通	"	系統維護費	9,151		0%
	捷盛運輸	"	應付費用	14,903		0%
		"	運費	169,703	月結 30 天	0%
	安源資訊	"	系統維護費	4,145	月結 30 天	0%
	統一速達	"	運費	14,157	月結 30 天	0%
	統一資訊	"	系統維護費	21,669	月結 30 天	0%
統一速達		"	應付費用	1,117		0%
	統一客樂得	"	應收帳款	18,209		0%
		"	營業收入	115,694	月結 45 天	0%
		"	什項收入	3,442	每週三周結	0%
		"	其他應收款	10,062		0%
統一速達		"	其他應付款	266,319		0%
	捷順運輸	"	銷貨成本	333,829	月結 40~65 天	0%
		"	應付費用	31,146		0%
	金財通	"	系統維護費	10,830	月結 45 天	0%
	統一精工	"	燃料費支出	22,452	月結 45 天	0%
捷盛運輸	大智通文化行銷	"	應收帳款	7,494		0%
	統一速達	"	營業收入	39,339	月結 30 天	0%
	樂清服務	"	租金收入	11,768	月結 30 天	0%
	統一資訊	"	清潔服務費	7,174		0%
	捷順運輸	"	資訊傳輸服務費	6,645		0%
		"	運輸收入	29,479	月結 15~20 天	0%
		"	運費	91,948		0%
		"	租金支出	2,344		0%
		"	其他收入	13,874		0%
		"	應收帳款	2,467		0%
		"	應付費用	8,962		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	
		"	其他應收款	\$ 1,411		0%
	仲鴻	"	營業收入	72,800	月結 15~20 天	0%
		"	應收帳款	6,090		0%
	統一精工	"	銷貨成本	56,568	月結 30 天	0%
		"	應付費用	7,214		0%

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%
	統租行銷	"	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%
	大智通文化行銷	"	銷貨成本	8,092,490	月結 30~69 天	6%
		"	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%
		"	應付費用	65,199		0%
	首阜企管	"	盤點費用	136,107	月結 60 天	0%
		"	應付票據	24,309		0%
		"	其他應付款項	12,171		0%
	統一星巴克	"	銷貨成本	152,492	月結 30 天	0%
		"	租金收入	10,442		0%
		"	什項收入	7,623		0%
	博客來	母公司對子公司	其他營業收入	63,151	月結 30 天	0%
		"	應付代收款	78,323		0%
		"	什項收入	34,653		0%
	樂清服務	"	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%
	金財通	"	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%
		"	什項收入	3,659	月結 30 天	0%
捷盟行銷	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%

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	
		"	銷貨收入	\$ 3,432,815	月結 50 天	2%
	多拿益	"	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%
		"	運費	557,840	月結 20 天	0%
	捷盛運輸	"	其他應付款項	49,298		0%
	伸鴻	子公司對子公司	其他應付款項	24,355		0%
		"	其他費用	266,679	月結 15~20 天	0%
統旭行銷	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	子公司對子公司	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	"	營業收入	\$ 72,775	月結 20 天	0%
深圳統一康是美麗珠	深圳統一康是美	"	其他應付款項	46,193		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 98 及 97 年度有關產業別財務資訊列示如下：

98 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	\$ 125,284,476	\$ 2,593,937	\$ 20,399,747	\$ —	\$ 148,278,160
來自本公司及其他部門之收入	2,249,530	69,244,221	4,810,972	(76,304,723)	—
收入合計	\$ 127,534,006	\$ 71,838,158	\$ 25,210,719	(\$ 76,304,723)	\$ 148,278,160
部門損益	\$ 72,497,412	(\$ 63,470,436)	(\$ 2,472,079)		\$ 6,554,897
採權益法之投資損失					(95,149)
利息費用					(133,253)
公司一般收入					1,312,752
公司一般費用					(2,087,313)
稅前淨利					\$ 5,551,934
可辨認資產	\$ 48,952,375	\$ 6,397,977	\$ 9,176,279		\$ 64,526,631
採權益法之長期股權投資					726,968
公司一般資產					1,440,204
資產合計					\$ 66,693,803
折舊費用	\$ 2,445,223	\$ 391,343	\$ 384,710		\$ 3,221,276
攤銷費用	\$ 266,547	\$ 33,204	\$ 44,277		\$ 344,028
資本支出金額	\$ 2,141,033	\$ 263,617	\$ 500,967		\$ 2,905,617

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	\$ 1,23,048,852	\$ 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	\$ 72,923,287	(\$ 66,173,357)	(\$ 1,040,907)		\$ 5,709,023
採權益法之投資損失					(140,349)
利息費用					(297,451)
公司一般收入					635,855
公司一般費用					(1,000,080)
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

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

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

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

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

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

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

(二) 地區別資訊

本公司及子公司民國 98 及 97 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 98 及 97 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 98 及 97 年度無收入達合併損益表收入 10% 以上之客戶。

統一超商股份有限公司關係企業 合併營業報告書

一、關係企業概況

(一) 關係企業組織圖



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董事長
台灣無印良品股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司董事長
統一多拿滋股份有限公司	本公司指派人員當選為該公司董事長
統一星巴克股份有限公司	本公司指派人員擔任該公司總經理
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 77,053 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 50,513 仟元	專業投資
仁輝投資股份有限公司	1996.12.20	台北市松山區東興路 8 號 8 樓	531,950	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	25,000	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	507,441	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	30,000	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	19,000	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	104,653	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	65,120	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
統一超商東京行銷株式會社	2009.01.07	日本東京都中央区新川一丁目 20 番 1 號 6 階	JPY 98,000 仟元	設計仲介業
統一精工股份有限公司	1991.12.09	台南縣永康市環工路 67 號	661,603	石油零售、電梯等之設計及修理保養
安源資訊股份有限公司	1963.06.26	台北市內湖區洲子街 81 號 9 樓	281,042	資訊軟體服務業
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	237,600	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	台北縣板橋市雙十路 3 段 8 號 2 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	800,000	百貨公司業
寵物達人股份有限公司	2007.03.06	台北市大安區復興南路 2 段 80 號	100,000	寵物用品業
統一武藏野股份有限公司	1999.03.11	台北縣土城市中興路 16 號	522,900	鮮食調理、研發
統超行銷股份有限公司	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	175,825	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	113,000	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	70,000	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	356,378	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 287,761 仟元	食品及用品零售
Convenience Distribution Inc.	1998.09.17	800 1F, Lagaspi St. Maybunga, Pasig City, Manila, Philippine	PHP 45,000 仟元	物流及倉儲
統一超商香港控股公司	2008.08.13	九龍尖沙咀廣東道 30 號新港中心一期 5 字樓 511 室	USD 34,061 仟元	專業投資
上海統超物流有限公司	2009.04.15	中國上海市松江區民益路 22 號 18 幢 1801 單元	USD 2,000 仟元	物流配送
統一超商(上海)便利有限公司	2009.02.03	中國上海市盧灣區蒙自路 45-47 號	RMB 100,000 仟元	便利商店業、綜合零售業

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
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 53,050 仟元	烘焙食品業
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 號地下一樓	RMB 80,000 仟元	商品零售和批發經營
成都統一量販超市有限公司	2006.10.12	中國四川省成都市武侯區高升橋路 9 號	RMB 100,000 仟元	商品零售和批發經營
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
統一超商午茶開曼控股公司	2008.03.18	Scotia Centre, 4th Floor, P.O. Box 2804, George town, Grand Cayman, Cayman Islands	USD 5,074 仟元	專業投資
統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	2008.12.02	中國上海市盧灣區興業路 123 弄 6 號樓 3 樓 327-6 單元	USD 5,000 仟元	食品什貨、日常用品零售業
統一多拿滋(上海)食品有限公司	1999.06.23	中國上海市盧灣區淮海中路 918 號久事復興大廈 21 樓 F 室	USD 12,750 仟元	烘焙食品業
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 號金業大樓第 1~2 層	USD 10,130 仟元	咖啡、飲料、各類食品之零售業務
PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	1998.03.07	No.8, Pham Ngoc Thach Street, Dong Da District, Ha Noi, Vietnam	VND 18,365,228 仟元	商品零售和批發經營
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
山東統一銀座商業有限公司	1997.09.23	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 8,746 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 室	RMB 100,000 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笋崗倉庫 813 棟北五樓	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
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、中介服務、其他運輸補助業等
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
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
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
Professional E-Commerce Services Ltd. (BVI)	2000.06.09	P.O. Box 3321, Road Town, Tortola, British Virgin Islands.	USD 1,000 仟元	專業投資
和易信息技術(上海)有限公司	2001.01.20	中國上海市南京西路 1168 號中信泰富廣場 1410 室	USD 1,000 仟元	開發、製作計算機應用軟體技術服務
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
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 242 之 1 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 242 之 1 號 2 樓	60,000	汽車貨運業

註：2009 年 12 月 31 日之兌換匯率為 USD：NT = 1：31.99、PHP：NT = 1：0.71、VND：NT = 1：0.002 及 RMB：NT = 1：4.69 及 JPY：NT = 1：0.35。

(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	持股比率
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	資本額：USD 77,053 仟元	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	—	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	資本額：USD 50,513 仟元	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林蒼生	—	100.00

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
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	53,194,997	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、吳國軒	53,194,997	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：黃千里	53,194,997	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	2,500,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南、陳瑞堂、曾繁斌	2,500,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	2,500,000	100.00
	總經理	曾繁斌	—	—
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	50,744,117	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：林隆義、蔡篤昌、張簡雲輝	50,744,117	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	50,744,117	100.00
	總經理	高敏航	—	—
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、吳國軒、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：林文慶	3,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：賴南貝、楊燕中	3,000,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	3,000,000	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	1,900,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：王文欣、張簡雲輝	1,900,000	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：楊燕中	1,900,000	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：張簡雲輝	10,465,291	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、楊燕中	10,465,291	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	10,465,291	100.00
	總經理	張簡雲輝	—	—
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：張簡雲輝	6,511,963	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁、李華揚、黃銘永、賴南貝	6,511,963	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	6,511,963	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
	副董事長	統一超商股份有限公司法人代表：王寶銘	20,000,000	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：張簡雲輝、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
統一超商東京行銷株式會社	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：蔡篤昌	9,800	100.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：楊燕中、周昭呈	9,800	100.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：賴南貝	9,800	100.00
	總經理	周昭呈	—	—
統一精工股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	53,504,613	80.87
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：賴南貝、張簡雲輝、吳國軒	53,504,613	80.87
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：林蒼生、林隆義	12,496,511	18.89
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	53,504,613	80.87
總經理	陳政南	—	—	

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
安源資訊股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：謝健南	21,751,616	77.40
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：賴南貝、張家華	21,751,616	77.40
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：楊燕申、方木星、楊錫麟	2,290,155	8.15
	董事	台南紡織股份有限公司法人代表：侯博明	172,347	0.61
	董事	豐實實業股份有限公司法人代表：黃秀娟	243,898	0.87
	董事	德原投資股份有限公司法人代表：陳慧珍	226,629	0.81
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：曾繁斌	21,751,616	77.40
	監察人	統一企業股份有限公司法人代表：陳景星	2,290,155	8.15
	監察人	南紡建設股份有限公司法人代表：廖孟省	699,071	2.49
	總經理	楊錫麟	—	—
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	17,520,593	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	17,520,593	73.74
	董事	泰伯投資股份有限公司法人代表：吳平治	2,376,000	10.00
	董事	統仁投資股份有限公司法人代表：林添茂、吳中和	458,639	1.93
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	17,520,593	73.74
	總經理	鍾茂甲	—	—
統一速達股份有限公司	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	70,000,000	70.00
	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：張簡雲輝、賴南貝、許晉彬	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	許晉彬	—	—
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：徐重仁	1,050,000	70.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：張簡雲輝、賴南貝、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	許晉彬	—	—
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	24,000,000	30.00
	副董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	56,000,000	70.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：蔡篤昌、洪金谷、張國光、王寶銘	56,000,000	70.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	56,000,000	70.00
	總經理	洪金谷	—	—
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	7,000,000	70.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：張簡雲輝、謝志鵬、許晉彬、楊燕申	7,000,000	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	3,000,000	30.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	7,000,000	70.00
	監察人	日商寵物達人株式會社法人代表：島崎勇夫	3,000,000	30.00
	總經理	川口雅章	—	—
統一武藏野股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：羅智先	10,458,000	20.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：楊福山、盧榮宏	10,458,000	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：陳瑞堂、謝健南、蔡篤昌	36,603,000	70.00
	董事	亞細亞食品股份有限公司法人代表：林滄智	5,229,000	10.00
	監察人	統一企業股份有限公司法人代表：殷建禮	10,458,000	20.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳勁甫	36,603,000	70.00
	總經理	郭豐奇	—	—
統一行銷股份有限公司	董事長	統一企業股份有限公司法人代表：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、吳國軒、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	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
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、曾繁斌	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：楊燕申	16,744,310	56.00
	總經理	山崎正繼	—	—
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：賴南貝、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：張麗蘭	1,800,000	13.33
	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：潘維忠	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、楊燕申、張簡雲輝	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	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	15,300,000	51.00
	監察人	日商株式會社樂清法人代表：石見道信	14,700,000	49.00
	總經理	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：賴南貝、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：角田良太	8,330,000	49.00
	總經理	張簡雲輝	—	—
	董事長	林丕容	1,881,000	9.41
博客來數位科技股份有限公司	董事	統一超商股份有限公司法人代表：張簡雲輝、謝健南、王寶銘、楊燕申	10,000,000	50.03
	董事	力智投資股份有限公司法人代表：張守慧、張雅如	363,000	1.82
	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：林麗卿	363,000	1.82
	總經理	謝健南	—	—
	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	8,791,268	50.00
統一多拿滋股份有限公司	董事	統一超商股份有限公司法人代表：張簡雲輝、許晉彬、徐光宇	8,791,268	50.00
	董事	日商株式會社樂清法人代表：喜多見雅、西村靖夫、駒井輝雄、檜原純一	8,791,268	50.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：林文慶	8,791,268	50.00
	監察人	日商株式會社樂清法人代表：石見道信	8,791,268	50.00
	總經理	喜多見雅	—	—
	董事長	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	4,633,000	41.00
台灣無印良品股份有限公司	董事	統一超商股份有限公司法人代表：王文欣、張簡雲輝	4,633,000	41.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：羅智先	1,130,000	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	4,407,000	39.00
	董事	日商三菱商事株式會社法人代表：尾形桂一郎	1,130,000	10.00
	監察人	統一超商股份有限公司法人代表：吳玟琪	4,633,000	41.00
	監察人	日商株式會社良品計劃法人代表：北島雅幸	4,407,000	39.00
	總經理	王文欣	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
統一皇帽汽車百貨股份有限公司	董事長	日商株式會社皇帽法人代表：增田一郎	3,500,000	50.00
	副董事長	統一超商股份有限公司法人代表：張簡雲輝	2,100,000	30.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：王文貴	2,100,000	30.00
	董事	南聯國際貿易股份有限公司法人代表：馮錦明	1,400,000	20.00
	董事	日商株式會社皇帽法人代表：清水克多郎、島藤藤村	3,500,000	50.00
	監察人	日商株式會社皇帽法人代表：石田明彦	3,500,000	50.00
	監察人	南聯國際貿易股份有限公司法人代表：蔡經明	1,400,000	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	7,127,558	20.00
	董事	統一超商股份有限公司法人代表：徐重仁	10,691,337	30.00
	董事	統一企業股份有限公司法人代表：羅智先	7,127,558	20.00
	董事	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：王金龍、Martin Patrick Coles、Mark Wesley	17,818,895	50.00
	監察人	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：Martin Ehrich	17,818,895	50.00
	監察人	統一企業股份有限公司法人代表：賴南貝	7,127,558	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：三須和泰、小泉武嗣	3,858,000	15.00
	董事	日商株式會社菱食法人代表：穆吉貴則	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	吳國軒	—	—
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：高清憲	資本額：USD 20,684 仟元	100.00
	董事	統一超商維京控股公司法人代表：林蒼生	—	100.00
Philippine Seven Corp.	董事長	Vicente T. Paterno	1,210,001	0.42
	副董事長	統一超商納閩島控股公司法人代表：楊燕申	162,451,720	56.59
	董事	統一超商納閩島控股公司法人代表：徐重仁、謝健南、張簡雲輝、吳玟琪、Jose Victor P. Paterno	162,451,720	56.59
	董事	Asian Holdings Corp. 法人代表：Diana P. Aguilar	35,342,589	12.31
	董事	Progressive Development Crop. 法人代表：Jorge L. Araneta	24,397,327	8.50
	獨立董事	Alfredo C. Ramos	1	—
	獨立董事	Michael B. Zalamea	1	—
	總經理	Jose Victor P. Paterno	10,568,245	3.68
Convenience Distribution Inc.	董事長	Philippine Seven Corp. 法人代表：Jose Victor P. Paterno	4,500,000	100.00
	董事	Philippine Seven Corp. 法人代表：Eduardo P. Bataclan、王炳鑑、蔡玉修、Liwayway T. Fernandez	4,500,000	100.00
	總經理	Jose Victor P. Paterno	—	—
統一超商香港控股公司	董事長	統一超商維京控股公司法人代表：徐重仁	資本額：USD 34,061 仟元	100.00
	董事	統一超商維京控股公司法人代表：謝健南	—	100.00
上海統超物流有限公司	董事長	統一超商香港控股公司法人代表：徐重仁	資本額：USD 2,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股公司法人代表：張簡雲輝、黃千里	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股公司法人代表：林文慶	—	100.00
	總經理	黃千里	—	—
統一超商(上海)便利有限公司	董事長	統一超商香港控股公司法人代表：林蒼生	資本額：RMB 100,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股公司法人代表：徐重仁、張簡雲輝、黃千里、蔡篤昌	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股公司法人代表：吳玟琪	—	100.00
	總經理	黃千里	—	—
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司	董事長	統一超商香港控股公司法人代表：黃千里	資本額：RMB 53,050 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股公司法人代表：徐重仁、張簡雲輝、李華揚、蕭達時	—	100.00
	監察人	統一超商香港控股公司法人代表：吳玟琪	—	100.00
	總經理	鄭仁紹	—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		
			股數	持股份	持股份比率
四川統一量販超市有限公司	董事長	統一超商香港控股公司法人代表：黃千里	資本額：RMB	80,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股公司法人代表：徐重仁、張簡雲輝、賴南貝、葉永祥		—	100.00
	監察人	統一超商香港控股公司法人代表：林文慶		—	100.00
	總經理	葉永祥		—	—
成都統一量販超市有限公司	董事長	統一超商香港控股公司法人代表：黃千里	資本額：RMB	100,000 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股公司法人代表：徐重仁、張簡雲輝、賴南貝、葉永祥		—	100.00
	監察人	統一超商香港控股公司法人代表：林文慶		—	100.00
	總經理	葉永祥		—	—
上海酷聖石冰淇淋有限公司	董事長	統一超商香港控股公司法人代表：黃千里	資本額：USD	14,455 仟元	100.00
	董事	統一超商香港控股公司法人代表：徐重仁、張簡雲輝、楊燕申、謝國輝		—	100.00
	監察人	統一超商香港控股公司法人代表：林文慶		—	100.00
	總經理	黃千里		—	—
統一超商午茶開曼控股公司	董事	統一超商香港控股公司法人代表：徐重仁、黃千里、張簡雲輝、林文慶	資本額：USD	5,074 仟元	51.00
	董事	日商株式會社 SAZABY LEAGUE 法人代表：中村達也、勝浦清貴、角田良太		—	49.00
統一午茶風光(上海)餐飲有限公司	董事長	統一超商午茶開曼控股公司法人代表：黃千里	資本額：USD	5,000 仟元	100.00
	董事	統一超商午茶開曼控股公司法人代表：徐重仁、張簡雲輝、勝浦清貴、中村達也		—	100.00
	監察人	統一超商午茶開曼控股公司法人代表：林文慶、角田良太		—	100.00
	總經理	黃千里		—	—
統一多拿滋(上海)食品有限公司	董事長	統一超商香港控股公司法人代表：黃千里	資本額：USD	12,750 仟元	50.00
	副董事長	日商株式會社樂清法人代表：西村晴夫		—	50.00
	董事	統一超商香港控股公司法人代表：張簡雲輝、謝冠宏		—	50.00
	董事	日商株式會社樂清法人代表：岡井和夫、和田哲也		—	50.00
	監察人	統一超商香港控股公司法人代表：賴南貝		—	50.00
	監察人	日商株式會社樂清法人代表：岡本一昭		—	50.00
統一咖啡開曼控股公司	總經理	和田哲也		—	—
	董事長	凱友投資維京控股公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	6,000 仟元	20.00
	董事	統一超商香港控股公司法人代表：徐重仁、徐光宇		—	30.00
上海統一星巴克咖啡有限公司	董事	美商星源咖啡國際有限公司法人代表：王金龍、Mark Wesley、Charles Jemley		—	50.00
	董事長	統一咖啡開曼控股公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	10,130 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 Patrick Coles		—	100.00
	監察人	統一咖啡開曼控股公司法人代表：吳玟琪		—	100.00
	總經理	謝冠宏		—	—
PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd.	董事長	統一超商維京控股公司法人代表：張簡雲輝	資本額：VND	18,365,228 仟元	51.00
	董事	統一超商維京控股公司法人代表：謝志鵬、陳奕廷		—	51.00
	董事	越南河內食品法人代表：吳氏秋香、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
	總經理	陳奕廷		—	—
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：高清憲	資本額：USD	27,263 仟元	100.00
	董事	統一超商中國控股公司法人代表：林蒼生		—	100.00
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：季湘綺	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、張簡雲輝、黃千里		—	55.00
	董事	山東銀座商城有限公司法人代表：劉希舉		—	45.00
	監察人	統一超商超市中國控股公司法人代表：吳玟琪		—	55.00
	監察人	山東銀座商城有限公司法人代表：張建軍		—	45.00
統一超商藥妝事業中國控股公司	總經理	謝蓮塘		—	—
	董事長	統一超商中國控股公司法人代表：高清憲	資本額：USD	8,746 仟元	100.00
董事	統一超商中國控股公司法人代表：林蒼生		—	100.00	

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份		
			股數	持股份	持股份比率
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：黃千里	資本額：RMB	100,000 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：高敬航		—	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：徐重仁、張簡雲輝、林隆義		—	65.00
	董事	麗珠醫藥集團股份有限公司法人代表：陶德勝		—	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	高敬航		—	—
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	資本額：USD	14,455 仟元	100.00
	董事	統一超商中國控股公司法人代表：林蒼生		—	100.00
高見文化行銷股份有限公司	董事長	台灣英文雜誌社股份有限公司法人代表：陳嘉男		4,000,000	40.00
	董事	台灣英文雜誌社股份有限公司法人代表：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	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
	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
	總經理	謝伯宗		—	—
	Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp.	董事長	統一聖娜多堡股份有限公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	3,090 仟元	100.00
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：吳國軒、陳明聰、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
	董事長	統一精工股份有限公司法人代表：徐重仁		1,605,000	60.00
統精工股份有限公司	董事	統一精工股份有限公司法人代表：吳國軒、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
	總經理	蔡天送		—	—
	Professional E-Commerce Services Ltd. (BVI)	董事長	安源資訊股份有限公司法人代表：楊錫麟	資本額：USD	1,000 仟元	100.00
和易信息技術(上海)有限公司	董事	安源資訊股份有限公司法人代表：黃文澄、周國然		—	100.00
	董事長	Professional E-Commerce Services Ltd. (BVI) 法人代表：楊錫麟	資本額：USD	1,000 仟元	100.00
統昶維京控股公司	董事	Professional E-Commerce Services Ltd. (BVI) 法人代表：吳冬妹、舒介正		—	100.00
	董事	統昶行銷股份有限公司法人代表：林蒼生	資本額：USD	1,423 仟元	100.00
浙江統冠物流發展有限公司	董事長	大陸佑康食品集團有限公司法人代表：戴天榮	資本額：RMB	20,000 仟元	50.00
	副董事長	統昶維京控股公司法人代表：羅智先		—	50.00
	董事	大陸佑康食品集團有限公司法人代表：李斌、樂飛飛		—	50.00
	董事	統昶維京控股公司法人代表：黃千里、程東和		—	50.00
	監察人	大陸佑康食品集團有限公司法人代表：李強		—	50.00
	監察人	統昶維京控股公司法人代表：曾慶仁		—	50.00
	總經理	蔡廣文		—	—
樂清中國控股公司	董事	樂清服務股份有限公司法人代表：徐重仁	資本額：USD	700 仟元	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：吳國軒		2,871,300	51.00
	董事	捷盟行銷股份有限公司法人代表：謝健南、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		—	—

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比率
捷盛運輸股份有限公司	董事長	捷盟行銷股份有限公司法人代表：吳國軒	7,350,000	49.00
	董事	捷盟行銷股份有限公司法人代表：謝健南、陳介山、彭賢壽	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、許晉彬	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：張財源	3,750,000	25.00
	總經理	彭賢壽	-	-
捷順運輸股份有限公司	董事長	捷盛運輸股份有限公司法人代表：吳國軒	6,000,000	100.00
	董事	捷盛運輸股份有限公司法人代表：謝健南、彭賢壽、陳介山、程東和、曾慶仁、謝伯宗、彭健佳、林明芳、吳茂源、許晉彬	6,000,000	100.00
	監察人	捷盛運輸股份有限公司法人代表：呂界緯、張財源	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)	2,464,923	2,616,959	33,724	2,583,234	0	(107,073)	644,692	-	
統一超商中國控股公司(註1)	1,615,916	1,016,835	0	1,016,835	0	(255)	(90,831)	-	
仁暉投資股份有限公司	531,950	358,106	31	358,075	466	(182,224)	(182,275)	(3.24)	
首卓企業管理顧問股份有限公司	25,000	95,350	36,085	59,266	161,356	28,769	21,712	6.64	
統一生活事業股份有限公司	507,441	1,701,999	987,744	714,255	6,467,474	178,170	165,683	3.27	
二十一世紀生活事業股份有限公司	130,000	80,911	88,198	(7,286)	322,326	(2,566)	(7,855)	(0.60)	
大智通文化行銷股份有限公司	108,474	2,306,822	2,128,246	178,575	9,085,766	9,377	32,022	2.95	
統一佳佳股份有限公司	30,000	330,989	352,251	(21,262)	302,500	(49,304)	(49,474)	(6.49)	
統一時尚事業股份有限公司	19,000	18,708	0	18,708	154,266	(62,729)	(85,492)	(49.29)	
酷聖石冰淇淋股份有限公司	104,653	138,089	45,694	92,395	258,813	(9,296)	(12,257)	(1.17)	
統一聖椰多堡股份有限公司	65,120	211,760	62,524	149,236	367,860	(13,177)	(49,417)	(0.76)	
統一蘭陽藝文股份有限公司	200,000	323,722	70,851	252,870	482,839	43,047	51,792	2.59	
統一超商東京行銷株式會社(註1)	34,026	41,836	7,550	34,285	48,159	764	264	26.99	
統一精工股份有限公司	661,603	1,945,030	1,263,958	681,072	11,221,118	(8,013)	(15,908)	(0.40)	
安源資訊股份有限公司	281,042	559,009	271,485	287,524	457,191	20,839	12,822	0.79	
統一藥品股份有限公司	237,600	778,339	435,675	342,664	1,587,563	121,694	89,594	3.77	
統一速達股份有限公司	1,000,000	2,212,261	1,544,656	667,604	4,364,305	239,012	175,783	1.76	
統一客樂得服務股份有限公司	15,000	786,851	734,509	52,343	225,619	38,574	29,069	19.38	
統一百華股份有限公司	800,000	845,412	409,722	435,690	1,838,485	(406,516)	(352,311)	(4.84)	
寵物達人股份有限公司	100,000	63,236	19,555	43,682	48,521	(18,825)	(18,774)	(2.96)	
統一武藏野股份有限公司	522,900	790,975	238,674	552,301	1,219,966	15,227	19,316	0.37	
統昶行銷股份有限公司	326,055	4,075,950	3,460,463	615,487	18,232,180	214,139	173,940	5.33	
統一資訊股份有限公司	299,006	647,934	271,529	376,405	877,508	39,587	34,811	1.16	
金財通商務科技服務股份有限公司	135,000	257,716	83,819	173,897	359,318	44,206	33,195	2.46	
樂清服務股份有限公司	300,000	383,084	66,164	316,920	505,271	65,714	50,889	1.70	
統一午茶風光股份有限公司	170,000	142,154	31,974	110,180	165,775	(34,332)	(34,341)	(2.02)	
博客來數位科技股份有限公司	199,900	1,010,335	678,539	331,796	3,031,884	159,274	122,907	6.15	
統一多拿滋股份有限公司	175,825	322,642	245,151	77,491	760,021	(86,124)	(110,806)	(6.51)	
台灣無印良品股份有限公司	113,000	547,297	304,345	242,953	1,355,355	141,096	104,593	9.26	
統一皇帽汽車百貨股份有限公司	70,000	126,006	95,105	30,901	288,109	(23,359)	(30,585)	(4.37)	
統一星巴克股份有限公司	356,378	1,333,995	814,617	519,379	3,560,362	146,417	111,144	3.12	
捷盟行銷股份有限公司	257,200	7,751,370	7,251,221	500,149	41,083,438		129,980	121,093	4.71
統一超商納閩島控股公司(註1)	661,691	455,718	195	455,523	0	(104)	62,435	-	
Philippine Seven Corp. (註1)	204,231	1,923,830	1,279,470	644,359	4,498,217	(68,394)	110,749	0.38	
Convenience Distribution Inc. (註1)	31,938	81,893	31,443	50,450	149,539	10,065	8,119	1.81	

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)
統一超商香港控股公司(註1)	1,089,606	1,326,024	588,770	737,254	0	(163)	(275,535)	-
上海統超物流有限公司(註1)	64,040	89,590	36,046	53,543	67,344	(10,797)	(10,834)	-
統一超商(上海)便利有限公司(註1)	468,581	422,603	40,286	382,317	77,727	(89,552)	(89,035)	-
武漢統一聖娜多堡烘焙有限公司(註1)	248,580	73,344	117,523	(44,180)	119,953	(55,394)	(75,082)	-
四川統一量販超市有限公司(註1)	374,865	300,882	208,195	92,687	785,995	(57,966)	(58,165)	-
成都統一量販超市有限公司(註1)	468,581	485,563	226,769	258,794	1,113,841	(42,129)	(45,207)	-
上海酷聖石冰淇淋有限公司(註1)	481,311	372,517	190,403	182,114	316,961	(92,842)	(115,281)	-
統一超商午茶開曼控股公司(註1)	162,302	62,504	0	62,504	0	(134)	(73,313)	-
統一多拿滋(上海)餐飲有限公司(註1)	160,069	92,979	32,696	60,283	34,680	(72,914)	(73,182)	-
統一多拿滋(上海)食品有限公司(註1)	460,953	146,435	9,911	136,524	91,877	(50,465)	(55,475)	-
統一咖啡開曼控股公司(註1)	191,940	875,940	15,219	860,721	0	(8,715)	200,765	-
上海統一星巴克咖啡有限公司(註1)	363,535	1,169,021	420,001	749,020	3,049,688	279,595	229,967	-
PCSC (Vietnam) Supermarket Ltd. (註1)	30,762	46,423	40,280	6,143	154,834	(13,504)	(24,623)	-
統一超商超市中國控股公司(註1)	872,127	718,739	0	718,739	0	(76)	38,911	-
山東統一銀座商業有限公司(註1)	281,148	1,157,381	685,397	471,983	5,185,011	212,222	163,413	-
統一超商藥妝事業中國控股公司(註1)	279,785	81,835	0	81,835	0	(85)	(53,581)	-
統一康是美商業連鎖(深圳)有限公司(註1)	468,581	150,421	26,463	123,958	86,665	(59,133)	(85,980)	-
深圳康是美麗珠藥房連鎖經營有限公司(註1)	131,203	135,914	139,869	(3,954)	15,295	(9,510)	(14,043)	-
統一超商餐飲事業中國控股公司(註1)	462,404	215,515	0	215,515	0	0	(80,814)	-
高見文化行銷股份有限公司	100,000	506,851	397,098	109,753	1,109,535	11,509	8,890	0.89
Uni-President Oven Bakery (BVI) Corp. (註1)	98,864	(117,204)	0	(117,204)	0	0	(14,743)	-
安全科技股份有限公司	5,000	1,734	4,193	(2,459)	655	(426)	(234)	(0.47)
統精股份有限公司	26,750	59,004	16,275	42,729	204,830	16,418	12,112	4.53
Professional E-Commerce Services Ltd. (BVI) (註1)	31,990	8,163	0	8,163	0	(2)	(182)	-
和易信息技術(上海)有限公司(註1)	41,070	5,812	0	5,812	0	(170)	(218)	-
統昶維京控股公司(註1)	45,509	38,239	0	38,239	0	(70)	(2,297)	-
浙江統冠物流發展有限公司(註1)	93,716	108,083	31,656	76,427	152,051	2,053	(4,660)	-
樂清中國控股公司(註1)	22,393	22,352	0	22,352	0	(39)	(39)	-
伸鴻股份有限公司	56,300	218,898	139,119	79,779	255,963	17,114	13,289	2.36
捷盛運輸股份有限公司	150,000	692,645	492,780	199,865	1,486,242	5,930	31,142	2.08
捷順運輸股份有限公司	60,000	177,184	97,724	79,460	441,664	17,505	14,711	2.45

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2009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2009年全年平均匯率換算為新台幣列示(註3)。

註2：2009年12月31日兌換匯率：

美金：新台幣=1：31.99 美金：人民幣=1：6.827 美金：菲幣=1：45.074 美金：越南盾=1：18.663 美金：日圓=1：92.137

註3：2009年全年平均匯率：

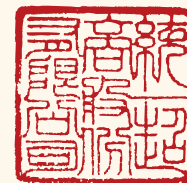
美金：新台幣=1：33.04 美金：人民幣=1：6.8316 美金：菲幣=1：46.477 美金：越南盾=1：18.238 美金：日圓=1：93.465

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09004216號

本公司民國九十八年度（自民國九十八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



中華民國九十九年三月十九日

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：

貴公司編製之民國九十八年度關係報告書，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 貴公司編製之民國九十八年度關係報告書，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 貴公司民國九十八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。

資誠聯合會計師事務所

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75059號

(76)台財證(一)第11412號

中華民國九十九年三月十九日

統一超商股份有限公司九十八年度關係報告書

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	471,996,430	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	楊文隆
					董事	蘇崇銘
					董事	張簡雲輝

二、從屬公司與控制公司之交易往來情形

本公司民國 98 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	2,026,694	3%	—	註	月結 30~40 天	註	註	無重大差異	(249,651)	(2%)	—	—	—

註：無重大差異。

單位：新台幣仟元

交易類型(取得或處分)	財產名稱	交易日期或事實發生日	交易金額	交付貨款條件	價款收付情形	處分損益	交易對象為控制公司之原因	所有人	前次移轉資料(註1)與公司關係	移轉日期	金額	交易決定方式	價格決定之參考依據	取得或處分之目的及使用情形	其他約定事項
取得	統一武藏野(股)公司	98.11	\$193,891	—	已悉數收回	—	集團資源整合	統一企業(股)公司(註2)	對本公司採權益法評價之投資公司	93.9	\$290,121	經董事會決議	議價	集團資源整合	—

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

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

(三) 資金融通情形：無。

(四) 資產租賃情形：無。

(五) 其他重要交易往來情形：

單位：新台幣仟元

控制公司名稱	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	65,458	4%	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	37,608	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

2010年4月23日

PRESIDENT CHAIN STORE CORPORATION



統一超商股份有限公司 WWW.7-11.COM.TW