



股票代號：2910

民國一〇九年股東常會

議事手冊

開會時間：中華民國一〇九年六月二十二號
開會地點：桃園市桃園區中正路 61 號 B2 樓

目 錄

壹、開會程序	1
貳、開會議程	2
一、報告事項	3
二、承認事項	4
三、討論事項	5
四、臨時動議	6
五、散會	6
參、附 件	
一、營業報告書	7
二、審計委員會審查報告書	10
三、會計師查核報告暨一〇八年度個體財務報告	11
四、會計師查核報告暨一〇八年度合併財務報告	20
五、一〇八年度盈餘分配表	29
六、「股東會議事規則」修正條文對照表	30
肆、附 錄	
一、董事持股情形	31
二、股東會議事規則	32
三、公司章程	34

統領百貨股份有限公司

一〇九年股東常會開會程序

壹、宣布開會（報告出席股東權數）

貳、主席致詞

參、報告事項

肆、承認事項

伍、討論事項

陸、臨時動議

柒、散 會

統領百貨股份有限公司

一〇九年股東常會開會議程

開會時間：中華民國一〇九年六月二十二日 星期一 上午九時

開會地點：桃園市桃園區中正路 61 號 B2 樓

壹、宣布開會

貳、主席致詞

參、報告事項：

- 1、一〇八年度營業概況報告。
- 2、一〇八年度審計委員會審查報告。
- 3、員工酬勞及董事酬勞分派情形報告。
- 4、盈餘分派現金股利情形報告。

肆、承認事項：

- 1、承認一〇八年度決算表冊案。
- 2、承認一〇八年度盈餘分派案。

伍、討論事項：

- 1、討論修正本公司「股東會議事規則」案。

陸、臨時動議

柒、散 會

報 告 事 項

一、一〇八年度營業概況報告，提請 公鑒。

說明：營業報告書，請參閱附件一(第 7-9 頁)。

二、一〇八年度審計委員會審查報告，提請 公鑒。

說明：審計委員會審查報告書，請參閱附件二(第 10 頁)。

三、員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，提請 公鑒。

說明：一〇八年度分派之員工酬勞新台幣 1,000,000 元及董事酬勞新台幣 1,000,000 元，佔稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益之 0.7442%，均以現金方式發放。

四、盈餘分派現金股利情形報告，提請 公鑒。

說明：1.本公司自一〇八年度可分配盈餘中提撥股東現金股利新台幣 146,107,500 元，每股配發新台幣 0.7 元。

2.上述分派案依公司章程第 29 條之授權，業經一〇九年三月二十三日董事會特別決議通過，並決議於一〇九年五月二十日發放。

承 認 事 項

第一案

董事會提

案 由：一〇八年度決算表冊案，提請 承認。

說 明：1.本公司一〇八年度個體及合併財務報告業經審計委員會及董事會討論通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿會計師及陳俊宏會計師查核竣事，並出具查核報告書在案。

2.前述各項表冊，請參閱附件一(第 7-9 頁)、附件三及附件四(第 11-19 頁及 20-28 頁)。

決議：

第二案

董事會提

案 由：一〇八年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：1.本公司一〇八年度稅後純益為新台幣 111,785,142 元，減依法提列法定盈餘公積新台幣 11,071,743 元，加計前期未分配盈餘新台幣 0 元，減除確定福利計畫之精算損益新台幣 1,067,715 元，加迴轉依證券交易法第 41 條規定提列之特別盈餘公積新台幣 176,716,286 元後，合計累積可供分配盈餘為新台幣 276,361,970 元；擬決議配發股東現金股利總額為新台幣 146,107,500 元，期末未分配盈餘為新台幣 130,254,470 元。

2.一〇八年度盈餘分配表，請參閱附件五(第 29 頁)。

決議：

討 論 事 項

第一案

董事會提

案 由：修正本公司「股東會議事規則」案，提請 討論。

說 明：1、配合本公司營運所需及法令規定，修正本公司「股東會議事規則」部分條文。

2、修正條文對照表，請參閱附件六(第 30 頁)。

決 議：

臨時動議

散會

統領百貨股份有限公司 108 年度營業報告書

一、前言

108 年度經濟成長率為 3.31%，較 107 年度 2.63% 為高。桃園店為求轉型，已於 106 年 2 月停止營業，重新進行改裝，並於 107 年 9 月重新開幕。台北店租金因租約到期重新議約及原租約規定之漲幅，營收平穩。

政府對房地產之管制趨嚴(如房地合一、豪宅限縮貸款、房屋稅稅基調整...)，加上人口成長率降低及自有住宅比率提高，房地產價格停頓，買方觀望氣氛濃厚，成交量減少。本公司將積極銷售陽明山建案以增進營收，而礁溪建案已於 106 年第三季完工，並於第四季開始對外銷售，截至 108 年度止尚餘 28 戶未售。

二、營業報告

茲就民國一〇八年度營業成果、預算執行情形及財務比率及獲利能力分析說明如下：

(一) 營業成果：

單位：新台幣仟元

項目	108 年度合併	107 年度合併	成長率(%)
營業收入	650,176	462,058	40.71
營業成本	323,950	150,247	115.61
營業毛利	326,226	311,811	4.62
營業費用	218,954	168,574	29.89
營業淨利	107,272	143,237	(25.11)
營業外收入(支出)淨額	26,094	(35,982)	172.52
稅前淨利	133,366	107,255	24.34
所得稅費用	21,581	17,151	25.83
本年度淨利	111,785	90,104	24.06
其他綜合損益	11,178	(36,783)	130.39
本年度綜合損益	122,963	53,321	130.61

營業收入 108 年度較 107 年度增加約 1.88 億元，比較說明如下：

1、桃園店 106 年 2 月配合轉型改裝停止營業，並於 107 年 9 月中旬開始營業。

2、兩年度營收比較明細如下：(單位仟元)

	<u>108 年度</u>	<u>107 年度</u>	<u>差異</u>
百貨收入	162,994	66,540	96,454
租賃收入	242,256	232,634	9,622
營建工程收入	190,796	136,912	53,884
其他營業收入	<u>54,130</u>	<u>25,972</u>	<u>28,158</u>
	<u>650,176</u>	<u>462,058</u>	<u>188,118</u>

3、麗優公司已於 107 年 2 月結束並完成清算。

4、整體而言 108 年度較 107 年度增加約 1.88 億元。相對成本增加約 1.74 億元，綜上營業毛利增加約 0.14 億元。

營業費用方面，百貨桃園店於107年9月中旬開始營業致營業費用逐年增加，另房屋銷售增加相關費用，合計增加約0.50億元。

營業外收入淨額增加約0.62億元，主要係因為股利收入減少約799萬元，其他收入內之停車場收入增加約766萬元，未實現兌換損失淨額增加約382萬元、利息支出增加約592萬元、減損回升利益增加1,400萬元、處份資產收益增加約413萬元、減損損失減少約2,900萬元及金融資產評價利益淨額增加約2,283萬元等所致。

其他綜合損益增加約0.48億元，主要係透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益增加所致。

綜上108年綜合損益1.23億元較107年的0.53億元增加約0.70億元。

(二) 預算執行情形：

108年度經濟成長率為3.31%，但消費信心尚待提升，加上不動產銷售受政策因素影響，銷售不佳。整體而言由於桃園店為求轉型在106年2月休業改裝，現受疫情影響，原預測109年度經濟成長率約2.45%已較108年衰退，109年度將力求於穩定中成長。

德宏建設台北陽明山-御陽明建案已於103年度完工，截至108年底已銷售約三成以上；另礁溪建案已於106年第三季完工，開始銷售，108年底止已出售14戶。109年度將繼續銷售該上述建案。

(三) 財務比率及獲利能力分析：

項目	108 年度	107 年度	增減%
負債佔資產比率	62.29%	65.88%	(5.45)
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	197.31%	181.65%	8.62
流動比率	91.78%	79.09%	16.05
速動比率	33.59%	26.42%	27.14
資產報酬率	2.19%	1.86%	17.74
權益報酬率	4.83%	4.05%	19.26
純益率	17.19%	19.50%	(11.85)
每股盈餘	0.64	0.51	25.49

(四) 研究發展狀況：

統領公司以零售及租賃業務為主，在零售方面則由於招商能力不及連鎖百貨公司，業績持續衰退，桃園店已轉型為影城、中大型餐飲、運動休閒、設計師服飾及誠品生活等結合的商場，以提供顧客良好購物環境。而租賃方面則隨時注意市場行情，於合約到期時依市場水準調整或尋找適合商圈且能支付高租金之廠商。在建設部門則隨時留意法令變更及市場變化、適時因應。

三、民國一〇九年度營運概要與未來展望

世界經濟展望因中美貿易戰、英國脫歐、中國經濟成長趨緩及新冠狀病毒疫情影響，預計 109 年度較 108 年度衰退。而台灣以貿易為主，亦受上述因素影響。109 年度國內經濟成長率依主計處 109 年 2 月 13 日估列約 2.45%，較 108 年為低，加上一例一休之影響，勞工成本會增加，物價小幅上漲及軍公教退休金減少等因素，會使得一般大眾降低消費。

本公司在主要營業項目上之營業計畫及重要產銷政策概要如下：

(一) 百貨零售(桃園店)

106 年 2 月起開始改裝，改為集合影城、中大型餐廳、運動休閒、設計師服飾及誠品生活等結合的商場，已於 107 年 9 月重新開幕，未來視營運狀況做商品結構的調整。

(二) 不動產租賃(台北店)

透過租約到期之租金調整或廠商調整以增加租金收入。

(三) 轉投資事業

1. 德宏建設股份有限公司陽明山建案，及合建宜蘭礁溪休閒住宅，109 年將持續銷售。
2. 轉投資之創投公司及其他公司並無大量再投入之計畫，就現有投資做好投資後管理，並透過創投減資或分配股利，逐步收回資金。

(四) 結語

本公司經營團隊將持續做好準備工作，加強服務及行銷，增進管理效率以創造最大利潤回饋股東，謝謝各位股東女士、先生給予本公司支持與鼓勵。

敬祝 各位股東

身體健康、萬事如意

董事長:蘇建義



總經理:翁華利



副總經理:陳文隆



會計主管:黃淑姿



審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 108 年度營業報告書、財務報表及盈餘分派等議案，其中財務報表業經委任勤業眾信聯合會計師事務所黃秀椿、陳俊宏會計師查核完竣，並出具查核報告。

上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案，經本審計委員會審查完竣，認為尚無不合，爰依照證券交易法第 14 條之 4 及公司法第 219 條之規定，繕具報告。

敬請 鑒核

此致

統領百貨股份有限公司 109 年股東常會

審計委員會

召集人：詹勝華



中 華 民 國 109 年 3 月 27 日

會計師查核報告

統領百貨股份有限公司 公鑒：

查核意見

統領百貨股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達統領百貨股份有限公司民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報告之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與統領百貨股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對統領百貨股份有限公司民國 108 年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對統領百貨股份有限公司民國 108 年度個體財務報告之關鍵查核事項敘明如下：

投資性不動產之減損評估

截至民國 108 年 12 月 31 日止，統領百貨股份有限公司之座落於新莊區投資性不動產淨額新台幣（以下同）1,045,451 仟元，約佔資產總額 18%，對個體財務報告影響重大。管理階層依照國際會計準則第 36 號公報「資產減損」之規定，於每一報導期間結束日，評估投資性不動產是否具有減損跡象。若有任一減損跡象存在，則需估計該資產之可回收金額，以評估減損之金額。惟因不動產價格易受政府政策、經濟景氣及市場供需等因素影響，且減損評估涉及管理階層主觀判斷及重大估計與假設，因是將投資性不動產減損評估考量為關鍵查核事項。與投資性不動產減損評估相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註四、五及十四。

本會計師針對上開關鍵查核事項執行主要查核程序包括：

1. 取得公司評估各現金產生單位之資產減損跡象評估表。
2. 取得公司管理階層所使用之獨立評價報告，評估獨立評價人員之專業能力、適任能力、與客觀性。
3. 就投資性不動產評價所使用之評價方法及參數假設，評估其所採用評價方法及附近地區公告交易價格等參數假設之合理性。

4. 諮詢本事務所內部專家對獨立評價人員價格評估方法及估算過程所使用之輸入值與市場數據之歷史資料予以比較，以確認評估價格之合理性。
5. 盤點及核對帳載投資性不動產與相關土地所有權狀是否相符。

專櫃抽成收入正確性

統領百貨股份有限公司民國 108 年度之專櫃抽成收入為 120,094 仟元，約佔營業收入之 26%，對個體財務報告影響重大。廠商於百貨公司設立特約專櫃，本公司於交易中僅賺取一定比例或金額之利潤，故將對顧客收取款項減除支付特約專櫃廠商款項之淨額列計銷貨收入。由於專櫃抽成收入具專櫃個數眾多且每個專櫃抽成率不盡相同之特性，須仰賴電腦系統紀錄與計算，因此，本會計師將認列專櫃抽成收入列為關鍵查核事項之一。與專櫃抽成收入攸關揭露資訊，請參閱個體財務報告附註二十。

本會計師針對上開關鍵查核事項執行主要查核程序包括：

1. 瞭解與抽樣測試專櫃抽成收入正確性之主要內部控制制度設計與執行有效性。
2. 自本年度專櫃帳款結帳彙總表選取樣本執行抽核專櫃廠商合約，確認電腦系統設定之抽成率與合約是否一致；並依抽成率重新驗算專櫃抽成收入是否正確。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估統領百貨股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算統領百貨股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

統領百貨股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報告導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對統領百貨股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。

4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使統領百貨股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致統領百貨股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於統領百貨股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成統領百貨股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現(包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失)。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項(包括相關防護措施)。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統領百貨股份有限公司民國108年度個體財務報告查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所
會計師 黃 秀 椿

黃秀椿



會計師 陳 俊 宏

陳俊宏



證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 3 日

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金(附註四及六)	\$ 92,214	2	\$ 85,264	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	269,636	5	309,429	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九)	25,303	-	12,900	-
1150	應收票據(附註四及十)	-	-	285	-
1172	應收帳款(附註四及十)	2,751	-	15,129	-
1175	應收租賃款(附註四及十)	2,710	-	3,287	-
1200	其他應收款(附註四及十)	8,268	-	10,660	-
130X	存貨(附註四、五及十一)	110,562	2	124,646	2
1470	預付款項及其他流動資產	47,982	1	59,887	1
11XX	流動資產總計	559,426	10	621,487	10
	非流動資產				
1520	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動(附註四及八)	77,497	1	97,125	2
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	777,310	13	828,998	14
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三、二七及二八)	2,369,446	41	2,407,719	40
1760	投資性不動產淨額(附註四、五、十四及二七)	1,986,205	34	1,979,402	33
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	38,737	1	29,567	1
1935	長期應收租賃款(附註四及十)	16,771	-	19,480	-
1990	存出保證金	1,188	-	1,386	-
15XX	非流動資產總計	5,267,154	90	5,363,677	90
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,826,580	100	\$ 5,985,164	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款(附註四、十三、十四、十五及二七)	\$ 910,000	16	\$ 1,010,000	17
2110	應付短期票券(附註四、十三、十四、十五及二七)	-	-	149,952	2
2150	應付票據	19,766	-	68,587	1
2170	應付帳款(附註四及十六)	67,289	1	101,640	2
2209	應付費用(附註十七)	38,053	1	34,020	1
2213	應付設備款(附註十三)	62,579	1	219,810	4
2219	其他應付款	10,094	-	2,394	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	32,600	1	18,432	-
2399	其他流動負債(附註四及二十)	12,097	-	7,803	-
21XX	流動負債總計	1,152,478	20	1,612,638	27
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十三、十四、十五及二七)	2,006,000	34	1,821,000	30
2572	遞延所得稅負債(附註四及二二)	217,857	4	218,895	4
2645	存入保證金(附註二十)	51,828	1	57,039	1
2640	淨確定福利負債(附註四及十八)	24,854	-	24,992	-
25XX	非流動負債總計	2,300,539	39	2,121,926	35
2XXX	負債總計	3,453,017	59	3,734,564	62
	權益(附註四及十九)				
3110	普通股股本	2,087,250	36	2,087,250	35
3200	資本公積	483,638	8	483,638	8
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	459,275	8	450,265	8
3320	特別盈餘公積	672,223	11	441,850	7
3350	未分配盈餘	110,718	2	239,383	4
3300	保留盈餘總計	1,242,216	21	1,131,498	19
3400	其他權益	(156,000)	(2)	(168,245)	(3)
3500	庫藏股票	(1,283,541)	(22)	(1,283,541)	(21)
3XXX	權益總計	2,373,563	41	2,250,600	38
	負債及權益總計	\$ 5,826,580	100	\$ 5,985,164	100

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蘇建義

經理人：翁華利

副總經理：陳文隆

會計主管：黃淑姿

統領百貨股份有限公司

個體綜合損益表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四及二十)	\$ 464,291	100	\$ 356,724	100
5000	營業成本 (附註二一)	<u>108,114</u>	<u>24</u>	<u>84,764</u>	<u>24</u>
5900	營業毛利	356,177	76	271,960	76
6000	營業費用 (附註四、十八、二一及二六)	<u>191,479</u>	<u>41</u>	<u>137,712</u>	<u>38</u>
6900	營業淨利	<u>164,698</u>	<u>35</u>	<u>134,248</u>	<u>38</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入 (附註四及二一)	18,863	4	17,887	5
7020	其他利益及損失 (附註四、七、十四及二一)	42,820	9	(24,470)	(7)
7050	財務成本 (附註二一)	(29,098)	(6)	(23,013)	(7)
7060	採用權益法之子公司及關聯企業損益份額 (附註四及十二)	(<u>64,910</u>)	(<u>14</u>)	<u>2,292</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>32,325</u>)	(<u>7</u>)	(<u>27,304</u>)	(<u>8</u>)
7900	稅前淨利	132,373	28	106,944	30
7950	所得稅費用 (附註四及二二)	<u>20,588</u>	<u>4</u>	<u>16,840</u>	<u>5</u>
8200	本年度淨利	<u>111,785</u>	<u>24</u>	<u>90,104</u>	<u>25</u>
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目：				
8311	確定福利計畫之再衡量數 (附註四及十八)	(1,334)	-	(1,530)	-

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
8316	透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益(附註四、八及十九)	\$ 898	-	(\$ 38,702)	(11)
8349	與不重分類之項目相關之所得稅(附註四及二二)	<u>11,614</u>	<u>2</u>	<u>3,449</u>	<u>1</u>
8300	本年度其他綜合損益	<u>11,178</u>	<u>2</u>	<u>(36,783)</u>	<u>(10)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 122,963</u>	<u>26</u>	<u>\$ 53,321</u>	<u>15</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 0.64</u>		<u>\$ 0.51</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.64</u>		<u>\$ 0.51</u>	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蘇建勳 總經理：翁華利 副總經理：陳文隆 會計主管：黃淑姿





統領海峽股份有限公司

民國 108 年 12 月 31 日

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

代碼	107 年 1 月 1 日餘額	其他權益項目 (附註四、八及十九)										權益總計	
		普通股股本 (附註十九)	資本公積 (附註十九)	法定盈餘公積	保留盈餘	特別盈餘公積	未分配盈餘	合	計	備供出售金融資產未實現損益	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益		合
A1	\$ 2,087,250	\$ 483,638	\$ 447,669	\$ 372,185	\$ 72,261	\$ 892,115	\$ 17,817	\$ 17,817	\$ 17,817	\$ 17,817	\$ 17,817	\$ 17,817	\$ 2,197,279
A3	-	-	-	-	-	149,758	(17,817)	(17,817)	(17,817)	(131,941)	(149,758)	-	-
A5	2,087,250	483,638	447,669	372,185	222,019	1,041,873	-	-	(131,941)	(131,941)	(1,283,541)	(1,283,541)	2,197,279
B1	-	-	2,596	-	(2,596)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	69,665	(69,665)	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	90,104	90,104	-	-	-	-	-	-	90,104
D3	-	-	-	-	(479)	(479)	-	-	(36,304)	(36,304)	-	-	(36,783)
D5	-	-	-	-	89,625	89,625	-	-	(36,304)	(36,304)	-	-	53,321
Z1	2,087,250	483,638	450,265	441,850	239,383	1,131,498	-	-	(168,245)	(168,245)	(1,283,541)	(1,283,541)	2,250,600
B1	-	-	9,010	-	(9,010)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	230,373	(230,373)	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	111,785	111,785	-	-	-	-	-	-	111,785
D3	-	-	-	-	(1,067)	(1,067)	-	-	12,245	12,245	-	-	11,178
D5	-	-	-	-	110,718	110,718	-	-	12,245	12,245	-	-	122,963
Z1	2,087,250	483,638	459,275	672,223	110,718	1,242,216	-	-	(156,000)	(156,000)	(1,283,541)	(1,283,541)	2,373,563

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：蘇建義



經理人：翁華利



副總經理：陳文隆



會計主管：黃淑姿

統領百貨股份有限公司

個體現金流量表

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 132,373	\$ 106,944
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	84,129	40,048
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨(利益)損失	(11,886)	12,825
A20900	財務成本	29,098	23,013
A21200	利息收入	(1,263)	(927)
A21300	股利收入	(4,403)	(12,430)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企業損失(利益)份額	64,910	(2,292)
A22500	處分不動產、廠房及設備(利益)損失	(12)	139
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用數	350	-
A23700	提列(迴轉)非金融資產減損損失	(14,000)	29,000
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	51,679	(45,316)
A31130	應收票據	285	13
A31150	應收帳款	12,378	(15,129)
A31240	應收租賃款	3,286	(4,008)
A31180	其他應收款	2,407	(8,249)
A31200	存 貨	14,084	8,253
A31230	預付款項及其他流動資產	11,905	(37,570)
A32130	應付票據	(48,821)	66,102
A32150	應付帳款	(34,351)	101,611
A32220	應付費用	3,866	13,930
A32180	其他應付款項	7,700	(4,179)
A32230	其他流動負債	4,294	4,026
A32240	淨確定福利負債	(1,472)	(4,195)
A33000	營運產生之現金流入	306,536	271,609
A33100	收取之利息	1,248	927
A33300	支付之利息	(28,883)	(23,051)
A33200	收取之股利	4,403	12,430
A33500	支付之所得稅	(5,013)	-
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>278,291</u>	<u>261,915</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
	投資活動之現金流量		
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產	\$ -	(\$ 27,240)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產減資退回股款	4,207	30,922
B00040	取得(處分)按攤銷後成本衡量之金融資產	(12,403)	8,527
B02300	處分子公司現金淨流入	-	8,478
B02700	購置不動產、廠房及設備	(38,599)	(867,077)
B07100	應付設備款(減少)增加	(157,231)	219,810
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	137	-
B03700	存出保證金減少(增加)	198	(1,151)
B05400	購置投資性不動產	(535)	(36,321)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	3,096	17,186
BBBB	投資活動之淨現金流出	(<u>201,130</u>)	(<u>646,866</u>)
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款(減少)增加	(100,000)	200,000
C01600	舉借長期借款	2,574,000	2,374,000
C01700	償還長期借款	(2,539,000)	(2,183,000)
C03000	存入保證金(減少)增加	(<u>5,211</u>)	<u>15,007</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	(<u>70,211</u>)	<u>406,007</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	6,950	21,056
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>85,264</u>	<u>64,208</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 92,214</u>	<u>\$ 85,264</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：蘇建義 總經理：翁華利 副總經理：陳文隆 會計主管：黃淑姿



會計師查核報告

統領百貨股份有限公司 公鑒：

查核意見

統領百貨股份有限公司及其子公司（統領集團）民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表，以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達統領集團民國 108 年及 107 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與統領集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對統領集團民國 108 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對統領集團民國 108 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

房地存貨評價

截至民國 108 年 12 月 31 日止，統領集團之座落於士林區房地存貨淨額新台幣(以下同)673,457 仟元，約佔合併資產總額 11%，對合併財務報表影響重大。管理階層係以成本與淨變現價值孰低衡量存貨。由於房地存貨淨變現價值評估受房地產市場景氣影響，具有估計之高度不確定性，且評估方式涉及管理階層重大主觀判斷，因此，將房地存貨評價考量為關鍵查核事項之一。與存貨評估相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及十一。

本會計師對上開關鍵查核事項執行主要查核程序包括：

1. 取得公司自行編製之存貨成本與淨變現價值孰低評估資料；
2. 取得管理階層所使用之獨立評價報告，評估獨立評價人員之專業能力、適任能力、與客觀性；
3. 就房地存貨所使用之評價方法及參數假設，評估其所採用評價方法及附近地區公告交易價格等參數假設之合理性。
4. 諮詢本事務所內部專家對獨立評價人員價格評估方法及估算過程所使用之輸入值與市場數據之歷史資料予以比較，以確認評估價格之合理性。
5. 參與及觀察年度房地存貨盤點，實地評估房地存貨狀況，以評估房地存貨提列減損損失之合理性。

投資性不動產之減損評估

截至民國 108 年 12 月 31 日止，統領集團之座落於新莊區投資性不動產帳面淨額 1,045,451 仟元，約佔合併資產總額 17%，對合併財務報表影響重大。管理階層依照國際會計準則第 36 號公報「資產減損」之規定，於每一報導期間結束日，評估投資性不動產是否具有減損跡象。若有任一減損跡象存在，則需估計該資產之可回收金額，以評估減損之金額。惟因不動產價格易受政府政策、經濟景氣及市場供需等因素影響，且減損評估涉及管理階層主觀判斷及重大估計與假設，因是將投資性不動產減損評估考量為關鍵查核事項之一。與投資性不動產減損評估相關會計政策、會計估計及假設之不確定性估計暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四、五及十五。

本會計師對上開關鍵查核事項執行主要查核程序包括：

1. 取得公司評估各現金產生單位之資產減損跡象評估表。
2. 取得公司管理階層所使用之獨立評價報告，評估獨立評價人員之專業能力、適任能力、與客觀性。
3. 就投資性不動產評價所使用之評價方法及參數假設，評估其所採用評價方法及附近地區公告交易價格等參數假設之合理性。
4. 諮詢本事務所內部專家對獨立評價人員價格評估方法及估算過程所使用之輸入值與市場數據之歷史資料予以比較，以確認評估價格之合理性。
5. 盤點及核對帳載投資性不動產與相關土地所有權狀是否相符。

專櫃抽成收入正確性

統領集團民國 108 年度之專櫃抽成收入為 120,094 仟元，約佔合併營業收入 18%，對合併財務報表影響重大。廠商於百貨公司設立特約專櫃，統領集團於交易中僅賺取一定比例或金額之利潤，故將對顧客收取款項減除支付特約專櫃廠商款項之淨額列計銷貨收入。由於專櫃抽成收入具專櫃個數眾多且每個專櫃抽成率不盡相同之特性，須仰賴電腦系統紀錄與計算，因此，本會計師將認列專櫃抽成收入列為關鍵查核事項之一。與專櫃抽成收入相關會計政策暨攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及二一。

本會計師針對上開關鍵查核事項執行主要查核程序包括：

1. 瞭解與抽樣測試專櫃抽成收入正確性之主要內部控制制度設計與執行有效性。
2. 自本年度專櫃帳款結帳彙總表選取樣本執行抽核專櫃廠商合約，確認電腦系統設定之抽成率與合約是否一致；並依抽成率重新驗算專櫃抽成收入是否正確。

其他事項

統領百貨股份有限公司業已編製民國 108 及 107 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估統領集團繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算統領集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

統領集團之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依

照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對統領集團內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使統領集團繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致統領集團不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對統領集團民國 108 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師黃秀椿

黃秀椿



會計師陳俊宏

陳俊宏



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 0990031652 號

中 華 民 國 1 0 9 年 3 月 2 3 日

統領百貨股份有限公司及其子公司

合併資產負債表

民國 108 年及 107 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

108年12月31日

代 碼	資 產	108年12月31日		107年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金 (附註四及六)	\$ 106,177	2	\$ 104,523	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產 (附註四及七)	310,385	5	348,810	5
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動 (附註四及九)	45,703	1	25,645	1
1150	應收票據 (附註四及十)	-	-	285	-
1172	應收帳款 (附註四及十)	2,751	-	15,129	-
1175	應收租賃款 (附註四及十)	2,710	-	3,287	-
1200	其他應收款 (附註四、十及二三)	8,545	-	10,935	-
130X	存貨 (附註四、五、十一及二八)	938,295	15	1,164,174	18
1470	預付款項及其他流動資產	70,579	1	84,007	1
11XX	流動資產總計	<u>1,485,145</u>	<u>24</u>	<u>1,756,795</u>	<u>27</u>
	非流動資產				
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動 (附註四及八)	77,497	1	97,125	1
1550	採用權益法之投資 (附註四及十三)	145,070	2	128,375	2
1600	不動產、廠房及設備 (附註四、五、十四、二八及二九)	2,369,628	38	2,407,956	37
1760	投資性不動產淨額 (附註四、五、十五及二八)	2,159,642	34	2,154,199	33
1840	遞延所得稅資產 (附註四、五及二三)	38,737	1	29,567	-
1935	長期應收租賃款 (附註四及十)	16,771	-	19,480	-
1920	存出保證金	1,205	-	1,801	-
15XX	非流動資產總計	<u>4,808,550</u>	<u>76</u>	<u>4,838,503</u>	<u>73</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,293,695</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,595,298</u>	<u>100</u>
	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2100	短期借款 (附註四、十一、十四、十五、十六及二八)	\$ 1,202,923	19	\$ 1,421,500	22
2110	應付短期票券 (附註四、十一、十四、十五、十六及二八)	166,894	3	336,878	5
2150	應付票據	21,483	-	73,766	1
2170	應付帳款 (附註十七)	67,412	1	101,863	2
2209	應付費用 (附註十八)	40,707	1	38,178	1
2213	應付設備款 (附註十四)	62,579	1	219,810	3
2219	其他應付款	10,094	-	2,394	-
2230	本期所得稅負債 (附註四、五及二三)	33,157	1	18,515	-
2399	其他流動負債 (附註二一)	12,951	-	8,324	-
21XX	流動負債總計	<u>1,618,200</u>	<u>26</u>	<u>2,221,228</u>	<u>34</u>
	非流動負債				
2540	長期借款 (附註四、十四、十五、十六及二八)	2,006,000	32	1,821,000	28
2572	遞延所得稅負債 (附註四、五及二三)	217,857	3	218,895	3
2645	存入保證金 (附註二一)	53,221	1	58,583	1
2640	淨確定福利負債—非流動 (附註四及十九)	24,854	-	24,992	-
25XX	非流動負債總計	<u>2,301,932</u>	<u>36</u>	<u>2,123,470</u>	<u>32</u>
2XXX	負債總計	<u>3,920,132</u>	<u>62</u>	<u>4,344,698</u>	<u>66</u>
	權益 (附註四、十九及二十)				
3110	普通股股本	2,087,250	33	2,087,250	32
3200	資本公積	483,638	8	483,638	7
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	459,275	7	450,265	7
3320	特別盈餘公積	672,223	11	441,850	7
3350	未分配盈餘	110,718	2	239,383	3
3300	保留盈餘總計	<u>1,242,216</u>	<u>20</u>	<u>1,131,498</u>	<u>17</u>
3400	其他權益	(156,000)	(3)	(168,245)	(3)
3500	庫藏股票	(1,283,541)	(20)	(1,283,541)	(19)
3XXX	權益總計	<u>2,373,563</u>	<u>38</u>	<u>2,250,600</u>	<u>34</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 6,293,695</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,595,298</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：蘇建義



經理人：翁華利



副總經理：陳文隆



會計主管：黃淑姿




 統領百貨股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二一）	\$ 650,176	100	\$ 462,058	100
5000	營業成本（附註四、十一及 二二）	<u>323,950</u>	<u>50</u>	<u>150,247</u>	<u>33</u>
5900	營業毛利	326,226	50	311,811	67
6000	營業費用（附註四、十九、 二二及二七）	<u>218,954</u>	<u>34</u>	<u>168,574</u>	<u>36</u>
6900	營業淨利	<u>107,272</u>	<u>16</u>	<u>143,237</u>	<u>31</u>
	營業外收入及支出				
7010	其他收入（附註四及二 二）	19,728	3	19,028	4
7020	其他利益及損失（附註 四、七、十四、十五 及二二）	39,644	6	(27,622)	(6)
7050	財務成本（附註二二）	(36,751)	(6)	(30,827)	(7)
7060	採用權益法之關聯企業 損益份額（附註四及 十三）	<u>3,473</u>	<u>1</u>	<u>3,439</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>26,094</u>	<u>4</u>	<u>(35,982)</u>	<u>(8)</u>
7900	稅前淨利	133,366	20	107,255	23
7950	所得稅費用（附註四、五及 二三）	<u>21,581</u>	<u>3</u>	<u>17,151</u>	<u>3</u>
8200	本年度淨利	<u>111,785</u>	<u>17</u>	<u>90,104</u>	<u>20</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		108年度		107年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數(附註四 及十九)	(\$ 1,334)	-	(\$ 1,530)	-
8316	透過其他綜合損益 按公允價值衡量 之權益工具投資 未實現評價損益 (附註四、八、 十三及二十)	898	-	(38,702)	(9)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 三)	<u>11,614</u>	<u>2</u>	<u>3,449</u>	<u>1</u>
		<u>11,178</u>	<u>2</u>	<u>(36,783)</u>	<u>(8)</u>
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 122,963</u>	<u>19</u>	<u>\$ 53,321</u>	<u>12</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 0.64</u>		<u>\$ 0.51</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.64</u>		<u>\$ 0.51</u>	

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：蘇建義 總經理：翁華利 副總經理：陳文隆 會計主管：黃淑姿



統領百貨股份有限公司及子公司

民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣千元

其他權益項目 (附註四、八、十三及二十)

透過其他綜合
損益按公允
價值衡量之
金融資產

代碼	普通股股本 (附註二十)	資本公積 (附註二十)	保留盈餘	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	合計	備供出售 金融資產 未實現損益	合計	庫藏股票 (附註二十)	權益合計
A1	2,087,250	483,638	447,669	372,185	72,261	892,115	17,817	17,817	17,817	(1,283,541)	2,197,279
A3	-	-	-	-	149,758	149,758	(17,817)	(17,817)	(149,758)	-	-
A5	2,087,250	483,638	447,669	372,185	222,019	1,041,873	-	-	(131,941)	(1,283,541)	2,197,279
B1	-	-	2,596	-	(2,596)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	69,665	(69,665)	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	90,104	90,104	-	-	-	-	90,104
D3	-	-	-	-	(479)	(479)	-	-	(36,304)	-	(36,783)
D5	-	-	-	-	89,625	89,625	-	-	(36,304)	-	53,321
Z1	2,087,250	483,638	450,265	441,850	239,383	1,131,498	-	-	(168,245)	(1,283,541)	2,250,600
B1	-	-	9,010	-	(9,010)	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	230,373	(230,373)	-	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	111,785	111,785	-	-	-	-	111,785
D3	-	-	-	-	(1,067)	(1,067)	-	-	12,245	-	11,178
D5	-	-	-	-	110,718	110,718	-	-	12,245	-	122,963
Z1	2,087,250	483,638	459,275	672,223	110,718	1,242,216	-	-	(156,000)	(1,283,541)	2,373,563

後附之附註係本合併財務報表之一部分。



董事長：蘇建義



經理人：翁華利



副總經理：陳文玲



會計主管：黃淑英


 統領百貨股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國 108 年及 107 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

代 碼		單位：新台幣仟元	
		108年度	107年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 133,366	\$ 107,255
A20010	收益費損項目：		
A20100	折舊費用	85,544	41,468
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨（利益）損 失	(10,853)	11,982
A20900	財務成本	36,751	30,827
A21200	利息收入	(1,475)	(1,225)
A21300	股利收入	(5,211)	(13,204)
A29900	房地存貨跌價損失	3,000	-
A22300	採用權益法之關聯企業利益份 額	(3,473)	(3,439)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備（利益）損失	(12)	142
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	350	-
A23700	提列（迴轉）非金融資產減損 損失	(14,000)	29,000
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31115	強制透過損益按公允價值衡量 之金融資產	49,278	(29,873)
A31130	應收票據	285	2,562
A31150	應收帳款	12,378	(14,729)
A31240	應收租賃款	3,286	(4,008)
A31180	其他應收款	2,593	(4,706)
A31200	存 貨	222,879	62,049
A31230	預付款項及其他流動資產	13,428	(36,147)
A32130	應付票據	(52,283)	57,120
A32150	應付帳款	(34,451)	79,779
A32220	應付費用	(17,455)	14,379
A32180	其他應付款項	7,700	(4,179)
A32230	其他流動負債	4,627	(4,708)
A32240	淨確定福利負債	(1,472)	(4,195)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		108年度	107年度
A33000	營運產生之現金流入	\$ 434,780	\$ 316,150
A33100	收取之利息	1,248	1,224
A33300	支付之利息	(36,751)	(31,061)
A33200	收取之股利	5,211	13,204
A33500	支付之所得稅	(5,508)	(765)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>398,980</u>	<u>298,752</u>
投資活動之現金流量			
B00010	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	-	(27,240)
B00030	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產減資退回股款	4,207	30,922
B00040	(取得)處份按攤銷後成本衡量之 金融資產	(20,058)	16,106
B02700	購置不動產、廠房及設備	(38,599)	(867,172)
B07100	應付設備款(減少)增加	(157,231)	219,810
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	137	-
B03700	存出保證金減少(增加)	596	(1,557)
B07600	收取關聯企業股利	3,096	3,455
B05400	購置投資性不動產	(535)	(36,321)
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(208,387)</u>	<u>(661,997)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款(減少)增加	(218,577)	179,500
C01600	舉借長期借款	2,574,000	2,374,000
C01700	償還長期借款	(2,539,000)	(2,183,000)
C03000	存入保證金(減少)增加	(5,362)	15,207
CCCC	籌資活動之淨現金流(出)入	<u>(188,939)</u>	<u>385,707</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	1,654	22,462
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>104,523</u>	<u>82,061</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 106,177</u>	<u>\$ 104,523</u>

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

董事長：蘇建義 總經理：翁華利 副總經理：陳文隆 會計主管：黃淑姿



統領百貨股份有限公司
 盈餘分配表
 一〇八年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 0
確定福利計畫之精算損益	(1,067,715)
調整後未分配盈餘	(1,067,715)
加：本期稅後純益	111,785,142
減：提列法定盈餘公積 (10%)	(11,071,743)
加：迴轉依證券交易法第 41 條規定提列之特別盈餘公積	176,716,286
本期可供分配之盈餘	276,361,970
分配項目	
股東紅利(每股現金 0.7 元)	146,107,500
期末未分配盈餘	\$ 130,254,470

註：1.本公司於 109 年 3 月 23 日董事會擬議通過上述 108 年度盈餘分配案。

2.上述分派案依公司章程第 29 條之授權，業經一〇九年三月二十三日董事會特別決議通過，並決議於一〇九年五月二十日發放。

董事長：蘇建義 
 總經理：翁華利 
 副總經理：陳文隆 
 會計主管：黃淑姿 

統領百貨股份有限公司
股東會議事規則修正條文對照表

修正後條文	原條文	備註
一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。	一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。	配合本規則名稱修正。
二、本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡，加計以書面或電子方式行使表決權之股數計算之。	二、本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。	配合法令修正。
十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。	十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。	配合法令修正。
二十一、本規則經股東會通過後實施，其修正亦同。 中華民國八十七年六月十二日通過。 中華民國九十一年六月五日修正。 中華民國一〇九年六月二十二日修正。	二十一、本規則經股東會通過後實施，其修正亦同。 中華民國八十七年六月十二日通過。 中華民國九十一年六月五日修訂。	增列修正日期。

統領百貨股份有限公司 董事持股情形 董事持有股數狀況表

(一) 全體董事最低應持有股數暨股東名簿記載持有股數明細表：

職 稱	應持有股數	股東名簿登記股數
董 事	12,000,000 股	40,666,577 股

註：停止過戶日：一〇九年四月二十四日

(二) 董事持有股數明細表

職 稱	姓 名	股東名簿登記股數	備 註
董 事 長	蘇建義	5,681,075 股	
董 事	一元投資(股)公司	7,047,060 股	代表人：蘇永蒸
董 事	金多利企業(股)公司	22,936,442 股	代表人：翁俊治 翁如宜 翁華廷 翁華利
董 事	日益投資(股)公司	5,002,000 股	代表人：黃重生
獨立董事	詹勝華	0 股	
獨立董事	陸雨廷	0 股	
獨立董事	楊文慶	0 股	

註：停止過戶日：一〇九年四月二十四日

統領百貨股份有限公司 股東會議事規則

- 一、本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規範辦理。
- 二、本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。
出席股數依簽名簿或繳交之簽到卡計算之。
- 三、股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。
- 四、本公司股東會召開之地點，應於本公司所在地或便利股東出席且適合股東會召開之地點為之，會議開始時間不得早於上午九時或晚於下午三時。
- 五、股東會如由董事會召集者，其主席由董事長擔任之，董事長請假或因故不能行使職權時，由副董事長代理之，無副董事長或副董事長亦請假或因故不能行使職權時，由董事長指定常務董事一人代理之；其未設常務董事者，指定董事一人代理之，董事長未指定代理人者，由常務董事或董事互推一人代理之。股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，其主席由該召集權人擔任之。召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 六、公司得指派所委任之律師、會計師或相關人員列席股東會。
辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 七、公司應將股東會之開會過程全程錄音或錄影，並至少保存一年。
- 八、已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，得依公司法第一百七十五條第一項規定為假決議。
於當次會議未結束前，如出席股東所代表股數達已發行股份總數過半數時，主席得將作成之假決議，依公司法第一百七十四條規定重新提請大會表決。
- 九、股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。
股東會如由董事會以外之其他有召集權人召集者，準用前項之規定。
前二項排定之議程於議事(含臨時動議)未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
會議散會後，股東不得另推選主席於原址或另覓場所續行開會。
- 十、出席股東發言前，須先填具發言條載明發言要旨、股東戶號(或出席證編號)及戶名，由主席定其發言順序。
出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為準。
出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 十一、同一議案每一股東發言，非經主席之同意不得超過兩次，每次不得超過五分鐘。
股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。

十二、法人受託出席股東會時，該法人僅得指派一人代表出席。

法人股東指派二人以上之代表出席股東會時，同一議案僅得推由一人發言。

十三、出席股東發言後，主席得親自或指定相關人員答覆。

十四、主席對於議案之討論，認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。

十五、議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。

表決之結果，應當場報告，並做成記錄。

十六、會議進行中，主席得酌定時間，宣布休息。

十七、議案之表決，除公司法及公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。表決時，如經主席徵詢無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。

十八、同一議案有修正案或替代案時，由主席併同原案定其表決之順序。如其中一案已獲通過時，其他議案即視為否決，勿庸再行表決。

十九、主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。

二十、本規則未規定之事項，悉依公司法相關法令及本公司章程之規定辦理。

二十一、本規則經股東會通過後實施，其修訂時亦同。

中華民國八十七年六月十二日 通過

中華民國九十一年六月五日 修訂

統領百貨股份有限公司 公司 章 程

第一章 總 則

- 第 一 條 本公司依照公司法規定組織之，定名為統領百貨股份有限公司。
- 第 二 條 本公司所營事業
1.F301010 百貨公司業。
2.F301020 超級市場業。
3.F401010 國際貿易業。
4.F501060 餐館業。
5.G202010 停車場經營業。
6.H701010 住宅及大樓開發租售業。
7.H703100 不動產租賃業。
8.ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。
- 第 三 條 本公司為業務需要，得對外保證，其作業依照本公司背書保證辦法辦理。
- 第 四 條 本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第 五 條 本公司之公告方法依照公司法第二十八條規定辦理。

第二章 股 份

- 第 六 條 本公司得為他公司有限責任股東，其所有投資總額，得不受公司法第十三條『不得超過本公司實收股本百分之四十』規定之限制，惟其金額由本公司董事會訂定之。
- 第 七 條 本公司資本總額定為新台幣叁拾億元，分為叁億股，每股金額新台幣壹拾元，授權董事會分次發行。
- 第 八 條 本公司股票由代表公司之董事簽名或蓋章，並經依法得擔任股票發行簽證人之銀行簽證後發行之。本公司得免印製股票，但應洽臺灣集中保管結算所登錄。
- 第 九 條 本公司股票辦理股票轉讓、設定權利、質押、掛失、繼承、贈與及印鑑掛失、變更或地址變更等股務事項，除法令、證券規章另有規定外，悉依『公開發行公司股務處理準則』辦理。
- 第 十 條 股東之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內均停止之。

第三章 股 東 會

- 第 十 一 條 股東會分常會及臨時會二種，常會每年召開一次，於每會計年度終了後六個月內，由董事會依法召開之，臨時會於必要時，依相關法令召集之。
- 第 十 二 條 股東常會之召集應於開會三十日前，股東臨時會之召集應於開會十五日前，將開會之日期地點及召集事由通知各股東。

- 第十三條 股東因故不能出席股東會時，得出具公司印發之委託書，載明授權範圍，委託代理人出席。但一人同時受二人以上股東委託時，其代理之表決權不得超過已發行股份總數表決權之百分之三，超過時其超過之表決權，不予計算。有關委託書處理事項，悉依主管機關訂定之『公開發行公司出席股東會使用委託書規則』辦理之。
- 第十四條 本公司除法令另有規定外，股東每股有一表決權。
- 第十五條 股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。
本公司股東亦得以電子方式行使表決權，以電子方式行使表決權之股東視為親自出席，其相關事宜悉依法令規定辦理。
- 第十六條 股東會由董事會召集時，主席由董事長擔任，董事長缺席時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理；股東會由董事會以外之其他召集權人召集時，主席由該召集權人擔任之，召集權人有二人以上時，應互推一人擔任之。
- 第十七條 股東會之決議事項，應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各股東。前項議事錄之製作及分發，得以電子方式為之。
第一項議事錄之分發，得以公告方式為之。

第四章 董事

- 第十八條 本公司設董事九人至十一人，採候選人提名制度，由股東會就董事候選人名單中選任之，任期均為三年，連選均得連任。本公司全體董事應持有之股份總額，依主管機關之規定辦理。
上述董事名額中設獨立董事名額不得少於三人，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定。
本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會，由全體獨立董事組成，審計委員會及其成員之職權行使及相關事項，悉依證券主管機關規定辦理。
- 第十九條 董事缺額達三分之一或獨立董事全體均解任時，董事會應於六十日內召開股東臨時會補選之，其任期以補足原任期限為限。
- 第二十條 董事會由董事組織之，由三分之二以上之董事出席及出席董事過半數之同意互推董事長一人，董事長對外代表本公司。
- 第二十一條 董事會之召集，應載明事由，於七日前通知各董事。但遇有緊急情事時，得隨時召集之。
前項之召集通知，得以書面、傳真或電子方式通知之。
- 第二十二條 董事長請假或因故不能行使職權時，其代理依公司法第二百零八條規定辦理。
- 第二十三條 董事會之決議，除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。
董事對於會議之事項，有自身利害關係時，應於當次董事會說明其自身利害關係之重要內容。
董事因故不能出席時，得出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍，委託其他董事代理出席董事會，但以一人受一人之委託為限。

第二十四條 董事會之議事應作成議事錄，由主席簽名或蓋章，並於會後二十日內，將議事錄分發各董事，議事錄應記載會議之年、月、日、場所、主席姓名、決議方法、議事經過之要領及其結果，議事錄應與出席董事之簽名簿及代理出席之委託書，一併保存於本公司。

第二十五條 本公司董事不論營業盈虧，公司得支給報酬，其報酬授權董事會依董事對本公司營運參與之程度及貢獻之價值暨同業通常水準支給議定。

董事或股東兼任職員時，應視同一般職工支給薪資。

董事會得視實際需要，由過半數董事出席，出席董事過半數同意，於任期中為全體董事購買責任保險。

第五章 經理人

第二十六條 本公司設總經理一人，副總經理、協理及經理各若干人，其委任、解任及報酬，由董事會依公司法第二十九條之規定辦理。

第六章 會計

第二十七條 本公司應於每會計年度終了，由董事會造具(1)營業報告書 (2) 財務報表(3)盈餘分派或虧損撥補之議案等各項表冊，依法提交股東常會，請求承認。

第二十八條 本公司年度如有獲利，應提撥 0.1%-4% 為員工酬勞及不高於 4% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞得以股票或現金為之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。前二項應由董事會決議行之，並報告股東會。

第二十九條 本公司年度總決算如有盈餘，於提繳稅款，彌補以往虧損後應先提百分之十為法定盈餘公積，並依法提列或迴轉特別盈餘公積，連同上年度累積未分配盈餘，作為可供分配之盈餘，由董事會擬具分配議案，提請股東會決議分配之。

本公司分派股息及紅利或法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，如以發放現金之方式為之，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數同意後為之，並報告股東會。

本公司為傳統百貨產業，業績變動不大，預期將呈微幅成長之趨勢，為考量公司未來長期發展計劃，以爭取股東權益最大化為目標，股利發放以穩定為原則，且以配發現金股利為主，惟得視本公司當年度營運獲利及資金之狀況，並考量次年度資本預算規劃，以決定適當之股利政策，其中現金股利不得低於現金股利及股票股利合計數之百分之五十。

第七章 附 則

第三十條 本章程未盡事宜，悉依照公司法及其他法令之規定辦理。

第三十一條 本章程訂立於中華民國七十一年七月五日。
第一次修正於中華民國七十一年七月十七日。
第二次修正於中華民國七十一年八月三日。
第三次修正於中華民國七十一年十二月二十八日。

第四次修正於中華民國七十二年元月三十一日。
第五次修正於中華民國七十二年八月十二日。
第六次修正於中華民國七十三年八月一日。
第七次修正於中華民國八十年三月二十五日。
第八次修正於中華民國八十年十一月二十日。
第九次修正於中華民國八十一年六月二十五日。
第十次修正於中華民國八十二年九月二十一日。
第十一次修正於中華民國八十三年六月二十三日。
第十二次修正於中華民國八十四年五月二十四日。
第十三次修正於中華民國八十五年五月十五日。
第十四次修正於中華民國八十六年五月二十八日。
第十五次修正於中華民國八十七年六月十二日。
第十六次修正於中華民國八十九年六月十三日。
第十七次修正於中華民國九十年五月二十一日。
第十八次修正於中華民國九十一年六月五日。
第十九次修正於中華民國九十三年六月四日。
第二十次修正於中華民國九十四年五月十二日。
第二十一次修正於中華民國九十五年五月十二日。
第二十二次修正於中華民國九十八年六月十六日。
第二十三次修正於中華民國九十九年六月十五日。
第二十四次修正於中華民國一〇〇年六月二十二日。
第二十五次修正於中華民國一〇一年六月五日。
第二十六次修正於中華民國一〇三年六月四日。
第二十七次修正於中華民國一〇五年六月八日。
第二十八次修正於中華民國一〇七年六月七日。
第二十九次修正於中華民國一〇八年六月二十八日。