

統領百貨股份有限公司一一一年股東常會議事錄



時間：民國一一二年六月十九日（星期一） 上午九時整

地點：桃園市桃園區中正路 61 號

出席：發行股份總數：208,725,000 股

扣除依公司法第 179 條規定無表決權股份 33,322,000 股後為 175,403,000 股。

出席股數：169,657,816 股。

達本公司已發行普通股股份總數 96.72%。

主席：蘇建義董事長



記錄：蔡佳琳



出席董事：蘇建義、蘇永綦、翁俊治、翁華廷、翁華利

出席獨立董事：詹勝華、陸雨廷、楊文慶

列席：律師-震瀛法律事務所 葉大殷律師

會計師-勤業眾信會計事務所 邱政俊會計師

一、宣布開會：大會報告出席股數已達法定數額，依法宣布開會。

二、主席致詞：（略）

三、報告事項：

1. 一一一年度營業概況報告，請參閱附件一。

2. 一一一年度審計委員會審查報告，請參閱附件二。

3. 員工酬勞及董事酬勞分派情形報告：

(1) 一一一年度分派之員工酬勞新台幣 154,000 元及董事酬勞新台幣 0 元，員工酬勞為未計員工酬勞及董事酬勞前之稅前淨利之 0.1372%，全數以現金發放。

(2) 有關董事領取之酬金，包括酬金政策、個別酬金內容及數額，請參閱附件三。

四、承認事項：

第一案

案由：一一一年度決算表冊案，提請承認。（董事會提）

說明：1. 本公司一一一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邱政俊會計師及黃秀椿會計師查核竣事，並出具查核報告書在案。

2. 前述各項表冊，請參閱附件四及附件五。

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成權數：164,721,847 權、佔出席表決權數 99.99%

反對權數：196 權、佔出席表決權數 0.00%
無效權數：0 權、佔出席表決權數 0.00%
棄權/未投票權數：3,994 權、佔出席表決權數 0.00%
出席股東表決權數：164,726,037 權
本案經表決後通過。

第二案

案由：一一一年度盈餘分派案，提請 承認。（董事會提）

說明：1. 一一一年度盈餘分配表，請參閱附件六。

決議：本議案投票表決結果如下：

贊成權數：164,721,847 權、佔出席表決權數 99.99%
反對權數：196 權、佔出席表決權數 0.00%
無效權數：0 權、佔出席表決權數 0.00%
棄權/未投票權數：3,994 權、佔出席表決權數 0.00%
出席股東表決權數：164,726,037 權
本案經表決後通過。

臨時動議：無

散會：上午 9 時 15 分

統領百貨股份有限公司

一一一年度營業報告書

一、前言

111 年仍受新冠肺炎疫情之影響，加上俄烏戰爭，美國調升利息及通貨膨脹之影響，國內各項經濟動能仍差。111 年度經濟成長率為 2.43%，較 110 年度 6.53% 為低。桃園店為求轉型，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、房屋稅稅率調整...)，加上人口成長率降低及自有住宅比率提高，房地產價格略為下跌，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(111.12.31 餘屋 5 戶)以增進營收，而礁溪建案於 106 年第四季開始對外銷售，截至 111 年底止尚餘 8 戶未售。

二、營業報告

茲就民國一一一年度營業成果、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	111 年度合併	110 年度合併	成長率(%)
營業收入	711,970	528,595	34.69
營業成本	360,518	206,239	74.81
營業毛利	351,452	322,356	9.03
營業費用	187,042	191,302	(2.23)
營業淨利	164,410	131,054	25.45
營業外收入(支出)淨額	(49,484)	10,788	(558.69)
稅前淨利	114,926	141,842	(18.98)
所得稅費用	18,531	1,147	1,515.61
本年度淨利	96,395	140,695	(31.49)
其他綜合損益	(17,726)	(19,053)	(6.96)
本年度綜合損益	78,669	121,642	(35.33)

1、營業收入 111 年度較 110 年度增加約 183,375 仟元，比較說明如下：(單位仟元)

	111 年度	110 年度	差異
百貨收入	118,589	115,954	2,635
租賃收入	269,477	242,743	26,734
營建工程收入	286,871	133,329	153,542
其他營業收入	37,033	36,569	464
	<u>711,970</u>	<u>528,595</u>	<u>183,375</u>

2、整體而言 111 年度營收較 110 年度增加約 183,375 仟元，主要係營建工程收入及租賃收入增加。相對的成本則增加約 154,279 仟元，綜上營業毛利增加約 29,096 仟元。

營業費用方面則因疫情影響，集團則透過減少董事及員工酬勞之發放、減薪及組織精簡來擷節支出，營業費用減少約 4,260 仟元。

營業外支出淨額增加約 6,027 萬元，主要係處份不動產、廠房及設備損失增加約 943 萬元、利息支出增加約 689 萬元、強制透過損益按公允價值衡量之金融資產損失增加約 4,542 萬元及政府補助收入減少 981 萬元；另利息收入增加約 88 萬元、淨外幣兌換利益增加約 297 萬元、停車場收入增加約 233 萬元及淨其他收入增加約 498 萬元等所致。

110 年所得稅主要係因子公司德宏建設公司減資 1.5 億元，可列為課稅所得的減項，故所得稅僅 1,147 仟元。111 年則因可列為課稅所得減項的已實現損失較少，所得稅為 18,531 仟元。

綜上 111 年綜合損益 78,669 仟元較 110 年的 121,642 仟元減少約 42,973 仟元。

(二) 預算執行情形：

111 年因餘屋銷售較多，營業收入成長。111 年度經濟成長率為 2.43%，110 年則為 6.53%，主要係後疫情期間之科技需求減少，存貨庫存調整，致外銷開始衰退，國內經濟則消費信心尚待提升，整體而言，營收雖有成長，但所得稅、利息成本及營業外淨支出增加，本期淨利較 110 年度減少 44,300 仟元。

德宏建設台北陽明山-御陽明建案已於 103 年度完工，截至 111 年底已銷售約六成以上；另礁溪建案已於 106 年第四季開始銷售，截止 111 年底已銷約 8 成，112 年度將繼續銷售上述建案。

(三) 財務比率及獲利能力分析：

項目	111 年度	110 年度	增減%
負債佔資產比率	58.11%	60.19%	(3.46)
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	205.44%	213.40%	(3.73)
流動比率	93.50%	114.09%	(18.05)
速動比率	54.92%	52.66%	4.29
資產報酬率	2.14%	2.68%	(20.15)
權益報酬率	4.03%	5.91%	(31.81)
純益率	13.54%	26.62%	(49.14)
每股盈餘(元)	0.55	0.80	(31.25)

(四) 研究發展狀況：

統領百貨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、民國一一二年度營運概要與未來展望

世界經濟展望因中美貿易戰、區域經濟保護政策，各國陸續開放國門及國內解封與新冠病毒共存，俄烏於 111 年 2 月開戰，造成油價及天然資源上漲，加上各國央行縮表及調升利率，112 年經濟不利變數仍多，預計 112 年度將較 111 年度衰退，而台灣以貿易為主，亦受上述因素影響。112 年度國內經濟成長率依主計處估列約 2.75%，較 111 年度之 2.43%略高，由於物價上漲及利率上升等因素，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，112 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劃，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 111 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邱政俊、黃秀椿會計師查核完竣，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 112 年股東常會

審計委員會

召集人：詹勝華



中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日

附件三

一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金						兼任員工領取相關酬金				A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例% (註5)		領取來自子公司以外轉投資事業或公司副金			
		報酬(A) (註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		業務執行費用(D) (註3)		薪資、獎金及特支費等(E) (註4)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事長	蘇建義	2,295	2,295	0	0	0	600	600	0	0	0	0	0	0	2,895	3.00	450
法人董事	一元投資(股) 蘇永恭	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
法人董事	金多利企業(股)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
董事	翁俊治	0	0	0	0	0	600	600	0	0	0	0	0	0	600	0.62	600
董事	翁如宜	0	0	0	0	0	600	600	1,530	1,530	0	0	0	0	600	0.62	2,130
董事	翁華利	0	0	0	0	0	600	600	1,530	1,530	0	0	0	0	600	0.62	2,130
董事	翁華廷	0	52	0	0	0	600	602	0	0	0	0	0	0	600	0.68	654
法人董事	日益投資(股)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
董事	黃重生	0	0	0	0	0	600	600	0	0	0	0	0	0	600	0.62	600
獨立董事	陸兩廷	0	0	0	0	0	600	600	0	0	0	0	0	0	600	0.62	600
獨立董事	楊文慶	0	0	0	0	0	600	600	0	0	0	0	0	0	600	0.62	600
獨立董事	詹勝華	0	0	0	0	0	600	600	0	0	0	0	0	0	600	0.62	600

1、請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所負擔之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司薪酬委員會於112年1月6日召集之第五屆第四次會議，有關檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構說明如下：

說明：一、本公司台北店出租，桃園經營百貨，獲利尚稱穩定，故在薪資政策上極為穩定，固定薪資配合經濟成長、同業狀況、公司獲利等因素調整，其他在年終獎金方面則依當年度獲利情形及各經理人表現予以訂定。配合公司法將員工酬勞及董事酬勞作為當年度費用，公司章程規定為員工酬勞為不低於未計入員工酬勞及董事酬勞費用前之稅前純益的0.1%-4%，並依員工酬勞發放辦法分配給經理人及員工。

二、董事除每月固定領取車馬費報酬外，每年依公司章程訂為不高於未計入員工酬勞及董事酬勞費用前之稅前純益的4%範圍內，提撥董事酬勞金分配給董事。董事兼任經理人得按月領取薪資，另每年年終發放兩個月獎金，惟不就員工酬勞分配。

2、最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：除上表揭露資訊外，無此情形。

酬金級距表

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	財務報告內 所有公司	本公司	母公司及所有轉投資事 業
低於 1,000,000 元	一元投資、 日益投資、 金多利企業 蘇永蔭 黃重生、翁俊治 翁如宜、翁華利 翁華廷、陸雨廷 詹勝華、楊文慶	一元投資、 日益投資、 金多利企業 蘇永蔭 黃重生、翁俊治 翁如宜、翁華利 翁華廷、陸雨廷 詹勝華、楊文慶	一元投資、 日益投資、 金多利企業 蘇永蔭 黃重生、翁俊治 翁華廷、陸雨廷 詹勝華、楊文慶	一元投資、 日益投資、 金多利企業 蘇永蔭 黃重生、翁俊治 翁華廷、陸雨廷 詹勝華、楊文慶
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	-	-	-	-
2,000,000 元(含)~3,500,000 元(不含)	蘇建義	蘇建義	蘇建義、翁華利 翁如宜	蘇建義、翁華利 翁如宜
3,500,000 元(含)~5,000,000 元(不含)	-	-	-	-
5,000,000 元(含)~10,000,000 元(不含)	-	-	-	-
10,000,000 元(含)~15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元(含)~30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元(含)~50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元(含)~100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總 計	13	13	13	13

註 1：係 111 年度本公司董事長及子公司副董事長所領取之薪資及獎金等。

註 2：係 111 年度董事酬勞金，經 112.3.6 董事會通過決議不分派。

註 3：係 111 年度董事之車馬費及子公司副董之伙食津貼。

註 4：係 111 年度董事兼任員工所領取之薪資及獎金等。

註 5：稅後純益係 111 年度個體財務報告之稅後純益。

附件四

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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 111 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）1,059,951 仟元，約佔資產總額 19%，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列為關鍵查核事項。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. 瞭解與測試投資性不動產之減損評估主要內部控制制度設計及執行情形。
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 111 年度之專櫃抽成收入為 113,700 仟元，約佔營業收入之 25%，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。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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 111 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 邱 政 俊

邱 政 俊



會計師 黃 秀 椿

黃 秀 椿



金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日

統源百貨股份有限公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110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)	\$ 105,096	2	\$ 82,086	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	373,004	7	410,254	7
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九)	-	-	304	-
1172	應收帳款(附註四及十)	7,973	-	6,604	-
1175	應收租賃款(附註四及十)	3,984	-	7,054	-
1200	其他應收款(附註四及十)	4,245	-	5,333	-
130X	存貨(附註四、五及十一)	10,853	-	41,056	1
1470	預付款項及其他流動資產	23,616	1	30,285	1
11XX	流動資產總計	528,771	10	582,976	10
	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)	17,193	-	22,201	1
1550	採用權益法之投資(附註四及十二)	750,232	14	747,064	13
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十三及二七)	2,196,199	40	2,249,393	40
1760	投資性不動產淨額(附註四、五、十四及二七)	1,978,998	36	1,988,201	35
1780	無形資產(附註四及五)	9,357	-	8,673	-
1840	遞延所得稅資產(附註四及二二)	14,252	-	22,218	1
1935	長期應收租賃款(附註四及十)	16,898	-	17,586	-
1920	存出保證金	2,924	-	2,956	-
15XX	非流動資產總計	4,986,053	90	5,058,292	90
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,514,824	100	\$ 5,641,268	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)	\$ 664,000	12	\$ 530,000	9
2150	應付票據	41,788	1	30,557	1
2170	應付帳款(附註四及十六)	94,576	2	79,634	1
2209	應付費用(附註十七及二六)	32,996	1	33,828	1
2213	應付設備款(附註十三)	-	-	6,700	-
2219	其他應付款	5,214	-	2,236	-
2230	本期所得稅負債(附註四及二二)	18,212	-	998	-
2320	一年內到期之長期負債(附註四、十三、十四、十五及二七)	140,000	2	150,000	3
2399	其他流動負債(附註四及二十)	7,868	-	8,246	-
21XX	流動負債總計	1,004,654	18	842,199	15
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十三、十四、十五及二七)	1,844,000	34	2,120,000	38
2572	遞延所得稅負債(附註四及二二)	216,910	4	216,801	4
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十八)	11,224	-	14,930	-
2645	存入保證金(附註二十)	50,096	1	50,365	1
25XX	非流動負債總計	2,122,230	39	2,402,096	43
2XXX	負債總計	3,126,884	57	3,244,295	58
	權益(附註四、八、十九及二二)				
3110	普通股股本	2,087,250	38	2,087,250	37
3200	資本公積	540,286	10	523,625	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	487,129	9	474,382	9
3320	特別盈餘公積	462,114	8	456,282	8
3350	未分配盈餘	129,258	2	228,904	4
3300	保留盈餘總計	1,078,501	19	1,159,568	21
3400	其他權益	(34,556)	(1)	(89,929)	(2)
3500	庫藏股票	(1,283,541)	(23)	(1,283,541)	(23)
3XXX	權益總計	2,387,940	43	2,396,973	42
	負債及權益總計	\$ 5,514,824	100	\$ 5,641,268	100

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



統領百貨股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二十）	\$ 453,765	100	\$ 423,003	100
5000	營業成本（附註二一）	<u>94,502</u>	<u>21</u>	<u>100,667</u>	<u>24</u>
5900	營業毛利	359,263	79	322,336	76
6000	營業費用（附註四、十八、 二一及二六）	<u>166,685</u>	<u>37</u>	<u>171,719</u>	<u>41</u>
6900	營業淨利	<u>192,578</u>	<u>42</u>	<u>150,617</u>	<u>35</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二 一）	718	-	30	-
7010	其他收入（附註四及二 一）	24,582	6	28,001	7
7020	其他利益及損失（附註 四、七、十四及二一）	(41,428)	(9)	9,619	2
7050	財務成本（附註二一）	(32,029)	(7)	(25,598)	(6)
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>30,447</u>)	(<u>7</u>)	(<u>21,221</u>)	(<u>5</u>)
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>78,604</u>)	(<u>17</u>)	(<u>9,169</u>)	(<u>2</u>)
7900	稅前淨利	113,974	25	141,448	33
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>17,579</u>	<u>4</u>	<u>753</u>	-
8200	本年度淨利	<u>96,395</u>	<u>21</u>	<u>140,695</u>	<u>33</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110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 及十八)	\$ 3,700	1	\$ 1,290	-
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)	(13,666)	(3)	(17,645)	(4)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 二)	(7,760)	(2)	(2,698)	-
8300	本年度其他綜合損 益	(17,726)	(4)	(19,053)	(4)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 78,669</u>	<u>17</u>	<u>\$ 121,642</u>	<u>29</u>
	每股盈餘(附註二三)				
9710	基 本	<u>\$ 0.55</u>		<u>\$ 0.80</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.55</u>		<u>\$ 0.80</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：陳文峰



會計主管：黃淑姿





民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	普通股股本 (附註四及十九)	資本公積 (附註十九)	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	八、十、十二及十九	其他權益項目 (附註四、八及十九)	庫藏股 (附註十九)	權益總額
	\$ 2,087,250	\$ 506,964	\$ 470,347	\$ 495,507	\$ 170,602	\$ 1,136,456	(\$ 84,096)	(\$ 1,283,541)	\$ 2,363,033
A1	110 年 1 月 1 日餘額								
B1	109 年度盈餘指撥及分配		4,035	-	(4,035)				
B3	提列法定盈餘公積		-	(39,225)	39,225				
B5	迴轉特別盈餘公積 普通股現金股利				(104,363)	(104,363)			(104,363)
	109 年度盈餘指撥及分配合計		4,035	(39,225)	69,173	(104,363)			(104,363)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	16,661							16,661
D1	110 年度淨利				140,695	140,695			140,695
D3	110 年度稅後其他綜合損益				1,032	1,032	(20,085)		(19,053)
D5	110 年度綜合損益總額				141,727	141,727	(20,085)		121,642
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具				(14,252)	(14,252)	14,252		
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	2,087,250	523,625	474,382	456,282	1,159,568	(89,929)	(1,283,541)	2,396,973
B1	110 年度盈餘指撥及分配		12,747	-	(12,747)				
B3	提列法定盈餘公積		-	5,832	(5,832)				
B5	迴轉特別盈餘公積 普通股現金股利				(104,363)	(104,363)			(104,363)
	110 年度盈餘指撥及分配合計		12,747	5,832	(122,942)	(104,363)			(104,363)
M1	發放予子公司股利調整資本公積	16,661							16,661
D1	111 年度淨利				96,395	96,395			96,395
D3	111 年度稅後其他綜合損益				2,960	2,960	(20,686)		(17,726)
D5	111 年度綜合損益總額				99,355	99,355	(20,686)		78,669
Q1	處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具				(76,059)	(76,059)	76,059		
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	2,087,250	540,286	487,129	462,114	1,078,501	(34,556)	(1,283,541)	2,387,940



董事長：蘇建義



總經理：翁華利



副總經理：陳文隆



會計主管：黃淑雲

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

統領百貨股份有限公司

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 113,974	\$ 141,448
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	72,758	71,830
A20200	攤銷費用	1,187	602
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產之淨損失	35,216	1,530
A20900	財務成本	32,029	25,598
A21200	利息收入	(718)	(30)
A21300	股利收入	(6,413)	(6,035)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企 業損失份額	30,447	21,221
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	9,481	68
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	-	269
A22700	處分投資性不動產損失	-	318
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	2,034	(51,660)
A31130	應收票據	-	385
A31150	應收帳款	(1,369)	(4,065)
A31180	其他應收款	1,179	4,375
A31200	存 貨	30,203	37,674
A31230	預付款項及其他流動資產	6,669	6,403
A31240	應收租賃款	3,758	(2,968)
A32130	應付票據	11,231	14,096
A32150	應付帳款	14,942	(17,025)
A32180	其他應付款項	2,978	(1,382)
A32220	應付費用	(2,198)	(969)
A32230	其他流動負債	(378)	6,658
A32240	淨確定福利負債	(6)	(3,249)
A33000	營運產生之現金流入	357,004	245,092
A33100	收取之利息	627	78
A33300	支付之利息	(30,663)	(25,476)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33200	收取之股利	\$ 6,413	\$ 6,035
A33500	支付之所得稅	(50)	(22,242)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>333,331</u>	<u>203,487</u>
	投資活動之現金流量		
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	4,231	321
B00030	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產清算或減資退回 股款	-	41,882
B00040	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	304	27
B01800	取得採用權益法之投資	(49,400)	-
B02700	購置不動產、廠房及設備	(20,614)	(8,973)
B05400	取得投資性不動產	(548)	-
B07100	應付設備款減少	(6,700)	(74,093)
B03700	存出保證金減少(增加)	32	(1,780)
B04500	取得購置無形資產	(551)	(260)
B07600	收取子公司及關聯企業股利	<u>19,557</u>	<u>26,680</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(53,689)</u>	<u>(16,196)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款增加(減少)	134,000	(210,000)
C01600	舉借長期借款	5,648,000	3,886,000
C01700	償還長期借款	(5,934,000)	(3,732,000)
C03000	存入保證金(減少)增加	(269)	644
C04500	支付現金股利	<u>(104,363)</u>	<u>(104,363)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(256,632)</u>	<u>(159,719)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	23,010	27,572
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>82,086</u>	<u>54,514</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 105,096</u>	<u>\$ 82,086</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



附件五

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 年度合併財務報表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 111 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新台幣（以下同）1,059,951 仟元，約佔合併資產總額 19%，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列為關鍵查核事項。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. 瞭解與測試投資性不動產之減損評估主要內部控制制度設計及執行情形。
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 111 年度之專櫃抽成收入為 113,700 仟元，約佔合併營業收入 16%，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。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 111 及 110 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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。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 111 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 邱 政 俊



邱政俊

會計師 黃 秀 椿



黃秀椿

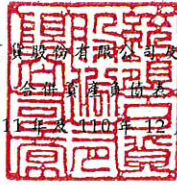
金融監督管理委員會核准文號
金管證六字第 0930160267 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0920123784 號

中 華 民 國 1 1 2 年 3 月 7 日

統領百貨股份有限公司及子公司

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110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)	\$ 160,339	3	\$ 104,422	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產(附註四及七)	417,085	8	448,112	8
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動(附註四及九)	16,300	-	22,604	-
1172	應收帳款(附註四及十)	7,973	-	6,604	-
1175	應收租賃款(附註四及十)	3,984	-	7,135	-
1200	其他應收款(附註四、十及二三)	9,064	-	5,714	-
130X	存貨(附註四、五、十一及二八)	454,798	8	746,728	12
1470	預付款項及其他流動資產	42,330	1	51,477	1
11XX	流動資產總計	<u>1,111,873</u>	<u>20</u>	<u>1,392,796</u>	<u>23</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)	17,193	-	22,201	-
1550	採用權益法之投資(附註四及十三)	183,935	3	146,467	3
1600	不動產、廠房及設備(附註四、五、十四及二八)	2,196,232	39	2,249,481	37
1760	投資性不動產淨額(附註四、五、十五及二八)	2,148,353	38	2,158,918	36
1780	無形資產(附註四及五)	9,357	-	8,673	-
1840	遞延所得稅資產(附註四、五及二三)	14,252	-	22,218	1
1935	長期應收租賃款(附註四及十)	16,898	-	17,586	-
1920	存出保證金	2,931	-	2,956	-
15XX	非流動資產總計	<u>4,589,151</u>	<u>80</u>	<u>4,628,500</u>	<u>77</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 5,701,024</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,021,296</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)	\$ 794,000	14	\$ 762,450	13
2110	應付短期票券(附註四、十一、十四、十五、十六及二八)	49,520	1	142,487	2
2150	應付票據	43,321	1	31,729	1
2170	應付帳款(附註十七)	94,691	2	79,671	1
2209	應付費用(附註十八)	35,423	1	35,961	1
2213	應付設備款(附註十四)	-	-	6,700	-
2219	其他應付款	5,214	-	2,235	-
2230	本期所得稅負債(附註四、五及二三)	18,936	-	1,189	-
2320	一年內到期長期負債(附註四、十四、十五、十六及二八)	140,000	2	150,000	2
2399	其他流動負債(附註二一)	8,052	-	8,411	-
21XX	流動負債總計	<u>1,189,157</u>	<u>21</u>	<u>1,220,833</u>	<u>20</u>
	非流動負債				
2540	長期借款(附註四、十四、十五、十六及二八)	1,844,000	32	2,120,000	35
2572	遞延所得稅負債(附註四、五及二三)	216,910	4	216,801	4
2640	淨確定福利負債—非流動(附註四及十九)	11,224	-	14,930	-
2645	存入保證金(附註二一)	51,793	1	51,759	1
25XX	非流動負債總計	<u>2,123,927</u>	<u>37</u>	<u>2,403,490</u>	<u>40</u>
2XXX	負債總計	<u>3,313,084</u>	<u>58</u>	<u>3,624,323</u>	<u>60</u>
	權益(附註四、八、十九及二十)				
3110	普通股股本	2,087,250	37	2,087,250	35
3200	資本公積	540,286	9	523,625	9
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	487,129	9	474,382	8
3320	特別盈餘公積	462,114	8	456,282	7
3350	未分配盈餘	129,258	2	228,904	4
3300	保留盈餘總計	<u>1,078,501</u>	<u>19</u>	<u>1,159,568</u>	<u>19</u>
3400	其他權益	(34,556)	(1)	(89,929)	(2)
3500	庫藏股票	(1,283,541)	(22)	(1,283,541)	(21)
3XXX	權益總計	<u>2,387,940</u>	<u>42</u>	<u>2,396,973</u>	<u>40</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 5,701,024</u>	<u>100</u>	<u>\$ 6,021,296</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



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

合併綜合損益表

民國 111 年及 110 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		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二一）	\$ 711,970	100	\$ 528,595	100
5000	營業成本（附註四、十一及 二二）	<u>360,518</u>	<u>51</u>	<u>206,239</u>	<u>39</u>
5900	營業毛利	351,452	49	322,356	61
6000	營業費用（附註四、十九、 二二及二七）	<u>187,042</u>	<u>26</u>	<u>191,302</u>	<u>36</u>
6900	營業淨利	<u>164,410</u>	<u>23</u>	<u>131,054</u>	<u>25</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二 二）	1,089	-	212	-
7010	其他收入（附註四及二 二）	24,689	3	28,819	5
7020	其他利益及損失（附註 四、七、十四、十五 及二二）	(42,802)	(6)	7,934	2
7050	財務成本（附註二二）	(36,573)	(5)	(29,685)	(6)
7060	採用權益法之關聯企業 損益份額（附註四及 十三）	<u>4,113</u>	<u>1</u>	<u>3,508</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出 合計	(<u>49,484</u>)	(<u>7</u>)	<u>10,788</u>	<u>2</u>
7900	稅前淨利	114,926	16	141,842	27
7950	所得稅費用（附註四、五及 二三）	<u>18,531</u>	<u>2</u>	<u>1,147</u>	-
8200	本年度淨利	<u>96,395</u>	<u>14</u>	<u>140,695</u>	<u>27</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110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)	\$ 3,700	-	\$ 1,290	-
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)	(13,666)	(2)	(17,645)	(3)
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 三)	(7,760)	(1)	(2,698)	(1)
8300	本年度其他綜合損 益	(17,726)	(3)	(19,053)	(4)
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 78,669</u>	<u>11</u>	<u>\$ 121,642</u>	<u>23</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 0.55</u>		<u>\$ 0.80</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 0.55</u>		<u>\$ 0.80</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





統碩百利有限公司
總經理 翁華利

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	普通股股本 (附註四及二十)	資本公積 (附註二十)	法定盈餘公積	保留盈餘	特別盈餘公積	未分配盈餘	十九及二十 及二十	合計	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 淨額	未實現損益	庫藏股 (附註二十)	權益合計
A1	\$ 2,087,250	\$ 506,964	\$ 470,347	\$ 495,507	\$ 170,602	\$ 1,136,456	\$ 84,096							\$ 2,363,033
B1	-	-	4,035	-	(4,035)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	(39,225)	39,225	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	4,035	(39,225)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)
M1	-	16,661	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,661
D1	-	-	-	-	140,695	140,695	-	-	140,695	-	-	-	-	140,695
D3	-	-	-	-	1,032	1,032	(20,085)	(20,085)	(19,053)	(19,053)	(19,053)	(19,053)	(19,053)	(19,053)
D5	-	-	-	-	141,727	141,727	(20,085)	(20,085)	121,642	121,642	121,642	121,642	121,642	121,642
Q1	-	-	-	-	-	(14,252)	14,252	(14,252)	-	-	-	-	-	-
Z1	2,087,250	523,625	474,382	456,282	228,904	1,159,568	(89,929)	(89,929)	2,396,973	2,396,973	2,396,973	2,396,973	2,396,973	2,396,973
B1	-	-	12,747	-	(12,747)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	5,832	(5,832)	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B5	-	-	12,747	(5,832)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)	(104,363)
M1	-	16,661	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	16,661
D1	-	-	-	-	96,395	96,395	-	-	96,395	-	-	-	-	96,395
D3	-	-	-	-	2,960	2,960	(20,686)	(20,686)	(17,726)	(17,726)	(17,726)	(17,726)	(17,726)	(17,726)
D5	-	-	-	-	99,355	99,355	(20,686)	(20,686)	78,669	78,669	78,669	78,669	78,669	78,669
Q1	-	-	-	-	-	(76,059)	76,059	(76,059)	-	-	-	-	-	-
Z1	2,087,250	540,286	487,129	462,114	129,258	1,078,501	(34,556)	(34,556)	2,387,940	2,387,940	2,387,940	2,387,940	2,387,940	2,387,940



董事長：蘇建義



總經理：翁華利



副總經理：陳文陞



會計主管：黃淑英

後附之附註係本合併財務報表之一部分。

統領百貨股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 114,926	\$ 141,842
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	74,154	73,233
A20200	攤銷費用	1,187	602
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨損失(利益)	36,705	(9,489)
A20900	財務成本	36,573	29,685
A21200	利息收入	(1,089)	(212)
A21300	股利收入	(6,603)	(6,940)
A22300	採用權益法之關聯企業利益份 額	(4,113)	(3,508)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設 備損失	9,502	68
A22600	不動產、廠房及設備轉列費用 數	-	269
A22700	處分投資性不動產損失	-	318
A23700	提列非金融資產減損損失	8,000	-
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 金融資產	(5,678)	(21,376)
A31130	應收票據	-	385
A31150	應收帳款	(1,369)	(3,965)
A31240	應收租賃款	3,839	(2,885)
A31180	其他應收款	(3,212)	4,311
A31200	存 貨	283,930	134,425
A31230	預付款項及其他流動資產	9,147	15,245
A32130	應付票據	11,592	14,468
A32150	應付帳款	15,020	(16,988)
A32220	應付費用	(3,099)	(1,907)
A32180	其他應付款項	2,979	(1,383)
A32230	其他流動負債	(359)	(34,851)
A32240	淨確定福利負債	(6)	(3,249)
A33000	營運產生之現金流入	582,026	308,098

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
A33100	收取之利息	\$ 951	\$ 316
A33300	支付之利息	(33,979)	(29,549)
A33200	收取之股利	6,603	6,940
A33500	支付之所得稅	(469)	(22,951)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>555,132</u>	<u>262,854</u>
投資活動之現金流量			
B00020	出售透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產	4,231	321
B00030	取得透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產精算或減資退回 股款	-	41,882
B00040	處分(取得)按攤銷後成本衡量之 金融資產	6,304	(1,873)
B01800	取得採用權益法之投資	(49,400)	-
B02700	取得不動產、廠房及設備	(20,614)	(8,973)
B03800	存出保證金減少(增加)	25	(1,768)
B04500	取得購置無形資產	(551)	(260)
B05400	取得投資性不動產	(548)	-
B07100	應付設備款減少	(6,700)	(74,093)
B07600	收取關聯企業股利	<u>3,156</u>	<u>3,776</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(64,097)</u>	<u>(40,988)</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款增加(減少)	31,550	(259,973)
C00600	應付短期票券減少	(93,000)	(23,200)
C01600	舉借長期借款	5,648,000	3,886,000
C01700	償還長期借款	(5,934,000)	(3,732,000)
C03100	存入保證金增加	34	644
C04500	支付現金股利	<u>(87,702)</u>	<u>(87,702)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(435,118)</u>	<u>(216,231)</u>
EEEE	現金及約當現金淨增加	55,917	5,635
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>104,422</u>	<u>98,787</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 160,339</u>	<u>\$ 104,422</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



附件六

統領百貨股份有限公司
盈餘分配表
111年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 105,962,387
處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資，累積損益直接移轉至保留盈餘	(76,059,174)
確定福利計畫之精算損益	2,960,309
調整後未分配盈餘	32,863,522
加：本期稅後純益	96,394,797
減：提列法定盈餘公積（10%）	(2,329,593)
減：依證券交易法第 41 條規定提列之特別盈餘公積	(126,928,726)
期末未分配盈餘	\$ 0

註：本公司於 112 年 3 月 6 日董事會決議通過上述 111 年度盈餘分配案。

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

