

統領百貨股份有限公司 一四年股東常會議事錄



時間：民國一四年六月二十六日（星期四） 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：175,403,000 股

出席股數：159,200,830 股

達本公司已發行普通股股份總數 90.76%

主 席：蘇建義 董事長



記錄：蔡佳琳



出席董事：蘇建義、翁俊治、翁如宜、翁華廷、翁華利、黃重生

出席獨立董事：楊文慶、陸雨廷、詹惟任

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 黃秀椿會計師

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. 一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

2. 一一三年度審計委員會審查報告，請參閱附件二。

3. 一一三年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告：

一一三年度分派之員工酬勞新台幣 280,000 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 0.102%，全數以現金發放，實際發放金額較帳載估計金額少新台幣 20,000 元，該差異數調整為 114 年度之損益。

4. 一一三年度董事酬金報告：

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。

5. 盈餘分派現金股利情形報告：

(1) 本公司自一一三年度可供分配之盈餘中提撥股東現金股利新台幣 166,632,850 元，每股配發新台幣 0.95 元。

(2) 上述分派案依公司章程第 29 條之授權，業經一一四年三月十日董事會特別決議通過，已於一一四年四月二十五日發放。

6. 一一三年度重大關係人交易執行情形報告：

有關本公司一一三年度重大關係人交易執行情形，請參閱附件四。

四、承認事項：

第一案

案 由：一一三年度決算表冊案，提請 承認。（董事會提）

說 明：1. 本公司一一三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邱政俊會計師查核竣事，並出具查核報告書在案。

2. 前述各項表冊，請參閱附件五及附件六。

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：152,719,051 權

贊成權數：151,995,876 權、佔出席表決權數 99.52%

反對權數：170 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：723,005 權、佔出席表決權數 0.47%

本案經表決後通過。

第二案

案 由：一一三年度盈餘分派案，提請 承認。（董事會提）

說 明：一一三年度盈餘分配表，請參閱附件七。

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：152,719,051 權

贊成權數：151,995,876 權、佔出席表決權數 99.52%

反對權數：170 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：723,005 權、佔出席表決權數 0.47%

本案經表決後通過。

五、討論事項：

第一案

案 由：修正本公司「公司章程」案，提請 討論。（董事會提）

說 明：1. 配合法令修正及公司業務所需，修正本公司「公司章程」第二十八條及第三十一條條文。
2. 修正條文對照表，請參閱附件八。

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：152,719,051 權
贊成權數：151,995,875 權、佔出席表決權數 99.52%
反對權數：170 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：723,006 權、佔出席表決權數 0.47%
本案經表決後通過。

第二案

案 由：修正本公司「取得或處分資產處理程序」案，提請 討論。（董事會提）

說 明：1. 配合公司業務所需，修正本公司「取得或處分資產處理程序」第六條及第三十五條條文。
2. 修正條文對照表，請參閱附件九。

決 議：本議案投票表決結果如下：

出席股東表決權數：152,719,051 權
贊成權數：151,995,875 權、佔出席表決權數 99.52%
反對權數：170 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：723,006 權、佔出席表決權數 0.47%
本案經表決後通過。

臨時動議：無

散 會：上午 9 時 13 分

本次股東會無股東提問。

附件一

統領百貨股份有限公司
一一三年度營業報告書

一、前言

113 年起，在擺脫新冠疫情後，各項商業活動已趨於正常，因區域戰爭及通貨膨脹之影響，113 年度經濟成長率為 4.30%，較 112 年度 1.12% 為高。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、房屋稅稅率依持有戶數、時間調整、法人買房限制…)，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(113 年底止餘屋 1 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 113 年底止尚餘 3 戶未售。

二、營業報告

茲就民國一一三年度營業成果、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	113 年度合併	112 年度合併	成長率(%)
營業收入	606,041	684,079	(11.41)
營業成本	175,011	284,357	(38.45)
營業毛利	431,030	399,722	7.83
營業費用	193,863	190,794	1.61
營業淨利	237,167	208,928	13.52
營業外收入(支出)淨額	37,061	23,482	57.83
稅前淨利	274,228	232,410	17.99
所得稅費用	76,293	27,501	177.42
本年度淨利	197,935	204,909	(3.40)
其他綜合損益	(7,258)	(2,791)	160.05
本年度綜合損益	190,677	202,118	(5.66)

1、113 年度及 112 年度合併營業收入明細如下：

	113年度	112年度	(單位仟元) 差異
百貨收入	156,494	158,015	(1,521)
租賃收入	280,705	270,196	10,509
營建工程收入	119,580	211,736	(92,156)
其他營業收入	49,262	44,132	5,130
	<u>606,041</u>	<u>684,079</u>	<u>(78,038)</u>

2、整體而言 113 年度營收較 112 年度減少約 78,038 仟元，主要係 113 年銷售戶數雖較 112 年增加 3 戶，但礁溪建案銷售單價較陽明山建案為低，致營建工程收入減少 92,156 仟元。租賃收入因長期合約依約調整租金及合併子公司致收入增加 10,509 仟元及管理費扣款較去年高致其他營業收入增加 5,130 仟元，相對營業成本則減少約 109,346 仟元，綜上，營業毛利增加約 31,308 仟元。

營業費用方面主係新莊區土地重劃案規畫，購地佣金、鑑價服務費、代書費及相關規費等支出，營業費用共計增加約 3,069 仟元。

營業外收入淨額增加約 13,579 仟元，主要係強制透過損益按公允價值衡量之金融資產利益增加約 17,001 仟元及股利及債息收入減少約 2,463 仟元；利息支出增加約 1,587 仟元所致。

113 年所得稅費用增加，係因稅前淨利增加及出售免稅土地調整相關營業費用及以前年度遞延利息支出迴轉所致。

其他綜合損益減少約 4,467 仟元，係確定福利計畫之精算利益增加 1,118 仟元及認列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失增加 5,362 仟元與相關之遞延所得稅增加 223 仟元所致。

綜上 113 年綜合損益 190,677 仟元較 112 年的 202,118 仟元減少約 11,441 仟元。

(二) 預算執行情形：

113 年度經濟成長率為 4.30%(主計處 114.1.24 新聞稿)，112 年則為 1.12%，主要係疫情後消費力提升，來客數增加致營業額提高及強制透過損益按公允價值衡量之金融資產利益增加，但因出售免稅土地調整致所得稅費用大幅增加，本期淨利較 112 年度減少約 6,974 仟元。

德宏建設台北陽明山-御陽明建案於 103 年度完工，截至 113 年底已銷售 13 戶，餘屋 1 戶；另礁溪建案已於 106 年第四季開始銷售，截止 113 年底已銷約 93%，餘屋 3 戶，114 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	113 年度	112 年度	增減%
負債佔資產比率	54.41%	53.69%	1.34
長期資金佔不動產、廠房及設備比率	254.34%	218.53%	16.39
流動比率	127.34%	116.03%	9.75
速動比率	109.30%	89.89%	21.59
資產報酬率	4.09%	4.28%	(4.44)
權益報酬率	7.45%	8.23%	(9.48)
純益率	32.66%	29.95%	9.05
每股盈餘(元)	1.13	1.17	(3.42)

(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受連鎖百貨公司壓縮，106 年改裝前業績持續衰退，目前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，業績穩定成長；租賃方面隨時注意市場行情，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；建設部門方面則隨時留意法令變更及市場變化以適時因應。

三、民國一一四年度營運概要與未來展望

世界經濟展望受中美貿易戰、區域經濟保護政策及物價膨脹之影響，加上 114 年度美國總統川普上任後的不確定性加大，預計 114 年度仍將較 113 年度成長，然台灣以貿易為主，因人工智慧（AI）需求持續，可望支撐出口及帶動投資。114 年度國內經濟成長率依主計處 113.11.29 發佈估列約為 3.29%，較 113 年度之 4.30% 為低，加上物價上漲將影響消費信心，使得一般大眾消費趨於保守。

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，114 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:林宛儀



審計委員會審查報告書

董事會造送本公司民國 113 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、邱政俊會計師查核完竣，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 114 年股東常會

審計委員會

召集人：陸雨廷



中 華 民 國 114 年 3 月 27 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				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例% (註5)		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酬金		
		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		現金金額	股票金額
董事長	蘇建義	2,645	2,645	0	0	0	600	600	3,245	0	0	0	0	0	3,245	450
董 事	蘇建興	0	0	0	0	0	300	300	300	0	0	0	0	0	300	無
法人董 事	一元投資(股) 蘇永榮	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) 翁俊治	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
董 事	翁如宜	0	0	0	0	0	600	600	600	1,773	0	0	0	0	2,373	無
董 事	翁華利	0	0	0	0	0	600	600	600	1,773	0	0	0	0	2,373	無
董 事	翁華廷	0	0	0	0	0	600	600	600	0	0	0	0	0	600	無
法人董 事	日益投資(股) 黃重生	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	無
																無

職 稱	姓 名	董 事 酬 金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例% (註5)	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母公司酬金						
		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				
獨立董事	陸雨廷	0	0	0	0	600	600	0	0	0	0	0	0	0	0	600	600	0.30	0.30	無	
獨立董事	楊文慶	0	0	0	0	600	600	0	0	0	0	0	0	0	0	0	600	600	0.30	0.30	無
獨立董事	詹惟任	0	0	0	0	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	300	0.15	0.15	無
獨立董事	詹勝華	0	0	0	0	300	300	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300	300	0.15	0.15	無

1、本公司薪酬委員會於114年1月6日召集之第六屆第一次會議，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、本公司台北店出租與桃園經營百貨，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、 日盛投資、 金多利企業 蘇建興、蘇永義 黃重生、翁俊治 翁如宜、翁華利 翁華廷、陸雨廷 詹勝華、楊文慶 詹惟任	一元投資、 日盛投資、 金多利企業 蘇建興、蘇永義 黃重生、翁俊治 翁如宜、翁華利 翁華廷、陸雨廷 詹勝華、楊文慶 詹惟任	一元投資、 日盛投資、 金多利企業 蘇建興、蘇永義 黃重生、翁俊治 翁華廷、陸雨廷 詹勝華、楊文慶 詹惟任	一元投資、 日盛投資、 金多利企業 蘇建興、蘇永義 黃重生、翁俊治 翁華廷、陸雨廷 詹勝華、楊文慶 詹惟任
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)~100,000,00 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總 計	15	15	15	15

註1：係113年度本公司董事長所領取之薪資及獎金等。

註2：係113年度董事酬勞金，經114.3.10董事會通過決議不分派。

註3：係113年度董事之車馬費。

註4：係113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113年度個體財務報告之稅後純益。

附件四

統領百貨股份有限公司

一一三年度重大關係人交易執行情形

單位：新台幣仟元

項目及內容	交易對象	交易目的	實際交易金額	實際交易條件
出售土地	德宏建設股份有限公司	符合集團策略發展方向	211,701	個別議價
出售土地	德宏建設股份有限公司	符合集團策略發展方向	218,185	個別議價

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民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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 113 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 113 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 113 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）862,825 仟元，約佔資產總額 14%，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 113 年度之專櫃抽成收入為 155,685 仟元，約佔營業收入之 31%，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 113 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 邱 政 俊

邱政俊



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

金管證六字第 0930160267 號



統誠百貨股份有限公司

個體資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 86,076	2	\$ 101,377	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	538,611	9	659,949	12
1172	應收帳款（附註四及九）	7,345	-	13,432	-
1175	應收租賃款（附註四及九）	4,441	-	3,674	-
1200	其他應收款（附註四、九及二六）	7,341	-	8,717	-
130X	存貨（附註四及十）	-	-	11,104	-
1470	預付款項及其他流動資產	3,084	-	11,349	-
11XX	流動資產總計	646,898	11	809,602	14
	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）	39,979	1	17,193	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	1,239,432	21	451,604	8
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十二及二七）	2,066,424	35	2,132,779	38
1755	使用權資產（附註四及十三）	3,239	-	1,947	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、五、十四、二六及二七）	1,933,099	32	2,139,253	38
1780	無形資產（附註四）	7,157	-	8,475	-
1840	遞延所得稅資產（附註四及二二）	13,721	-	14,783	1
1935	長期應收租賃款（附註四及九）	15,797	-	13,338	-
1920	存出保證金	1,094	-	2,924	-
15XX	非流動資產總計	5,319,942	89	4,782,296	86
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,966,840	100	\$ 5,591,898	100
	負債及權益				
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十二、十四、十五及二七）	\$ 435,000	7	\$ 649,000	12
2150	應付票據	32,131	1	48,990	1
2170	應付帳款（附註四及十六）	107,588	2	100,939	2
2209	應付費用（附註十七）	42,311	1	37,810	1
2213	應付設備款	111	-	-	-
2219	其他應付款	4,691	-	5,650	-
2230	本期所得稅負債（附註四及二二）	30,416	-	30,891	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十三）	635	-	310	-
2320	一年內到期之長期負債（附註四、十二、十四、十五及二七）	50,000	1	50,000	1
2399	其他流動負債（附註四及二十）	8,164	-	7,592	-
21XX	流動負債總計	711,047	12	931,182	17
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十二、十四、十五及二七）	2,252,000	38	1,794,000	32
2572	遞延所得稅負債（附註四及二二）	217,147	3	216,337	4
2580	租賃負債—非流動（附註四及十三）	2,484	-	1,615	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十八）	4,067	-	6,143	-
2645	存入保證金（附註二十）	59,049	1	52,563	1
25XX	非流動負債總計	2,534,747	42	2,070,658	37
2XXX	負債總計	3,245,794	54	3,001,840	54
	權益（附註四、八、十八、十九及二二）				
3110	普通股股本	1,754,030	30	1,754,030	31
3200	資本公積	-	-	59,689	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	404,155	7	489,459	9
3320	特別盈餘公積	410,234	7	589,042	11
3350	未分配盈餘	199,533	3	(264,112)	(5)
3300	保留盈餘總計	1,013,922	17	814,389	15
3400	其他權益	(46,906)	(1)	(38,050)	(1)
3XXX	權益總計	2,721,046	46	2,590,058	46
	負 債 及 權 益 總 計	\$ 5,966,840	100	\$ 5,591,898	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：林宛儀



統領百貨股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四及二十）	\$ 497,254	100	\$ 472,463	100
5000	營業成本（附註二一）	<u>70,360</u>	<u>14</u>	<u>63,035</u>	<u>13</u>
5900	營業毛利	426,894	86	409,428	87
6000	營業費用（附註四、十八、 二一及二六）	<u>185,159</u>	<u>37</u>	<u>173,394</u>	<u>37</u>
6900	營業淨利	<u>241,735</u>	<u>49</u>	<u>236,034</u>	<u>50</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二一）	1,082	-	1,152	-
7010	其他收入（附註四、二一及二六）	23,741	5	24,504	5
7020	其他利益及損失（附註四、七及二一）	54,263	11	39,083	8
7050	財務成本（附註二一）	(47,830)	(10)	(44,667)	(9)
7060	採用權益法之子公司及 關聯企業損益份額 （附註四及十一）	<u>1,237</u>	<u>-</u>	<u>(23,696)</u>	<u>(5)</u>
7000	營業外收入及支出 合計	<u>32,493</u>	<u>6</u>	<u>(3,624)</u>	<u>(1)</u>
7900	稅前淨利	274,228	55	232,410	49
7950	所得稅費用（附註四及二二）	<u>76,293</u>	<u>15</u>	<u>27,501</u>	<u>6</u>
8200	本年度淨利	<u>197,935</u>	<u>40</u>	<u>204,909</u>	<u>43</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112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）	\$ 1,997	-	\$ 879	-
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）	(8,856)	(2)	(3,494)	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅（附註四及二二）	(399)	-	(176)	-
8300	本年度其他綜合損益	(7,258)	(2)	(2,791)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 190,677</u>	<u>38</u>	<u>\$ 202,118</u>	<u>43</u>
	每股盈餘（附註二三）				
9710	基 本	<u>\$ 1.13</u>		<u>\$ 1.17</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.13</u>		<u>\$ 1.17</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

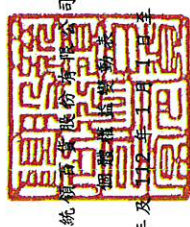


副總經理：陳文隆



會計主管：林宛儀





統一實業股份有限公司
總管理處會計課

民國 113 年及 112 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)	積 累 盈 餘 (附 註 十 九)	保 留 盈 餘 (附 註 四 、 八 、 十 八 及 十 九)	特 別 盈 餘 公 積 (附 註 十 九)	未 分 配 盈 餘 (附 註 十 九)	計 總 合	其 他 權 益 項 目 (附註四、八及十九)		
								損益按公允價值 衡量之金融資產	遞 過 其 他 綜 合 損益	庫 藏 股 票 (附 註 十 九)
A1	\$ 2,087,250	\$ 540,286	\$ 487,129	\$ 462,114	\$ 129,258	\$ 1,078,501	\$ 34,556	(\$ 1,283,541)	權 益 總 額	\$ 2,387,940
112 年 1 月 1 日 餘 額										
B1	-	-	2,330	-	(2,330)	-	-	-	-	-
B3	-	-	-	126,928	(126,928)	-	-	-	-	-
111 年 度 盈 餘 指 標 及 分 配 合 計	-	-	2,330	126,928	(129,258)	-	-	-	-	-
D1	-	-	-	-	204,909	204,909	-	-	204,909	
D3	-	-	-	-	703	703	(3,494)	-	(2,791)	
D5	-	-	-	-	205,612	205,612	(3,494)	-	202,118	
L3	(333,220)	(480,597)	-	-	(469,724)	(469,724)	-	1,283,541	-	
Z1	1,754,030	59,689	489,459	589,042	(264,112)	814,389	(38,050)	-	2,590,058	
B13	-	-	(85,304)	-	85,304	-	-	-	-	
B17	-	-	-	(178,808)	178,808	-	-	-	-	
112 年 度 盈 餘 指 標 及 分 配 合 計	-	-	(85,304)	(178,808)	264,112	-	-	-	-	
C15	-	(59,689)	-	-	-	-	-	-	(59,689)	
D1	-	-	-	-	197,935	197,935	-	-	197,935	
D3	-	-	-	-	1,598	1,598	(8,856)	-	(7,258)	
D5	-	-	-	-	199,533	199,533	(8,856)	-	190,677	
Z1	\$ 1,754,030	\$ -	\$ 404,155	\$ 410,234	\$ 199,533	\$ 1,013,922	(\$ 46,906)	\$ -	\$ 2,721,046	
113 年 12 月 31 日 餘 額										

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



董事長：蘇建裁



總經理：翁華利



副總經理：陳文隆



會計主管：林宛儀

統領百貨股份有限公司

個體現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 274,228	\$ 232,410
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	76,308	75,796
A20200	攤銷費用	1,318	1,287
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	資產之淨利益	(19,162)	(23,252)
A20900	財務成本	47,830	44,667
A21200	利息收入	(1,082)	(1,152)
A21300	股利收入	(3,628)	(6,868)
A22400	採用權益法之子公司及關聯企		
	業（利益）份額	(1,237)	23,696
A23900	與子公司之未實現利益	99,981	-
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	161	932
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	140,500	(219,612)
A31150	應收帳款	6,087	(5,459)
A31180	其他應收款	(8)	(4,451)
A31200	存 貨	11,104	(251)
A31230	預付款項及其他流動資產	8,265	12,274
A31240	應收租賃款	(3,227)	3,870
A32130	應付票據	(16,859)	7,202
A32150	應付帳款	6,649	6,363
A32180	其他應付款項	(959)	436
A32220	應付費用	5,422	4,818
A32230	其他流動負債	572	(345)
A32240	淨確定福利負債	(79)	(4,202)
A33000	營運產生之現金流入	632,184	148,159
A33100	收取之利息	2,466	1,388
A33300	支付之利息	(48,670)	(45,519)
A33200	收取之股利	3,628	6,868
A33500	支付之所得稅	(75,294)	(16,656)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>514,314</u>	<u>94,240</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112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	(\$ 22,786)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	16,300
B02400	子公司減資退回股款	-	83,000
B02700	購置不動產、廠房及設備	(720)	(4,568)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	410
B03700	存出保證金減少	1,830	-
B04500	購置無形資產	-	(405)
B05500	處分投資性不動產	197,126	-
B07100	應付設備款增加	111	-
B07600	收取子公司及關聯企業股利	4,572	5,040
BBBB	投資活動之淨現金流入	<u>180,133</u>	<u>99,777</u>
	籌資活動之現金流量		
C00200	短期借款減少	(214,000)	(65,000)
C00600	應付短期票券減少	-	(9,995)
C01600	舉借長期借款	5,368,000	3,176,000
C01700	償還長期借款	(4,910,000)	(3,316,000)
C03000	存入保證金增加	6,486	770
C04020	租賃本金償還	(545)	(87)
C04500	發放現金股利	(59,689)	-
C05400	取得子公司股權	(900,000)	-
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>(709,748)</u>	<u>(214,312)</u>
EEEE	現金淨減少	(15,301)	(20,295)
E00100	年初現金餘額	<u>101,377</u>	<u>121,672</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 86,076</u>	<u>\$ 101,377</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：林宛儀



附件六

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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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 113 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 113 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 113 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）1,670,746 仟元，約佔合併資產總額 28%，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 113 年度之專櫃抽成收入為 155,685 仟元，約佔合併營業收入 26%，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 113 及 112 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 113 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 邱 政 俊

邱政俊



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
金管證六字第 0930160267 號

統領百貨股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 113 年及 112 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	113年12月31日		112年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金（附註四及六）	\$ 116,279	2	\$ 128,933	2
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產（附註四及七）	628,691	11	659,949	12
1172	應收帳款（附註四及九）	7,345	-	13,432	-
1175	應收租賃款（附註四及九）	4,441	-	3,674	-
1200	其他應收款（附註四、九、二三及二七）	7,389	-	8,725	-
130X	存貨（附註四、五、十及二八）	125,496	2	240,293	4
1470	預付款項及其他流動資產	17,197	-	27,272	1
11XX	流動資產總計	906,838	15	1,082,278	19
	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）	39,979	1	17,193	1
1550	採用權益法之投資（附註四及十二）	172,630	3	180,483	3
1600	不動產、廠房及設備（附註四、五、十三及二八）	2,066,434	35	2,132,796	38
1755	使用權資產（附註四及十四）	3,239	-	1,947	-
1760	投資性不動產淨額（附註四、五、十五、二七及二八）	2,741,020	46	2,139,253	38
1780	無形資產（附註四及五）	7,157	-	8,475	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及二四）	13,721	-	14,783	1
1935	長期應收租賃款（附註四及九）	15,797	-	13,338	-
1920	存出保證金	1,094	-	2,924	-
15XX	非流動資產總計	5,061,071	85	4,511,192	81
1XXX	資 產 總 計	\$ 5,967,909	100	\$ 5,593,470	100
	流動負債				
2100	短期借款（附註四、十、十三、十五、十六及二八）	\$ 435,000	7	\$ 649,000	12
2150	應付票據	32,355	1	49,682	1
2170	應付帳款（附註十七）	107,588	2	100,939	2
2209	應付費用（附註十八）	43,137	1	38,687	1
2219	其他應付款	4,801	-	5,650	-
2280	租賃負債—流動（附註四及十四）	635	-	310	-
2230	本期所得稅負債（附註四、五及二三）	30,416	-	30,891	-
2320	一年內到期長期負債（附註四、十五、十六及二八）	50,000	1	50,000	1
2399	其他流動負債（附註二一）	8,184	-	7,595	-
21XX	流動負債總計	712,116	12	932,754	17
	非流動負債				
2540	長期借款（附註四、十五、十六、十七及二八）	2,252,000	38	1,794,000	32
2572	遞延所得稅負債（附註四、五及二三）	217,147	3	216,337	4
2580	租賃負債—非流動（附註四及十四）	2,484	-	1,615	-
2640	淨確定福利負債—非流動（附註四及十九）	4,067	-	6,143	-
2645	存入保證金（附註二一）	59,049	1	52,563	1
25XX	非流動負債總計	2,534,747	42	2,070,658	37
2XXX	負債總計	3,246,863	54	3,003,412	54
	權益（附註四、八、十九及二十）				
3110	普通股股本	1,754,030	30	1,754,030	31
3200	資本公積	-	-	59,689	1
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	404,155	7	489,459	9
3320	特別盈餘公積	410,234	7	589,042	11
3350	未分配盈餘	199,533	3	(264,112)	(5)
3300	保留盈餘總計	1,013,922	17	814,389	15
3400	其他權益	(46,906)	(1)	(38,050)	(1)
3XXX	權益總計	2,721,046	46	2,590,058	46
	負債與權益總計	\$ 5,967,909	100	\$ 5,593,470	100

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：林宛儀

統領百貨股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 113 年及 112 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		113年度		112年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、二一及二七）	\$ 606,041	100	\$ 684,079	100
5000	營業成本（附註四、十及二二）	<u>175,011</u>	<u>29</u>	<u>284,357</u>	<u>41</u>
5900	營業毛利	431,030	71	399,722	59
6000	營業費用（附註四、十九、二二及二七）	<u>193,863</u>	<u>32</u>	<u>190,794</u>	<u>28</u>
6900	營業淨利	<u>237,167</u>	<u>39</u>	<u>208,928</u>	<u>31</u>
	營業外收入及支出				
7100	利息收入（附註四及二二）	1,605	-	1,375	-
7010	其他收入（附註四、二二及二七）	23,783	4	24,548	3
7020	其他利益及損失（附註四、七及二二）	53,928	9	38,720	6
7050	財務成本（附註二二）	(47,830)	(8)	(46,243)	(7)
7060	採用權益法之關聯企業損益份額（附註四及十二）	<u>5,575</u>	<u>1</u>	<u>5,082</u>	<u>1</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>37,061</u>	<u>6</u>	<u>23,482</u>	<u>3</u>
7900	稅前淨利	274,228	45	232,410	34
7950	所得稅費用（附註四、五及二三）	<u>76,293</u>	<u>13</u>	<u>27,501</u>	<u>4</u>
8200	本年度淨利	<u>197,935</u>	<u>32</u>	<u>204,909</u>	<u>30</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		113年度		112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)	\$ 1,997	-	\$ 879	-
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、 十二及二十)	(8,856)	(1)	(3,494)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註四及二 三)	(399)	-	(176)	-
8300	本年度其他綜合損 益	(7,258)	(1)	(2,791)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 190,677</u>	<u>31</u>	<u>\$ 202,118</u>	<u>30</u>
	每股盈餘(附註二四)				
9710	基 本	<u>\$ 1.13</u>		<u>\$ 1.17</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 1.13</u>		<u>\$ 1.17</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：林宛儀



百領統實業股份有限公司及子公司

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	股 本 資 本 公 積 金 (附註二十)	\$ 2,087,250	\$ 540,286	保 留 盈 餘 公 積 金 (附註二十)	\$ 487,129	特 別 盈 餘 公 積 金 (附註八及二十九)	\$ 462,114	未 分 配 盈 餘 公 積 金 (附註八及二十九)	\$ 129,258	合 計 (附註八及二十九)	\$ 1,078,501	損益按公允價值 衡量之金融資產 透過其他綜合 收益及其他綜合 收益(附註八及二十九)	庫 藏 股 票 (附註二十)	\$ 1,283,541	權 益 總 額 (附註八及二十九)	\$ 2,387,940
A1	112年1月1日餘額															
B1	111年度盈餘指標及分配	-	-	2,330	-	126,928	-	(2,330)	-	-	-	-	-	-	-	-
B3	提列法定盈餘公積	-	-	-	-	126,928	-	(126,928)	-	-	-	-	-	-	-	-
	提列特別盈餘公積	-	-	2,330	-	126,928	-	(129,258)	-	-	-	-	-	-	-	-
	111年度盈餘指標及分配合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
D1	112年度淨利	-	-	-	-	-	-	204,909	-	204,909	-	-	-	-	204,909	-
D3	112年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	703	-	703	-	(3,494)	-	-	(2,791)	-
D5	112年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	205,612	-	205,612	-	(3,494)	-	-	202,118	-
L3	庫藏股注銷	(333,220)	(480,597)	-	-	-	-	(469,724)	-	(469,724)	-	-	1,283,541	-	-	-
Z1	112年12月31日餘額	1,754,030	59,689	489,459	589,042	264,112	814,389	38,050	-	2,590,058	-	-	-	-	-	-
B13	112年度盈餘指標及分配	-	-	(85,304)	-	85,304	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
B17	法定盈餘公積彌補虧損	-	-	-	(178,808)	178,808	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	特別盈餘公積迴轉	-	-	(85,304)	(178,808)	264,112	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	112年度盈餘指標及分配合計	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
C15	資本公積配發現金股利	-	(59,689)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(59,689)	-
D1	113年度淨利	-	-	-	-	197,935	-	197,935	-	197,935	-	-	-	-	197,935	-
D3	113年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	1,598	-	1,598	-	(8,856)	-	-	(7,258)	-
D5	113年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	-	199,533	-	199,533	-	(8,856)	-	-	190,677	-
Z1	113年12月31日餘額	1,754,030	-	404,155	410,234	199,533	1,013,922	46,906	-	2,721,046	-	-	-	-	2,721,046	-

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：林宛儀

統領百貨股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		113年度	112年度
	營業活動之現金流量		
A00010	本年度稅前淨利	\$ 274,228	\$ 232,410
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	76,315	75,812
A20200	攤銷費用	1,318	1,287
A20400	透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	(19,241)	(23,252)
A20900	財務成本	47,830	46,243
A21200	利息收入	(1,605)	(1,375)
A21300	股利收入	(3,628)	(6,868)
A22300	採用權益法之關聯企業利益份額	(5,575)	(5,082)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失	161	932
A23700	(迴轉) 提列非金融資產減損損失	(9,656)	6,900
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	50,499	(219,612)
A31150	應收帳款	6,087	(5,459)
A31240	應收租賃款	(3,226)	3,870
A31180	其他應收款	(271)	(67)
A31200	存 貨	124,453	207,605
A31230	預付款項及其他流動資產	10,075	15,058
A32130	應付票據	(17,327)	6,361
A32150	應付帳款	6,649	6,248
A32220	應付費用	2,200	172
A32180	其他應付款項	(960)	436
A32230	其他流動負債	588	(457)
A32240	淨確定福利負債	(79)	(4,202)
A33000	營運產生之現金流入	538,835	336,960
A33100	收取之利息	3,212	1,611
A33300	支付之利息	(45,499)	(43,056)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		113年度	112年度
A33200	收取之股利	\$ 3,628	\$ 6,868
A33500	支付之所得稅	(75,294)	(16,656)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>424,882</u>	<u>285,727</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	(22,786)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	-	16,300
B02700	購置不動產、廠房及設備	(720)	(4,568)
B02800	處分不動產、廠房及設備價款	-	410
B03800	存出保證金減少	1,830	7
B04500	購置無形資產	-	(405)
B07100	應付設備款增加	111	-
B05400	購置投資性不動產	(610,795)	-
B07600	收取關聯企業股利	<u>4,572</u>	<u>5,040</u>
BBBB	投資活動之淨現金流(出)入	<u>(627,788)</u>	<u>16,784</u>
籌資活動之現金流量			
C00200	短期借款減少	(214,000)	(145,000)
C00600	應付短期票券減少	-	(49,600)
C01600	舉借長期借款	5,368,000	3,176,000
C01700	償還長期借款	(4,910,000)	(3,316,000)
C03100	存入保證金增加	6,486	770
C04020	租賃本金償還	(545)	(87)
C04500	發放現金股利	<u>(59,689)</u>	<u>-</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>190,252</u>	<u>(333,917)</u>
EEEE	現金淨減少	(12,654)	(31,406)
E00100	年初現金餘額	<u>128,933</u>	<u>160,339</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 116,279</u>	<u>\$ 128,933</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：翁華秋 副總經理：陳文隆 會計主管：林宛儀

附件七

統領百貨股份有限公司
盈餘分配表
一三年度

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 0
加：本期稅後純益	197,935,373
確定福利計畫之精算損益	1,597,830
調整後未分配盈餘	199,533,203
減：提列法定盈餘公積（10%）	(19,953,320)
加：依證券交易法第 41 條規定提列之特別盈餘公積	(8,856,724)
本期可供分配之未分配盈餘	170,723,159
分配項目	
股東現金股利(每股現金 0.95 元)	166,632,850
期末未分配盈餘	\$ 4,090,309

- 註：1. 本期盈餘分配金額優先以 113 年稅後盈餘分配之。
2. 本公司於 114 年 3 月 10 日董事會決議通過上述 113 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：林宛儀



統領百貨股份有限公司

公司章程修正條文對照表

修正後條文	原條文	修正理由
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<u>且其中不低於20%提撥為分派予基層員工之酬勞</u>，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。	配合法令規定新增修訂。
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。 第十一次正於中華民國八十三年六月二十三日。	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。 第十一次正於中華民國八十三年六月二十三日。	增列修正日期。

修 正 後 條 文	原 條 文	修正理由
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。 第三十次修正於中華民國一一〇年八月三十一日。 第三十一次修正於中華民國一一一年六月十四日。 <u>第三十二次修正於中華民國一十四年六月二十六日。</u>	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。 第三十次修正於中華民國一一〇年八月三十一日。 第三十一次修正於中華民國一一一年六月十四日。	

統 領 百 貨 股 份 有 限 公 司

取得或處分資產處理程序修正條文對照表

修 正 後 條 文	原 條 文	修正理由
第 六 條 取得或處分資產之處理程序： 一、評估及作業程序 本公司取得或處份資產悉依本公司內部控制制度等相關循環程序辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 〈一〉取得或處分不動產或其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣一仟萬元〈含〉以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣一仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。 〈二〉取得或處分其他設備（包括專案樓層或區域改裝），應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣三百萬元〈含〉以下者，專案樓層或區域改裝則在新台幣一仟萬元（含）以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣三百萬元及一仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。	第 六 條 取得或處分資產之處理程序： 一、評估及作業程序 本公司取得或處份資產悉依本公司內部控制制度等相關循環程序辦理。 二、交易條件及授權額度之決定程序 〈一〉取得或處分不動產或其使用權資產，應參考公告現值、評定價值、鄰近不動產實際交易價格等，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣一仟萬元〈含〉以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣一仟萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。 〈二〉取得或處分其他設備（包括專案樓層或區域改裝），應以詢價、比價、議價或招標方式擇一為之，其金額在新台幣三百萬元〈含〉以下者，專案樓層或區域改裝則在新台幣一仟萬元（含）以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣三百萬元及一仟萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。	配合公司實務需要予以修訂。

〈三〉於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其投資總金額在新台幣三億伍仟萬元內，經董事會授權董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出有價證券未實現利益或損失分析報告。其投資總金額三億伍仟萬元，不包含依第四款規定取得之有價證券日後轉為可於集中交易市場或證券商營業處所交易者之原始投資金額。

〈四〉非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣一仟貳佰萬元〈含〉以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣一仟貳佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

〈五〉取得或處分會員證或無形資產，應參考市場公平市價或專家評估報告，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣

〈三〉於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應由負責單位依市場行情研判決定之，其投資總金額在新台幣三億伍仟萬元內，經董事會授權董事長核可並於事後最近一次董事會中提會報備，同時提出有價證券未實現利益或損失分析報告。

〈四〉非於集中交易市場或證券商營業處所為之有價證券買賣，應先取具標的公司最近期經會計師查核簽證或核閱之財務報表作為評估交易價格之參考，考量其每股淨值、獲利能力及未來發展潛力等，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣一仟貳佰萬元〈含〉以下者，應呈請董事長核准並應於事後最近一次董事會中提會報備；超過新台幣一仟貳佰萬元者，另須提經董事會通過後始得為之。

〈五〉取得或處分會員證或無形資產，應參考市場公平市價或專家評估報告，決議交易條件及交易價格，作成分析報告提報董事長，其金額在新台幣三佰萬元〈含〉以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣三佰萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。

三佰萬元〈含〉以下者，應依授權辦法逐級核准；超過新台幣三佰萬元者，應呈請董事長核准後，提經董事會通過後始得為之。 三、執行單位： 1. 長、短期股權投資或債權投資、不動產及衍生性金融商品：董事會或其授權之董事、行政本部及財務部。 2. 其他設備：使用部門及相關權責單位。	三、執行單位： 1. 長、短期股權投資或債權投資、不動產及衍生性金融商品：董事會或其授權之董事、行政本部及財務部。 2. 其他設備：使用部門及相關權責單位。	
第三十五條 本程序於民國八十一年六月二十五日訂立。 民國八十四年五月二十四日修正。 民國八十四年十二月十九日修正。 民國八十六年三月二十六日修正。 民國八十八年十一月十二日修正。 民國九十年二月十二日修正。 民國九十二年六月六日修正。 民國九十六年六月十三日修正。 民國九十九年六月十五日修正。 民國一〇一年六月五日修正。 民國一〇三年六月四日修正。 民國一〇四年六月三日修正。 民國一〇六年六月七日修正。 民國一〇七年六月七日修正。 民國一〇八年六月二十八日修正。 民國一一一年六月十四日修正。 民國一一三年六月二十四日修正。 <u>民國一一四年六月二十六日修正。</u>	第三十五條 本程序於民國八十一年六月二十五日訂立。 民國八十四年五月二十四日修正。 民國八十四年十二月十九日修正。 民國八十六年三月二十六日修正。 民國八十八年十一月十二日修正。 民國九十年二月十二日修正。 民國九十二年六月六日修正。 民國九十六年六月十三日修正。 民國九十九年六月十五日修正。 民國一〇一年六月五日修正。 民國一〇三年六月四日修正。 民國一〇四年六月三日修正。 民國一〇六年六月七日修正。 民國一〇七年六月七日修正。 民國一〇八年六月二十八日修正。 民國一一一年六月十四日修正。 民國一一三年六月二十四日修正。 民國一一四年六月二十六日修正。	增列修訂日期。