

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED

2013 年股東常會議事錄

時間：2013 年 6 月 27 日（星期四）上午 9 時整

地點：台北市建國南路二段 231 號（文化大學推廣建國本部表演廳）

出席股數：本公司發行股份總數：199,499,000 股（已扣除庫藏庫 2,501,000 股）

出席股東所持股數：185,667,400 股

出席股數占全部已發行股數：93.07%

主席：董事長 顏思文先生

紀錄：洪偉凱

一、主席致詞：略。

二、報告事項

第一案：2012 年度營業報告書。（請參閱附件一）

第二案：審計委員會查核 2012 年度決算表冊報告。（請參閱附件二）

第三案：訂定「第一次、第二次公司買回股份轉讓員工辦法」。（請參閱議事手冊）

第四案：公司買回庫藏股執行情形報告。（請參閱議事手冊）

第五案：2012 年度現金增資計畫執行及資金運用情形報告。（請參閱議事手冊）

三、承認事項

第一案：2012 年度營業報告書及合併財務報表案。

董事會提案

說明：

一、本公司 2012 年度合併財務報表業經董事會決議通過，並經安侯建業聯合會計師事務所張淑瑩、馬國柱會計師查核竣事，併同營業報告書送交審計委員會查核，出具書面查核報告書在案。

二、營業報告書，請參閱附件一，會計師查核報告、合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表與合併現金流量表，請參閱附件三。

三、謹提請 承認。

決議：經投票表決，出席股東表決權數 176,273,582 權同意通過，占出席總權數 96.87%，本案照原議案通過。

第二案：2012 年度盈餘分配案

董事會提案

說明：

- 一、本公司 2012 年度稅後淨利為美金 32,914,689 元，擬依公司章程發放股利。
- 二、本公司 2012 年度盈餘分配表如下：

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED

2012 年度

單位：美金元

2011 年期末未分配盈餘	83,929,441
加：2012 年度稅後淨利	32,914,689
減：提列 10%法定盈餘公積	3,291,469
2012 年可供分配盈餘	113,552,661
分配項目	
股東現金股利（每股新台幣 3 元）	20,263,992
期末未分配盈餘	93,288,669
附註	
員工現金紅利（美金） 222,300 元	
董事酬勞（美金） 180,000 元	
註一：正確配發之現金股利之美金金額，將以股東會前一營業日之台灣銀行買入及賣出美金即期外匯收盤價之平均數計算為準，目前暫時以新台幣 29.535 元兌換 1 美元計算。 註二：2012 年度盈餘分配股東現金股利，俟股東常會承認後，授權董事會另訂除息基準日及相關發放事宜，依除息基準日股東名簿記載配發至元為止（台幣元以下無條件捨去），其配發不足 1 元之款項，擬授權董事長洽特定人吸收之。 註三：本次現金股利依本公司 2013 年 3 月 20 日流通在外股數 199,499,000 股計算，嗣後如因本公司買回股份、庫藏股轉讓或註銷或可轉換公司債轉換為普通股及增資等，影響流通在外股份數量，致股東配息比率因此發生變動，擬提請股東常會授權董事長全權處理之。	
補充資料：	
現金股利（新台幣）	598,497,000 元

董事長：顏思文

經理人：顏思文

會計主管：黃成忠




三、本公司首次採用 IFRS 對保留盈餘之影響及提列特別盈餘公積數額之報告如下：

1. 本公司因採用 IFRS 編制財務報告致 2012 年 1 月 1 日（轉換日）保留盈餘淨減少新台幣 844,017,729 元，累積至 2013 年 1 月 1 日則為淨減少新台幣

幣 1,099,166,955 元。

2. 本公司因首次採用 IFRS 致轉換日保留盈餘淨漸少，故依「金管證發字第 1010012865 號函」規定，無須就轉日首次採用 IFRS 編製財務報告時，因選擇適用 IFRS 第一號豁免項目，而就股東權益項下之未實現重估增值及累計換算調整數轉入保留盈餘部份，於 2013 年 1 月 1 日就前述轉入保留盈餘部份提列特別盈餘公積。

四、本公司自願性會計變動-會計年度開始後始決定該會計年度之會計變動之報告：本公司採用 IFRS 國際會計準則，會計政策與會計估計並未變動。

五、提請 承認。

補充說明：依本次股東會前一營業日台灣銀行買入及賣出即期外匯收盤價之平均數計算為新台幣 30.1 兌換 1 美元，盈餘分配金額為 19,883,621 美元。

決議：經投票表決，出席股東表決權數 176,273,582 權同意通過，占出席總權數 96.87%，本案照原議案通過。

四、 討論暨選舉事項

第一案：修訂本公司「公司章程」案

董事會提案

說明：

- 一、茲修訂本公司章程第 13(i)、30、34 條，修訂條文對照表。
(請參閱附件四)
- 二、謹提請 討論。

決議：經投票表決，出席股東表決權數 176,273,582 權同意通過，占出席總權數 96.87%，本案照原議案通過。

第二案：補選獨立董事案

董事會提案

說明：

- 一、本公司原獨立董事陳健先生，因個人因素於 2012 年 7 月 30 日請辭獨立董事，依中華民國證券交易法第 14-2 條，擬補選一席獨立董事。
- 二、補選之新任獨立董事，其任期與本屆董事相同，自本次股東常會選任後至 2014 年 4 月 23 日止。
- 三、謹提請 選舉。

選舉結果：

獨立董事當選名單如下：

身分別	股東戶號或身分證明文件編號	戶名或姓名	當選權數
獨立董事	A22039****	江淑惠	176,093,582

第三案：擬解除新任董事競業禁止之限制案

董事會提案

說明：

一、本公司新任獨立董事如有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事之行為，在無損及本公司利益之前提下，爰依中華民國公司法第209條及本公司章程規定，擬請解除董事之競業禁止。

二、謹提請 討論。

解除董事競業內容如下：

姓名	公司名稱	擔任職務
江淑惠	鈞需公關顧問有限公司	執行總裁
	上海鈞珮公關顧問有限公司	執行總裁
	北京鈞需國際公關顧問有限公司	執行總裁

決議：經投票表決，出席股東表決權數 176,093,582 權同意通過，占出席總權數 94.84%，本案照原議案通過。

臨時動議：無。

散會：同日上午 9 時 43 分。

(本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。)

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED

營業報告書

2012 年在歐債風暴肆虐下，世界經濟整體放緩，主要工業國家經濟與財政遭遇困境。在新興市場國家，通貨膨脹與貨幣升值壓力，伴隨歐美國家消費力道減弱，進口需求下降，這些不利的因素左右了 2012 年全球經濟。

大洋百貨為主要設立於中國二、三線城市的百貨公司，為純中國內需導向之企業，受到中國經濟影響較大。2012 年中國經濟成長速度受到全球影響明顯放緩，中國境內在人口紅利、體制改革紅利、對外開放紅利、市場建設紅利漸趨縮小，結構性風險與週期性風險共生共存的背景下，中國經濟潛在增長水準的重心也漸趨下行。中國政府對經濟發展規劃，逐漸由外銷導向轉變為刺激內部需求增長，中國經濟有望進入一個新的內秀時代，結合當前中國經濟所處的國際國內經濟環境，2013 年中國經濟的結構轉型將從需求結構、產業結構和區域結構三個方向深入推進。

一、 2012 年度營業結果：

本集團 2012 年度全年合併營業收為新台幣 28,766,959 千元，較 2011 年度 25,828,552 千元增加 11.38%；2012 年度稅後淨利為新台幣 973,353 千元，較 2011 年度的 841,447 千元增加 15.68%；2012 年度每股盈餘為新台幣 5.03 元，較 2011 年度的 5.14 元小幅下跌 2.14%。

二、 發展狀況：

1. 堅持以公司效益為中心，圍繞管理與發展主軸，集中精力做好百貨零售主業，經濟規模保持一定增長。
2. 公司堅持效益擴張和持續發展的原則，專注於現有經營區域的擴張，2012 年，除原有的 18 家門店外，新開了安徽合肥店。此外，公司也在現有區域的多個城市新開發了多個專案，有利於經營區域的深度發展，執行風險低。對於持續虧損的門店，將進行關閉，提升公司盈利水準。
3. 以市場需求為導向，通過對各店的調改及促銷模式的轉變提高各店自身的盈利能力。加大對新開店的提升整合力度，要求新開店儘快達到成熟店的毛利率水準，在促銷活動方式上，逐步減少價格戰的促銷比例，求新求變，有效控制了毛利水準；積極推進目標考核管理，堅持以利潤為考核指標，形成商品經營計畫和回顧機制，提高營採協同能力。

4. 建設高效的資訊系統，提升集團資訊化管理水準，對集團商友系統各業務模組進行全面梳理與完善，新上線了材料物資採購系統，加強對各店採購物資的監控與管理。
5. 對集團各店的設計、裝修等標準重新進行了修訂與實施，提升集團統一形象。
6. 為適應發展需要，提升組織效能，進一步梳理和明確了總部及各店的角色定位和主要職責，精簡定編、優化組織結構，變革部分業務運作方式，加強公司內控和授權體系，提高公司運營效率。

三、 2013 年度經營策略與業務目標：

2013 年，公司將結合中長期發展規劃，積極開展以下幾方面的工作：

1. 通過進一步完善規範和標準，規範商品品質與價格體系，提升公司經營管理水準。
2. 公司計畫對旗下部分門店進行全面設計與改造，通過門店調整，改變部分門店存在的外觀形象老化、商品結構不合理的問題，激發顧客消費需求，提升自身競爭力。
3. 探索新型百貨模式；探索電子商務與移動技術應用；拓展商品的專屬合作、代理品牌、買手自採和自有品牌業務。
4. 深入推進商品管理，實現營采融合，提高商品經營的專業性，進一步提高商品經營能力，不斷推進公司總部與各店之間的高效運作。
5. 繼續加大各項考核指標監控，積極創新行銷，通過加強毛利率管理、商品管理和服務管理，不斷深化百貨主業運營管理；對集團重點品牌進行集中管理工作，使集團商品資源最大化。

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED



董事長：顏思文

經理人：顏思文

會計主管：黃成忠

顏思文
顏思文
黃成忠

審計委員會查核報告書

董事會造具本公司西元 2012 年度營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依中華民國公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請鑒核。

此上

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED 2013 年股東常會

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED



審計委員會召集人：李永祥

李永祥

審計委員：帖敬之

帖敬之

西 元 2 0 1 3 年 3 月 2 6 日



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.董事會 公鑒：

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併損益表、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。

本會計師係依照中華民國一般公認審計準則及中華民國會計師查核簽證財務報表規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可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報表在所有重大方面係依照中華民國證券發行人財務報告編製準則及中華民國一般公認會計原則編製，足以允當表達GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之合併財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之合併經營成果與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張永雲
馮國棟

證券主管機關：金管證六字第0940100754號
核准簽證文號：(88)台財證(六)第18311號
民國一〇二年三月二十六日

~3~

GRAND OCEAN MAIL GROUP LTD.及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：美金元

	101.12.31	100.12.31		101.12.31	100.12.31
	金額	%		金額	%
資產			負債及股東權益		
流動資產：			流動負債：		
現金及當期現金(附註四(一))	\$ 195,051,226	26	短期借款(附註四(七))	\$ 4,772,890	1
公平價值變動列入損益之金融資產—非流動(附註四(二)及(十六))	5,789,599	1	公平價值變動列入損益之金融負債—非流動(附註四(二)及(十六))	22,997	-
備供出售金融資產—流動(附註四(二)及(十六))	318,193	-	應付帳款(附註四(八))	118,258,547	25
應收帳款	4,043,699	1	應付所得稅(附註四(九))	6,010,767	1
其他應收款(附註十一(二),2)	4,412,268	1	應付所得稅(附註四(十一)及五)	10,418,651	1
其他應收帳款	7,904,039	1	其他應付帳款(附註四(四)及五)	18,919,743	3
預付費用	145,927	-	一年內到期長期負債(附註四(十)及(十六))	19,117,608	3
受限制資產—流動(附註四(六)及七)	20,963,464	3	其他流動負債	10,725,814	2
其他流動資產—其他(附註四(十四))	11,793,116	2	長期借款(附註四(十)及(十六))	238,247,017	35
	230,421,331	33	其他負債：	91,245,945	12
基金及投資：			有入保證金	13,578,403	2
長期應收投資(附註四(三))	16,910,249	2	遞延所得稅負債—非流動(附註四(十四))	4,222,683	1
預付長期投資款	15,742,500	2	其他負債	17,801,086	3
持有至到期日金融資產—非流動(附註四(二)及(十六))	9,000,000	1	遞延所得稅負債—非流動(附註四(十四))	367,294,048	50
以成本衡量之金融資產—非流動(附註四(二)及(十六))	41,652,749	5	負債合計	356,304,598	58
固定資產(附註四(四)及(六))：			股東權益(附註四(十一))：		
房屋及建築	203,947,284	28	股本：	71,648,937	10
運輸設備	1,514,745	1	普通股股本	65,000,000	11
辦公設備	9,327,941	1	資本公積：發行溢價	89,449,217	14
租賃改良	230,701,133	31	資本公積：其他項目：	4,370,539	-
未完工程及預付設備款	631,342	-	盈餘公積	1,508,669	-
減：累計折舊	(84,101,545)	(11)	未提撥保留盈餘	1,508,669	-
減：累計減損—固定資產	(1,695,906)	(2)	未提撥其他項目：	1,508,669	-
	350,325,194	49	股票股息(附註四(十三))	18,981,465	3
無形資產(附註四(五))：			商標權(附註四(十三))	370,985,329	50
商標權	14,016,099	2	少數股東權益合計	902,726	-
商譽	51,702,431	7	股東權益合計	371,888,055	50
其他無形資產	66,306,030	9			
其他資產：					
存出保證金—非流動(附註四(六)、五及七)	12,211,017	1			
遞延費用	8,101,369	1			
遞延所得稅資產—非流動(附註四(十四))	164,213	-			
遞延所得稅資產—非流動(附註四(十四))	20,476,599	3			
	739,182,103	100			
資產總計			負債及股東權益總計		



會計主管：

經理人：

董事長：

~4~

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併資產負債表

民國一〇一年一月三十一日

單位：新台幣千元

	101.12.31	100.12.31	101.12.31	100.12.31
	金額	%	金額	%
資產：				
流動資產：				
現金及約當現金(附註四(一))	5,662,337	26	5,325,618	28
短期債權(附註四(二)及(十六))	168,072	1	-	2180
應收帳款(附註四(三)及(十六))	9,237	-	-	2140
應收帳款(附註四(三)及(十六))	117,389	-	111,601	2160
其他應收款(附註十一(二).2)	128,088	-	209,534	2170
商品存貨	229,454	1	219,008	2210
受限制資產(附註六)	4,236	3	-	2270
存出保證金一流動(附註四(六)及七)	608,569	-	33,177	2280
其他流動資產一流動(附註四(十四))	342,352	2	375,817	-
其他流動資產	7,269,735	34	6,274,755	33
基金及投資：				
採權益法之長期股權投資(附註四(三))	490,905	2	-	2420
預付長期投資款	-	-	24,083	-
持有至到期日金融資產一流流動	457,005	2	-	2820
以成本衡量之金融資產一流流動	261,270	1	-	2861
其他金融資產(附註四(二)及(十六))	1,209,180	5	24,083	-
固定資產(附註四(四)及(六))：				
房屋及建築	5,920,590	28	4,551,405	24
運輸設備	43,973	-	43,300	-
辦公設備	270,790	1	289,931	2
租賃改良	6,697,254	31	6,792,443	36
未完工程及預付設備款	18,334	-	52,449	-
減：累計折舊	12,950,941	60	11,729,528	62
減：累計減損一流定資產	(2,441,468)	(11)	(1,895,159)	(10)
無形資產(附註四(五))：				
商標權	(49,232)	-	-	-
其他無形資產	10,460,241	49	9,834,369	52
其他資產：				
存出保證金一流流動	406,887	2	424,407	2
遞延費用	1,500,922	7	1,599,886	9
遞延所得稅資產一流流動(附註四(十四))	17,055	-	25,604	-
其他資產	1,924,864	9	2,049,897	11
資產總計	354,486	2	374,167	2
負債及股東權益：				
流動負債：				
短期借款(附註四(七))	235,183	1	256,716	2
應付帳款	4,767	-	8,394	-
應付薪資	594,436	3	635,277	4
應付股利	-	-	-	-
應付所得稅	-	-	-	-
負債總計	21,458,456	100	18,822,381	100
股東權益：				
實收資本	2,020,000	9	1,820,000	10
資本公積	5,207,809	24	3,032,975	16
盈餘公積	128,363	1	43,766	-
未提撥保留盈餘	3,590,338	16	2,786,179	14
股東權益其他項目：	(100,471)	-	322,853	2
累積其他權益	(76,336)	-	-	-
庫藏股票(附註四(十三))	10,769,703	50	8,005,773	42
每股公司股權小計	26,206	-	21,650	-
少數股權	10,795,909	50	8,027,423	42
股東權益合計	21,458,456	100	18,822,381	100



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：

董事長：



~5~

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:美金元

		101年度		100年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 972,776,905	100	878,462,434	100
5000	營業成本	765,587,297	79	693,113,845	79
	營業毛利	207,189,608	21	185,348,589	21
6000	營業費用(附註五)	151,235,557	15	139,280,146	16
6900	營業淨利	55,954,051	6	46,068,443	5
營業外收入及利益:					
7110	利息收入(附註四(二))	1,594,423	-	1,181,195	-
7140	處分投資利益	963,861	-	-	-
7160	兌換利益	315,314	-	5,360,358	1
7310	金融資產評價利益(附註四(二))	242,257	-	-	-
7480	什項收入	2,342,719	-	2,282,671	-
		5,458,574	-	8,824,224	1
營業外費用及損失:					
7510	利息費用(附註四(九)及五)	4,409,067	1	7,338,759	1
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(三))	191,783	-	-	-
7630	減損損失(附註四(四)及(五))	2,838,269	-	-	-
7650	金融負債評價損失	22,997	-	-	-
7880	什項支出	2,103,274	-	1,553,507	-
		9,565,390	1	8,892,266	1
7900	本期稅前淨利	51,847,235	5	46,000,401	5
8110	所得稅費用(附註四(十四))	18,745,740	2	17,253,998	2
9600	合併總損益	\$ 33,101,495	3	28,746,403	3
歸屬於:					
9601	合併淨利	\$ 32,914,689	3	28,618,695	3
9602	少數股權淨利	186,806	-	127,708	-
		\$ 33,101,495	3	28,746,403	3
		稅前	稅後	稅前	稅後
每股盈餘歸屬於母公司(附註四(十五))					
一當期		\$ 0.17	0.17	0.17	0.17
稀釋每股盈餘(元)					
一當期		\$ 0.17	0.17	0.16	0.16

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

		101年度		100年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入	\$ 28,766,959	100	25,828,552	100
5000	營業成本	22,639,948	79	20,378,933	79
	營業毛利	6,127,011	21	5,449,619	21
6000	營業費用(附註五)	4,472,338	15	4,095,115	16
6900	營業淨利	1,654,673	6	1,354,504	5
	營業外收入及利益:				
7110	利息收入(附註四(二))	47,150	-	34,729	-
7140	處分投資利益	28,503	-	-	-
7160	兌換利益	9,324	-	157,605	1
7310	金融資產評價利益(附註四(二))	7,164	-	-	-
7480	什項收入	69,279	-	67,115	-
		161,420	-	259,449	1
	營業外費用及損失:				
7510	利息費用(附註四(九)及五)	130,385	1	215,773	1
7521	採權益法認列之投資損失(附註四(三))	5,671	-	-	-
7630	減損損失(附註四(四)及(五))	83,933	-	-	-
7650	金融負債評價損失(附註四(二))	680	-	-	-
7880	什項支出	62,198	-	45,676	-
		282,867	1	261,449	1
7900	本期稅前淨利	1,533,226	5	1,352,504	5
8110	所得稅費用(附註四(十四))	554,349	2	507,302	2
9600	合併總損益	\$ 978,877	3	845,202	3
	歸屬於:				
9601	合併淨利	\$ 973,353	3	841,447	3
9602	少數股權淨利	5,524	-	3,755	-
		\$ 978,877	3	845,202	3
		稅前	稅後	稅前	稅後
每股盈餘歸屬於母公司(附註四(十五))					
一當期		\$ 5.03	5.03	5.14	5.14
稀釋每股盈餘(元)					
一當期		\$ 5.03	5.03	4.84	4.84

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長:



經理人:



會計主管:



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:美金元

	普通股 股本	資本公積	保留盈餘		累積換算 調整數	庫藏股	少數股權	合計
			盈餘公積	未提撥 保留盈餘				
民國一〇〇年一月一日期初餘額	\$ 55,000,000	47,724,495	-	62,543,155	10,019,434	-	557,422	175,844,506
民國九十九年度盈餘分配:								
提列法定盈餘公積	-	-	1,508,669	(1,508,669)	-	-	-	-
員工認股權轉換股本	5,000,000	-	-	-	-	-	-	5,000,000
可轉換公司債轉換股本	5,000,000	41,724,722	-	-	-	-	-	46,724,722
民國一〇〇年度合併總損益	-	-	-	28,618,695	-	-	127,708	28,746,403
累積換算調整數	-	-	-	-	8,760,941	-	29,874	8,790,815
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	65,000,000	89,449,217	1,508,669	89,653,181	18,780,375	-	715,004	265,106,446
民國一〇〇年度盈餘分配(註):								
提列法定盈餘公積	-	-	2,861,870	(2,861,870)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(2,861,870)	-	-	-	(2,861,870)
現金增資	6,648,937	72,296,362	-	-	-	-	-	78,945,299
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	(2,605,321)
民國一〇一年度合併總損益	-	-	-	32,914,689	-	-	186,806	33,101,495
累積換算調整數	-	-	-	-	201,090	-	916	202,006
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 71,648,937	161,745,579	4,370,539	116,844,130	18,981,465	(2,605,321)	902,726	371,888,055

註:董監酬勞29,203美元及員工紅利29,203美元已於損益表中扣除。

董事長:

經理人:

會計主管:



(請詳閱後附合併財務報表附註)



~8~

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	普通股 股本	資本公積	盈餘公積	未提撥 保留盈餘	累積換算 調整數	庫藏股	少數股權	合計
民國一〇〇一年一月一日期初餘額	\$ 2,200,000	1,135,775	-	1,988,498	(205,890)	-	16,277	5,134,660
民國九十九年度盈餘分配：								
提列法定盈餘公積	-	-	43,766	(43,766)	-	-	-	-
員工認股權轉換股本	200,000	(49,117)	-	-	-	-	-	150,883
可轉換公司債轉換股本	200,000	1,166,317	-	-	-	-	-	1,366,317
外幣股本轉換之調整(附註四(九))	(780,000)	780,000	-	-	-	-	-	-
民國一〇〇一年度合併總損益	-	-	-	841,447	-	-	3,755	845,202
累積換算調整數	-	-	-	-	528,743	-	1,618	530,361
民國一〇〇一年十二月三十一日餘額	1,820,000	3,032,975	43,766	2,786,179	322,853	-	21,650	8,027,423
民國一〇〇一年度盈餘分配(註)：								
提列盈餘公積	-	-	84,597	(84,597)	-	-	-	-
普通股現金股利	-	-	-	(84,597)	-	-	-	(84,597)
現金增資	200,000	2,174,834	-	-	-	-	-	2,374,834
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(76,336)	-	(76,336)
民國一〇一年度合併總損益	-	-	-	973,353	-	-	5,524	978,877
累積換算調整數	-	-	-	-	(423,324)	-	(968)	(424,292)
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ 2,020,000	5,207,809	128,363	3,590,338	(100,471)	(76,336)	26,206	10,795,909

註：董監酬勞863千元及員工紅利863千元已於損益表中扣除。



董事長：

(請詳閱後附合併財務報表附註)

經理人：



會計主管：



~9~

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:美金元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 33,101,495	28,746,403
調整項目：		
折舊費用	24,826,343	22,088,992
攤銷費用	723,041	654,554
公司債折價攤銷	-	1,071,137
權益法認列之投資損失	191,783	-
處分固定資產損失(帳列什項支出)	308,364	102,628
處分投資利益	(963,861)	-
預付長期投資損失(帳列什項支出)	789,165	-
金融資產及負債評價利益	(219,260)	-
非金融資產減損損失	2,838,269	-
營業資產及負債之淨變動：		
交易目的金融資產	(547,342)	-
應收帳款淨額	(355,951)	(746,365)
其他應收款(含關係人)	2,493,877	1,281,205
存貨	(667,254)	(1,541,316)
其他流動資產	517,227	(758,826)
應付帳款	13,412,573	35,984,898
應付所得稅	(523,248)	(1,642,111)
應付費用	(1,073,466)	6,305,848
其他應付款項(含關係人)	(1,154,389)	1,099,105
其他流動負債	(90,719)	2,349,387
遞延所得稅資產及負債	192,784	534,125
營業活動之淨現金流入	73,799,431	95,529,664

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:美金元

	101年度	100年度
投資活動之現金流量：		
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	(5,000,000)	-
取得備供出售金融資產	(356,753,837)	-
處分備供出售金融資產價款	357,399,505	-
取得持有至到期日金融資產	(15,742,500)	-
取得以成本衡量之金融資產	(9,000,000)	-
增加採權益法之長期股權投資	(17,029,703)	-
購置固定資產價款(含預付設備及房地款)	(61,712,799)	(86,604,855)
處分固定資產價款	234,137	618
其他應收款減少	-	4,654,193
存出保證金一流動及非流動	(19,635,421)	44,304,818
預付投資款增加	-	(736,387)
受限制資產增加	(145,927)	-
遞延費用增加	(121,170)	(4,916,991)
投資活動之淨現金流出	(127,507,715)	(43,298,604)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(252,161)	(12,012,904)
長期借款(減少)增加	(1,912,786)	406,495
存入保證金增加	1,562,111	2,167,188
員工認股權及憑證行使成本	-	5,000,000
發放現金股利	(2,861,870)	-
現金增資	78,945,299	-
庫藏股票買回成本	(2,605,321)	-
融資活動之淨現金流入(出)	72,875,272	(4,439,221)
匯率影響數	5,189	6,859,948
本期現金及約當現金淨增加數	19,172,177	54,651,787
期初現金及約當現金餘額	175,879,049	121,227,262
期末現金及約當現金餘額	\$ 195,051,226	175,879,049
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 4,285,876	6,633,484
支付所得稅	\$ 19,274,029	14,633,636
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$ 19,117,608	38,466,092
轉換公司債轉換為普通股	\$ -	50,000,000
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 62,393,844	87,621,452
應付購買設備款(增)減	(681,045)	(1,016,597)
購買固定資產支付現金數	\$ 61,712,799	86,604,855

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	101年度	100年度
營業活動之現金流量：		
合併總損益	\$ 978,877	845,202
調整項目：		
折舊費用	734,169	649,456
攤銷費用	21,382	19,245
公司債折價攤銷	-	31,140
權益法認列之投資損失	5,671	-
處分固定資產損失(帳列什項支出)	9,119	3,020
處分投資利益	(28,503)	-
預付長期投資損失(帳列什項支出)	23,337	-
金融資產及負債評價利益	(6,484)	-
非金融資產減損損失	83,933	-
營業資產及負債之淨變動：		
交易目的金融資產	(18,906)	-
應收帳款淨額	(10,526)	(21,945)
其他應收款(含關係人)	73,749	37,670
存貨	(19,732)	(45,318)
其他流動資產	15,216	(22,311)
應付帳款	396,637	1,058,028
應付所得稅	(15,473)	(48,281)
應付費用	(31,745)	178,275
其他應付款項(含關係人)	(34,170)	32,316
其他流動負債	(2,684)	69,077
遞延所得稅資產及負債	5,701	15,703
營業活動之淨現金流入	2,179,568	2,801,277

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
投資活動之現金流量：		
取得指定公平價值變動列入損益之金融資產	(145,140)	-
取得備供出售金融資產	(10,549,812)	-
處分備供出售金融資產價款	10,569,078	-
取得持有至到期日金融資產	(457,005)	-
取得以成本衡量之金融資產	(261,270)	-
增加採權益法之長期股權投資	(503,602)	-
購置固定資產價款(含預付設備及房地款)	(1,824,975)	(2,542,748)
處分固定資產價款	6,924	18
其他應收款減少	-	136,844
存出保證金一流動及非流動(增加)減少	(580,659)	1,302,651
預付投資款增加	-	(21,651)
受限制資產增加	(4,236)	-
遞延費用增加	(3,584)	(144,567)
投資活動之淨現金流出	(3,754,281)	(1,269,453)
融資活動之現金流量：		
短期借款減少	(7,457)	(353,203)
長期借款(減少)增加	(56,565)	11,952
存入保證金增加	46,195	63,720
員工認股權及憑證行使成本	-	150,883
發放現金股利	(84,597)	-
現金增資	2,374,834	-
庫藏股票買回成本	(76,336)	-
融資活動之淨現金流入(出)	2,196,074	(126,648)
匯率影響數	(284,642)	380,606
本期現金及約當現金淨增加數	336,719	1,785,782
期初現金及約當現金餘額	5,325,618	3,539,836
期末現金及約當現金餘額	\$ 5,662,337	\$ 5,325,618
現金流量資訊之補充揭露：		
本期支付利息	\$ 126,818	195,038
支付所得稅	\$ 569,972	430,256
不影響現金流量之投資及融資活動：		
一年內到期之長期負債	\$ 554,984	1,164,753
轉換公司債轉換為普通股	\$ -	1,470,100
購買固定資產支付現金數：		
固定資產增加數	\$ 1,835,819	2,572,638
應付購買設備款(增)減	(10,844)	(29,890)
購買固定資產支付現金數	\$ 1,824,975	\$ 2,542,748

(請詳閱後附合併財務報表附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



~11-1~

公司章程修訂條文對照表

公司章程

	修訂條文	現行條文	修正說明
13(i)	於符合適用法令及本章程規定之情形下，本公司得經全體董事三分之二以上人數出席，出席董事過半數表決之同意，決定授予員工認股權之數量，並制訂員工認股權發行及認股辦法。 <u>員工認股權憑證之發給對象得為本公司及子公司員工（依適用法令定義）。本公司在本公司之股份總額內保留[10,000,000]股為發行員工認股權憑證之股份。員工認股權不應轉讓，但因繼承或無遺囑死亡所為之移轉，不在此限。</u>	於符合適用法令及本章程規定之情形下，本公司得經全體董事三分之二以上人數出席，出席董事過半數表決之同意，決定授予員工認股權之數量，並制訂員工認股權發行及認股辦法。員工認股權不應轉讓，但因繼承或無遺囑死亡所為之移轉，不在此限。	新增員工任股權憑證發行額度。
30	股東常會應至少於三十天前通知，股東臨時會應至少於十五天前通知（不含通知送達或視為送達當日， <u>但應包括發出通知當日及開會當日</u> ）有權出席及投票之各股東。通知應載明會議舉行之日期、地點與時間，及如可行，載明在該會議中擬討論之其他事項。	股東常會應至少於三十天前通知，股東臨時會應至少於十五天前通知（不含通知送達或視為送達當日，但應包括發出通知當日）有權出席及投票之各股東。通知應載明會議舉行之日期、地點與時間，及如可行，載明在該會議中擬討論之其他事項。	修訂開會通知日期文字說明。
34	於符合本章程規定之前提下，下列議案應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出： (a) 選任或解任董事； (b) 修訂或變更組織大綱或本章程，包括變更本公司名稱； (c) 公司之解散、自願結束營業、合併或分割； (d) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約； (e) 讓與全部或主要部分之營業或財產；	於符合本章程規定之前提下，下列議案應在股東會召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出： (a) 選任或解任董事； (b) 修訂或變更組織大綱或本章程，包括變更本公司名稱； (c) 公司之解散、自願結束營業、合併或分割； (d) 締結、變更或終止關於出租全部營業，委託經營或與他人經常共同經營之契約； (e) 讓與全部或主要部分之營業或財產；	加入發行員工限制權利新股。

	修訂條文	現行條文	修正說明
	(f) 受讓他人全部營業或財產，對本公司之營運有重大影響者； (g) 私募發行具股權性質之本公司有價證券； (h) 董事從事競業禁止行為之許可； (i) 以發行新股方式，分配全部或部分盈餘之現金及/或股票股利或紅利；及 (j) 依第 13(f)項規定，以低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓庫藏股予本公司或從屬公司之員工； (k) <u>發行限制員工權利新股予本公司或子公司之員工；以及</u> (l) <u>以低於發行日標的股票之收盤價發行員工認股權憑證。</u>	(f) 受讓他人全部營業或財產，對本公司之營運有重大影響者； (g) 私募發行具股權性質之本公司有價證券； (h) 董事從事競業禁止行為之許可； (i) 以發行新股方式，分配全部或部分盈餘之現金及/或股票股利或紅利；及 (j) 依第 13(f)項規定，以低於實際買回庫藏股之平均價格轉讓庫藏股予本公司或從屬公司之員工。	

Comparison Chart of the Articles of Association of Grand Ocean Retail Group Limited

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
13(i)	Subject to Applicable Law and the requirements of these Articles, the Company may, by a majority vote cast at a meeting of the Board at which two thirds (2/3) or more of the total number of Directors are present, grant such number of employee stock options, and set forth the terms of employee stock option issuance and exercise plan. <u>Employee stock options may be granted to the employees of the Company and/or of the Company's Subsidiary(ies) in accordance with the Applicable Law. A total of [10,000,000] shares among the authorised shares of the Company should be reserved for issuing shares upon an exercise of the employee stock options.</u> An employee stock option shall not be transferrable, except through transfer by inheritance or intestacy.	Subject to Applicable Law and the requirements of these Articles, the Company may, by a majority vote cast at a meeting of the Board at which two thirds (2/3) or more of the total number of Directors are present, grant such number of employee stock options, and set forth the terms of employee stock option issuance and exercise plan. An employee stock option shall not be transferrable, except through transfer by inheritance or intestacy.	
30	At least thirty (30) days' notice of an annual general meeting and fifteen (15) days' notice for an extraordinary meeting (exclusive of the day on which the notice is served or deemed to be served <u>dispatched, but inclusive of and the day for on which the notice meeting is to be given held</u>) shall be given to each Member entitled to attend and vote thereat, stating the date, place and time at which the meeting is to be held and, as far as practicable, the other business to be conducted at the meeting.	At least thirty (30) days' notice of an annual general meeting and fifteen (15) days' notice for an extraordinary meeting (exclusive of the day on which the notice is served or deemed to be served, but inclusive of the day for which the notice is given) shall be given to each Member entitled to attend and vote thereat, stating the date, place and time at which the meeting is to be held and, as far as practicable, the other business to be conducted at the meeting.	
34	Subject to these Articles, the following matters may not be considered, discussed or proposed for approval at a general meeting unless they have been included in the notice of general meeting with reasonable amount of explanation: (a) any election or removal of Directors; (b) any amendment or modification to the Memorandum of Association or these Articles, including any change of the Company name; (c) any dissolution, voluntary winding-up, merger, consolidation,	Subject to these Articles, the following matters may not be considered, discussed or proposed for approval at a general meeting unless they have been included in the notice of general meeting with reasonable amount of explanation: (a) any election or removal of Directors; (b) any amendment or modification to the Memorandum of Association or these Articles, including any change of the Company name; (c) any dissolution, voluntary winding-up, merger, consolidation,	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	amalgamation or split-up of the Company; (d) any proposal for the Company to enter into, amend, or terminate any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contract; (e) transfer whole or any substantial part of the Company's business or assets; (f) acquisition of whole of the business or assets of a third-party, which materially affects the operation of the Company; (g) any issuance of equity-linked securities of the Company by way of private placement; (h) to the extent permitted by Applicable Law, any proposal to approve a Director to engage in competitive activities with the Company; (i) upon recommendation of the Board, any proposal to distribute cash and/or stock dividends or distributions out of surplus in whole or in part by way of issuance of new shares of the Company; and (j) transfer of Treasury Shares to the employees of the Company and/or of the Company's Subsidiary(ies) for a consideration that is less than the consideration paid by the Company in accordance with Article 13(f) <u>(k) issuance of any shares of the Company with deferred rights or subject to restrictions (whether contractual or otherwise) in accordance with the terms of their issue to the employees of the Company and/or its Subsidiaries ;</u> <u>and</u> <u>(l) granting of employee stock options with an exercise price per share that is lower than the closing price of shares of the Company traded on the Taiwan Stock Exchange as of the grant date.</u>	amalgamation or split-up of the Company; (d) any proposal for the Company to enter into, amend, or terminate any Lease Contract, Management Contract or Joint Operation Contract; (e) transfer whole or any substantial part of the Company's business or assets; (f) acquisition of whole of the business or assets of a third-party, which materially affects the operation of the Company; (g) any issuance of equity-linked securities of the Company by way of private placement; (h) to the extent permitted by Applicable Law, any proposal to approve a Director to engage in competitive activities with the Company; (i) upon recommendation of the Board, any proposal to distribute cash and/or stock dividends or distributions out of surplus in whole or in part by way of issuance of new shares of the Company; and (j) transfer of Treasury Shares to the employees of the Company and/or of the Company's Subsidiary(ies) for a consideration that is less than the consideration paid by the Company in accordance with Article 13(f).	