

大洋百貨集團控股股份有限公司
GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED
2016 年股東常會議事錄



時間：2016 年 6 月 22 日（星期三）上午 9 時整

地點：台北市大安區建國南路二段 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：194,061,000 股（已扣除庫藏股 5,438,000 股）

出席股東所持股數：134,094,043 股

出席股數占已發行股數：69.09%

出席董事：長原彰弘、黃清海、李成濟、余瑞春

主席：長原彰弘



紀錄：洪偉凱



一、主席致詞：略。

二、討論事項：

第一案：修訂本公司「公司章程」部份條文。

董事會提案

說明：

一、配合近期法令修訂及因應公司實務運作，擬修訂本公司「公司章程」部份條文。

二、修訂條文中英文對照表，請詳見附件一。

三、謹提請 討論。

決議：經投票表決，出席股東表決總權數 133,594,043 權，其中贊成權數 130,544,909 權，占表決總權數 97.71%，反對權數 10,000 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 3,039,134 權，本案照案通過。

第二案：修訂本公司「從事衍生性商品交易處理程序」。

董事會提案

說明：

- 一、為健全本公司「從事衍生性商品交易處理程序」，更明確定義授權交易人員、確認人員名單之權責單位與負責交割之人員，擬修訂本處理程序第十八條。
- 二、修訂條文對照表，請詳見附件二。
- 三、謹提請 討論。

股東戶號 0012497：公司要專注本業，為何還要從事衍生性商品交易？
表中這些衍生性商品還是公司的嗎？

股東戶號 0013522：當初是用美金 4000 萬買的，最後出售價格約美金
2,100 萬，這買賣價格是透過怎樣的機制？

股東戶號 0008427：衍生性商品只剩下當初投資的一半，會計帳上列
到哪個科目？第二季之後報表的影響金額？

以上分別經主席、總經理、簽證會計師予以說明及答覆。

決議：經投票表決，出席股東表決總權數 133,594,043 權，其中贊
成權數 130,294,909 權，占表決總權數 97.53%，反對權數
929,000 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 2,370,134 權，
本案照案通過。

三、報告事項：

第一案：2015 年度營業報告書。（詳見附件三）

股東戶號 0012497：公司處份掉衍生性商品之後，是否不會再發生？
政權輪替之後，兩岸關係緊張，公司是否有掌控？
是否有因應對策？

以上經總經理予以說明及答覆。

第二案：審計委員會查核 2015 年度決算表冊報告。（詳見附件四）

第三案：2015 年度員工與董事酬勞分配情形報告。（請參閱議事手冊）

第四案：訂定「第四次、第五次公司買回股份轉讓員工辦法」報告。
（請參閱議事手冊）

股東戶號 0011086：公司店長都已經本土化，大陸籍員工是否可以認
股？或這些股票要轉讓給哪些員工認購？

股東戶號 0013522：他們認股是屬於自願性還是強迫性？

股東戶號 0012497：一般公司是打消股本，公司是否考慮打消股本回
饋股東，提撥一部分給員工認購就好。

以上經總經理予以說明及答覆。

第五案：公司買回庫藏股執行情形報告。（請參閱議事手冊）

股東戶號 0013522：請問公司購買庫藏股是由誰來執行？是自己執行
還是委外？

以上經總經理予以說明及答覆。

第六案：2015 年度本公司及下轄子公司 HERITAGE RICHES LIMITED 從事衍生性商品及其他金融商品投資狀況報告。（請參閱議事手冊）

第七案：背書保證達本公司淨值百分之五十之必要性與合理性報告。（請參閱議事手冊）

股東戶號 0013522：公司背書保證有一家公司達 40 億，占了很高的比例，這是怎樣的情況？請問它的必要性。

股東戶號 0008427：請問剛剛說的 40 億背書保證，現在已經賣給益航，這背書保證應該要取消，公司這方面有無後續處理，預計要多久的時間？

以上經總經理予以說明及答覆。

四、承認事項：

第一案：2015 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 2015 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，請詳見附件三，會計師查核報告、合併資產負債表、合併綜合損益表、合併權益變動表與合併現金流量表，請詳見附件四。
- 三、謹提請 承認。

決議：經投票表決，出席股東表決總權數 133,674,043 權，其中贊成權數 130,400,909 權，占表決總權數 97.55%，反對權數 847,000 權，無效權數 22,000 權，棄權/未投票權數 2,404,134 權，本案照案承認。

第二案：2015 年度盈餘分配案。

董事會提案

說明：

- 一、本公司 2015 年度稅後淨利為新台幣 321,505,774 元，擬依公司章程發放股利。
- 二、本公司 2015 年度盈餘分配表如下：

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED



單位：新台幣元

2014 年期末未分配盈餘	2,455,672,038
2015 年度稅後淨利	321,505,774
減：提列 10%法定盈餘公積	(32,150,577)
減：2015 年註銷庫藏股	(40,554,663)
2015 年可供分配盈餘	2,704,472,572
分配項目	97,030,500
股東現金股利（每股新台幣 0.5 元）	
期末未分配盈餘	2,607,442,072
<p>註一：2015 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，分配未滿一元之畸零款合計數，列入其他收入項下。</p> <p>註二：本次現金股利依本公司 2016 年 4 月 24 日流通在外股數 194,061,000 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。</p>	

董事長：長原彰弘



經理人：黃清海



會計主管：俞詔敏



三、謹提請 承認。

股東戶號 0012497：過去幾年公司配息率大約 60%，去年大約 30%，建議去年維持原來制度。

股東戶號 0013522：建議股利發放 1 元，也建議公司網路和實體通路雙路併行。

以上分別經主席、總經理予以說明及答覆。

決議：經投票表決，出席股東表決總權數 133,674,043 權，其中贊成權數 130,400,909 權，占表決總權數 97.55%，反對權數 903,000 權，無效權數 22,000 權，棄權/未投票權數 2,348,134 權，本案照案承認。

五、選舉事項

第一案：補選董事案。

董事會提案

說明：

- 一、本公司原任董事余偉彥先生，因個人因素業已請辭董事職務，擬補選一席董事。
- 二、本次補選之新任董事，於選任後即行就任，任期至本屆任期屆滿日（2017年6月26日）止。
- 三、謹提請 選舉。

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	得票權數
董事	5446	MERIT DAY LIMITED 代表人：賴健文	126,982,000

六、其他討論事項

第一案：解除新任董事競業禁止之限制案。

董事會提案

說明：

一、本次股東會補選之董事及其代表人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，擬提請股東解除本次新任董事及其代表人競業禁止之限制。

二、謹提請 討論。

決議：經投票表決，出席股東表決總權數 133,674,043 權，其中贊成權數 127,112,000 權，占表決總權數 95.09%，反對權數 3,907,909 權，無效權數 0 權，棄權/未投票權數 2,654,134 權，本案照案通過。

七、臨時動議：(股東提問及發言內容暨公司之答覆：均未成案。)

八、散會：2016 年 6 月 22 日上午 10 時 34 分。

(本次股東常會議事錄謹載明會議進行要旨，會議進行內容仍以會議影音紀錄為準)

GORG - 公司章程修訂條文對照

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
第一條 名詞定義	<p>法定盈餘公積：指按適用法令所提出的法定盈餘公積。</p> <p>保留盈餘：指包括但不限於法定盈餘公積，特別盈餘公積及未分配收益所產生的股東權益等金額。</p> <p>特別盈餘公積：指按適用法令或股東會之決議由盈餘所分配之公積。</p>		新增定義。配合第 111 條第(a)項修訂。
第 47 條第 (4)款	<p>於公司法任何其他適用規定之前提下，下列議案須經股東特別決議之同意：…</p> <p>(4)以發行新股方式，分派股利或全部或部分之其他分配，<u>為避免爭議，關於依據第 111 條提撥員工酬勞及董事酬勞所發行之新股不需要取得股東特別決議之同意；</u></p>	<p>於公司法任何其他適用規定之前提下，下列議案須經股東特別決議之同意：…</p> <p>(4)以發行新股方式，分派股利或全部或部分之其他分配；</p>	配合〈中華民國公司法〉第 235-1 條修訂
第 86 條	<p>董事會應於本公司或本公司之訴訟或非訟代理人接獲公開收購本公司股份通知書副本與相關書件後十日內，對建議股東接受或反對收購作成決議，並以適用法令許可方式公告下列事項：</p> <p>(1) 董事及任何持有本公司已發行股份超過百分之十之股東自己及直接或間接以他人名義，目前持有之股份種類和數量；</p> <p>(2) 對股東就本次收購之建議，其應載明持反對意見之各董事姓名及其所持理由；</p> <p>(3) 本公司財務狀況於最近期財務報告提出後有無重大變化及變化內容；和</p> <p>(4) 董事或任何持股超過本公司已發行股份百分之十之股東，直接或間接以他人名義，持有公開收購人或其關係企業之股份種類、數量及其金額。</p>	<p>董事會應於本公司或本公司之訴訟或非訟代理人接獲公開收購本公司股份通知書副本與相關書件後七日內，對建議股東接受或反對收購作成決議，並以適用法令許可方式公告下列事項：</p> <p>(1) 董事及任何持有本公司已發行股份超過百分之十之股東自己及直接或間接以他人名義，目前持有之股份種類和數量；</p> <p>(2) 對股東就本次收購之建議，其應載明持反對意見之各董事姓名及其所持理由；</p> <p>(3) 本公司財務狀況於最近期財務報告提出後有無重大變化及變化內容；和</p> <p>(4) 董事或任何持股超過本公司已發行股份百分之十之股東，直接或間接以他人名義，持有公開收購人或其關係企</p>	配合〈公開收購公開發行公司有價證券管理辦法〉第 14 條修訂

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
		業之股份種類、數量及其金額。	
第 111 條	<p>(a) <u>除適用法令另有規定外，本公司年度如有稅前獲利，本公司應在稅前獲利中提撥：(1)不低於百分之一為員工酬勞(包含本公司員工及/或關係企業員工)(下稱「員工酬勞」)；及(2)不高於百分之三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</u></p> <p>(b) <u>前項員工酬勞得以股票或現金為之；董事酬勞僅得以現金為之。</u></p> <p>(c) <u>依據英屬開曼法律規定及適用法令規定，前二項應由董事會以三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並應於董事會決議通過後在股東會中向股東報告。</u></p> <p>(d) <u>除適用法令及本公司章程第 47 條另有規定外，本公司年度總決算如有盈餘時(於依第(a)項就稅前獲利提撥後)，董事會應以下述方式及順序擬訂盈餘分派案並提交股東會以普通決議通過：</u></p> <p>i. <u>依法提撥應繳納之稅款；</u></p> <p>ii. <u>彌補以前年度之累積虧損(如有)；</u></p> <p>iii. <u>依據適用法令規定提撥百分之十(10%)為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司之實收資本額時，不在此限；</u></p> <p>iv. <u>適用法令規定或主管機關要求提撥特別盈餘公積；及</u></p> <p>v. <u>按當年度盈餘扣除前述第(i)項至第(iv)項後之數額，加計前期累計未分配盈餘為可供分配盈餘，可供分配盈餘得經董事會提議股利分派案，送請股東常會依據適用法令以普通決議後通過分派之。</u></p> <p>(e) <u>本公司股利政策應參酌目前及未來行業景氣之狀況，考量資</u></p>	<p>在符合第 47 條及章程之前提下，本公司得經普通決議宣布發放股利。本公司每年結算如有盈餘，於依法完納稅捐，彌補以往年度虧損，提列不低於百分之十作為盈餘公積，再就其餘額加上以往年度累積未分配盈餘，作為當年度可供分配之盈餘，而由董事會參酌目前及未來行業景氣之狀況，考量資金之需求及財務結構，就當年度可供分配之盈餘之一部或全部，擬定當年度盈餘分派案，提請股東會通過後分配之；當年度盈餘分派案包含員工紅利、董事酬勞與股東股利，其計算方式如下：</p> <p>(1) 員工紅利：不少於當年度盈餘分派案金額百分之一為員工紅利，員工部份得包含一定條件之從屬公司員工。</p> <p>(2) 董事酬勞：不高於當年度盈餘分派案金額百分之三為董事酬勞</p> <p>(3) 股東股利：以不低於當年度稅後盈餘之百分之十為發放原則，得以股票股利與現金股利之方式分派之。為達平衡穩定之股利政策，本公司股東股利分派時，其中現金股利不得低於股利總數之百分之十，但現金股利若每股低於 0.1 元或現金流量表所載的營業活動淨現金流入，超過投資活動的淨現金流出金額，未達實收資本額百分之十時，得經董事會決議，改以分派股票股利，並經股東會特別決議後分配之。</p>	配合〈中華民國公司法〉第 235-1 條修訂

條號	修訂條文	現行條文	修訂說明
	<u>金之需求及財務結構，就可分配之盈餘，除酌與保留外，得以股票股利或現金股利之方式分派之，其中現金股利不得低於股利總額之百分之十。</u>		
第 116 條 第(c)項	<u>除依本條前述第(a)項與第(b)項所定情形外，本公司得不經股東會同意，將撥付至本公司任何股份溢價帳戶和資本贖回準備金帳戶中貸項之任何款項，或撥付為損益表中貸項或以其他方式可供分配之任何款項撥充資本，並自行將該等款項應用於全額繳足未發行股份，俾便發行股票作為員工酬勞（如本章程第 111 條第(a)項所示）。</u>		本條新增。配合第 111 條第(a)項員工酬勞得以股票發放之規定修訂。

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
1 Definitions	<p>"Legal Reserves" means the designated reserve allocated from profits of the Company in accordance with the Applicable Law.</p> <p>"Retained Earnings" means profits of the Company including but not limited to sums allocated to the Legal Reserves, Special Reserves, and unappropriated earnings.</p> <p>"Special Reserves" means the reserve allocated from profits of the Company in accordance with the Applicable Law, or resolutions of shareholders meetings.</p>		<p><u>Revised for the amendment to Article 111 (a)</u></p>
47(4)	<p>Subject to any additional and applicable requirements under the Statute, the following matters require approval of the Members by way of a Special Resolution:...</p> <p>(4) upon recommendation of the Board, any proposal to distribute dividends or other distributions in whole or in part by way of issuance of new shares of the Company, <u>for the avoidance of doubts, the distribution of bonus shares in connection with the Employees' Remunerations and Directors' Remunerations pursuant to Article 111 shall not require the approval of a Special Resolution;</u></p>	<p>Subject to any additional and applicable requirements under the Statute, the following matters require approval of the Members by way of a Special Resolution:...</p> <p>(4) upon recommendation of the Board, any proposal to distribute dividends or other distributions in whole or in part by way of issuance of new shares of the Company;</p>	<p><u>Revised per Article 235-1 of ROC Company Act</u></p>
86	<p>The Board shall, <u>within ten (10) calendar days</u> after receipt of a copy of the notice by the Company or the Company's Litigious or Non-Litigious Agent of a public tender offer and relevant information to purchase shares of the Company, resolve to recommend the Members to either accept or object the tender offer purchase, and shall disclose the following by way of public announcement in any manner permitted under Applicable Law:</p> <p>(1) the type and number of shares</p>	<p>The Board shall, within seven (7) calendar days after receipt of a copy of the notice by the Company or the Company's Litigious or Non-Litigious Agent of a public tender offer and relevant information to purchase shares of the Company, resolve to recommend the Members to either accept or object the tender offer purchase, and shall disclose the following by way of public announcement in any manner permitted under Applicable Law:</p> <p>(1) the type and number of shares</p>	<p><u>Revised per Article 14 of "Regulations Governing Public Tender Offers for Securities of Public Companies"</u></p>

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	<p>currently held by the Directors, any Members, directly or indirectly on behalf of another, with more than ten percent (10%) of the Company's outstanding shares;</p> <p>(2) the recommendation made to the Members on such tender offer purchase, where in the names and reasons of every objecting Director(s) shall be indicated;</p> <p>(3) whether there were major changes to the Company's financial conditions after the delivery of its most recent financial statements, and the contents of such changes; and</p> <p>(4) the type, number and amount of shares of the offeror or its affiliates held, directly or indirectly on behalf of another, by the Directors or any Member holding over ten percent (10%) of the Company's outstanding shares.</p>	<p>currently held by the Directors, any Members, directly or indirectly on behalf of another, with more than ten percent (10%) of the Company's outstanding shares;</p> <p>(2) the recommendation made to the Members on such tender offer purchase, where in the names and reasons of every objecting Director(s) shall be indicated;</p> <p>(3) whether there were major changes to the Company's financial conditions after the delivery of its most recent financial statements, and the contents of such changes; and</p> <p>(4) the type, number and amount of shares of the offeror or its affiliates held, directly or indirectly on behalf of another, by the Directors or any Member holding over ten percent (10%) of the Company's outstanding shares.</p>	
111	<p>(a) <u>Unless otherwise provided in the Applicable Law, where the Company makes profits before tax for the annual financial year, the Company shall allocate (1) no less than one percent (1%) of such annual profits before tax for the purpose of employees' remunerations (including employees of the Company and/or any Affiliated Company) (the "Employees' Remunerations"); and (2) no more than three percent (3%) of such annual profits before tax for the purpose of Directors' remunerations (the "Directors' Remunerations").</u> <u>Notwithstanding the foregoing paragraph, if the Company has accumulated losses of the previous years for the annual financial year, the Company shall set aside the amount of such accumulated losses prior to the allocation of Employees' Remunerations and Directors' Remunerations.</u></p>	<p>Subject to Article 46 and this Article, the Company may by Ordinary Resolution declare dividends. The Board shall set aside out of the profits of the Company for each financial year: (i) a settlement for payment of tax for the relevant financial year; and (ii) an amount to offset losses incurred in previous year(s); and after the aforesaid sums as set aside from the profits for such relevant financial year, the Board shall, before recommending any dividend, set aside no less than ten percent (10%) of the remaining profits of the Company for the relevant financial year as a reserve or reserve(s). Subject to the aforesaid, the Board may, after taking into consideration the economic overview, the Company's then working capital requirement and financial structure, distribute any remaining profits for the relevant financial year and previous financial years, according to the following manner</p>	<p><u>Revised per Article 235-1 of ROC Company Act</u></p>

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	<p>(b) <u>The Employees' Remunerations may be distributed in the form of cash and/or bonus shares; the Directors' Remunerations may be distributed in the form of cash only.</u></p> <p>(c) <u>Subject to Cayman Islands law and the Applicable Law, the Employees' Remunerations and the Directors' Remunerations may be distributed upon resolution by a majority votes at a meeting of the Board of Directors attended by two-thirds (2/3) or more of the Directors, and shall be reported to the Shareholders at the general meeting after such Board resolutions are passed.</u></p> <p>(d) <u>Unless otherwise provided in the Applicable Law and subject to Article 47, the net profits (after allocations of profits before tax in accordance with Article 111(a)) of the Company for each annual financial year shall be allocated in the following order and proposed by the Board of Directors to the Shareholders in the general meeting for approval by way of on ordinary resolution:</u></p> <p>i. <u>to make provision of the applicable amount of income tax pursuant to applicable tax laws and regulations;</u></p> <p>ii. <u>to set off accumulated losses of previous years (if any);</u></p> <p>iii. <u>to set aside ten percent (10%) as legal reserve pursuant to the Applicable Law unless the accumulated amount of such legal reserve equals to the total paid-up capital of the Company;</u></p> <p>iv. <u>to set aside an amount as Special Reserve pursuant to the Applicable Law and requirements of the</u></p>	<p>upon approval by the Members:</p> <p>(1) No less than one percent (1%) as bonus to employees, including employees of a Subsidiary of the Company;</p> <p>(2) Up to three percent (3%) as remuneration for the Directors; and</p> <p>(3) No less than ten percent (10%) of the remaining profits for the relevant financial year shall be declared and cash dividends shall not be less than ten percent (10%) of the total amount of cash dividends and stock dividends; provided, however, that: (i) if the cash dividend for each share is less than NT\$0.1; or (ii) if, as indicated on the Company's cash flow chart, the amount of the operation activities' net cash flow does not exceed the amount of the investment activities' negative net cash flow by more than 10% of the Company's issued share capital, then the Company may distribute stock dividends upon approval by the Board and the Special Resolution by the Members.</p>	

Articles No.	Amended and Restated Articles of Association (Proposed Revision)	Amended and Restated Articles of Association (Original)	Explanations
	<p><u>Commission; and</u></p> <p>v. <u>with respect to the earnings available for distribution (i. e. the net profit after the deduction of the items (a) to (d) above plus any previously undistributed cumulative Retained Earnings), the Board of Directors may present a proposal to distribute to the Shareholders by way of dividends at the annual general meeting for approval by an ordinary resolution pursuant to the Applicable Law.</u></p> <p>(e) <u>The Company's dividends policy is that the Company shall refer to current and future industrial prosperity and consider fund demand and financial structure of the Company; in addition to discretionary retained earnings, the Company may allocate dividends to the Shareholders in the form of cash dividends and/or bonus shares; provided that Cash dividends shall comprise a minimum of ten percent (10%) of the allocated dividends.</u></p>		
116(c)	<p>(c) <u>Notwithstanding Articles 116(a) and 116(b) above, the Board may, without the approval of the Members, capitalise any sum for the time being standing to the credit of any of the Company's share premium or other reserve accounts or to the credit of the profit and loss account or otherwise available for distribution by applying such sum in paying up unissued shares of the Company to be allotted as fully paid bonus shares for the purpose of the Employees' Remunerations (as defined in Article 111(a)).</u></p>		<p><u>Revised for the amendment to Article 111 (a)</u></p>

GORG - 從事衍生性商品交易處理程序修訂條文對照表

	修訂條文	現行條文	修訂說明
第十八條	內部控制制度 1. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任。 <u>交易人員以及確認人員為董事會授權人，交割人員為財務部主管。</u> 2. (略) 3. (略) 4. (略) 5. (略) 6. (略) 7. (略) 8. (略)	內部控制制度 1. 從事衍生性商品之交易人員及確認、交割等作業人員不得互相兼任，交易人員應經董事會授權。 2. (略) 3. (略) 4. (略) 5. (略) 6. (略) 7. (略) 8. (略)	配合實務修訂。

營業報告書

2015 年世界經濟疲弱態勢依舊，復甦之路崎嶇不平，全球經濟整體長格局分化態勢延續，發達經濟體增長緩慢上升，新興市場和發展中經濟體整體增速繼續下滑。國際貿易與航運及大宗商品價格依舊低迷，2015 年 12 月份波羅的海乾散貨運指數（BDI）創下歷史最低水平，全球貿易亦創下 2008 年以來最大降幅，主要經濟體貨幣政策變動引起全球資本流動加劇。美國經濟復甦乏力、中國經濟繼續下行、大宗商品持續疲軟，此為目前世界經濟面臨的三大風險，預計 2016 年，全球經濟將繼續緩慢成長，世界經濟仍然處在深度調整期。

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，中國經濟發展狀況與願景對公司有著顯著的影響力。

2015 年中國 GDP 增長 6.9%，是 2008 年美國次貸危機以來的最低增速，中外經濟學家普遍承認，中國經濟在持續高速增長 30 多年後已經出現拐點，只是經濟調整的幅度有多深，目前仍未可知。2016 年為”中共中央關於制定國民經濟和社會發展第十三個五年規劃的建議”第一年，”十三五”時期是建設成小康社會的決勝階段，在中國經濟發展進入新常態的背景下，中國既面對大有作為的重要戰略機遇，也面臨諸多矛盾疊加、風險隱患增多的嚴峻挑戰。從長期來看，中國城鎮化建設的將持續較快速的推進，經濟回升需扶植創新和消費，傳統拉動經濟增長過度依賴投資和出口已不可持續，中國正通過大力推動市場化改革，構築一個大幅度增加創新驅動和消費拉動力的增長新模式，對於經營消費通路的大洋百貨而言，2016 年依然充滿挑戰與機會。

1、 2015 年度營業結果：

本集團 2015 年度全年合併營業收為新台幣 7,235,133 千元，較 2014 年度 7,604,096 千元降低 4.85%；2015 年度稅後淨利為新台幣 320,913 千元，較 2014 年度的 1,074,583 千元降低 70.14%；2015 年度每股盈餘為新台幣 1.63。

2、 2015 年度發展狀況：

2015 年中國百貨零售行業普遍表現不佳，整體營運環境受中國商業房地產市場大量供給造成商圈惡行競爭及電子商務低價搶市；人流金流接受外部威脅，經營環境日漸艱困，惟公司已於三年前陸續汰除不良店，並持續調整內部體質，致力於本業獲利之改善。

- (1) 公司福州、武漢、蘇州、合肥各地共 8 間百貨公司營業受地鐵工程圍檔影響，商圈人流受阻，業績衰退。總公司持續提供集團資源，確保各店能保持競爭力，維持品牌形象及專櫃品質。
- (2) 引進韓系流行化妝品牌，以低單價、高流量、快時尚吸引年輕消費族群。
- (3) 增加 VIP 會員黏著度，提高優質客戶回購率；積極蒐集並分析客戶消費習性，提供合適的品牌配置及促銷方案，鞏固核心顧客群，落實客戶服務。
- (4) 受電商子商務影響，百貨商場重新定位為綜合休閒消費空間。部份百貨分店已撤除或縮減男裝及寢具部門，並增加互動店/體驗店/會員店的比重，設立包括烘培教室、寵物會員俱樂部、兒童遊戲空間、主題咖啡廳與互動網吧等，加強競爭力，提升服務內容，確保公司經營效益。

- (5) 經過一年多的招商規劃，2016年1月16日，大洋百貨安徽銅陵店開幕。開幕首日人潮洶湧，銷售暢旺，單日業績高達人民幣1030萬元，成為安徽銅陵地區百貨商場有始以來開幕業績的最高紀錄。該店為一規模達5.7萬平方米，集購物、娛樂、餐飲、休閒及文化於一體的高品質購物中心，為銅陵市的消費者們帶來全新的時尚購物體驗及全方位貼心服務。安徽銅陵分店為大洋在安徽省繼合肥店後的第二個據點，銅陵是安徽最富裕的城市，公司看好安徽省的消費人口及薪資增長空間，且百貨公司地點位於該城市新開發的商業區中心，比鄰萬達影城，家樂福，迪卡農等大型商場，商圈逐漸成熟完善，期待該店未來成長發展。
- (6) 完善內部管理，有效控制費用支出，落實預算的執行，增強企業績營績效。

3、 2016年度經營策略與業務目標：

2016年，公司將會堅持“二次創業佔據數據百貨制高點、改革創新引領時尚消費新潮流”思維，進一步開拓思路，積極開展下列工作：

- (1) 2016年度公司營運將改革創新，用傳統百貨的服務精神結合現代電子商務的營銷手法及交易便利性，利用大數據分析，為客戶帶來展新的消費體驗。
- (2) 持續提升公司軟體及硬體；提升教育培訓內容，落實客戶服務，將心比心，為客戶提供貼心的消費環境。
- (3) 成長店要不僅要保持成長優勢，還要成為區域王者，完全掌握消費者動態，控制市場份額，提高經營績效，引領時尚潮流。
- (4) 成熟店要有二次創業的精神及決心，開創消費新思路，充實服務內容，積極改善營業環境及提高服務品質，提升VIP客戶忠誠度。
- (5) 在已建立的微博及微信等粉絲群中持續推廣電子傳媒營銷，並探索新互聯網互動服務，包括拓展各種電子付款機制，加深通絡黏著度，增加電子業務範疇，推行線上線下消費互動、服務業異業整合等服務內容。
- (6) 降低公司非主營業務，經營反璞歸真，逐步落實傳統百貨之升級改革，專注提升客戶服務，完善內部控管，確保公司經營效益。

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED



董事長：長原彰弘



總經理：黃清海



主辦會計：俞詔敏



審計委員會查核報告書

董事會造具本公司西元 2015 年度營業報告書、合併財務報表等，其中合併財務報表經委託安侯建業聯合會計師事務所馬國柱會計師及張淑瑩會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、合併財務報表及盈餘分配議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依中華民國證券交易法第十四條之四及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 2016 年股東常會

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LIMITED



審計委員會召集人：余瑞春



西 元 2 0 1 6 年 5 月 1 1 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 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.民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告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告表示意見。

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規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告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告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。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告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可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GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司民國一〇四年及一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師：

張淑瑩
夏國枝




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
民國一〇五年三月二十四日

~3~

KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

民國一〇四年十二月三十一日

合併資產負債表

單位：新台幣千元

	104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%
資產				
流動資產：				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 5,961,782	23	6,225,312	24
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動(附註六(二))	742,608	3	318,245	1
1170 應收帳款淨額(附註六(三))	128,591	-	128,222	-
1200 其他應收款(附註六(三)、(四)及七)	550,068	2	465,553	2
1300 存貨-買賣業	223,569	1	227,245	1
1410 預付款項(附註六(十二))	496,439	2	439,055	2
1461 待出售非流動資產(附註六(四))	203,641	1	-	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(二)、(八)及八)	2,976,685	11	2,651,155	10
	<u>11,263,383</u>	<u>43</u>	<u>10,454,787</u>	<u>40</u>
非流動資產：				
1543 以成本衡量之金融資產-非流動(附註六(二))	295,290	1	284,760	1
1550 採用權益法之投資(附註六(五))	385,813	2	2,029,761	7
1600 不動產、廠房及設備(附註六(六)及八)	6,106,411	23	6,333,092	24
1780 無形資產(附註六(七))	2,034,577	8	2,059,831	8
1840 遞延所得稅資產(附註六(十四))	469,832	2	542,688	2
1960 預付投資款(附註四(四)及七)	1,010,533	4	-	-
1980 其他金融資產-非流動(附註六(八)、七及八)	331,146	1	323,432	1
1985 長期預付租金(附註六(十二)及八)	4,113,593	16	4,401,989	17
	<u>14,747,195</u>	<u>57</u>	<u>15,975,553</u>	<u>60</u>
資產總計	<u>\$ 26,010,578</u>	<u>100</u>	<u>26,430,340</u>	<u>100</u>
負債及權益				
流動負債：				
短期借款(附註六(九)及七)	2100		2100	
透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動(附註六(二))	2120		2120	
應付帳款(附註六(十一))	2171		2171	
其他應付費用(附註七)	2209		2209	
其他應付款-其他(附註六(六)、(十五)、(十八)及七)	2219		2219	
本期所得稅負債	2230		2230	
員工福利負債準備-流動(附註六(十三))	2251		2251	
預收款項	2310		2310	
一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(十))	2322		2322	
一年或一營業週期內到期長期應付款(附註六(十二))	2323		2323	
非流動負債：				
銀行長期借款(附註六(十))	2541		2541	
遞延所得稅負債(附註六(十四))	2570		2570	
長期應付款(附註六(十二))	2612		2612	
存入保證金	2645		2645	
負債總計	<u>4,113,593</u>	<u>16</u>	<u>4,401,989</u>	<u>17</u>
	<u>14,747,195</u>	<u>57</u>	<u>15,975,553</u>	<u>60</u>
歸屬母公司業主之權益(附註六(十五))：				
股本	3100		3100	
資本公積-發行溢價	3210		3210	
法定盈餘公積	3310		3310	
未分配盈餘	3350		3350	
其他權益	3400		3400	
庫藏股票	3500		3500	
股東權益小計	36XX		36XX	
非控制權益				
權益總計	<u>21,900,000</u>	<u>84</u>	<u>21,028,787</u>	<u>79</u>
負債及權益總計	<u>\$ 26,010,578</u>	<u>100</u>	<u>26,430,340</u>	<u>100</u>



會計主管：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：



董事長：

~4~

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司



民國一〇四年十二月三十一日

單位：人民幣千元

	104.12.31		103.12.31	
	金額	%	金額	%
資產：				
流動資產：				
1100 現金及約當現金	1,179,928	23	1,203,941	24
1110 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動	146,973	3	61,547	1
1170 應收帳款淨額	25,450	-	24,797	-
1200 其他應收款	104,909	2	90,035	2
1300 存貨-買賣業	44,248	1	43,948	1
1410 預付款項	128,253	2	84,911	2
1476 其他金融資產-流動	559,131	11	512,719	10
1461 待出售非流動資產	40,304	1	-	-
	<u>2,229,196</u>	<u>43</u>	<u>2,021,898</u>	<u>40</u>
非流動資產：				
1543 以成本衡量之金融資產-非流動	58,442	1	55,071	1
1550 採用權益法之投資	76,358	2	392,544	7
1600 不動產、廠房及設備	1,208,552	23	1,224,785	24
1780 無形資產	402,674	8	398,360	8
1840 遞延所得稅資產	92,987	2	104,953	2
1960 預付投資款	200,000	4	-	-
1980 其他金融資產-非流動	65,539	1	62,550	1
1985 長期預付租金	814,143	16	851,320	17
	<u>2,918,695</u>	<u>57</u>	<u>3,089,583</u>	<u>60</u>
資產總計	<u>\$ 5,147,891</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,111,481</u>	<u>100</u>
負債及權益：				
流動負債：				
短期借款	2100		2100	
2120 透過損益按公允價值衡量之金融負債-流動	2120		2120	
應付帳款	2171		2171	
2209 其他應付款-費用	2209		2209	
其他應付款-其他	2219		2219	
當期所得稅負債	2230		2230	
員工福利負債準備-流動	2251		2251	
預收款項	2310		2310	
一年或一營業週期內到期長期借款	2322		2322	
一年或一營業週期內到期長期應付款項	2323		2323	
	<u>15,963</u>	<u>3</u>	<u>11,106</u>	<u>8</u>
	<u>1,822,328</u>	<u>34</u>	<u>2,068,598</u>	<u>40</u>
非流動負債：				
銀行長期借款	2541		2541	
遞延所得稅負債	2570		2570	
長期應付款	2612		2612	
存入保證金	2645		2645	
	<u>745,885</u>	<u>14</u>	<u>387,556</u>	<u>8</u>
	<u>26,467</u>	<u>1</u>	<u>24,940</u>	<u>-</u>
	<u>359,856</u>	<u>7</u>	<u>375,818</u>	<u>8</u>
	<u>97,867</u>	<u>2</u>	<u>92,870</u>	<u>2</u>
	<u>1,230,075</u>	<u>24</u>	<u>881,184</u>	<u>18</u>
	<u>3,052,403</u>	<u>58</u>	<u>2,949,782</u>	<u>58</u>
股本	3100		3100	
資本公積-發行溢價	3210		3210	
法定盈餘公積	3310		3310	
未分配盈餘	3350		3350	
其他權益	3400		3400	
庫藏股票	3500		3500	
股東權益小計	36XX		36XX	
非控制權益				
權益總計				
	<u>505,870</u>	<u>10</u>	<u>508,551</u>	<u>10</u>
	<u>1,038,163</u>	<u>20</u>	<u>1,043,327</u>	<u>21</u>
	<u>89,174</u>	<u>2</u>	<u>67,955</u>	<u>1</u>
	<u>548,843</u>	<u>11</u>	<u>632,796</u>	<u>12</u>
	<u>(42,358)</u>	<u>-</u>	<u>(34,156)</u>	<u>(1)</u>
	<u>(46,566)</u>	<u>(1)</u>	<u>(59,252)</u>	<u>(1)</u>
	<u>2,093,126</u>	<u>42</u>	<u>2,159,221</u>	<u>42</u>
	<u>2,362</u>	<u>-</u>	<u>2,478</u>	<u>-</u>
	<u>2,095,488</u>	<u>42</u>	<u>2,161,699</u>	<u>42</u>
	<u>\$ 5,147,891</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,111,481</u>	<u>100</u>



會計主管：

詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：



董事長：

~5~

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十七)及七)	\$ 7,235,133	100	7,604,096	100
5000 營業成本	<u>1,162,974</u>	<u>16</u>	<u>1,184,145</u>	<u>16</u>
營業毛利	6,072,159	84	6,419,951	84
6000 營業費用(附註六(六)、(七)、(十二)、(十三)、(十五)、(十八)及七)	<u>4,771,582</u>	<u>66</u>	<u>4,869,512</u>	<u>64</u>
營業利益	<u>1,300,577</u>	<u>18</u>	<u>1,550,439</u>	<u>20</u>
營業外收入及支出：				
7010 其他收入(附註六(二)、(十九)及七)	99,265	1	102,955	2
7020 其他利益及損失(附註六(二)、(六)、(七)及(十九))	(511,976)	(7)	(87,359)	(1)
7050 財務成本(附註六(十九))	(131,024)	(2)	(131,825)	(2)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額(附註六(五))	<u>55,327</u>	<u>1</u>	<u>82,212</u>	<u>1</u>
	<u>(488,408)</u>	<u>(7)</u>	<u>(34,017)</u>	<u>-</u>
7900 稅前淨利	812,169	11	1,516,422	20
7950 減：所得稅費用(附註六(十四))	<u>491,256</u>	<u>7</u>	<u>441,839</u>	<u>6</u>
8200 本期淨利	<u>320,913</u>	<u>4</u>	<u>1,074,583</u>	<u>14</u>
其他綜合損益：				
8200 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(299,212)	(4)	570,742	8
8399 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅	-	-	-	-
後續可能重分類至損益之項目合計	<u>(299,212)</u>	<u>(4)</u>	<u>570,742</u>	<u>8</u>
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	<u>(299,212)</u>	<u>(4)</u>	<u>570,742</u>	<u>8</u>
本期綜合損益總額	<u>\$ 21,701</u>	<u>-</u>	<u>1,645,325</u>	<u>22</u>
淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 321,506	4	1,072,635	14
8620 非控制權益	<u>(593)</u>	<u>-</u>	<u>1,948</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 320,913</u>	<u>4</u>	<u>1,074,583</u>	<u>14</u>
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 22,582	-	1,642,739	22
8720 非控制權益	<u>(881)</u>	<u>-</u>	<u>2,586</u>	<u>-</u>
	<u>\$ 21,701</u>	<u>-</u>	<u>1,645,325</u>	<u>22</u>
每股盈餘(附註六(十六))				
9750 基本每股盈餘(元)	<u>\$ 1.63</u>		<u>5.38</u>	
9850 稀釋每股盈餘(元)	<u>\$ 1.63</u>		<u>5.38</u>	

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：人民幣千元

	104年度		103年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入	\$ 1,417,798	100	1,539,972	100
5000 營業成本	227,897	16	239,812	16
營業毛利	1,189,901	84	1,300,160	84
6000 營業費用	935,039	65	986,168	64
營業利益	254,862	19	313,992	20
營業外收入及支出：				
7010 其他收入	19,452	1	20,850	2
7020 其他利益及損失	(100,327)	(7)	(17,690)	(1)
7050 財務成本	(25,676)	(2)	(26,696)	(2)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	10,842	1	16,649	1
	(95,709)	(7)	(6,887)	-
7900 稅前淨利	159,153	12	307,105	20
7950 減：所得稅費用	96,267	7	89,481	6
本期淨利	62,886	5	217,624	14
8300 其他綜合損益：				
8360 後續可能重分類至損益之項目				
8361 國外營運機構財務報表換算之兌換差額	(8,202)	-	2,041	-
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	(8,202)	-	2,041	-
本期綜合損益總額	\$ 54,684	5	219,665	14
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ 63,002	5	217,229	14
8620 非控制權益	(116)	-	395	-
	\$ 62,886	5	217,624	14
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ 54,800	4	219,270	14
8720 非控制權益	(116)	-	395	-
	\$ 54,684	4	219,665	14
每股盈餘				
9750 基本每股盈餘(元)	\$ 0.32		1.09	
9850 稀釋每股盈餘(元)	\$ 0.32		1.09	

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日起至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										非控制 權益	權益總計
	普通股	資本公積	法定盈 餘公積	未分配 盈餘	合計	其他權益項目	庫藏股票	歸屬於母 公司業主 權益總計	非控制 權益	權益總計		
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 2,020,000	5,207,809	227,437	2,779,827	3,007,264	170,965	(190,949)	10,215,089	10,228	10,225,317		
本期淨利	-	-	-	1,072,635	1,072,635	-	-	1,072,635	1,948	1,074,583		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	570,104	-	570,104	638	570,742		
本期綜合損益總額	-	-	-	1,072,635	1,072,635	570,104	-	1,642,739	2,586	1,645,325		
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	98,622	(98,622)	-	-	-	-	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	(598,497)	(598,497)	-	-	(598,497)	-	(598,497)		
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(94,475)	(94,475)	-	(94,475)		
民國一〇三年十二月三十一日餘額	2,020,000	5,207,809	326,059	3,155,343	3,481,402	741,069	(285,424)	11,164,856	12,814	11,177,670		
本期淨利	-	-	-	321,506	321,506	-	-	321,506	(593)	320,913		
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(298,924)	-	(298,924)	(288)	(299,212)		
本期綜合損益總額	-	-	-	321,506	321,506	(298,924)	-	22,582	(881)	21,701		
盈餘指撥及分配：												
提列法定盈餘公積	-	-	107,264	(107,264)	-	-	-	-	-	-		
普通股現金股利	-	-	-	(592,407)	(592,407)	-	-	(592,407)	-	(592,407)		
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(19,156)	(19,156)	-	(19,156)		
庫藏股註銷	(10,000)	(25,781)	-	(40,555)	(40,555)	-	76,336	-	-	-		
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 2,010,000	5,182,028	433,323	2,736,623	3,169,946	442,145	(228,244)	10,575,875	11,933	10,587,808		



董事長：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



經理人：

會計主管：



~8~

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併權益變動表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：人民幣千元

	歸屬於母公司業主之權益										其他權益項目		非控制權益	權益總計
	股本	資本公積	法定盈餘公積	保留盈餘	合計	國外營運機構財務報表換算之兌換差	庫藏股票	歸屬於母公司業主權益總計	歸屬於母公司業主權益總計	非控制權益	權益總計			
民國一〇三年一月一日餘額	508,551	1,043,327	47,808	557,971	605,779	(36,197)	(40,593)	2,080,867	2,080,867	2,083	2,082,950		2,082,950	
本期淨利	-	-	-	217,229	217,229	-	-	217,229	217,229	395	217,624		217,624	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	2,041	-	2,041	2,041	-	2,041		2,041	
本期綜合損益總額	-	-	-	217,229	217,229	2,041	-	219,270	219,270	395	219,665		219,665	
盈餘指撥及分配：														
提列法定盈餘公積	-	-	20,147	(20,147)	-	-	-	-	-	-	-		-	
普通股現金股利	-	-	-	(122,257)	(122,257)	-	-	(122,257)	(122,257)	-	(122,257)		(122,257)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(18,659)	(18,659)	(18,659)	-	(18,659)		(18,659)	
民國一〇三年十二月三十一日餘額	508,551	1,043,327	67,955	632,796	700,751	(34,156)	(59,252)	2,159,221	2,159,221	2,478	2,161,699		2,161,699	
本期淨利	-	-	-	63,002	63,002	-	-	63,002	63,002	(116)	62,886		62,886	
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	(8,202)	-	(8,202)	(8,202)	-	(8,202)		(8,202)	
本期綜合損益總額	-	-	-	63,002	63,002	(8,202)	-	54,800	54,800	(116)	54,684		54,684	
提列法定盈餘公積	-	-	21,219	(21,219)	-	-	-	-	-	-	-		-	
普通股現金股利	-	-	-	(117,195)	(117,195)	-	-	(117,195)	(117,195)	-	(117,195)		(117,195)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	(3,700)	(3,700)	(3,700)	-	(3,700)		(3,700)	
庫藏股註銷	(2,681)	(5,164)	-	(8,541)	(8,541)	-	16,386	-	-	-	-		-	
民國一〇四年十二月三十一日餘額	505,870	1,038,163	89,174	548,843	638,017	(42,358)	(46,566)	2,093,126	2,093,126	2,362	2,095,488		2,095,488	



董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)

會計主管：



GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 812,169	1,516,422
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	523,941	553,305
攤銷費用	4,964	15,032
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	325,103	166,076
利息費用	131,024	131,825
利息收入	(99,265)	(102,955)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(55,327)	(82,212)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	5,101	931
處分投資利益	(102,120)	(119,252)
非金融資產減損損失	71,443	49,197
租金費用	57,254	167,479
收益費損項目合計	862,118	779,426
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產	(902,551)	(171,279)
應收帳款	(3,331)	(13,883)
其他應收款	91,541	(106,872)
存貨	(1,530)	(2,077)
預付款項	8,786	(5,580)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(807,085)	(299,691)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(707,178)	(602,554)
其他應付款項	(61,528)	103,422
預收款項	(33,200)	(79,534)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(801,906)	(578,666)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(1,608,991)	(878,357)
調整項目合計	(746,873)	(98,931)
營運產生之現金流入	65,296	1,417,491
收取之利息	99,287	107,703
支付之利息	(125,457)	(131,015)
支付之所得稅	(421,181)	(508,009)
營業活動之淨現金流(出)入	(382,055)	886,170

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	104年度	103年度
投資活動之現金流量：		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(157,331)	(483,460)
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	334,773	385,666
取得備供出售金融資產	(4,811,681)	(4,399,592)
處分備供出售金融資產價款	4,913,801	4,519,168
取得持有至到期日金融資產	-	(97,440)
處分持有至到期日金融資產	-	597,609
取得採用權益法之投資	(199,097)	(98,756)
處分採用權益法之投資	1,274	-
預付投資款增加	(1,020,615)	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	1,527,968	-
取得不動產、廠房及設備	(483,917)	(147,391)
處分不動產、廠房及設備	310	1,150
存出保證金增加	(423,477)	(708,348)
其他應收款-關係人減少	-	(49,378)
取得無形資產	(186)	(2,948)
其他金融資產增加	(344,855)	(188,624)
收取之股利	131,228	56,433
其他投資活動(長期預付租金增加)	-	(148,134)
投資活動之淨現金流出	<u>(531,805)</u>	<u>(764,045)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	2,105,907	619,383
短期借款減少	(1,295,995)	(16,362)
舉借長期借款	3,914,127	498,830
償還長期借款	(3,374,145)	(1,576,832)
存入保證金增加	25,499	23,972
發放現金股利	(592,407)	(598,497)
庫藏股票買回成本	(19,156)	(94,475)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>763,830</u>	<u>(1,143,981)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	(113,500)	326,779
本期現金及約當現金增加數	(263,530)	(695,077)
期初現金及約當現金餘額	6,225,312	6,920,389
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 5,961,782</u>	<u>6,225,312</u>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

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

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位：人民幣千元

	104年度	103年度
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 159,153	307,105
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	102,672	112,055
攤銷費用	973	3,044
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨損失(利益)	63,707	33,634
利息費用	25,675	26,697
利息收入	(19,452)	(20,850)
採用權益法認列之關聯企業及合資利益之份額	(10,842)	(16,649)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	1,000	189
處分投資利益	(20,011)	(24,150)
非金融資產減損損失	14,000	10,000
租金費用	11,220	33,918
不影響現金流量之收益費損項目合計	168,942	157,888
與營業活動相關之資產／負債變動數：		
與營業活動相關之資產之淨變動：		
持有供交易之金融資產	(176,864)	(34,687)
應收帳款	(653)	(2,812)
其他應收款	17,938	(21,644)
存貨	(300)	(421)
預付款項	1,722	(1,130)
與營業活動相關之資產之淨變動合計	(158,157)	(60,694)
與營業活動相關之負債之淨變動：		
應付帳款	(138,579)	(122,029)
其他應付款項	(12,057)	20,945
預收款項	(6,506)	(16,107)
與營業活動相關之負債之淨變動合計	(157,142)	(117,191)
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	(315,299)	(177,885)
調整項目合計	(146,357)	(19,997)
營運產生之現金流出	12,796	287,108
收取之利息	19,456	21,812
支付之利息	(24,585)	(26,533)
支付之所得稅	(82,535)	(102,881)
營業活動之淨現金流(出)入	(74,868)	179,506

GRAND OCEAN RETAIL GROUP LTD.及其子公司

合併現金流量表(續)

民國一〇四年及一〇三年一月一日至十二月三十一日

單位:人民幣千元

	104年度	103年度
投資活動之現金流量：		
取得原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	(30,831)	(97,910)
處分原始認列時指定為透過損益按公允價值衡量之金融資產	65,602	78,105
取得備供出售金融資產	(942,898)	(891,000)
處分備供出售金融資產價款	962,910	915,216
取得持有至到期日金融資產	-	(19,734)
處分持有至到期日金融資產	-	121,027
取得採用權益法之投資	(39,150)	(20,000)
處分採用權益法之投資	250	-
預付投資款增加	(200,000)	-
採用權益法之被投資公司減資退回股款	299,900	-
取得不動產、廠房及設備	(94,828)	(29,849)
處分不動產、廠房及設備	61	233
存出保證金增加	(82,985)	(143,454)
其他應收款-關係人增加	-	(10,000)
取得無形資產	(36)	(597)
其他金融資產增加	(67,578)	(38,200)
收取之股利	25,757	11,429
其他投資活動(長期預付租金增加)	-	(30,000)
投資活動之淨現金流出	<u>(103,826)</u>	<u>(154,734)</u>
籌資活動之現金流量：		
短期借款增加	412,674	125,437
短期借款減少	(253,963)	(3,314)
舉借長期借款	767,013	101,022
償還長期借款	(661,198)	(319,337)
存入保證金增加	4,997	4,855
發放現金股利	(117,195)	(122,257)
庫藏股票買回成本	(3,700)	(18,659)
籌資活動之淨現金流入(出)	<u>148,628</u>	<u>(232,253)</u>
匯率變動對現金及約當現金之影響	6,053	1,702
本期現金及約當現金增加數	(24,013)	(205,779)
期初現金及約當現金餘額	1,203,941	1,409,720
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,179,928</u>	<u>1,203,941</u>

董事長：



(請詳閱後附合併財務報告附註)

經理人：



會計主管：

