


寶雅國際股份有限公司
107 年股東常會議事錄

時間：中華民國 107 年 6 月 5 日（星期二）上午九時整
地點：台南市民族路三段七十四號(本公司 6 樓會議室)
出席：出席股東及股東代理人所代表之股數共計 86,793,980 股(含以電子方式行使表決權股數 66,709,334 股)，佔本公司已發行股份總數 97,685,031 股之 88.85%；另出席董事分別為陳宗成董事、林財源獨立董事及劉致宏獨立董事等 3 席出席，已達全體 7 席董事之 1/3 以上。

主席：陳宗成(代理)



紀錄：沈鴻猷



列席：劉子猛會計師

主席報告：本公司董事長因事不克出席本次股東常會，並指定由董事陳宗成先生代理，擔任此次會議主席。

壹、宣佈開會：出席股東代表股份總數已達法定數額，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：(略)。

參、報告事項：

- 一、106 年度營業報告書，敬請 公鑒。(詳附件一)
- 二、審計委員會審查 106 年度決算表冊報告，敬請 公鑒。(詳附件二)
- 三、106 年度員工及董事酬勞分配情形報告案，敬請 公鑒。

說明：1、依本公司章程第 21 條之 1 規定辦理，擬提列員工酬勞 5.1%計新台幣 92,000,000 元及董事酬勞 0.3%計新台幣 4,800,000 元。

2、上述員工及董事酬勞已於民國 106 年度費用化，其費用列帳金額與董事會擬議配發之金額並無差異。

3、本案分配員工酬勞業經本公司第七屆第七次董事會決議通過；董事酬勞業經本公司第三屆第四次薪資報酬委員會審議通過。

肆、承認事項：

案由 一、106 年度營業報告書及財務報表案，敬請 承認。(董事會提)

說明：1、本公司 106 年度財務報表業經資誠聯合會計師事務所查核簽證完竣，併同營業報告書，並送請審計委員會審查完竣，出具審查報告書在案。

2、營業報告書、會計師查核報告及上述財務報表，請參閱附件一及附件三。

3、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：86,793,980 權(含電子投票 66,709,334 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 84,607,080 權 (含電子投票 64,522,434 權)	97.48%
反對權數 4,114 權 (含電子投票 4,114 權)	0.00%
無效、棄權及未投票權數 2,182,786 權 (含電子投票 2,182,786 權)	2.52%

本案照原案表決通過。

案由 二、106 年度盈餘分配案，敬請 承認。(董事會提)

說明：1、本公司 106 年度盈餘分派表(詳附件四)，經本公司審計委員會審查完竣，以及本公司第七屆第七次董事會決議通過。

2、嗣後如因本公司股本變動致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動者，擬提請股東常會授權董事會全權辦理變更相關事宜。

3、現金股利俟股東常會通過後，授權董事會另訂除息基準日等相關事宜。

4、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：86,793,980 權(含電子投票 66,709,334 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 84,608,356 權 (含電子投票 64,523,710 權)	97.48%
反對權數 2,838 權 (含電子投票 2,838 權)	0.00%
無效、棄權及未投票權數 2,182,786 權 (含電子投票 2,182,786 權)	2.52%

本案照原案表決通過。

伍、討論事項：

案由 一、修正本公司「公司章程」部分條文案，敬請 討論。(董事會提)

說明：1、配合公司營運需求，爰修正本公司章程部分條文，其修正條文前後對照表，請參閱附件五。

2、敬請 討論。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：86,793,980 權(含電子投票 66,709,334 權)

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 82,913,417 權 (含電子投票 62,828,771 權)	95.53%
反對權數 1,696,731 權 (含電子投票 1,696,731 權)	1.95%
無效、棄權及未投票權數 2,183,832 權 (含電子投票 2,183,832 權)	2.52%

本案照原案表決通過。

陸、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

柒、散會：同日上午 9 時 22 分，主席宣佈散會。

寶雅國際股份有限公司

106 年度營業報告書

一、106 年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

單位：新台幣仟元

項目/金額	106 年度	105 年度	增(減)金額	增(減)率
營業收入淨額	13,262,071	12,423,746	838,325	6.75%
營業成本	(7,583,371)	(7,316,193)	267,178	3.65%
營業毛利	5,678,700	5,107,553	571,147	11.18%
營業費用	(3,956,878)	(3,746,697)	210,181	5.61%
營業利益	1,721,822	1,360,856	360,966	26.52%
營業外收入及支出合計	1,023	49,312	(48,289)	(97.93%)
稅前淨利	1,722,845	1,410,168	312,677	22.17%
稅後純益	1,429,057	1,169,484	259,573	22.20%
稅後基本每股盈餘(元)	14.63	12.01	2.62	21.82%

1.營業收入與全國總店數，穩定成長，106 年度店數成長率 12.74%。

單位：店數/新台幣萬元

項目/年度	103 年度	104 年度	105 年度	106 年度
營業收入淨額	916,759	1,068,783	1,242,375	1,326,207
總店數(註)	109	131	157	177

註：店數成長率係以 105 年度 157 店為計算基期。

(二)財務結構及獲利能力分析

項 目		106年度	105年度
財務結構	負債占資產比率	51.79	51.35
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	168.74	173.91
獲利能力	資產報酬率(ROA)(%)	20.55	19.39
	權益報酬率(ROE)(%)	42.19	39.77
	純益率(%)	10.78	9.41
	每股盈餘(元)(註)	14.63	12.01

註：每股盈餘係按當年度加權平均流通在外股數計算。

二、107 年度營業計畫概要

106年全球景氣進入上升循環週期，擺脫成長停滯陰霾，上半年起受惠先進國家經濟領先復甦，帶動全球投資、貿易、工業生產等實體經濟動能，企業與消費重拾信心，金融市場交易熱絡，全球將近75%的經濟體同步加速成長，經濟成長表現優於原先預期。民間消費部分，今年年初因勞動市場一例一休政策調整，衝擊國內物價與就業機會前景，年金改革問題壓抑部分民間消費，下半年國內政策利空出盡，股票市場屢創新高以及公務體系加薪政策利多，民間消費信心才逐漸回穩，但長期低薪環境，一般民眾所得成長遲緩且趨向兩極化分配，國內整體消費趨勢仍偏向悲觀，民眾消費意願保守，行政院主計處對於106年與107年的實質民間消費成長率的預估值分別為2.14%及2.07%。

面臨潮流多變的環境，及氣候、人口結構改變帶來的衝擊，寶雅不斷透過市場定位差異化、提升服務力及發展高品質之商品，並致力提升營運績效，在全體經營團隊及所有同仁的努力下，截至106年底止全國總店數達177家，總營業收入淨額和稅後淨利達到132億元與14億元，分別再創歷史新高記錄。

經營方面，寶雅公司將繼續推動第五代店，期透過賣場視覺優化及商品豐富陳列，打造出具「美麗、流行、精彩」活化性的賣場，除深耕寶雅文化品牌價值外，亦進一步追求商品品質價值，以提供高性價比(Cost/Performance Ratio；C/P值)商品為我們的核心經營概念，提高顧客滿意度；因應平價時尚消費風潮，我們不定期推出促銷價格及活動來回饋顧客，增加顧客購物優惠的平價感受與購物樂趣，並持續優化服務顧客力、定期追蹤會員消費行為狀況，維繫顧客終身價值。

三、經營方針

(一)市場差異化定位，推動第五代店

秉持寶雅的核心精神「美麗、流行、精彩」，我們仍將繼續推動第五代店，延續形象品牌強化、門市美化與媒體露出，更進一步優化我們的商品陳列及賣場亮點呈現，能讓顧客感受到寶雅是一家有溫度的、有人情味的賣場，我們亦將不斷創新經營理念，打造更舒適便利、寬敞明亮的購物空間，

深化顧客對寶雅的定位及形象，帶領寶雅公司進入新紀元。

(二) 差異化行銷，提升單店競爭力

透過市場調查瞭解顧客需求與市場定位，利用卓越優勢創造品牌價值，對單店進行差異化行銷活動，強化各區域競爭優勢，塑造寶雅獨特銷售賣點以增加來客數，進而帶動營收與獲利的成長。

(三) 強化商品管理競爭力

透過強化商品競爭力，有效管理各分店存貨，並強化品類管理的深度，增加商品線的完整度，期能更貼近各種不同層級的消費需求，增加不同領域的消費契機，進而於各品類深耕取得領先地位。

我們將持續朝「成為顧客更喜歡的寶雅」之目標邁進，希望寶雅所提供的商品與服務，能成為顧客消費需求的優先選擇，並持續落實環境、社會與公司治理等永續精神，以成為持續成長、永續經營的企業。謹代表寶雅公司經營團隊感謝所有股東、客戶與廠商的支持，並感謝全體員工辛勞的付出，我們將盡最大的努力為股東提升公司價值，感謝各位股東的支持，敬祝股東朋友們，身體健康，萬事如意！

寶雅國際股份有限公司

董事長 陳建造

總經理 陳宗成

財會主管 沈鴻猷



審計委員會審查報告書

董事會業已通過本公司民國一〇六年度營業報告書、財務報表以及盈餘分派議案，其中財務報表(資產負債表、綜合損益表、權益變動表、現金流量表)，嗣經董事會委任資誠聯合會計師事務所劉子猛、林姿妤會計師查核簽證竣事，並出具查核報告。

本審計委員會等負有監督本公司財務報導流程之責任。

簽證會計師簽證本公司民國一〇六年度財務報表，與本審計委員會等溝通下列事項：

1. 簽證會計師所規劃之查核範圍及時間，尚無重大查核發現。
2. 簽證會計師向本審計委員會等提供該等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，尚未發現其他有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項。
3. 簽證會計師與本審計委員會等就關鍵查核事項溝通，須於查核報告中溝通之關鍵查核事項，已列入查核報告。

董事會決議之本公司民國一〇六年度財務報表、營業報告書以及盈餘分派議案，經本審計委員會等查核，認為均符合相關法令規定，爰依公司法第二一九條之規定備具報告。

敬請 鑒察
此致

寶雅國際股份有限公司一〇七年股東常會

審計委員會召集人： (林財源)

中 華 民 國 一 〇 七 年 二 月 二 十 六 日

會計師查核報告

(107)財審報字第 18000003 號

寶雅國際股份有限公司 公鑒：

查核意見

寶雅國際股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包含重大會計政策彙總)，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」暨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，足以允當表達寶雅國際股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

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」及中華民國一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於「會計師查核財務報表之責任」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中華民國會計師職業道德規範，與寶雅國際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，對寶雅國際股份有限公司民國 106 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核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。

寶雅國際股份有限公司民國 106 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

連鎖零售營業收入之完整性及正確性

事項說明

有關連鎖百貨零售營業收入之會計政策請詳財務報表附註四、(十八)收入認列之說明。

連鎖百貨之收入主要係公司預先於系統建立商品資訊(如商品名稱、進貨成本、零售價、變價及週年慶等方案)，自店櫃之銷售時點情報系統(POS)自動拋轉出每筆售貨交易之品項、數量、零售價等資訊，各店櫃於每日結帳後再將當日之銷售資料，經系統自動匯總銷售統計，定期上傳至 ERP 系統彙總處理並自動產生營業收入分錄。各店櫃每日亦須編製現金日報表以顯示每日銷售額並將各收銀機實際手抄收款金額(包括現金、提貨券、信用卡或電子支付憑證等)與系統自動結轉之數據進行調節，並將每日現金收入按時存入銀行。

由於連鎖百貨零售具交易量頻繁之特性，其交易處理及分錄拋轉高度仰賴 POS 及 ERP 系統，前述系統彙總處理及記錄營業收入的過程之正確及可資信賴，對公司收入之完整性及正確性具有極為重大之影響，故本會計師據此將連鎖百貨零售收入之完整性及正確性列為查核最為重要事項之一。

主要因應之查核程序

1. 抽查商品主檔資訊作業之權限設定，並抽核異動商品主檔資訊之佐證文件。
2. 抽查商品主檔資訊傳輸至 POS 系統之設定。
3. 抽查 POS 系統銷售資料產生 ERP 系統之營業收入自動分錄。
4. 檢視與連鎖零售營業收入有關之人工調整分錄暨其調整原因及相關憑證。
5. 檢視門市現金日報表所載現金存款金額與銀行對帳單金額之一致性。

零售價法成本率之計算

事項說明

有關存貨及銷貨成本之會計政策請詳財務報表附註四、(六)存貨之說明，會計項目之說明請詳財務報表附註六、(三)存貨。

由於連鎖百貨零售銷售之商品存貨種類眾多，因此公司採用零售價法計算存貨成本及銷貨成本。零售價法係按照進貨成本與其零售價之比率(成本率)計算存貨成本及銷貨成本的方法，前述成本率之計算係由 ERP 系統之自動拋轉計算且高度仰賴系統中之存貨之進貨成本及進貨零售價，故本會計師將零售價法成本率計算之正確及可資信賴列為查核最為重要事項之一。

主要因應之查核程序

- 1.與管理當局訪談瞭解零售價法成本率運算之方式，暨其業已於財務報表比較期間一致的採用。
- 2.抽查商品主檔資訊作業之權限設定，並抽核異動商品主檔資訊之佐證文件。
- 3.檢視 POS 系統之進貨零售價不可手動修改，且拋轉至 ERP 系統。
- 4.抽查驗算成本率計算之正確性。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照「證券發行人財務報告編製準則」暨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允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估寶雅國際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寶雅國際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。

寶雅國際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。

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對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，惟依照中華民國一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於錯誤或舞弊。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估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，惟其目的非對寶雅國際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，以及使寶雅國際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財務報表使用者注意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寶雅國際股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

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中華民國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，決定對寶雅國際股份有限公司民國 106 年度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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

劉子猛

劉子猛



會計師

林姿妤

林姿妤



前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(84)台財證(六)第 29174 號

(82)台財證(六)第 44927 號

中 華 民 國 1 0 7 年 2 月 2 6 日

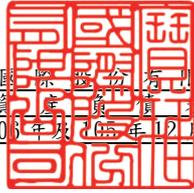
寶雅國際股份有限公司
資產負債表
民國106年及105年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	106年12月31日		105年12月31日	
			金	%	金	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 972,751	13	\$ 833,134	13
1150	應收票據淨額		8,307	-	10,419	-
1170	應收帳款淨額	六(二)	678,875	9	655,900	10
1200	其他應收款		7,595	-	3,482	-
130X	存貨	五(二)及六(三)	2,638,948	35	2,314,815	36
1410	預付款項	六(四)	101,032	2	93,790	1
1476	其他金融資產－流動	八	23,151	-	30,612	1
11XX	流動資產合計		4,430,659	59	3,942,152	61
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)	2,621,317	35	2,127,895	33
1840	遞延所得稅資產	六(十八)	32,698	-	28,330	-
1920	存出保證金	六(二十)及八	283,840	4	252,195	4
1980	其他金融資產－非流動	八	4,200	-	4,200	-
1985	長期預付租金		144,352	2	98,293	2
1990	其他非流動資產－其他		12,063	-	10,765	-
15XX	非流動資產合計		3,098,470	41	2,521,678	39
1XXX	資產總計		\$ 7,529,129	100	\$ 6,463,830	100

(續次頁)

寶雅國際股份有限公司
資產負債表
民國106年及105年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	106年12月31日			105年12月31日		
		金	額	%	金	額	%
流動負債							
2150	應付票據	\$	58,027	1	\$	614,262	10
2170	應付帳款		1,644,272	22		969,035	15
2200	其他應付款	六(六)(十七)	644,116	9		569,960	9
2230	本期所得稅負債	六(十八)	173,229	2		150,265	2
2310	預收款項		9,487	-		16,527	-
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(七)	536,665	7		405,679	6
2399	其他流動負債—其他		22,765	-		20,140	-
21XX	流動負債合計		<u>3,088,561</u>	<u>41</u>		<u>2,745,868</u>	<u>42</u>
非流動負債							
2540	長期借款	六(七)	793,335	11		556,275	9
2570	遞延所得稅負債	六(十八)	3,431	-		3,160	-
2640	淨確定福利負債—非流動	六(八)	7,640	-		7,676	-
2645	存入保證金		6,337	-		6,498	-
25XX	非流動負債合計		<u>810,743</u>	<u>11</u>		<u>573,609</u>	<u>9</u>
2XXX	負債總計		<u>3,899,304</u>	<u>52</u>		<u>3,319,477</u>	<u>51</u>
權益							
股本							
3110	普通股股本	六(九)(十一)(十七)	976,850	13		964,760	15
3200	資本公積	六(九)(十)	640,419	8		552,861	9
保留盈餘							
		六(九)(十一)(十七)(十八)					
3310	法定盈餘公積		569,643	8		452,695	7
3350	未分配盈餘		1,442,913	19		1,174,037	18
3XXX	權益總計		<u>3,629,825</u>	<u>48</u>		<u>3,144,353</u>	<u>49</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾							
		六(二十)及九					
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 7,529,129</u>	<u>100</u>		<u>\$ 6,463,830</u>	<u>100</u>

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳建造



經理人：陳宗成



會計主管：沈鴻猷



寶雅國際股份有限公司
綜合損益表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	106 年 度		105 年 度	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十二)	\$ 13,262,071	100	\$ 12,423,746	100
5000 營業成本	六(三)(八)(十) 六)(十七)(二十)	(7,583,371)	(57)	(7,316,193)	(59)
5900 營業毛利		5,678,700	43	5,107,553	41
營業費用	六(八)(十六)(十 七)(二十)及七				
6100 推銷費用		(3,350,051)	(25)	(3,107,195)	(25)
6200 管理費用		(606,827)	(5)	(639,502)	(5)
6000 營業費用合計		(3,956,878)	(30)	(3,746,697)	(30)
6900 營業利益		1,721,822	13	1,360,856	11
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十三)	50,953	-	49,570	-
7020 其他利益及損失	六(十四)	(39,671)	-	8,013	-
7050 財務成本	六(五)(十五)	(10,259)	-	(8,271)	-
7000 營業外收入及支出合計		1,023	-	49,312	-
7900 稅前淨利		1,722,845	13	1,410,168	11
7950 所得稅費用	六(十八)	(293,788)	(2)	(240,684)	(2)
8200 本期淨利		\$ 1,429,057	11	\$ 1,169,484	9
其他綜合損益					
不重分類至損益之項目					
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(八)	(\$ 1,557)	-	(\$ 6,542)	-
8349 與不重分類之項目相關之 所得稅	六(十八)	265	-	1,112	-
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 1,292)	-	(\$ 5,430)	-
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,427,765	11	\$ 1,164,054	9
每股盈餘	六(十九)				
9750 基本		\$ 14.63		\$ 12.01	
9850 稀釋		\$ 14.58		\$ 11.97	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳建造



經理人：陳宗成



會計主管：沈鴻猷





寶雅保險股份有限公司

民國106年及105年度至12月31日

單位：新台幣千元

附註	普通股股本	資本公積 發行溢價	保 法定盈餘公積	留 盈餘公積	盈 未分配盈餘	權 益總額
105						
	105年1月1日餘額	\$ 952,774	\$ 473,319	\$ -	\$ 953,167	\$ 2,736,740
	104年度盈餘指撥及分配：					
	法定盈餘公積	-	-	95,215	(95,215)	-
	現金股利	-	-	-	(838,441)	(838,441)
	股票股利	9,528	-	-	(9,528)	-
	員工酬勞轉增資	2,458	79,542	-	-	82,000
	105年度淨利	-	-	-	1,169,484	1,169,484
	105年度其他綜合損益	-	-	-	(5,430)	(5,430)
	105年12月31日餘額	\$ 964,760	\$ 552,861	\$ 452,695	\$ 1,174,037	\$ 3,144,353
106						
	106年1月1日餘額	\$ 964,760	\$ 552,861	\$ 452,695	\$ 1,174,037	\$ 3,144,353
	105年度盈餘指撥及分配：					
	法定盈餘公積	-	-	116,948	(116,948)	-
	現金股利	-	-	-	(1,032,293)	(1,032,293)
	股票股利	9,648	-	-	(9,648)	-
	員工酬勞轉增資	2,442	87,558	-	-	90,000
	106年度淨利	-	-	-	1,429,057	1,429,057
	106年度其他綜合損益	-	-	-	(1,292)	(1,292)
	106年12月31日餘額	\$ 976,850	\$ 640,419	\$ 569,643	\$ 1,442,913	\$ 3,629,825

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。



董事長：陳建造



經理人：陳宗成



會計主管：沈鴻猷

寶雅國際股份有限公司
現金流量表
民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	106 年 度	105 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,722,845	\$ 1,410,168
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(十六)	445,546	387,934
處分不動產、廠房及設備淨損失(利益)	六(十四)	38,309	(9,089)
利息收入	六(十三)	(2,277)	(2,337)
利息費用	六(十五)	10,259	8,271
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			
應收票據		2,112	(3,180)
應收帳款		(22,975)	(89,174)
其他應收款		(4,113)	(1,126)
存貨		(324,133)	(247,177)
預付款項		(7,242)	13,651
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		(556,235)	51,971
應付帳款		675,237	(41,783)
其他應付款		127,050	152,949
預收款項		(7,040)	3,737
其他流動負債－其他		2,625	3,961
淨確定福利負債－非流動		(1,593)	(1,735)
營運產生之現金流入		2,098,375	1,637,041
收取之利息		2,277	2,337
支付之利息		(10,259)	(8,271)
支付之所得稅		(274,656)	(212,998)
營業活動之淨現金流入		1,815,737	1,418,109
投資活動之現金流量			
其他金融資產－流動減少(增加)		7,461	(24,562)
購置不動產、廠房及設備現金支付數	六(二十一)	(937,682)	(972,666)
購置不動產、廠房及設備支付之利息	六(五)(十五)(二十一)	(3,252)	(1,544)
處分不動產、廠房及設備價款		763	258,102
存出保證金增加		(31,645)	(45,903)
其他金融資產－非流動增加		-	(1,650)
長期預付租金增加		(46,059)	(17,487)
其他非流動資產－其他增加		(1,298)	(359)
投資活動之淨現金流出		(1,011,712)	(806,069)
籌資活動之現金流量			
舉借長期借款		1,460,000	911,841
償還長期借款		(1,091,954)	(617,386)
存入保證金(減少)增加		(161)	1,472
發放現金股利	六(十一)	(1,032,293)	(838,441)
籌資活動之淨現金流出		(664,408)	(542,514)
本期現金及約當現金增加數		139,617	69,526
期初現金及約當現金餘額	六(一)	833,134	763,608
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 972,751	\$ 833,134

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳建造



經理人：陳宗成



會計主管：沈鴻猷



寶雅國際股份有限公司

106年度盈餘分派表

單位:新臺幣元

項 目	金 額	備 註
期初未分配盈餘	\$15,148,832	本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，本公司每年決算後如有盈餘，除依法繳納營利事業所得稅及彌補以往年度虧損外，應先提撥百分之十法定盈餘公積，再依法提列或迴轉特別盈餘公積後，為本期可供分配盈餘，本期可供分配盈餘再加計上年度累積未分配盈餘，為累積可供分配盈餘。 本公司股利政策係按公司所處之產業環境由董事會依據未來業務、投資環境，並兼顧股東利益等相關因素，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。每年就累積可供分配盈餘提撥百分之五十至一百分配股東股息紅利，分配股東股息紅利時，得以現金或股票方式為之，其中現金股利不得少於股利總額百分之一。現金股利每股若低於零點五元得不予發放，改以股票股利發放。以法定盈餘公積發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。
減：民國 106 年度保留盈餘調整數	<u>(1,292,406)</u>	
調整後未分配盈餘	13,856,426	
加：本年度稅後淨利	<u>1,429,056,635</u>	
本期可供分配盈餘	1,442,913,061	
減：提列法定盈餘公積	<u>(142,905,664)</u>	
累積可供分配盈餘	1,300,007,397	
分配項目：		
股東紅利—現金 \$ 13.0/股	<u>(1,269,905,403)</u>	
期末未分配盈餘	<u>\$30,101,994</u>	
註：本次現金股利按分配比例計算至元為止，元以下捨去，不足一元之畸零款合計數，由小數點數字自大至小及戶號由前至後順序調整，至符合現金股利分配總額。另為配合兩稅合一實施，於計算所得稅法第 66 條之 9 應加徵 10% 營利事業所得稅之未分配盈餘時，依財政部 87 年 4 月 30 日台財稅第 871941343 號函規定，採個別辨認方式，優先分配最近年度盈餘。		

董事長：陳建造



經理人：陳宗成



會計主管：沈鴻猷



寶雅國際股份有限公司

「公司章程」修正條文前後對照表

條次	修正後條文	修正前條文	修正理由
第二條	本公司所營事業如下： ...(略)	本公司所營事業如下： ...(略)	1.配合公司營運需求，爰新增及修正營業項目。
	<u>24</u> F106010五金批發業	<u>24</u> F206010 五金零售業	
	<u>25</u> F206010五金零售業	<u>25</u> F218010 資訊軟體零售業	
	<u>26</u> F118010資訊軟體批發業	<u>26</u> F208021 西藥零售業	
	<u>27</u> F218010資訊軟體零售業	<u>27</u> F213060 電信器材零售業	
	<u>28</u> F108021西藥批發業	<u>28</u> F301020 超級市場業	
	<u>29</u> F208021西藥零售業	<u>29</u> JZ99110 瘦身美容業	
	<u>30</u> F113070電信器材批發業	<u>30</u> F102020 食用油脂批發業	
	<u>31</u> F213060電信器材零售業	<u>31</u> F104110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業	
	<u>32</u> F301020超級市場業	<u>32</u> F204110 布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業	
	<u>33</u> JZ99110瘦身美容業	<u>33</u> F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業	
	<u>34</u> F102020食用油脂批發業	<u>34</u> F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業	
	<u>35</u> F104110布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品批發業	<u>35</u> F109070 文教、樂器、育樂用品批發業	
	<u>36</u> F204110布疋、衣著、鞋、帽、傘、服飾品零售業	<u>36</u> F209060 文教、樂器、育樂用品零售業	
	<u>37</u> F205040 家具、寢具、廚房器具、裝設品零售業	<u>37</u> F113050 電腦及事務性機器設備批發業	
	<u>38</u> F105050 家具、寢具、廚房器具、裝設品批發業	<u>38</u> F213030 電腦及事務性機器設備零售業	
	<u>39</u> F109070 文教、樂器、育樂用品批發業	<u>43</u> F108040化粧品批發業	
	<u>40</u> F209060 文教、樂器、育樂用品零售業		
	<u>41</u> F113050 電腦及事務性機器設備批發業		
	<u>42</u> F213030 電腦及事務性機器設備零售業		
<u>43</u> F108040化粧品批發業			

