

雲品國際酒店股份有限公司  
一一〇年股東常會議事錄



時間：中華民國一一〇年七月一日(星期四)上午九時

地點：新北市新莊區五工路 66 號 6 樓(頤品大飯店)

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 52,946,270 股，佔本公司已發行普通股股份總數 75,482,550 股之 70.14%，已逾法定開會股權。

出席董事：盛治仁 董事長、曾貴蘭 董事、丁原偉 董事、張汝恬 獨立董事、  
張鎮安 獨立董事

列席：曾景宏 財務長、勤業眾信聯合會計師事務所 翁雅玲會計師

主席：董事長 盛治仁



記錄：許慧如



一、宣布開會(出席股東代表股份總數已達法定數額，主席依法宣布開會)

二、主席致詞(略)

三、報告事項

- (一)、109 年度營業及財務報告，請參閱附件一、附件二及附件三(第 6~27 頁)，敬請 洽悉。
- (二)、審計委員會查核報告，請參閱附件四(第 28 頁)，敬請 洽悉。
- (三)、109 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 洽悉。
- (四)、109 年度盈餘分派現金股利報告，敬請 洽悉。
- (五)、本公司國內無擔保轉換公司債發行情形，敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：109 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：1. 公司 109 年度營業報告書及合併財務報表(含個體財務報表)業經本公司第三屆第二十二次董事會議決議通過，合併財務報表(含個體財務報表)業經勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲會計師及黃惠敏會計師查核竣事。

2. 上述各項決算表冊並送請審計委員會查核竣事在案，請參閱附

件一、附件二及附件三(第 6~27 頁)。

3. 謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 52,946,270 權，贊成權數 52,917,409 權(含電子投票 52,719,909 權)，占投票時出席股東表決權數 99.94%；反對權數 9,540 權(含電子投票 9,540 權)，占投票時出席股東表決權數 0.01%；棄權/未投票權數 19,321 權(含電子投票 7,821 權)，占投票時出席股東表決權數 0.03%；本案原案表決通過。

【董事會提】

## 第二案

案由：109 年度盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 109 年度盈餘分派表，請參閱附件五(第 29 頁)。  
2. 擬自 109 年度可分配盈餘中分派普通股現金股利每股配發新台幣 1 元，合計分派金額 75,482,550 元，計算至元為止，元以下捨去；其畸零款合計數計入本公司之其他收入。  
3. 本次盈餘分派嗣後如因流通在外股份數量發生變動，致使股東配息率發生變動而需修正時，擬請股東常會授權董事長依公司法或其相關法令規定全權處理之。  
4. 本次盈餘分派案俟經股東常會通過後，授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。  
5. 本案業經本公司第三屆第二十二次董事會議決通過，並送請審計委員會查核竣事在案。  
6. 謹提請 承認。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 52,946,270 權，贊成權數 52,913,259 權(含電子投票 52,715,759 權)，占投票時出席股東表決權數 99.93%；反對權數 13,690 權(含電子投票 13,690 權)，占投票時出席股東表決權數 0.02%；棄權/未投票權數 19,321 權(含電子投票 7,821 權)，占投票時出席股東表決權數 0.3%；本案原案表決通過。

## 五、討論事項

【董事會提】

### 第一案

案由：修訂本公司「公司章程」案，謹提請 討論。

說明：1. 配合公司營運發展需要，擬修訂本公司「公司章程」。

2. 本案業經本公司第三屆第二十二次董事會議通過在案，相關修正條文對照表，請參閱附件六(第 30 頁)。

3. 依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會延期至 7 月 1 日召開，故修訂日期修正為 110 年 7 月 1 日。

4. 謹提請 討論。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 52,946,270 權，贊成權數 52,915,894 權(含電子投票 52,718,394 權)，占投票時出席股東表決權數 99.94%；反對權數 9,540 權(含電子投票 9,540 權)，占投票時出席股東表決權數 0.01%；棄權/未投票權數 20,836 權(含電子投票 9,336 權)，占投票時出席股東表決權數 0.03%；本案原案表決通過。

### 第二案

【董事會提】

案由：修訂本公司「股東會議事規則」案，謹提請 討論。

說明：1. 配合臺灣證券交易所股份有限公司中華民國 110 年 1 月 28 日臺證治理字第 1100001446 號公告修正之「○○股份有限公司股東會議事規則」，修訂本公司「股東會議事規則」。

2. 本案業經本公司第三屆第二十二次董事會議通過在案，相關修正條文對照表，請參閱附件七(第 31 頁)。

3. 依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會延期至 7 月 1 日召開，故修訂日期修正為 110 年 7 月 1 日。

4. 謹提請 討論。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 52,946,270 權，贊成權數 52,914,894 權(含電子投票 52,717,394 權)，占投票時出席股東表決權數 99.94%；反對權數 10,540 權(含電子投票 10,540 權)，占投票時出席股東表決權數 0.01%；棄權/未投票權數 20,836 權(含電子投票 9,336 權)，占投票時出席股東表決權數 0.03%；本案原案表決通過。

## 六、選舉事項

### 第一案

【董事會提】

案由：改選本公司董事（含獨立董事）案。

- 說明：
1. 本公司第三屆董事任期將於 110 年 5 月 29 日屆滿，配合 110 年股東常會召開並進行全面改選，第三屆董事至 110 年 5 月 28 日股東常會選出新任董事後提前解任。
  2. 依本公司章程規定，本公司設董事 5~9 人，董事名額中獨立董事人數不得少於 2 人，且不得少於董事席次 5 分之 1。
  3. 本次股東會應選出董事 9 人（含獨立董事 3 人），新任董事於今年股東常會選任後立即就任，任期三年，依主管機關公告「因應疫情公開發行公司股東會延期召開相關措施」，本公司股東常會延期至 7 月 1 日召開，故改選新任董事之任期應以實際改選日起算，即任期自 110 年 7 月 1 日至 113 年 6 月 30 日止。
  4. 依本公司章程第 19 條之 2 規定，由全體獨立董事組成審計委員會，故第三屆審計委員會自新任獨立董事當選後同時成立並生效。
  5. 第四屆改選董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱附件八(第 32~34 頁)。
  6. 本案業經本公司第三屆第二十二次董事會議通過在案。
  7. 謹提請 選舉。

### 選舉

### 結果：

選舉結果如下：

雲品國際酒店股份有限公司  
民國一一〇年股東常會董事當選名單

職稱	身分證字號	姓名	當選權數
董事	62021700	雲朗觀光(股)公司代表人：盛治仁	80,169,590 權
董事	62021700	雲朗觀光(股)公司代表人：曾貴蘭	60,101,589 權
董事	A22298****	辜懷如	66,158,967 權
董事	A12376****	丁原偉	56,201,882 權
董事	A22498****	張倚蘭	53,583,361 權
董事	A22499****	張倚竹	53,404,924 權
獨立董事	F18003****	張鎮安	51,140,202 權
獨立董事	A21014****	張汝恬	51,128,592 權

## 七、其他議案

【董事會提】

### 第一案

案由：解除新任董事競業禁止之限制案。

說明：1. 依公司法第 209 條之規定，董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可。  
2. 董事、獨立董事、法人董事及其代表人，兼任其他公司之職務，當在無損及本公司利益之前提下，提請同意解除其競業禁止之限制。  
3. 兼任其他公司之職務明細請參閱本手冊附件九(第 35 頁)。  
4. 本案業經本公司第二屆第二十二次董事會議通過在案。  
5. 謹提請 公決。

決議：本議案之投票表決結果：投票時出席股東表決權數 52,946,270 權，贊成權數 52,867,182 權(含電子投票 52,669,682 權)，占投票時出席股東表決權數 99.85%；反對權數 35,541 權(含電子投票 226,002 權)，占投票時出席股東表決權數 0.06%；棄權/未投票權數 43,547 權(含電子投票 32,047 權)，占投票時出席股東表決權數 0.08%；本案原案表決通過。

八、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

九、散會：同日上午九時四十五分議畢，主席宣佈散會。

## 附件一：營業報告書

### 雲品國際酒店股份有限公司 一〇九年度營業報告書

#### 一、一〇九年度營業結果：

##### (一) 營業計劃實施成果：

本公司一〇九年度合併營業收入共計新台幣 1,833,643 仟元；其中客房收入為新台幣 606,436 仟元，餐飲收入為新台幣 1,151,912 仟元。

##### (二) 合併財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項 目		109 年度
財務收支	營業收入	1,833,643
	營業毛利	446,442
	營業淨利	91,043
	稅後淨利	108,891
獲利能力	純益率(%)	6%
	每股盈餘(元)	1.44

##### 1. 合併資產負債淨值：

本公司 109 年 12 月 31 日資產總額為新台幣 4,243,026 仟元，負債總額為新台幣 2,922,902 仟元，淨值為新台幣 1,320,124 仟元。

##### 2. 合併損益：

本公司 109 年度營業淨利為新台幣 91,043 仟元，營業利益率為 5%，稅後淨利為新台幣 108,891 仟元，稅後淨利率為 6%。

##### (三) 預算執行情形：

本公司 109 年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

##### (四) 研究發展狀況：

本公司係經營國際觀光旅館業及餐飲業，故不適用。

#### 二、一一〇年度營業計畫：

本公司係經營國際觀光旅館業及餐飲業，旅館部分為日月潭雲品溫泉酒店及君品酒店，另館外餐廳以專營婚宴及工商宴會為主。

雲品溫泉酒店位於日月潭國家風景區，同屬該風景區之主要競爭同業為涵碧樓大飯店及日月行館。根據交通部觀光局統計之 109 年度台灣各風景區國際觀光旅館營業規模，雲品溫泉酒店於全台灣風景區觀光旅館排名第一，日月潭國家風景區排名第一。未來將持續推出應景之旅遊套餐，並致力於網路聲量之提升，以提高散客之訂房量。

君品酒店之「頤宮中餐廳」連續三年獲米其林殊榮，君品餐飲與國際接軌，增加更

多外國客人，使君品酒店之國內外知名度更為提升，也有助整體客房及餐飲業績之成長。

君品喜宴之服務及菜色在台北市素享口碑，但於好日子時受限唯一之宴會廳場地，也難再增加營收。本公司成立宴會事業體「君品 Collection」，持續集結淡水嘉廬、桃園皇家薇庭、西門紅樓、MAJI 集食行樂音樂庭園、草山玉溪、美軍俱樂部等極具特色與風格之宴會場地，透過平台共享利潤為概念，導入君品酒店八大優勢：專業的米其林三星廚藝團隊、個製化宴會管理、沉浸式主題規劃、一站式訂購服務、婚禮企劃師、婚禮管家團隊、音樂規劃師與音樂執導師整合場域的資源及特色，為宴會產業開創出新的局面。本公司自從以君品 Collection 宴會平台開始後，成功以零資產模式與提供場地的業者共享利潤，降低場地固定租金負擔，以皇家薇庭和淡水嘉廬為例，在受疫情影響的 109 年營業收入還優於 108 年，是表現相當亮眼的營業模式。預計在 110 年間，君品 Collection 將能持續增加分潤及委託經營之據點，持續提升營業額及獲利。

### 三、受外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境影響

新型冠狀病毒肺炎疫情對於觀光產業的衝擊十分顯著，短期內我國仍將限制國際觀光客入境，國際客源市場萎縮情況無法改善，明顯影響我國入出境人數走勢，雖然我國交通部和部分縣市政府持續推出鼓勵國人內旅遊方案，藉以適度彌補國際觀光客源市場下滑缺口，惟觀光旅遊市場供給量與需求量仍呈現收縮的拖累，估計 110 年本產業整體景氣持續呈現衰退狀態。

過去以國際客為主力的君品酒店，將面臨嚴峻挑戰。我們不會走削價競爭的紅海策略，而是以創意及各種同業異業結盟的方式提供加值及創新產品與服務，並借重餐飲優勢競爭力帶動住房。至於內需暢旺的雲品溫泉酒店，則會持續投資優化軟硬體設施，提升客人體驗滿意度。希望在疫情衝擊過後，擁有更好的體質。

### 四、未來公司發展策略

除了上述營業計劃之外，雲品將持續推動永續發展及企業社會責任。除了食材溯源、當地食材運用、減少剩食、提高能源水電使用效率、以及減塑等環保措施之外，更主動邀請客人一起參與淨潭活動，從消極的旅行不破壞環境到積極的改善環境旅遊 (impact tourism)。雲品也將在今年度攜手台泥綠能，開始台東延平鄉紅葉溫泉的復建籌備，並和當地旅程業者共同投入地方創生，營造優質的旅遊環境。永續不表示一家企業需要永遠存在，而是企業在營運過程中，能夠顧慮到社會和環境永續發展的需要，為人類社會的福祉貢獻一份心力。企業有獲利以外的社會價值，才有長期存續的社會需求。地方創生則是結合在地的跨界夥伴們一起創造新價值，為地方經濟注入活力。這些價值會是雲品國際在營業獲利之外，會持續追求的目標。

展望未來，本公司將持續透過零資產、純管理的經營模式，將集團優勢加以延伸，落實品牌價值與管理財的競爭策略，更加重靈活管理以滿足消費者多元化的需求，以強化互利共享的概念創造品牌價值，創造更大的價值回饋股東，相信在全體專業的經營團隊領導下，必能達成目標，再次感謝各位股東長期的支持與指教。

董事長：盛治仁



總經理：丁原偉



會計主管：許慧如



## 附件二：會計師查核報告書及合併財務報表

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

雲品國際酒店股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

雲品國際酒店股份有限公司及子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，足以允當表達雲品國際酒店股份有限公司及子公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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，與雲品國際酒店股份有限公司及子公司保持超然獨立，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，對雲品國際酒店股份有限公司及子公司民國 109 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。

茲對雲品國際酒店股份有限公司及子公司民國 109 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 餐飲收入認列

雲品國際酒店股份有限公司及子公司主要係提供客房及餐飲服務，其中餐飲收入金額對整體財務報表係屬重大，因交易對象眾多，發生誤述之可能性較高，因是將餐飲收入認列之正確性列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 藉由執行之內部控制測試了解雲品國際酒店股份有限公司及子公司餐飲收入認列之內部控制及執行情形。
2. 抽查餐飲收入之入帳金額，與客戶帳單或簽單記錄及開立之發票金額是否一致，以確認收入認列之正確性。

#### **其他事項**

雲品國際酒店股份有限公司業已編製民國 109 年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加強調事項段之查核報告在案，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雲品國際酒店股份有限公司及子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雲品國際酒店股份有限公司及子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雲品國際酒店股份有限公司及子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

#### **會計師查核合併財務報表之責任**

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認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，惟其目的非對雲品國際酒店股份有限公司及子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，以及使雲品國際酒店股份有限公司及子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雲品國際酒店股份有限公司及子公司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，決定對雲品國際酒店股份有限公司及子公司民國 109 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。

### 強調事項

如合併財務報表附註七及二一所述，雲品國際酒店股份有限公司於民國 109 年第 1 季向母公司（雲朗觀光股份有限公司）收購其孫公司 LDC Milan Hotels S.R.L.全部股權，並將其更名為 FDC Italian Hotels S.R.L.。前述交易係屬共同控制下之組織重組，於編製比較合併財務報表時，應視為自始即已合併，並重編以前年度合併財務報表。本會計師未因前述事項而修正查核意見。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 雅 玲



翁雅玲

會計師 黃 惠 敏



黃惠敏

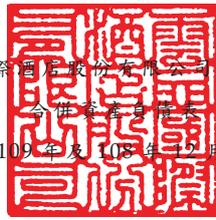
金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 110 年 3 月 4 日

雲品國際酒店股份有限公司及子公司

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日



單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日		108年12月31日 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產 (附註四)				
1100	現金 (附註六)	\$ 236,140	6	\$ 122,253	3
1170	應收票據及帳款 (附註十六)	41,591	1	60,241	1
1180	應收帳款—關係人 (附註十六及二四)	23,056	-	-	-
130X	存 貨	31,912	1	30,194	1
1410	預付款項	27,805	1	23,535	-
1470	其他流動資產	7,062	-	2,868	-
11XX	流動資產總計	<u>367,566</u>	<u>9</u>	<u>239,091</u>	<u>5</u>
	非流動資產 (附註四)				
1600	不動產及設備 (附註八及二五)	2,335,763	55	2,399,264	55
1755	使用權資產 (附註九及二四)	1,492,939	35	1,692,915	39
1840	遞延所得稅資產 (附註十八)	3,270	-	5,037	-
1915	預付設備款 (附註八)	6,222	-	11,945	-
1920	存出保證金	14,840	-	14,535	-
1990	其他非流動資產	22,426	1	25,213	1
15XX	非流動資產總計	<u>3,875,460</u>	<u>91</u>	<u>4,148,909</u>	<u>95</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,243,026</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,388,000</u>	<u>100</u>
	負債及權益				
	流動負債 (附註四)				
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註二三)	\$ 2,000	-	\$ 11,520	-
2130	合約負債 (附註十六)	230,354	5	190,295	4
2170	應付票據及帳款 (附註十二及二四)	126,700	3	141,675	3
2200	其他應付款 (附註八、十三及二四)	183,050	4	274,918	6
2230	本期所得稅負債 (附註十八)	38,669	1	27,348	1
2280	租賃負債—流動 (附註九及二四)	152,163	4	154,532	4
2320	一年內到期之應付公司債 (附註十一)	761,094	18	-	-
2399	其他流動負債	9,587	-	8,521	-
21XX	流動負債總計	<u>1,503,617</u>	<u>35</u>	<u>808,809</u>	<u>18</u>
	非流動負債 (附註四)				
2530	應付公司債 (附註十一)	-	-	748,472	17
2540	長期銀行借款 (附註十及二五)	49,328	1	-	-
2580	租賃負債—非流動 (附註九及二四)	1,366,533	33	1,552,787	36
2670	其他非流動負債	3,424	-	2,495	-
25XX	非流動負債總計	<u>1,419,285</u>	<u>34</u>	<u>2,303,754</u>	<u>53</u>
2XXX	負債總計	<u>2,922,902</u>	<u>69</u>	<u>3,112,563</u>	<u>71</u>
	歸屬於本公司業主之權益 (附註四及十五)				
3110	普通股股本	754,826	18	656,370	15
3200	資本公積	281,911	6	281,102	6
3300	保留盈餘	282,681	7	337,803	8
3400	其他權益	706	-	-	-
31XX	本公司業主之權益總計	<u>1,320,124</u>	<u>31</u>	<u>1,275,275</u>	<u>29</u>
35XX	共同控制下前手權益 (附註十五)	-	-	162	-
3XXX	權益總計	<u>1,320,124</u>	<u>31</u>	<u>1,275,437</u>	<u>29</u>
	負債與權益總計	<u>\$ 4,243,026</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,388,000</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒店股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四、十六及二四)	\$ 1,833,643	100	\$ 2,380,624	100
5000	營業成本 (附註十七及二四)	<u>1,387,201</u>	<u>76</u>	<u>1,651,086</u>	<u>69</u>
5900	營業毛利	446,442	24	729,538	31
6000	營業費用 (附註十七、二十及二四)	<u>355,399</u>	<u>19</u>	<u>457,437</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>91,043</u>	<u>5</u>	<u>272,101</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出 (附註四)				
7010	其他收入 (附註十七及二十)	68,352	4	16,256	-
7590	其他利益及損失	( 884)	-	( 1,893)	-
7673	不動產及設備減損損失 (附註八)	( 5,563)	-	-	-
7050	財務成本 (附註十七及二四)	( 40,489)	( 2)	( 44,440)	( 2)
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益 (損失)	<u>9,520</u>	<u>-</u>	<u>( 7,360)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>30,936</u>	<u>2</u>	<u>( 37,437)</u>	<u>( 2)</u>
7900	稅前淨利	121,979	7	234,664	10
7950	所得稅費用 (附註四及十八)	<u>13,088</u>	<u>1</u>	<u>51,055</u>	<u>2</u>
8200	本年度淨利	<u>108,891</u>	<u>6</u>	<u>183,609</u>	<u>8</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度		108年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益 (附註四)				
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	\$ 706	-	(\$ 5)	-
8300	本年度其他綜合損 益 (稅後淨額)	706	-	(5)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 109,597	6	\$ 183,604	8
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 108,971	6	\$ 183,789	8
8615	共同控制下前手權益	( 80)	-	( 180)	-
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		\$ 108,891	6	\$ 183,609	8
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 109,677	6	\$ 183,789	8
8715	共同控制下前手權益	( 80)	-	( 185)	-
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		\$ 109,597	6	\$ 183,604	8
	每股盈餘 (附註十九)				
9750	基 本	\$ 1.44		\$ 2.43	
9850	稀 釋	\$ 1.32		\$ 2.25	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒房股份有限公司及子公司

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		普 通 股 股 本		資 本 公 積	保 留 盈 餘		盈 餘 計	其 他 權 益 國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	共 同 控 制 下 前 手 權 益	權 益 總 計
		仟 股 數	金 額		法 定 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘				
A1	108 年 1 月 1 日 餘 額	65,637	\$ 656,370	\$ 281,102	\$ 70,778	\$ 263,738	\$ 334,516	\$ -	\$ -	\$ 1,271,988
A4	追 溯 調 整 共 同 控 制 下 組 織 重 組 之 前 手 權 益	-	-	-	-	-	-	-	81	81
A5	108 年 1 月 1 日 重 編 後 餘 額	65,637	656,370	281,102	70,778	263,738	334,516	-	81	1,272,069
E1	共 同 控 制 下 前 手 權 益 子 公 司 增 資	-	-	-	-	-	-	-	266	266
B1	107 年 度 盈 餘 分 配									
B1	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	21,137	( 21,137)	-	-	-	-
B5	現 金 股 利	-	-	-	-	( 180,502)	( 180,502)	-	-	( 180,502)
D1	108 年 度 淨 利	-	-	-	-	183,789	183,789	-	( 180)	183,609
D3	108 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	-	( 5)	( 5)
D5	108 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	183,789	183,789	-	( 185)	183,604
Z1	108 年 12 月 31 日 餘 額	65,637	656,370	281,102	91,915	245,888	337,803	-	162	1,275,437
E1	共 同 控 制 下 前 手 權 益 子 公 司 增 資	-	-	-	-	-	-	-	1,067	1,067
B1	108 年 度 盈 餘 分 配									
B1	法 定 盈 餘 公 積	-	-	-	18,379	( 18,379)	-	-	-	-
B5	現 金 股 利	-	-	-	-	( 65,637)	( 65,637)	-	-	( 65,637)
B9	股 票 股 利	9,846	98,456	-	-	( 98,456)	( 98,456)	-	-	-
D1	109 年 度 淨 利	-	-	-	-	108,971	108,971	-	( 80)	108,891
D3	109 年 度 稅 後 其 他 綜 合 損 益	-	-	-	-	-	-	706	-	706
D5	109 年 度 綜 合 損 益 總 額	-	-	-	-	108,971	108,971	706	( 80)	109,597
H3	組 織 重 組	-	-	809	-	-	-	-	( 1,149)	( 340)
Z1	109 年 12 月 31 日 餘 額	75,483	\$ 754,826	\$ 281,911	\$ 110,294	\$ 172,387	\$ 282,681	\$ 706	\$ -	\$ 1,320,124

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒店股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 121,979	\$ 234,664
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	342,112	340,642
A20400	透過損益按公允價值衡量之金融負債損失(利益)	( 9,520)	7,360
A20900	財務成本	40,489	44,440
A21200	利息收入	( 233)	( 248)
A22500	處分不動產及設備損失	860	258
A23700	不動產及設備減損損失	5,563	-
A29900	政府補助款收入	( 327)	( 50)
A29900	租賃修改利益	( 398)	-
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	18,650	( 8,397)
A31160	應收帳款－關係人	( 23,056)	18,012
A31200	存 貨	( 1,718)	( 3,296)
A31230	預付款項	( 4,270)	17,632
A31240	其他流動資產	( 3,961)	8,532
A32125	合約負債	40,059	( 16,900)
A32150	應付票據及帳款	( 14,976)	22,103
A32180	其他應付款	( 87,073)	88,012
A32210	遞延收入	1,000	2,240
A32230	其他流動負債	1,066	1,123
A33000	營運產生之現金流入	426,246	756,127
A33100	收取之利息	21	26
A33300	支付之利息	( 27,836)	( 32,104)
A33500	支付之所得稅	-	( 59,494)
AAAA	營業活動之淨現金流入	398,431	664,555
	投資活動之現金流量		
B02200	於共同控制下取得子公司之淨現金流出(附註二一)	( 340)	-
B02700	購置不動產及設備	( 120,631)	( 65,263)

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度 (重編後)
B02800	處分不動產及設備價款	\$ 291	\$ 49
B03800	存出保證金增加	( 305)	( 674)
B06700	其他非流動資產減少	<u>2,787</u>	<u>334</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 118,198)</u>	<u>( 65,554)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期銀行借款	689,328	410,000
C01700	償還長期銀行借款	( 640,000)	( 691,751)
C03000	存入保證金增加(減少)	256	( 298)
C04020	租賃本金償還	( 150,979)	( 152,370)
C04500	發放現金股利	<u>( 65,637)</u>	<u>( 180,502)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 167,032)</u>	<u>( 614,921)</u>
DDDD	匯率變動對現金之影響	<u>686</u>	<u>( 6)</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	113,887	( 15,926)
E00100	年初現金餘額	<u>122,253</u>	<u>138,179</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 236,140</u>	<u>\$ 122,253</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



## 附件三：會計師查核報告書及個體財務報表

# Deloitte.

## 勤業眾信

勤業眾信聯合會計師事務所  
11073 台北市信義區松仁路100號20樓

Deloitte & Touche  
20F, Taipei Nan Shan Plaza  
No. 100, Songren Rd.,  
Xinyi Dist., Taipei 11073, Taiwan

Tel :+886 (2) 2725-9988  
Fax:+886 (2) 4051-6888  
www.deloitte.com.tw

### 會計師查核報告

雲品國際酒店股份有限公司 公鑒：

#### 查核意見

雲品國際酒店股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 109 年及 108 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，上開個體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編製，足以允當表達雲品國際酒店股份有限公司民國 109 年及 108 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及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個體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，與雲品國際酒店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，對雲品國際酒店股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於個體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。

茲對雲品國際酒店股份有限公司民國 109 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

#### 餐飲收入認列

雲品國際酒店股份公司主要係提供客房及餐飲服務，其中餐飲收入金額對整體財務報表係屬重大，因交易對象眾多，發生誤述之可能性較高，因是將餐飲收入認列之正確性列為關鍵查核事項。

本會計師對於上述事項已執行之主要查核程序如下：

1. 藉由執行之內部控制測試了解雲品國際酒店股份有限公司餐飲收入認列之內部控制及執行情形。
2. 抽查餐飲收入之入帳金額，與客戶帳單或簽單記錄及開立之發票金額是否一致，以確認收入認列之正確性。

#### **管理階層與治理單位對個體財務報表之責任**

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

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雲品國際酒店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雲品國際酒店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。

雲品國際酒店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表之責任**

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體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個體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. 辨認並評估個體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，惟其目的非對雲品國際酒店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，以及使雲品國際酒店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表使用者注意個體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雲品國際酒店股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於雲品國際酒店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，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成雲品國際酒店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，決定對雲品國際酒店股份有限公司民國 109 年度個體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。

### 強調事項

如個體財務報表附註七所述，雲品國際酒店股份有限公司於民國 109 年第 1 季向母公司（雲朗觀光股份有限公司）收購其孫公司 LDC Milan Hotels S.R.L.全部股權，並將其更名為 FDC Italian Hotels S.R.L.。前述交易係屬共同控制下之組織重組，於編製比較個體財務報表時，應視為自始即已合併，並重編以前年度個體財務報表。本會計師未因前述事項而修正查核意見。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 雅 玲



翁雅玲

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1020025513 號

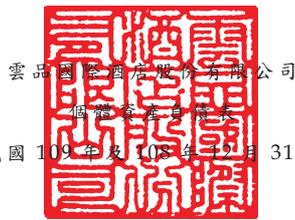
會計師 黃 惠 敏



黃惠敏

金融監督管理委員會核准文號  
金管證審字第 1070323246 號

中 華 民 國 1 1 0 年 3 月 4 日



雲品國際酒店股份有限公司

民國 109 年及 108 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	109年12月31日			108年12月31日 (重編後)		
		金 額	%	金 額	%		
	流動資產 (附註四)						
1100	現金 (附註六)	\$ 225,509	5	\$ 122,122	3		
1170	應收票據及帳款 (附註十六)	41,591	1	60,241	1		
1180	應收帳款—關係人 (附註十六及二三)	23,056	-	-	-		
130X	存 貨	31,912	1	30,194	1		
1410	預付款項	26,948	1	22,797	-		
1479	其他流動資產	7,062	-	2,815	-		
11XX	流動資產合計	<u>356,078</u>	<u>8</u>	<u>238,169</u>	<u>5</u>		
	非流動資產 (附註四)						
1550	採用權益法之投資 (附註七)	11,438	-	162	-		
1600	不動產及設備 (附註八及二四)	2,335,763	55	2,399,264	55		
1755	使用權資產 (附註九及二三)	1,492,939	35	1,692,915	39		
1840	遞延所得稅資產 (附註十八)	3,270	-	5,037	-		
1915	預付設備款 (附註八)	6,222	-	11,945	-		
1920	存出保證金	14,840	1	14,535	-		
1990	其他非流動資產 (附註十八)	22,426	1	25,186	1		
15XX	非流動資產合計	<u>3,886,898</u>	<u>92</u>	<u>4,149,044</u>	<u>95</u>		
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,242,976</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,387,213</u>	<u>100</u>		
	負債及權益						
	流動負債 (附註四)						
2120	透過損益按公允價值衡量之金融負債 (附註二二)	\$ 2,000	-	\$ 11,520	-		
2130	合約負債 (附註十六)	230,354	5	190,295	4		
2170	應付票據及帳款 (附註十二及二三)	126,650	3	141,630	3		
2200	其他應付款 (附註八、十三及二三)	183,050	4	274,176	6		
2230	本期所得稅負債 (附註十八)	38,669	1	27,348	1		
2280	租賃負債—流動 (附註九及二三)	152,163	4	154,532	4		
2320	一年內到期之應付公司債 (附註十一及二二)	761,094	18	-	-		
2399	其他流動負債	9,587	-	8,521	-		
21XX	流動負債合計	<u>1,503,567</u>	<u>35</u>	<u>808,022</u>	<u>18</u>		
	非流動負債 (附註四)						
2530	應付公司債 (附註十一及二二)	-	-	748,472	17		
2540	長期銀行借款 (附註十及二四)	49,328	1	-	-		
2580	租賃負債—非流動 (附註九及二三)	1,366,533	33	1,552,787	36		
2600	其他非流動負債	3,424	-	2,495	-		
25XX	非流動負債合計	<u>1,419,285</u>	<u>34</u>	<u>2,303,754</u>	<u>53</u>		
2XXX	負債總計	<u>2,922,852</u>	<u>69</u>	<u>3,111,776</u>	<u>71</u>		
	權益 (附註四及十五)						
3110	普通股股本	754,826	18	656,370	15		
3200	資本公積	281,911	6	281,102	6		
3300	保留盈餘	282,681	7	337,803	8		
3400	其他權益	706	-	-	-		
35XX	共同控制下前手權益	-	-	162	-		
3XXX	權益總計	<u>1,320,124</u>	<u>31</u>	<u>1,275,437</u>	<u>29</u>		
	負債與權益總計	<u>\$ 4,242,976</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,387,213</u>	<u>100</u>		

後附之附註係本個體財務報告之一部分。  
(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒店股份有限公司

個體綜合損益表

民國 109 年及 108 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		109年度		108年度 (重編後)	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入 (附註四、十六及二三)	\$ 1,833,643	100	\$ 2,380,624	100
5000	營業成本 (附註十七及二三)	<u>1,387,201</u>	<u>76</u>	<u>1,651,086</u>	<u>69</u>
5950	營業毛利	446,442	24	729,538	31
6000	營業費用 (附註十七、二十及二三)	<u>355,109</u>	<u>19</u>	<u>457,194</u>	<u>19</u>
6900	營業淨利	<u>91,333</u>	<u>5</u>	<u>272,344</u>	<u>12</u>
	營業外收入及支出 (附註四)				
7010	其他收入 (附註十七及二十)	68,379	4	16,193	-
7050	財務成本 (附註十七及二三)	( 40,484)	( 2)	( 44,440)	( 2)
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	( 322)	-	( 180)	-
7590	其他利益及損失	( 884)	-	( 1,893)	-
7673	不動產及設備減損損失 (附註八)	( 5,563)	-	-	-
7635	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益 (損失)	<u>9,520</u>	<u>-</u>	<u>( 7,360)</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	<u>30,646</u>	<u>2</u>	<u>( 37,680)</u>	<u>( 2)</u>

(接次頁)

(承前頁)

代 碼	109年度		108年度 (重編後)		
	金 額	%	金 額	%	
7900	稅前淨利	\$ 121,979	7	\$ 234,664	10
7950	所得稅費用(附註四及十八)	13,088	1	51,055	2
8200	本年度淨利	108,891	6	183,609	8
	其他綜合損益(附註四)				
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	706	-	(5)	-
8300	本年度其他綜合損 益(稅後淨額)	706	-	(5)	-
8500	綜合損益總額	\$ 109,597	6	\$ 183,604	8
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 108,971	6	\$ 183,789	8
8615	共同控制下前手權益	(80)	-	(180)	-
8600		\$ 108,891	6	\$ 183,609	8
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 109,677	6	\$ 183,789	8
8715	共同控制下前手權益	(80)	-	(185)	-
8700		\$ 109,597	6	\$ 183,604	8
	每股盈餘(附註十九)				
9710	基 本	\$ 1.44		\$ 2.43	
9810	稀 釋	\$ 1.32		\$ 2.25	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁

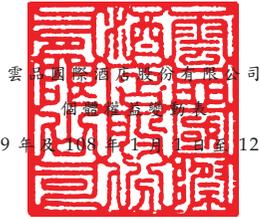


經理人：丁原偉



會計主管：許慧如





雲品國際酒店股份有限公司

信譽第一 服務至上

民國 109 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼		普通股股本		資本公積	保留盈餘			餘計	其他權益	共同控制下 前手權益	權益總計
		股數	金額		法定盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額				
A1	108年1月1日餘額	65,637	\$ 656,370	\$ 281,102	\$ 70,778	\$ 263,738	\$ 334,516	\$ -	\$ -	\$ 1,271,988	
A4	追溯調整共同控制下組織重組之前手權益	-	-	-	-	-	-	-	81	81	
A5	108年1月1日重編後餘額	65,637	656,370	281,102	70,778	263,738	334,516	-	81	1,272,069	
E1	共同控制下前手權益子公司增資	-	-	-	-	-	-	-	266	266	
B1	107年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	21,137	( 21,137)	-	-	-	-	
B5	現金股利	-	-	-	-	( 180,502)	( 180,502)	-	-	( 180,502)	
D1	108年度淨利	-	-	-	-	183,789	183,789	-	( 180)	183,609	
D3	108年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	( 5)	( 5)	
D5	108年綜合損益總額	-	-	-	-	183,789	183,789	-	( 185)	183,604	
Z1	108年12月31日餘額	65,637	656,370	281,102	91,915	245,888	337,803	-	162	1,275,437	
E1	共同控制下前手權益子公司增資	-	-	-	-	-	-	-	1,067	1,067	
B1	108年度盈餘分配 法定盈餘公積	-	-	-	18,379	( 18,379)	-	-	-	-	
B5	現金股利	-	-	-	-	( 65,637)	( 65,637)	-	-	( 65,637)	
B9	股票股利	9,846	98,456	-	-	( 98,456)	( 98,456)	-	-	-	
D1	109年度淨利	-	-	-	-	108,971	108,971	-	( 80)	108,891	
D3	109年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	706	-	706	
D5	109年度綜合損益總額	-	-	-	-	108,971	108,971	706	( 80)	109,597	
H3	組織重組	-	-	809	-	-	-	-	( 1,149)	( 340)	
Z1	109年12月31日餘額	75,483	\$ 754,826	\$ 281,911	\$ 110,294	\$ 172,387	\$ 282,681	\$ 706	\$ -	\$ 1,320,124	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國110年3月4日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒樓股份有限公司

個體現金流量表

民國 109 年及 108 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		109年度	108年度 (重編後)
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利	\$ 121,979	\$ 234,664
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	342,112	340,642
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 負債損失(利益)	( 9,520)	7,360
A20900	財務成本	40,484	44,440
A21200	利息收入	( 233)	( 248)
A22300	採用權益法認列之子公司損益 份額	322	180
A22500	處分不動產及設備損失	860	258
A23700	不動產及設備減損損失	5,563	-
A29900	政府補助款收入	( 327)	( 50)
A29900	租賃修改利益	( 398)	-
	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	18,650	( 8,397)
A31160	應收帳款—關係人	( 23,056)	18,012
A31200	存 貨	( 1,718)	( 3,296)
A31230	預付款項	( 4,151)	17,647
A31240	其他流動資產	( 4,035)	8,612
A32125	合約負債	40,059	( 16,900)
A32150	應付票據及帳款	( 14,980)	22,125
A32180	其他應付款	( 87,398)	87,657
A32210	遞延收入	1,000	2,240
A32230	其他流動負債	1,066	1,123
A33000	營運產生之現金流入	426,279	756,069
A33100	收取之利息	21	26
A33300	支付之利息	( 27,831)	( 32,104)
A33500	支付之所得稅	-	( 59,494)
AAAA	營業活動之淨現金流入	398,469	664,497

(接次頁)

(承前頁)

代 碼		109年度	108年度 (重編後)
	投資活動之現金流量		
B01800	取得採用權益法之投資	(\$ 10,165)	\$ -
B02700	購置不動產及設備	( 120,631)	( 65,263)
B02800	處分不動產及設備價款	291	49
B03700	存出保證金增加	( 305)	( 674)
B06800	其他非流動資產減少	<u>2,760</u>	<u>319</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>( 128,050)</u>	<u>( 65,569)</u>
	籌資活動之現金流量		
C01600	舉借長期銀行借款	689,328	410,000
C01700	償還長期銀行借款	( 640,000)	( 691,751)
C03000	存入保證金增加(減少)	256	( 298)
C04020	租賃本金償還	( 150,979)	( 152,370)
C04500	發放現金股利	<u>( 65,637)</u>	<u>( 180,502)</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流出	<u>( 167,032)</u>	<u>( 614,921)</u>
EEEE	本年度現金淨增加(減少)數	103,387	( 15,993)
E00100	年初現金餘額	<u>122,122</u>	<u>138,115</u>
E00200	年底現金餘額	<u>\$ 225,509</u>	<u>\$ 122,122</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

(請參閱勤業眾信聯合會計師事務所民國 110 年 3 月 4 日查核報告)

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



## 附件四：審計委員會查核報告書

### 雲品國際酒店股份有限公司

### 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇九年度營業報告書、合併財務報表(含個體財務報表)及盈餘分派表等，其中財務報表業經勤業眾信聯合會計師事務所翁雅玲會計師及黃惠敏會計師查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派表經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報告如上。敬請 鑒核。

此上

雲品國際酒店股份有限公司一一〇年股東常會

雲品國際酒店股份有限公司  
審計委員會召集人：王全喜



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 四 日

## 附件五：盈餘分派表

雲品國際酒店股份有限公司  
109年度盈餘分派表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 63,416,574
加：本年度稅後淨利	108,971,453
減：提列法定盈餘公積	( 10,897,145)
本期可供分配盈餘	161,490,882
減：分配項目：	
普通股股利-現金 (每股配發 1 元)	( 75,482,550)
期末未分配盈餘	86,008,332

- 註：1.股利之計算按發行股數扣除公司法規定不得享有股東權利之股數。  
2.本次盈餘分派嗣後如因流通在外股份數量發生變動，影響流通在外股份數量，致使股東配息率發生變動而需修正時，授權董事長全權處理。  
3.每位股東發放現金股利總額至元為止，元以下不計，分配未滿一元之畸零款合計數，列入本公司之其他收入。  
4.依財政部 87.04.30 台財稅第 871941343 號函規定，分派盈餘時應採個別辨認方式；本年度盈餘分派係優先分派最近年度。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



## 附件六：公司章程修正條文對照表

### 雲品國際酒店股份有限公司

#### 公司章程修正條文對照表

修正條文	修正後規則 條文內容	修正前規則 條文內容	說明
第五條	本公司資本總額為新台幣 <u>壹拾貳億元</u> ，分為 <u>壹億貳仟萬股</u> ，每股新台幣 <u>壹拾元</u> ，授權董事會分次發行	本公司資本總額為新台幣 <u>壹拾億元</u> ，分為 <u>壹億股</u> ，每股新台幣 <u>壹拾元</u> ，授權董事會分次發行。	配合本公司業務需求，提高資本總額。
第卅二條	本章程訂立於民國 101 年 11 月 5 日。 第一次修訂於民國 103 年 1 月 15 日。 第二次修訂於民國 103 年 8 月 15 日。 第三次修訂於民國 104 年 5 月 20 日。 第四次修訂於民國 105 年 5 月 31 日。 第五次修訂於民國 109 年 05 月 27 日。 第六次修訂於民國 110 年 07 月 01 日。	本章程訂立於民國 101 年 11 月 5 日。 第一次修訂於民國 103 年 1 月 15 日。 第二次修訂於民國 103 年 8 月 15 日。 第三次修訂於民國 104 年 5 月 20 日。 第四次修訂於民國 105 年 5 月 31 日。 第五次修訂於民國 109 年 05 月 27 日。	增列第六次修正日期

## 附件七：股東會議事規則修正條文對照表

### 雲品國際酒店股份有限公司

#### 股東會議事規則修正條文對照表

修正條文	修正後規則 條文內容	修正前規則 條文內容	說明
第九條	<p>(第一項略)</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，<u>並同時公布無表決權數及出席股份數等相關資訊。</u></p> <p>惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>(以下略)</p>	<p>(第一項略)</p> <p>已屆開會時間，主席應即宣布開會，惟未有代表已發行股份總數過半數之股東出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後時間合計不得超過一小時。延後二次仍不足有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，由主席宣布流會。</p> <p>(以下略)</p>	為提升公司治理並維護股東之權益，修正第二項。。

附件八：改選第四屆董事(含獨立董事)候選人名單

序號	類別	候選人姓名	學歷	主要經歷及現職	所代表法人持股數	代表人持股數
1	董事	雲朗觀光(股)公司代表人：盛治仁	美國西北大學(伊利諾州)政治學博士	<p>主要經歷： 東吳大學政治學系教授、2009 聽障奧運總執行長、台北市政府研考會主委、行政院文建會主委、信昌化學工業(股)公司獨立董事</p> <p>主要現職： 臺灣水泥(股)公司獨立董事、雲朗觀光(股)公司總經理</p>	52,311,258	135,700
2	董事	雲朗觀光(股)公司代表人：曾貴蘭	台灣大學商研所	<p>主要經歷： 中信證券協理、中嘉網路副總經理</p> <p>主要現職： 雲朗觀光(股)公司資深副總經理、致和國際管理顧問(股)公司董事</p>	52,311,258	0
3	董事	辜懷如	東吳大學日文系	<p>主要經歷： 雲朗觀光(股)公司董事長、致和國際管理顧問(股)公司董事長、龍泉投資(股)公司董事長、嘉利實業(股)公司董事長、雲采(股)公司董事長、興城投資(股)公司董事、泰和興業(股)公司董事</p> <p>主要現職： 雲朗觀光(股)公司董事長、致和國際管理顧問(股)公司董事長、龍泉投資(股)公司董事長、嘉利實業(股)公司董事長、雲采(股)公司董事長、興城投資(股)公司董事、泰和興業(股)公司董事</p>	0	0
4	董事	丁原偉	加拿大 College Lasalle - Hotel & Restaurant Management	<p>主要經歷： 遠東大飯店副協理、華泰大飯店集團協理、晶華國際酒店宴會暨餐飲事業總經理、雲朗觀光(股)公司餐飲事業總經理</p> <p>主要現職： 雲品國際酒店(股)公司總經理暨新莊分公司、新店北新分公司及台北分公司總經理、國際中橡投資控股</p>	0	19,550

序號	類別	候選人姓名	學歷	主要經歷及現職	所代表法人持股數	代表人持股數
				(股)公司獨立董事		
5	董事	張倚蘭	賓州大學華頓商學院碩士 衛斯理女子學院經濟系學士	主要經歷： 時代華納雜誌部門客戶行銷經理 谷歌財務分析經理 主要現職： 雲朗觀光(股)公司副總經理暨國外事業處總經理	0	1,000
6	董事	張倚竹	University College London - PhD in Archaeological Science University College London - MSc in Conservation for Archaeology and Museums University College London - MA in Principles of Conservation	主要經歷： 雲朗觀光(股)公司藝術總監 主要現職： 雲朗觀光(股)公司藝術總監	0	1,000
7	獨立董事	王全喜	淡江文理學院數學系	主要經歷： 富邦銀行總經理、富邦直效行銷公司董事長兼臺北市銀行監察人、富邦票券董事長兼臺北市銀行監察人、京城商業銀行董事長、富邦銀行資深副總經理、富邦金融控股(股)公司董事 主要現職： 雲品國際酒店(股)公司獨立董事	0	0

序號	類別	候選人姓名	學歷	主要經歷及現職	所代表法人持股數	代表人持股數
8	獨立董事	張鎮安	香港理工學院電子工程系	<p>主要經歷：</p> <p>香港星空傳媒行政執行長 (star group limited, EVP)、衛星電視有限公司台灣辦事處行政總裁、印尼 PT Asia Global Media 董事兼總裁、鳳凰衛視非執行董事、Commissioner, NET TV Indonesia</p> <p>主要現職：</p> <p>雲品國際酒店(股)公司獨立董事</p>	0	0
9	獨立董事	張汝恬	美國明尼蘇達大學企業管理碩士	<p>主要經歷：</p> <p>中國嘉通(股)公司業務副總經理、台灣彩券(股)公司董事、中國信託商業銀行資深副總經理、中信金控資訊執行長</p> <p>主要現職：</p> <p>顧能公司執行副總、羅張資訊有限公司董事、寰宇實業有限公司董事、雲品國際酒店(股)公司獨立董事</p>	0	0

## 附件九：解除董事競業禁止限制之職務明細

姓名	目前兼任其他公司之職務
雲朗觀光(股)公司 代表人：盛治仁	臺灣水泥(股)公司獨立董事、雲朗觀光(股)公司總經理
雲朗觀光(股)公司 代表人：曾貴蘭	致和國際管理顧問(股)公司董事、雲朗觀光(股)公司資深副總經理
丁原偉	國際中橡投資控股(股)公司獨立董事
辜懷如	雲朗觀光(股)公司董事長、致和國際管理顧問(股)公司董事長、龍泉投資(股)公司董事長、嘉利實業(股)公司董事長、雲采(股)公司董事長、興城投資(股)公司董事、泰和興業(股)公司董事
張倚蘭	雲朗觀光(股)公司副總經理暨國外事業處總經理
張倚竹	雲朗觀光(股)公司藝術總監
張汝恬	羅張資訊有限公司董事、寰宇實業有限公司董事、顧能公司執行副總