

雲品國際酒店股份有限公司
一一二年股東常會議事錄

時間：中華民國 112 年 5 月 30 日(星期二)上午九時

召開方式：實體並以視訊輔助

地點：新北市新莊區五工路 66 號 6 樓(頤品大飯店)

視訊會議使用平台：集保公司：<https://www.stockvote.com.tw/evote/index.html>

出席：出席股東連同委託代理人代表股份總數 75,362,897 股，佔本公司已發行普通股股份總數 102,568,452 股之 73.47%，已逾法定開會股權。

因天災、事變或其他不可抗力情事致視訊會議平台或以視訊方式參與發生障礙時之處理方式及處理情形：請詳如開會通知書記載；本次會議之視訊會議平台並未發生障礙。

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

列席：曾景宏 財務長、勤業眾信聯合會計師事務所 邵志明會計師

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)、111 年度營業及財務報告，請參閱本手冊附件一、附件二及附件三(第 3~25 頁)，敬請 洽悉。
- (二)、審計委員會查核報告，請參閱附件四(第 26 頁)，敬請 洽悉。
- (三)、111 年度盈餘分派現金股利報告，敬請 洽悉。
- (四)、111 年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，敬請 洽悉。
- (五)、本公司國內無擔保轉換公司債發行情形報告，敬請 洽悉。
- (六)、本公司國內有擔保普通公司債發行情形報告，敬請 洽悉。
- (七)、修訂本公司「董事會議事規則」報告，請參閱本手冊附件六(第 28~29 頁)，敬請 洽悉。

股東提問：戶號 1053 詢問公司對下半年的展望？

主席回覆：隨著國外觀光客入境人數成長，將帶動君品酒店復甦；婚宴市場開發特色場地，以因應傳統婚宴場地面臨挑戰。下半年展望以正面角度看待。

四、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：111 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 111 年度營業報告書及合併財務報表(含個體財務報表)業經本公司第四屆第十三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邵志明會計師查核竣事。

2. 上述各項決算表冊並送請審計委員會查核竣事在案，請參閱本手冊附件一、附件二及附件三(第 3~25 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 75,362,897 權，贊成權數 73,882,033 權(含電子及視訊投票 72,656,002 權)，占投票時出席股東表決權數 98.04%；反對權數 4,789 權(含電子及視訊投票 4,789 權)，占投票時出席股東表決權數 0.01%；棄權/未投票權數 1,476,075 權(含電子及視訊投票 1,476,075 權)，占投票時出席股東表決權數 1.95%；本案原案表決通過。

第二案

【董事會提】

案由：111 年盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 111 年度盈餘分派表請參閱本手冊附件五(第 27 頁)。

2. 本案業經本公司第四屆第十三次董事會議決議通過，並送請審計委員會查核竣事在案。

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 75,362,897 權，贊成權數 73,863,060 權(含電子及視訊投票 72,637,029 權)，占投票時出席股東表決權數 98.01%；反對權數 16,772 權(含電子及視訊投票 16,772 權)，占投票時出席股東表決權數 0.02%；棄權/未投票權數 1,483,065 權(含電子及視訊投票 1,483,065 權)，占投票時出席股東表決權數 1.97%；本案原案表決通過。

未有股東針對承認事項提問。

五、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

六、散會：同日上午九時三十五分議畢，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 111 年度營業報告書

一、111 年度營業結果：

(一) 營業計劃實施成果：

本公司 111 年度合併營業收入共計新台幣 2,074,353 仟元；其中客房收入為新台幣 816,682 仟元，餐飲收入為新台幣 1,152,208 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		111 年度
財務收支	營業收入	2,074,353
	營業毛利	642,911
	營業淨利	259,448
	稅後淨利	199,567
獲利能力	純益率(%)	10%
	每股盈餘(元)	2.20

1. 合併資產負債淨值：

本公司 111 年 12 月 31 日資產總額為新台幣 4,861,402 仟元，負債總額為新台幣 2,843,314 仟元，淨值為新台幣 2,018,088 仟元。

2. 合併損益：

本公司 111 年度營業淨利為新台幣 259,448 仟元，營業淨利率為 13%，稅後淨利為新台幣 199,567 仟元，稅後淨利率為 10%。

(三) 預算執行情形：

本公司 111 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、112 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。本公司另透過「君品 Collection」平台拓展餐飲之委託經營管理業務。

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 111 年度南投縣觀光旅館營業規模，雲品溫泉酒店於日月潭國家風景區排名第一。112 年進行大廳、行政酒廊及休閒設施裝修，以提供住客更優質的硬體，未來將持續推出特色之旅遊套餐，並致力於網路聲量之提升，以提高散客之訂房量。在營業策略上，也不再以高住房率為目標，而希望持續提高服務品質和房價。

君品酒店之「頤宮中餐廳」則蟬聯五屆米其林指南三星餐廳殊榮。雅意義大利餐廳則於 110 年及 111 年分別榮獲米其林指南餐盤推薦及入選餐廳。君品餐飲與國際接軌，不但提升君品酒店知名度，也有助整體客房及餐飲業績之成長。君品酒店疫情前國際住客占比超過 9 成，疫情期間客房營收深受影響；君品酒店 111 年致力於深耕國旅，客房營收得以擺脫受疫情影響的低迷。

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」，與業主合作模式有場地出租、共同經營、委託經營管理等等。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。以皇家薇庭和淡水嘉蘆為例，都可在疫情之下逆勢接單，是表現相當亮眼的營業模式。此外台中蘭克斯特自 111 年 4 月開幕，也創下台中地區最高喜宴餐標的紀錄。

111 年「君品 Collection」以委託經營管理為發展重心，新增加烏來、台南安平、台中及台北茹曦酒店(原台北王朝大飯店)餐飲事業等等委託經營管理據點；承接隸屬酒店的餐飲事業的委託經營管理為業界首例。

本公司委託經營管理的台東紅葉谷溫泉園區於 111 年 8 月試營運，園區結合觀光、永續與地方創生，希藉帶動觀光人次同時也為延平鄉民創造就業機會。並與旅遊、民宿與餐飲業者等地方夥伴攜手合作，搭建共生共榮的平台以落實在地創生，貢獻延平鄉觀光的能見度與發展，意義非凡。

本公司為布局國際、多角化營運，已經董事會同意，得進軍義大利不動產業務，將為公司帶來新商機。

三、受外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境影響

隨著各國逐步放寬邊境管理及檢疫措施，我國自 111 年 10 月起入境人員免除居家檢疫，並開放相關邊境管制措施，帶動入境旅客成長，來台觀光旅行團和商務旅客將增加；自 112 年 2 月 20 日起，台灣開放港澳地區人士到台灣自由行；112 年 3 月起兩岸直航航點陸續恢復；君品酒店因位處五鐵共構的優勢地點，隨著國際旅客加速回流，將對於君品酒店的客房營收有很大挹注。而婚宴、大型外燴與工商宴會的恢復辦理，也可望帶動本公司整體營業表現大幅度反彈，帶來人潮效益，預期 112 年國內觀光產業和餐飲業景氣將持續成長。

四、未來公司發展策略

展望未來，本公司更將致力於聚焦中高端市場的業務規模，並積極拓展館外餐飲業務多角化布局，逐步將君品 Collection 的業務營收比重提升，未來並持續推動委託經營案的受理與規劃，謹慎布局義大利不動產事業，以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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 年度合併財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對雲品國際酒店股份有限公司及子公司民國 111 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制度設計及執行情形。
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 111 及 110 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估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有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個

別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對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 111 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁雅玲

翁雅玲



會計師 邵志明

邵志明



金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日

雲品國際酒店股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產（附註四）				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 1,368,484	28	\$ 1,231,829	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	199	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七）	300,000	6	-	-
1170	應收票據及帳款（附註八及十八）	43,602	1	19,704	-
1180	應收帳款－關係人（附註八、十八及二六）	3,753	-	48,428	1
130X	存貨（附註九）	29,524	1	27,257	1
1410	預付款項	32,783	1	34,243	1
1470	其他流動資產	7,905	-	6,590	-
11XX	流動資產總計	1,786,250	37	1,368,051	29
	非流動資產（附註四）				
1600	不動產及設備（附註十一、二六及二七）	2,033,611	42	2,190,898	46
1755	使用權資產（附註十二及二六）	1,009,403	21	1,136,718	24
1840	遞延所得稅資產（附註二十）	2,767	-	17,107	-
1915	預付設備款（附註十一）	1,710	-	2,052	-
1920	存出保證金	9,226	-	13,024	-
1990	其他非流動資產（附註二十）	18,435	-	19,574	1
15XX	非流動資產總計	3,075,152	63	3,379,373	71
1XXX	資 產 總 計	\$ 4,861,402	100	\$ 4,747,424	100
	流動負債（附註四）				
2130	合約負債（附註十八及二六）	273,881	6	269,107	6
2170	應付票據及帳款（附註十四）	131,014	3	103,031	2
2200	其他應付款（附註十一、十五及二六）	194,294	4	175,661	4
2230	本期所得稅負債（附註二十）	36,926	1	15,652	-
2280	租賃負債（附註十二及二六）	123,273	2	121,056	3
2320	一年內到期之應付公司債（附註十三）	651,915	13	-	-
2399	其他流動負債	8,164	-	13,365	-
21XX	流動負債總計	1,419,467	29	697,872	15
	非流動負債（附註四）				
2530	應付公司債（附註十三及二七）	498,193	10	1,271,633	27
2580	租賃負債（附註十二及二六）	922,666	19	1,045,939	22
2670	其他非流動負債	2,988	-	3,491	-
25XX	非流動負債總計	1,423,847	29	2,321,063	49
2XXX	負債總計	2,843,314	58	3,018,935	64
	歸屬於本公司業主之權益（附註四、十七及二二）				
3100	普通股股本	931,078	19	904,826	19
3200	資本公積	709,026	15	645,495	13
3300	保留盈餘	377,451	8	177,884	4
3400	其他權益	533	-	284	-
3XXX	權益總計	2,018,088	42	1,728,489	36
	負 債 與 權 益 總 計	\$ 4,861,402	100	\$ 4,747,424	100

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二六）	\$ 2,074,353	100	\$ 1,450,905	100
5000	營業成本（附註九、十九及二六）	<u>1,431,442</u>	<u>69</u>	<u>1,193,300</u>	<u>82</u>
5900	營業毛利	<u>642,911</u>	<u>31</u>	<u>257,605</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註十九、二二及二六）				
6100	推銷費用	105,925	5	72,595	5
6200	管理費用	<u>277,538</u>	<u>13</u>	<u>239,922</u>	<u>17</u>
6000	營業費用合計	<u>383,463</u>	<u>18</u>	<u>312,517</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利（損）	<u>259,448</u>	<u>13</u>	(<u>54,912</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出（附註四）				
7010	其他收入（附註十九及二三）	28,013	1	45,769	3
7020	其他利益及損失	(4,378)	-	2,276	-
7050	財務成本（附註十九及二六）	(36,875)	(2)	(37,032)	(2)
7100	利息收入	3,841	-	198	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	<u>240</u>	<u>-</u>	<u>2,000</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>9,159</u>)	(<u>1</u>)	<u>13,211</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	\$ 250,289	12	(\$ 41,701)	(3)
7950	所得稅利益 (費用) (附註四及二十)	(50,722)	(2)	12,387	1
8200	本年度淨利 (損)	199,567	10	(29,314)	(2)
	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	249	-	(422)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	249	-	(422)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 199,816	10	(\$ 29,736)	(2)
	淨利 (損) 歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 199,567	10	(\$ 29,314)	(2)
8620	非控制權益	-	-	-	-
8600		\$ 199,567	10	(\$ 29,314)	(2)
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 199,816	10	(\$ 29,736)	(2)
8720	非控制權益	-	-	-	-
8700		\$ 199,816	10	(\$ 29,736)	(2)
	每股盈餘(虧損)(附註二一)				
9750	基 本	\$ 2.20		(\$ 0.38)	
9850	稀 釋	\$ 1.98			

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如





雲品國際股份有限公司及子公司

合併財務報告

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	普 通 股 數	股 金	股 額	本 額	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 未 分 配 盈 餘	盈 餘 合 計	其 他 權 益		
										國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 計	計
A1	110 年 1 月 1 日餘額	75,483	\$ 754,826		\$ 281,911	\$ 110,294	\$ 172,387	\$ 282,681	\$ 706	\$ 1,320,124		
B1	109 年度盈餘分配	-	-	-	-	10,897	(10,897)	-	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(75,483)	(75,483)	-	(75,483)		
E1	現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
E1	現金增資	15,000	150,000		360,000	-	-	-	-	-	510,000	
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	3,584	-	-	-	-	-	3,584	
D1	110 年度淨損	-	-	-	-	-	(29,314)	(29,314)	-	-	(29,314)	
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(422)	(422)	(422)	
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(29,314)	(29,314)	(422)	(422)	(29,736)	
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	90,483	904,826		645,495	121,191	56,693	177,884	284	-	1,728,489	
CI5	資本公積配發現金股利	-	-	-	(45,241)	-	-	-	-	-	(45,241)	
I1	可轉換公司債轉換	2,625	26,252		108,772	-	-	-	-	-	135,024	
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	199,567	199,567	-	-	199,567	
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	249	249	-	
D5	111 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	199,567	199,567	249	249	199,816	
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	93,108	\$ 931,078		\$ 709,026	\$ 121,191	\$ 256,260	\$ 377,451	\$ 533	\$ 2,018,088		

後附之附註係本合併財務報告之一部分。



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 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利（損）	\$ 250,289	(\$ 41,701)
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	309,736	325,861
A20400	透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利益	(240)	(2,000)
A20900	財務成本	36,875	37,032
A21200	利息收入	(3,841)	(198)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	3,584
A22500	處分不動產及設備損失	2,411	67
A29900	政府補助款收入	(451)	(388)
A29900	租賃修改利益	-	(4,090)
	營業資產及負債淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(23,899)	21,887
A31160	應收帳款－關係人	44,675	(25,372)
A31200	存 貨	(2,267)	4,655
A31230	預付款項	1,460	(6,444)
A31240	其他流動資產	(1,311)	482
A32125	合約負債	4,749	38,752
A32150	應付票據及帳款	27,974	(26,111)
A32180	其他應付款	20,862	891
A32210	遞延收入	-	326
A32230	其他流動負債	(5,201)	3,778
A33000	營運產生之現金流入	661,821	331,011
A33100	收取之利息	3,840	188
A33300	支付之利息	(23,335)	(23,174)
A33500	支付之所得稅	(15,109)	(24,467)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>627,217</u>	<u>283,558</u>
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(500,000)	-
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	200,000	-
B02700	購置不動產及設備	(29,535)	(48,489)
B02800	處分不動產及設備價款	105	1,736

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
B03800	存出保證金減少	\$ 3,798	\$ 1,816
B06700	其他非流動資產減少	<u>1,139</u>	<u>2,852</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(324,493)</u>	<u>(42,085)</u>
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	-	20,000
C00200	短期借款減少	-	(20,000)
C01200	發行公司債	-	500,000
C01600	舉借長期銀行借款	-	170,000
C01700	償還長期銀行借款	-	(219,328)
C03000	存入保證金增加(減少)	(52)	129
C04020	租賃本金償還	(121,056)	(130,681)
C04500	發放現金股利	(45,241)	(75,483)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>510,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(166,349)</u>	<u>754,637</u>
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	<u>280</u>	<u>(421)</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	136,655	995,689
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,231,829</u>	<u>236,140</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$ 1,368,484</u>	<u>\$ 1,231,829</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 111 年及 110 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 111 年及 110 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 111 年及 110 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 111 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 111 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制度設計及執行情形。
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個體財務報表，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。

本會計師依照審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報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 111 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。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 翁 雅 玲



翁雅玲

會計師 邵 志 明



邵志明

金融監督管理委員會核准文號
金管證審字第 1020025513 號

證券暨期貨管理委員會核准文號
台財證六字第 0930128050 號

中 華 民 國 112 年 3 月 14 日



雲品國際酒店股份有限公司

個體資產負債表

民國 111 年及 110 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	111年12月31日		110年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產（附註四）				
1100	現金及約當現金（附註六）	\$ 1,353,387	28	\$ 1,216,847	26
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產	199	-	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產（附註七）	300,000	6	-	-
1170	應收票據及帳款（附註八及十八）	43,602	1	19,704	-
1180	應收帳款－關係人（附註七、十八及二六）	3,753	-	48,428	1
130X	存貨（附註九）	29,524	-	27,257	1
1410	預付款項	32,731	1	34,194	1
1479	其他流動資產	8,266	-	7,203	-
11XX	流動資產合計	<u>1,771,462</u>	<u>36</u>	<u>1,353,633</u>	<u>29</u>
	非流動資產（附註四）				
1550	採用權益法之投資（附註十）	13,356	-	12,701	-
1600	不動產及設備（附註十一、二六及二七）	2,033,611	42	2,190,898	46
1755	使用權資產（附註十二及二六）	1,009,403	21	1,136,718	24
1840	遞延所得稅資產（附註二十）	2,767	-	17,107	-
1915	預付設備款（附註十一）	1,710	-	2,052	-
1920	存出保證金	9,226	-	13,024	-
1990	其他非流動資產（附註二十）	18,410	1	19,574	1
15XX	非流動資產合計	<u>3,088,483</u>	<u>64</u>	<u>3,392,074</u>	<u>71</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 4,859,945</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,745,707</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債（附註四）				
2130	合約負債（附註十八及二六）	\$ 272,912	6	\$ 267,515	6
2170	應付票據及帳款（附註十四）	130,787	3	102,983	2
2200	其他應付款（附註十一、十五及二六）	194,033	4	175,633	4
2230	本期所得稅負債（附註二十）	36,926	1	15,603	-
2280	租賃負債（附註十二及二六）	123,273	2	121,056	3
2320	一年內到期之應付公司債（附註十三）	651,915	13	-	-
2399	其他流動負債	8,164	-	13,365	-
21XX	流動負債合計	<u>1,418,010</u>	<u>29</u>	<u>696,155</u>	<u>15</u>
	非流動負債（附註四）				
2530	應付公司債（附註十三及二七）	498,193	10	1,271,633	27
2580	租賃負債（附註十二及二六）	922,666	19	1,045,939	22
2600	其他非流動負債	2,988	-	3,491	-
25XX	非流動負債合計	<u>1,423,847</u>	<u>29</u>	<u>2,321,063</u>	<u>49</u>
2XXX	負債總計	<u>2,841,857</u>	<u>58</u>	<u>3,017,218</u>	<u>64</u>
	權益（附註四、十七及二二）				
3110	普通股股本	931,078	19	904,826	19
3200	資本公積	709,026	15	645,495	13
3300	保留盈餘	377,451	8	177,884	4
3400	其他權益	533	-	284	-
3XXX	權益總計	<u>2,018,088</u>	<u>42</u>	<u>1,728,489</u>	<u>36</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 4,859,945</u>	<u>100</u>	<u>\$ 4,745,707</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如



雲品國際酒莊股份有限公司

個體綜合損益表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟每股
盈餘（虧損）為元

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十八及二六）	\$ 2,073,705	100	\$ 1,449,898	100
5000	營業成本（附註九、十九及二六）	<u>1,431,442</u>	<u>69</u>	<u>1,193,300</u>	<u>82</u>
5950	營業毛利	<u>642,263</u>	<u>31</u>	<u>256,598</u>	<u>18</u>
	營業費用（附註十九、二二及二六）				
6100	推銷費用	105,925	5	72,595	5
6200	管理費用	<u>277,006</u>	<u>13</u>	<u>239,015</u>	<u>17</u>
6000	營業費用合計	<u>382,931</u>	<u>18</u>	<u>311,610</u>	<u>22</u>
6900	營業淨利（損）	<u>259,332</u>	<u>13</u>	(<u>55,012</u>)	(<u>4</u>)
	營業外收入及支出（附註四）				
7010	其他收入（附註十九及二三）	27,766	1	45,769	3
7020	其他利益及損失	(4,414)	-	3,799	-
7050	財務成本（附註十九及二六）	(36,874)	(2)	(37,024)	(2)
7070	採用權益法認列之子公司損益份額	406	-	(1,477)	-
7100	利息收入	3,833	-	195	-
7235	透過損益按公允價值衡量之金融負債利益	<u>240</u>	<u>-</u>	<u>2,000</u>	<u>-</u>
7000	營業外收入及支出合計	(<u>9,043</u>)	(<u>1</u>)	<u>13,262</u>	<u>1</u>

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度		110年度	
		金 額	%	金 額	%
7900	稅前淨利 (損)	\$ 250,289	12	(\$ 41,750)	(3)
7950	所得稅利益 (費用) (附註四及二十)	(50,722)	(2)	12,436	1
8200	本年度淨利 (損)	199,567	10	(29,314)	(2)
	其他綜合損益 (附註四)				
8360	後續可能重分類至損益之項目				
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額	249	-	(422)	-
8300	本年度其他綜合損益 (稅後淨額)	249	-	(422)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 199,816	10	(\$ 29,736)	(2)
	每股盈餘 (虧損) (附註二一)				
9710	基 本	\$ 2.20		(\$ 0.38)	
9810	稀 釋	\$ 1.98			

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：盛治仁



經理人：丁原偉



會計主管：許慧如





雲山食品股份有限公司
董事長 盛治仁

民國 111 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代碼	110 年 1 月 1 日餘額	普 通 股			資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 未 分 配 盈 餘	盈 餘 合 計	其 他 權 益		
		股 數	股 金	本 額					國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	權 益 總 計	
A1	110 年 1 月 1 日餘額	75,483	\$ 754,826		\$ 281,911	\$ 110,294	\$ 172,387	\$ 282,681	\$ 706	\$ 1,320,124	
B1	109 年度盈餘分配	-	-	-	-	10,897	(10,897)	-	-	-	-
B5	法定盈餘公積	-	-	-	-	-	(75,483)	(75,483)	-	(75,483)	
E1	現金增資	15,000	150,000		360,000	-	-	-	-	510,000	
N1	股份基礎給付交易	-	-	-	3,584	-	-	-	-	3,584	
D1	110 年度淨損	-	-	-	-	-	(29,314)	(29,314)	-	(29,314)	
D3	110 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	(422)	(422)	
D5	110 年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(29,314)	(29,314)	(422)	(29,736)	
Z1	110 年 12 月 31 日餘額	90,483	904,826		645,495	121,191	56,693	177,884	284	1,728,489	
C15	資本公積配發現金股利	-	-	(45,241)	-	-	-	-	-	(45,241)	
I1	可轉換公司債轉換	2,625	26,252		108,772	-	-	-	-	135,024	
D1	111 年度淨利	-	-	-	-	-	199,567	199,567	-	199,567	
D3	111 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	-	-	-	249	249	
D5	111 年綜合損益總額	-	-	-	-	-	199,567	199,567	249	199,816	
Z1	111 年 12 月 31 日餘額	93,108	\$ 931,078		\$ 709,026	\$ 121,191	\$ 256,260	\$ 377,451	\$ 533	\$ 2,018,088	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。



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

個體現金流量表

民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		111年度	110年度
	營業活動之現金流量		
A00010	稅前淨利（損）	\$ 250,289	(\$ 41,750)
	收益費損項目		
A20100	折舊費用	309,736	325,861
A20400	透過損益按公允價值衡量金融		
	資產及負債之淨利益	(240)	(2,000)
A20900	財務成本	36,874	37,024
A21200	利息收入	(3,833)	(195)
A21900	股份基礎給付酬勞成本	-	3,584
A22300	採用權益法認列之子公司損益		
	份額	(406)	1,477
A22500	處分不動產及設備損失	2,411	67
A29900	政府補助款收入	(451)	(388)
A29900	租賃修改利益	-	(4,090)
	營業資產及負債之淨變動數		
A31150	應收票據及帳款	(23,898)	21,887
A31160	應收帳款－關係人	44,675	(25,372)
A31200	存 貨	(2,267)	4,655
A31230	預付款項	(1,052)	(7,246)
A31240	其他流動資產	(1,063)	(131)
A32125	合約負債	5,397	37,161
A32150	應付票據及帳款	27,804	(26,115)
A32180	其他應付款	20,627	863
A32210	遞延收入	-	326
A32230	其他流動負債	(5,201)	3,778
A33000	營運產生之現金流入	659,402	329,396
A33100	收取之利息	3,833	185
A33300	支付之利息	(20,819)	(23,166)
A33500	支付之所得稅	(15,059)	(24,467)
AAAA	營業活動之淨現金流入	627,357	281,948

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		111年度	110年度
	投資活動之現金流量		
B00040	取得按攤銷後成本衡量之金融資產	(\$ 500,000)	\$ -
B00050	處分按攤銷後成本衡量之金融資產	200,000	-
B01800	取得採用權益法之投資	-	(3,162)
B02700	購置不動產及設備	(29,535)	(48,489)
B02800	處分不動產及設備價款	105	1,736
B03700	存出保證金減少	3,798	1,816
B06800	其他非流動資產減少	<u>1,164</u>	<u>2,852</u>
BBBB	投資活動之淨現金流出	<u>(324,468)</u>	<u>(45,247)</u>
	籌資活動之現金流量		
C00100	短期借款增加	-	20,000
C00200	短期借款減少	-	(20,000)
C01200	發行公司債	-	500,000
C01600	舉借長期銀行借款	-	170,000
C01700	償還長期銀行借款	-	(219,328)
C03000	存入保證金增加(減少)	(52)	129
C04020	租賃本金償還	(121,056)	(130,681)
C04500	發放現金股利	(45,241)	(75,483)
C04600	現金增資	<u>-</u>	<u>510,000</u>
CCCC	籌資活動之淨現金流入(出)	<u>(166,349)</u>	<u>754,637</u>
EEEE	本年度現金及約當現金淨增加數	136,540	991,338
E00100	年初現金及約當現金餘額	<u>1,216,847</u>	<u>225,509</u>
E00200	年底現金及約當現金餘額	<u>\$1,353,387</u>	<u>\$1,216,847</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

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一一一年度營業報告書、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邵志明會計師查核完竣，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一一二年股東常會

雲品國際酒店股份有限公司

審計委員會召集人：張鎮安



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 十 四 日

附件五：盈餘分派表

雲品國際酒店股份有限公司 111 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

期初未分配盈餘	\$ 56,693,526
加：本年度稅後淨利	199,567,321
減：提列法定盈餘公積	(19,956,732)
本期可供分配盈餘	236,304,115
減：分配項目：	
普通股股利-現金 (每股配發 1.3 元)	(131,387,781)
期末未分配盈餘	104,916,334

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：董事會議事規則修正條文對照表

雲品國際酒店股份有限公司

董事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 三 條	第一項至第三項略。 第十二條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	第一項至第三項略。 第十二條第一項各款之事項，除有突發緊急情事或正當理由外，應在召集事由中列舉，不得以臨時動議提出。	配合公開發行公司董事會議事辦法修正。
第 十 二 條	本公司對於下列事項應提董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 <u>六、董事長之選任或解任。</u> <u>七、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u> <u>八、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u> <u>九、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u> 前項第 <u>八</u> 款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規則之關係人；所稱對非關係人之	本公司對於下列事項應提董事會討論： 一、本公司之營運計畫。 二、年度財務報告及須經會計師查核簽證之第二季財務報告。 三、依證券交易法(下稱證交法)第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度，及內部控制制度有效性之考核。 四、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。 五、募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。 <u>六、財務、會計或內部稽核主管之任免。</u> <u>七、對關係人之捐贈或對非關係人之重大捐贈。但因重大天然災害所為急難救助之公益性質捐贈，得提下次董事會追認。</u> <u>八、依證交法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或董事會決議事項或主管機關規定之重大事項。</u> 前項第 <u>七</u> 款所稱關係人，指證券發行人財務報告編製準則所規則之關係人；所稱對非關係人之	配合公開發行公司董事會議事辦法修正。

修正條文	修正後規則 條文內容	修正前規則 條文內容	說明
	重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 (以下略)	重大捐贈，指每筆捐贈金額或一年內累積對同一對象捐贈金額達新臺幣一億元以上，或達最近年度經會計師簽證之財務報告營業收入淨額百分之一或實收資本額百分之五以上者。 (以下略)	