

雲品國際酒店股份有限公司
一一四年股東常會議事錄



時間：中華民國 114 年 5 月 28 日(星期三)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 65,230,176 股，佔本公司已發行普通股股份總數 105,778,740 股之 61.66%，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、張倚蘭 董事、丁原偉 董事、
陳慰慈 獨立董事、宋文琪 獨立董事、羅名威 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)、113 年度營業及財務報告營業及財務報告，請參閱附件一、附件二及附件三(第 5~28 頁)，敬請 洽悉。
- (二)、審計委員會查核報告，請參閱附件四(第 29 頁)，敬請 洽悉。
- (三)、113 年度盈餘分派現金股利報告，敬請 洽悉。。
- (四)、113 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 113 年度給付董事酬金報告，請參閱附件六(第 31 頁)，敬請 洽悉。
- (六)、113 年度關係人交易執行情形報告，請參閱本手冊附件七(第 32~34 頁)，敬請 洽悉。

四、承認事項

第一案

【董事會提】

案由：113 年度營業報告書及財務報表案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 113 年度營業報告書及合併財務報表(含個體財務報表)業經本公司第五屆第 5 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，請參閱附件一、附件二及附件三(第 5~28 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 65,230,176 權，贊成權數 65,133,654 權(含電子及視訊投票 64,711,356 權)，占投票時出席股東表決權數 99.85%；反對權數 20,640 權(含電子及視訊投票 20,640 權)，占投票時出席股東表決權數 0.03%；棄權/未投票權數 75,882 權(含電子及視訊投票 72,052 權)，占投票時出席股東表決權數 0.11%；本案原案表決通過。

第二案

【董事會提】

案由：113 年盈餘分派案，謹提請 承認。

說明：1. 本公司 113 年度盈餘分派表請參閱附件五(第 30 頁)。
2. 本案業經本公司第五屆第 5 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 65,230,176 權，贊成權數 64,281,753 權(含電子及視訊投票 63,859,455 權)，占投票時出席股東表決權數 98.54%；反對權數 871,841 權(含電子及視訊投票 871,841 權)，占投票時出席股東表決權數 1.33%；棄權/未投票權數 76,582 權(含電子及視訊投票 72,752 權)，占投票時出席股東表決權數 0.11%；本案原案表決通過。

五、討論事項

第一案

【董事會提】

案由：修訂本公司「公司章程」案，謹提請討論。

- 說明：
1. 配合證券交易法修正及公司遷址，擬修訂本公司「公司章程」。
 2. 本案業經本公司第五屆第5次董事會議通過在案，相關修正條文對照表，請參閱附件八(第35~36頁)。
 3. 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 65,230,176 權，贊成權數 65,134,953 權(含電子及視訊投票 64,712,655 權)，占投票時出席股東表決權數 99.85%；反對權數 18,641 權(含電子及視訊投票 18,641 權)，占投票時出席股東表決權數 0.02%；棄權/未投票權數 76,582 權(含電子及視訊投票 72,752 權)，占投票時出席股東表決權數 0.11%；本案原案表決通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散會：同日上午九時四十分議畢，主席宣佈散會。

八、本次股東常會無股東提問。

附 件

附件一：營業報告書

雲品國際酒店股份有限公司

113 年度營業報告書

一、113 年度營業結果：

(一) 營業計劃實施成果：

本公司 113 年度合併營業收入共計新台幣 2,443,594 仟元；其中客房收入為新台幣 1,034,699 仟元，餐飲收入為新台幣 1,209,828 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 | | 113 年度 |
|------|---------|-----------|
| 財務收支 | 營業收入 | 2,443,594 |
| | 營業毛利 | 811,975 |
| | 營業淨利 | 335,864 |
| | 稅後淨利 | 330,913 |
| 獲利能力 | 純益率(%) | 14% |
| | 每股盈餘(元) | 3.13 |

1. 合併資產負債淨值：

本公司 113 年 12 月 31 日資產總額為新台幣 5,017,979 仟元，負債總額為新台幣 2,065,056 仟元，淨值為新台幣 2,952,923 仟元。

2. 合併損益：

本公司 113 年度營業淨利為新台幣 335,864 仟元，營業淨利率為 14%，稅後淨利為新台幣 330,913 仟元，稅後淨利率為 14%。

(三) 預算執行情形：

本公司 113 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、114 年度營業計畫：

本公司專營國際觀光旅館與餐飲事業，旗下品牌包括君品酒店與雲品溫泉酒店，並拓展館外宴會餐飲及受託經營管理業務。秉持創新與優化的核心理念，持續強化營運動能。

雲品溫泉酒店坐落於日月潭國家風景區，與涵碧樓大飯店、力麗溫德姆溫泉酒店及漢來日月行館同為當地主要競爭業者。根據交通部觀光署統計，113 年度南投縣觀光旅館營業規模顯示，雲品溫泉酒店在日月潭國家風景區排名第一。未來，我們將持續推出特色旅遊套餐，並致力於提升網路聲量，以擴大散客訂房量。在營運策略上，將不再單純追求高住房率，而是聚焦於提升服務品質與房價，為顧客帶來更卓越的住宿體驗。

君品酒店位於台北市，主要客源來自境外市場。隨著國際航班恢復及政府觀光政策推動，國際旅客回流帶來可觀的市場增長，君品酒店的客房收入前景樂觀可期。此外，君品酒店旗下「頤宮中餐廳」連續七年榮獲米其林三星殊榮，「雅意義大利餐廳」亦連續四年入選米其林指南，餐飲事業與國際接軌，提升品牌知名度，進一步帶動整體客房及餐飲業績成長。

在宴會事業方面，君品喜宴在台北市享有極高口碑。然而，由於現有宴會場地受限，營收增長空間有限。為此，本公司成立「君品 Collection」宴會事業體，透過與特色宴會場地業主異業合作及受託經營管理模式，積極拓展觀光市場。預計在 114 年度，君品 Collection 將持續擴展分潤及委託經營據點，進一步提升營收與獲利。

本公司致力於推動永續旅遊與地方創生，積極參與多項專案，例如與台泥綠能合作開發的「台東紅葉谷綠能溫泉園區」，結合民宿、旅程與餐飲服務，打造綠色旅遊體驗。此外，我們亦接手台東縣府「台東市北町日式歷史建築群」，於歷史建築內提供住宿與餐飲服務，並於 114 年 2 月正式營運，藉由專業經營活化歷史空間，促進地方觀光與經濟發展。

為拓展國際市場並強化多角化經營策略，本公司已進軍義大利不動產事業，開啟全新商機，為公司未來發展奠定穩固基礎。

三、受外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境影響

114 年旅宿與餐飲業在國際旅遊回暖與內需市場穩定的推動下，持續保持成長趨勢。然而，產業仍面臨成本上升與市場競爭加劇的挑戰。

旅宿業方面，隨著國際航班恢復及政府積極推動觀光，國際旅客回流，特別是來自日本、韓國及東南亞市場的成長尤為顯著。此外，商務旅客與自由行需求持續攀升，高端度假酒店與特色民宿成為市場焦點，帶動住宿體驗的多元化與高端化發展。

餐飲業方面，內需市場保持穩健成長，米其林星級餐廳與在地特色餐飲的崛起進一步推動高端市場發展。餐飲品牌加速數位化與永續經營轉型，以提升營運效率與市場競爭力。然而，外食需求雖然穩定，食材成本、人力成本及租金上升壓縮了業者的獲利空間。此外，連鎖餐飲與新興品牌之間的市場競爭日益激烈，促使業者必須不斷創新，以確保市場優勢。

整體而言，旅宿與餐飲業需善用數位工具、強化品牌特色與永續發展策略，以在市場競爭與經濟波動中維持成長動能。

四、未來公司發展策略

展望未來，本公司將持續秉持創新精神，深耕國內外市場，以卓越的服務與精緻體驗，打造永續發展的國際觀光與餐飲品牌，相信在全體專業的經營團隊領導下，必能達成目標。

本公司持續精進旗下酒店與餐飲事業的服務品質，融合在地文化與國際標準，打造卓越的高端旅宿與餐飲體驗，同時深化顧客關係，提升品牌忠誠度。此外，我們將積極推動數位轉型與智慧經營，提升營運效率與市場競爭力，吸引更多國際旅客與本地消費者。

宴會事業「君品 Collection」將持續透過異業合作與委託經營模式，拓展據點並提升市場占有率，提供多元化的宴會與活動服務。同時，積極推動永續旅遊與地方創生，參與綠能溫泉園區及歷史建築活化計畫，促進在地經濟發展。

在國際市場拓展方面，我們將透過策略聯盟與投資，開啟國際旅宿與不動產新事業，並探索跨領域合作機會，打造多元化營運模式，以確保企業長遠發展。

在慶祝君品酒店今年邁向 15 周年之際，我們謙卑地回望來時路，思考我們營運的初衷與努力的方向。

身處這個強調自我、壁壘分明的時代，各地紛紛築起高牆，以區隔你我；政治上的對立、軍事上的緊張、經濟上的對抗，讓世界顯得愈加分裂與不安。我們深信，旅遊業該重新找回那最初的使命與本質，才能在紛亂的局勢中找到安定人心的答案。

我們的使命，不就是縮短人與人之間的距離嗎？

我們的日常，不就是讓文化交流、讓彼此理解，讓世界看見多元之美嗎？

從古至今，旅行始終是文明互動的催化劑與橋樑。絲綢之路上的商旅、大航海時代的探險家、背包客手中的青年旅舍鑰匙——這些超越時空的旅人故事，都是不同膚色、語言、和信仰的人們在旅途中相遇、對話，最終發現彼此共享人性的過程。

任何人只要走進我們的酒店，都將被以尊重和平等接待。在每一個微笑、每一道地方風味菜餚、每一場在地文化導覽中，我們傳遞的始終是一個簡單卻深刻的理念：我們其實比想像中更靠近彼此。

在隔閡與偏見日益高築的今日，我們不能選擇沉默。

我們相信，旅遊不只是觀光，而是理解、寬容與和平的契機。

每一位旅人都有機會成為和平的種子；而我們這些服務者，更應該成為播種人。

旅行，是培養以全新眼光看待世界的歷程；

人類的和諧來自溝通，文化的理解來自互動。

築起高牆無助於文明發展，唯有持續的交流與理解，才能為人類社會帶來真正的進步。

無論是在台灣、義大利、阿布達比，或杭州，我們的每一處據點都致力於促進文化藝術的交流與善意的堆疊，讓旅人不只留下足跡，也能留下感動與共鳴。

透過在雲品的旅行，我們期望讓每一位旅人從文化藝術中感受到以人為本的人文精神，在壯遊中深化對文化間的理解，進而促進人類的和諧與幸福。這正是雲品國際的使命，也是古希臘哲人所追求的 Eudaimonia 目標。這是一種無法簡單翻譯的理想狀態，涵蓋快樂、幸福、繁榮、發展和祝福，也就是人類的最大福祉。這份福祉，是我們願意為之不懈努力的核心價值。

美國旅行作家保羅·索魯曾說：「觀光客不知道他們去過哪裡，旅人不知道他們將前往何處。」我們希望與旅人們一同成長，從觀光客蛻變為探索未知的旅人。正如穆罕默德所言：「不要告訴我你受過多少教育，告訴我你去過哪裡旅行。」旅行，讓世界變得寬廣，也讓人心變得柔軟。

我們期望成為文化之間的橋樑，如同母公司雲朗於 2015 年在羅馬大飯店以「絲路」為主題，築起東西交流的歷史記憶。我們也希望，每一位旅人都成為人與人之間的橋樑，讓人類多一些溝通，世界多一份理解，世局少一點對立紛擾。

我們的工作，從來不只是提供住宿，更是在推動和平。

我們相信，下一位推開酒店大門的旅客，所看見的不只是一間客房，更是一扇通往一個更寬容、更開放世界的窗。

讓我們一起拒絕築牆的思維，用服務與熱情搭起一座又一座心的橋樑。

讓我們一起讀萬卷書、行萬里路，從經典中找到未來；

讓我們一起行到水窮處，坐看雲起時。

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
110016 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 110016, 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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 113 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 113 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 113 及 112 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 113 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

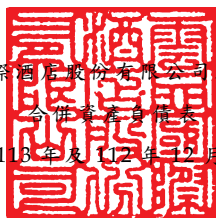
金融監督管理委員會核准文號

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 1 1 4 年 3 月 5 日



單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 113年12月31日 | | 112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) | \$ 796,006 | 16 | \$ 713,840 | 14 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註七) | 636,300 | 13 | 698,636 | 14 |
| 1170 | 應收票據及帳款 (附註八及十八) | 78,632 | 2 | 74,714 | 2 |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註八、十八及二四) | 5,798 | - | 12,011 | - |
| 130X | 存貨 (附註九) | 616,268 | 12 | 516,182 | 11 |
| 1410 | 預付款項 | 68,651 | 1 | 54,503 | 1 |
| 1470 | 其他流動資產 | 8,037 | - | 12,778 | - |
| 11XX | 流動資產總計 | <u>2,209,692</u> | <u>44</u> | <u>2,082,664</u> | <u>42</u> |
| | 非流動資產 (附註四) | | | | |
| 1600 | 不動產及設備 (附註十一、二四及二五) | 1,927,781 | 39 | 1,977,828 | 40 |
| 1755 | 使用權資產 (附註十二及二四) | 816,410 | 16 | 886,315 | 18 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註二十) | 1,118 | - | 3,227 | - |
| 1915 | 預付設備款 (附註十一) | 38,213 | 1 | 5,238 | - |
| 1920 | 存出保證金 (附註二四) | 10,546 | - | 9,732 | - |
| 1990 | 其他非流動資產 | 14,219 | - | 17,551 | - |
| 15XX | 非流動資產總計 | <u>2,808,287</u> | <u>56</u> | <u>2,899,891</u> | <u>58</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 5,017,979</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,982,555</u> | <u>100</u> |
| | 負債及權益 | | | | |
| | 流動負債 (附註四) | | | | |
| 2130 | 合約負債 (附註十八及二四) | 231,567 | 4 | 236,487 | 5 |
| 2170 | 應付票據及帳款 (附註十四及二四) | 124,185 | 2 | 130,622 | 3 |
| 2200 | 其他應付款 (附註十一、十五及二四) | 288,376 | 6 | 269,085 | 5 |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註二十) | 35,174 | 1 | 70,591 | 1 |
| 2280 | 租賃負債 (附註十二及二四) | 136,286 | 3 | 127,445 | 3 |
| 2399 | 其他流動負債 | 10,879 | - | 12,742 | - |
| 21XX | 流動負債總計 | <u>826,467</u> | <u>16</u> | <u>846,972</u> | <u>17</u> |
| | 非流動負債 (附註四) | | | | |
| 2530 | 應付公司債 (附註十三及二五) | 499,172 | 10 | 498,682 | 10 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註二十) | 9,189 | - | 391 | - |
| 2580 | 租賃負債 (附註十二及二四) | 723,243 | 15 | 799,220 | 16 |
| 2640 | 淨確定福利負債 (附註十六) | 230 | - | 1,540 | - |
| 2670 | 其他非流動負債 | 6,755 | - | 2,565 | - |
| 25XX | 非流動負債總計 | <u>1,238,589</u> | <u>25</u> | <u>1,302,398</u> | <u>26</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>2,065,056</u> | <u>41</u> | <u>2,149,370</u> | <u>43</u> |
| | 歸屬於本公司業主之權益 (附註十七) | | | | |
| 3100 | 普通股股本 | 1,057,787 | 21 | 1,057,787 | 21 |
| 3200 | 資本公積 | 1,236,779 | 25 | 1,236,779 | 25 |
| 3300 | 保留盈餘 | 649,615 | 13 | 529,235 | 11 |
| 3400 | 其他權益 | 8,742 | - | 9,384 | - |
| 3XXX | 權益總計 | <u>2,952,923</u> | <u>59</u> | <u>2,833,185</u> | <u>57</u> |
| | 負債與權益總計 | <u>\$ 5,017,979</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,982,555</u> | <u>100</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



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 113 年及 112 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 | | 113年度 | | 112年度 | |
|------|--------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四、十八及二四） | \$ 2,443,594 | 100 | \$ 2,359,844 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註九、十九及二四） | <u>1,631,619</u> | <u>67</u> | <u>1,576,611</u> | <u>67</u> |
| 5900 | 營業毛利 | <u>811,975</u> | <u>33</u> | <u>783,233</u> | <u>33</u> |
| | 營業費用（附註十六、十九及二四） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 132,111 | 5 | 134,156 | 5 |
| 6200 | 管理費用 | <u>344,000</u> | <u>14</u> | <u>326,687</u> | <u>14</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>476,111</u> | <u>19</u> | <u>460,843</u> | <u>19</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>335,864</u> | <u>14</u> | <u>322,390</u> | <u>14</u> |
| | 營業外收入及支出（附註四） | | | | |
| 7010 | 其他收入（附註十九） | 21,240 | 1 | 17,779 | 1 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (4,605) | - | (5,455) | - |
| 7050 | 財務成本（附註十九及二四） | (20,455) | (1) | (24,856) | (1) |
| 7100 | 利息收入 | 36,844 | 1 | 37,381 | 1 |
| 7230 | 外幣兌換淨利（附註二七） | 44,742 | 2 | 2,141 | - |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債淨利 | - | - | 261 | - |
| 7270 | 不動產及設備減損迴轉利益（附註十一） | - | - | <u>5,015</u> | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>77,766</u> | <u>3</u> | <u>32,266</u> | <u>1</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 113年度 | | 112年度 | |
|------|------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 稅前淨利 | \$ 413,630 | 17 | \$ 354,656 | 15 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二十) | (82,717) | (3) | (71,484) | (3) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>330,913</u> | <u>14</u> | <u>283,172</u> | <u>12</u> |
| | 其他綜合損益(附註四) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | 1,279 | - | - | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十) | (255) | - | - | - |
| 8310 | | <u>1,024</u> | - | - | - |
| 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 | (642) | - | 8,851 | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | <u>382</u> | - | <u>8,851</u> | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 331,295</u> | <u>14</u> | <u>\$ 292,023</u> | <u>12</u> |
| | 淨利歸屬於： | | | | |
| 8610 | 本公司業主 | \$ 330,913 | 14 | \$ 283,172 | 12 |
| 8620 | 非控制權益 | - | - | - | - |
| 8600 | | <u>\$ 330,913</u> | <u>14</u> | <u>\$ 283,172</u> | <u>12</u> |
| | 綜合損益總額歸屬於： | | | | |
| 8710 | 本公司業主 | \$ 331,295 | 14 | \$ 292,023 | 12 |
| 8720 | 非控制權益 | - | - | - | - |
| 8700 | | <u>\$ 331,295</u> | <u>14</u> | <u>\$ 292,023</u> | <u>12</u> |
| | 每股盈餘(附註二一) | | | | |
| 9750 | 基 本 | <u>\$ 3.13</u> | | <u>\$ 2.76</u> | |
| 9850 | 稀 釋 | <u>\$ 3.13</u> | | <u>\$ 2.76</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



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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | 普 通 股 本 | 股 金 | 額 | 資 本 公 積 | 保 留 盈 餘 | 盈 餘 | 其 他 權 益 | 益 | 計 |
|-----|------------------------|---------|--------------|--------------|-------------|------------|-------------|-------------|--------------|
| | 仟 股 數 | | | | 法 定 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | 國 外 營 運 機 構 | 財 務 報 表 換 算 | 權 益 總 計 |
| | | | | | | | 之 兌 換 差 額 | | |
| A1 | 112 年 1 月 1 日 餘 額 | 93,108 | \$ 931,078 | \$ 709,026 | \$ 121,191 | \$ 256,260 | \$ 377,451 | \$ 533 | \$ 2,018,088 |
| | 111 年度 盈 餘 分 配 | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 19,957 | (19,957) | - | - | - |
| B5 | 現金股利 | - | - | - | - | (131,388) | (131,388) | - | (131,388) |
| C17 | 公司行使歸入權所獲利益 | - | - | 75 | - | - | - | - | 75 |
| I1 | 可轉換公司債轉換 | 12,671 | 126,709 | 527,678 | - | - | - | - | 654,387 |
| D1 | 112 年度 淨 利 | - | - | - | - | 283,172 | 283,172 | - | 283,172 |
| D3 | 112 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益 | - | - | - | - | - | - | 8,851 | 8,851 |
| D5 | 112 年度 綜 合 損 益 總 額 | - | - | - | - | 283,172 | 283,172 | 8,851 | 292,023 |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日 餘 額 | 105,779 | 1,057,787 | 1,236,779 | 141,148 | 388,087 | 529,235 | 9,384 | 2,833,185 |
| | 112 年度 盈 餘 分 配： | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 28,317 | (28,317) | - | - | - |
| B5 | 現金股利 | - | - | - | - | (211,557) | (211,557) | - | (211,557) |
| D1 | 113 年度 淨 利 | - | - | - | - | 330,913 | 330,913 | - | 330,913 |
| D3 | 113 年度 稅 後 其 他 綜 合 損 益 | - | - | - | - | 1,024 | 1,024 | (642) | 382 |
| D5 | 113 年度 綜 合 損 益 總 額 | - | - | - | - | 331,937 | 331,937 | (642) | 331,295 |
| Z1 | 113 年 12 月 31 日 餘 額 | 105,779 | \$ 1,057,787 | \$ 1,236,779 | \$ 169,465 | \$ 480,150 | \$ 649,615 | \$ 8,742 | \$ 2,952,923 |

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 113年度 | 112年度 |
|--------|---------------------------|----------------|----------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A00010 | 稅前淨利 | \$ 413,630 | \$ 354,656 |
| | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 318,075 | 314,443 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利 | - | (261) |
| A20900 | 財務成本 | 20,455 | 24,856 |
| A21200 | 利息收入 | (36,844) | (37,381) |
| A22500 | 處分不動產及設備損失 | 1,427 | 8,070 |
| A23800 | 不動產及設備減損迴轉利益 | - | (5,015) |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失(利益) | (20,924) | 2,218 |
| A29900 | 政府補助款收入 | (500) | (416) |
| | 營業資產及負債淨變動數 | | |
| A31150 | 應收票據及帳款 | (3,918) | (31,117) |
| A31160 | 應收帳款－關係人 | 6,213 | (8,258) |
| A31200 | 存 貨 | (99,503) | (486,658) |
| A31230 | 預付款項 | (14,275) | (24,420) |
| A31240 | 其他流動資產 | 5,221 | (17,286) |
| A32125 | 合約負債 | (4,924) | (37,381) |
| A32150 | 應付票據及帳款 | (6,453) | (405) |
| A32180 | 其他應付款 | 15,505 | 62,148 |
| A32230 | 其他流動負債 | 3,137 | 4,578 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (31) | 1,540 |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 596,291 | 123,911 |
| A33100 | 收取之利息 | 24,401 | 37,381 |
| A33300 | 支付之利息 | (19,965) | (18,920) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (107,482) | (37,702) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>493,245</u> | <u>104,670</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 | (1,427,893) | (847,722) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 1,523,116 | 459,483 |
| B02700 | 購置不動產及設備 | (168,348) | (124,458) |
| B02800 | 處分不動產及設備價款 | 1,059 | 356 |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 113年度 | 112年度 |
|--------|--------------------|------------|------------|
| B03800 | 存出保證金增加 | (\$ 814) | (\$ 506) |
| B06700 | 其他非流動資產減少 | 3,332 | 1,544 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (69,548) | (511,303) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C03000 | 存入保證金減少 | (310) | (7) |
| C04020 | 租賃本金償還 | (128,623) | (125,372) |
| C04500 | 發放現金股利 | (211,557) | (131,388) |
| C09900 | 行使歸入權所獲利益 | - | 75 |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (340,490) | (256,692) |
| DDDD | 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (1,041) | 8,681 |
| EEEE | 本年度現金及約當現金淨增加(減少)數 | 82,166 | (654,644) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 713,840 | 1,368,484 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 796,006 | \$ 713,840 |

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
110016 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 110016, 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 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 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 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受託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 113 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 113 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 113 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

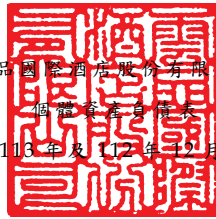


邵志明

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 1 1 4 年 3 月 5 日



單位：新台幣仟元

| 代 碼 | 資 產 | 113年12月31日 | | 112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) | \$ 676,972 | 13 | \$ 616,578 | 12 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產 (附註七) | 636,300 | 13 | 698,636 | 14 |
| 1170 | 應收票據及帳款 (附註八及十八) | 78,632 | 2 | 74,714 | 2 |
| 1180 | 應收帳款—關係人 (附註八、十八及二四) | 5,798 | - | 12,011 | - |
| 130X | 存貨 (附註九) | 24,552 | - | 25,159 | 1 |
| 1410 | 預付款項 | 30,471 | 1 | 30,717 | 1 |
| 1479 | 其他流動資產 | 9,768 | - | 14,791 | - |
| 11XX | 流動資產合計 | <u>1,462,493</u> | <u>29</u> | <u>1,472,606</u> | <u>30</u> |
| | 非流動資產 (附註四) | | | | |
| 1550 | 採用權益法之投資 (附註十) | 746,330 | 15 | 609,459 | 12 |
| 1600 | 不動產及設備 (附註十一、二四及二五) | 1,927,781 | 39 | 1,977,828 | 40 |
| 1755 | 使用權資產 (附註十二及二四) | 816,410 | 16 | 886,315 | 18 |
| 1840 | 遞延所得稅資產 (附註二十) | 1,118 | - | 3,227 | - |
| 1915 | 預付設備款 (附註十一) | 38,213 | 1 | 5,238 | - |
| 1920 | 存出保證金 (附註二四) | 10,543 | - | 9,730 | - |
| 1990 | 其他非流動資產 | 14,219 | - | 17,551 | - |
| 15XX | 非流動資產合計 | <u>3,554,614</u> | <u>71</u> | <u>3,509,348</u> | <u>70</u> |
| 1XXX | 資 產 總 計 | <u>\$ 5,017,107</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,981,954</u> | <u>100</u> |
| | 負 債 及 權 益 | | | | |
| | 流動負債 (附註四) | | | | |
| 2130 | 合約負債 (附註十八) | \$ 231,567 | 4 | \$ 236,170 | 5 |
| 2170 | 應付票據及帳款 (附註十四及二四) | 124,054 | 2 | 129,803 | 3 |
| 2200 | 其他應付款 (附註十一、十五及二四) | 287,635 | 6 | 269,620 | 5 |
| 2230 | 本期所得稅負債 (附註二十) | 35,174 | 1 | 70,591 | 1 |
| 2280 | 租賃負債 (附註十二及二四) | 136,286 | 3 | 127,445 | 3 |
| 2399 | 其他流動負債 | 10,879 | - | 12,742 | - |
| 21XX | 流動負債合計 | <u>825,595</u> | <u>16</u> | <u>846,371</u> | <u>17</u> |
| | 非流動負債 (附註四) | | | | |
| 2530 | 應付公司債 (附註十三及二五) | 499,172 | 10 | 498,682 | 10 |
| 2570 | 遞延所得稅負債 (附註二十) | 9,189 | - | 391 | - |
| 2580 | 租賃負債 (附註十二及二四) | 723,243 | 15 | 799,220 | 16 |
| 2640 | 淨確定福利負債 (附註十六) | 230 | - | 1,540 | - |
| 2600 | 其他非流動負債 | 6,755 | - | 2,565 | - |
| 25XX | 非流動負債合計 | <u>1,238,589</u> | <u>25</u> | <u>1,302,398</u> | <u>26</u> |
| 2XXX | 負債總計 | <u>2,064,184</u> | <u>41</u> | <u>2,148,769</u> | <u>43</u> |
| | 權益 (附註十七) | | | | |
| 3110 | 普通股股本 | 1,057,787 | 21 | 1,057,787 | 21 |
| 3200 | 資本公積 | 1,236,779 | 25 | 1,236,779 | 25 |
| 3300 | 保留盈餘 | 649,615 | 13 | 529,235 | 11 |
| 3400 | 其他權益 | 8,742 | - | 9,384 | - |
| 3XXX | 權益總計 | <u>2,952,923</u> | <u>59</u> | <u>2,833,185</u> | <u>57</u> |
| | 負 債 與 權 益 總 計 | <u>\$ 5,017,107</u> | <u>100</u> | <u>\$ 4,981,954</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



雲品國際酒店股份有限公司

個體綜合損益表

民國 113 年及 112 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 | | 113年度 | | 112年度 | |
|------|--------------------|------------------|-----------|------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 4000 | 營業收入（附註四、十八及二四） | \$ 2,443,268 | 100 | \$ 2,359,200 | 100 |
| 5000 | 營業成本（附註九、十九及二四） | <u>1,631,619</u> | <u>67</u> | <u>1,576,611</u> | <u>67</u> |
| 5950 | 營業毛利 | <u>811,649</u> | <u>33</u> | <u>782,589</u> | <u>33</u> |
| | 營業費用（附註十六、十九及二四） | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | 132,111 | 5 | 134,156 | 5 |
| 6200 | 管理費用 | <u>341,098</u> | <u>14</u> | <u>324,139</u> | <u>14</u> |
| 6000 | 營業費用合計 | <u>473,209</u> | <u>19</u> | <u>458,295</u> | <u>19</u> |
| 6900 | 營業淨利 | <u>338,440</u> | <u>14</u> | <u>324,294</u> | <u>14</u> |
| | 營業外收入及支出（附註四） | | | | |
| 7010 | 其他收入（附註十九） | 19,889 | 1 | 17,068 | 1 |
| 7020 | 其他利益及損失 | (3,191) | - | (4,254) | - |
| 7050 | 財務成本（附註十九及二四） | (20,455) | (1) | (24,856) | (1) |
| 7070 | 採用權益法認列之子公司損益份額 | (2,155) | - | (1,820) | - |
| 7100 | 利息收入 | 36,837 | 1 | 37,374 | 1 |
| 7230 | 外幣兌換淨利（附註二七） | 44,265 | 2 | 1,574 | - |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融負債淨利 | - | - | 261 | - |
| 7270 | 不動產及設備減損迴轉利益（附註十一） | - | - | <u>5,015</u> | - |
| 7000 | 營業外收入及支出合計 | <u>75,190</u> | <u>3</u> | <u>30,362</u> | <u>1</u> |

（接次頁）

(承前頁)

| 代 碼 | | 113年度 | | 112年度 | |
|------|-------------------------------|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| | | 金 額 | % | 金 額 | % |
| 7900 | 稅前淨利 | \$ 413,630 | 17 | \$ 354,656 | 15 |
| 7950 | 所得稅費用(附註四及二十) | (82,717) | (3) | (71,484) | (3) |
| 8200 | 本年度淨利 | <u>330,913</u> | <u>14</u> | <u>283,172</u> | <u>12</u> |
| | 其他綜合損益(附註四) | | | | |
| | 不重分類至損益之項目 | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再 衡量數 | 1,279 | - | - | - |
| 8349 | 與不重分類之項目 相關之所得稅 (附註二十) | (255) | - | - | - |
| 8310 | | <u>1,024</u> | - | - | - |
| 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 | (642) | - | 8,851 | - |
| 8300 | 本年度其他綜合損 益(稅後淨額) | <u>382</u> | - | <u>8,851</u> | - |
| 8500 | 本年度綜合損益總額 | <u>\$ 331,295</u> | <u>14</u> | <u>\$ 292,023</u> | <u>12</u> |
| | 每股盈餘(附註二一) | | | | |
| 9710 | 基 本 | <u>\$ 3.13</u> | | <u>\$ 2.76</u> | |
| 9810 | 稀 釋 | <u>\$ 3.13</u> | | <u>\$ 2.76</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



雲品國際酒店股份有限公司

個體權益變動表

民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代碼 | | 普 通 股 本 | | 資 本 公 積 | 保 留 盈 餘 | | | 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 |
|-----|---------------------|---------|--------------|--------------|-------------|------------|------------|--|--------------|
| | | 仟 股 數 | 金 額 | | 法 定 盈 餘 公 積 | 未 分 配 盈 餘 | 合 計 | | |
| A1 | 112 年 1 月 1 日 餘 額 | 93,108 | \$ 931,078 | \$ 709,026 | \$ 121,191 | \$ 256,260 | \$ 377,451 | \$ 533 | \$ 2,018,088 |
| | 111 年度 盈餘分配 | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 19,957 | (19,957) | - | - | - |
| B5 | 現金股利 | - | - | - | - | (131,388) | (131,388) | - | (131,388) |
| C17 | 公司行使歸入權所獲利益 | - | - | 75 | - | - | - | - | 75 |
| I1 | 可轉換公司債轉換 | 12,671 | 126,709 | 527,678 | - | - | - | - | 654,387 |
| D1 | 112 年度 淨利 | - | - | - | - | 283,172 | 283,172 | - | 283,172 |
| D3 | 112 年度 稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | - | - | 8,851 | 8,851 |
| D5 | 112 年度 綜合損益總額 | - | - | - | - | 283,172 | 283,172 | 8,851 | 292,023 |
| Z1 | 112 年 12 月 31 日 餘 額 | 105,779 | 1,057,787 | 1,236,779 | 141,148 | 388,087 | 529,235 | 9,384 | 2,833,185 |
| | 112 年度 盈餘指撥及分配： | | | | | | | | |
| B1 | 法定盈餘公積 | - | - | - | 28,317 | (28,317) | - | - | - |
| B5 | 現金股利 | - | - | - | - | (211,557) | (211,557) | - | (211,557) |
| D1 | 113 年度 淨利 | - | - | - | - | 330,913 | 330,913 | - | 330,913 |
| D3 | 113 年度 稅後其他綜合損益 | - | - | - | - | 1,024 | 1,024 | (642) | 382 |
| D5 | 113 年 綜合損益總額 | - | - | - | - | 331,937 | 331,937 | (642) | 331,295 |
| Z1 | 113 年 12 月 31 日 餘 額 | 105,779 | \$ 1,057,787 | \$ 1,236,779 | \$ 169,465 | \$ 480,150 | \$ 649,615 | \$ 8,742 | \$ 2,952,923 |

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

| 代 碼 | | 113年度 | 112年度 |
|--------|---------------------------|----------------|----------------|
| | 營業活動之現金流量 | | |
| A00010 | 稅前淨利 | \$ 413,630 | \$ 354,656 |
| | 收益費損項目 | | |
| A20100 | 折舊費用 | 318,075 | 314,443 |
| A20400 | 透過損益按公允價值衡量金融 資產及負債之淨利 | - | (261) |
| A20900 | 財務成本 | 20,455 | 24,856 |
| A21200 | 利息收入 | (36,837) | (37,374) |
| A22300 | 採用權益法認列之子公司損益 份額 | 2,155 | 1,820 |
| A22500 | 處分不動產及設備損失 | 1,427 | 8,070 |
| A23800 | 不動產及設備減損迴轉利益 | - | (5,015) |
| A24100 | 未實現外幣兌換損失(利益) | (20,924) | 2,218 |
| A29900 | 政府補助款收入 | (500) | (416) |
| | 營業資產及負債之淨變動數 | | |
| A31150 | 應收票據及帳款 | (3,918) | (31,112) |
| A31160 | 應收帳款—關係人 | 6,213 | (8,258) |
| A31200 | 存 貨 | 607 | 4,365 |
| A31230 | 預付款項 | 246 | (687) |
| A31240 | 其他流動資產 | 5,496 | (19,140) |
| A32125 | 合約負債 | (4,603) | (36,742) |
| A32150 | 應付票據及帳款 | (5,749) | (984) |
| A32180 | 其他應付款 | 14,266 | 62,972 |
| A32230 | 其他流動負債 | 3,137 | 4,578 |
| A32240 | 淨確定福利負債 | (31) | 1,540 |
| A33000 | 營運產生之現金流入 | 713,145 | 639,529 |
| A33100 | 收取之利息 | 24,401 | 37,374 |
| A33300 | 支付之利息 | (19,965) | (18,920) |
| A33500 | 支付之所得稅 | (107,482) | (37,702) |
| AAAA | 營業活動之淨現金流入 | <u>610,099</u> | <u>620,281</u> |

(接次頁)

(承前頁)

| 代 碼 | | 113年度 | 112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 | (\$ 1,427,893) | (\$ 847,722) |
| B00050 | 處分按攤銷後成本衡量之金融資產 | 1,523,116 | 459,483 |
| B01800 | 取得採用權益法之投資 | (139,668) | (589,072) |
| B02700 | 購置不動產及設備 | (168,348) | (124,458) |
| B02800 | 處分不動產及設備價款 | 1,059 | 356 |
| B03700 | 存出保證金增加 | (813) | (504) |
| B06800 | 其他非流動資產減少 | 3,332 | 1,519 |
| BBBB | 投資活動之淨現金流出 | (209,215) | (1,100,398) |
| | 籌資活動之現金流量 | | |
| C03000 | 存入保證金減少 | (310) | (7) |
| C04020 | 租賃本金償還 | (128,623) | (125,372) |
| C04500 | 發放現金股利 | (211,557) | (131,388) |
| C09900 | 行使歸入權所獲利益 | - | 75 |
| CCCC | 籌資活動之淨現金流出 | (340,490) | (256,692) |
| EEEE | 本年度現金及約當現金淨增加(減少) 數 | 60,394 | (736,809) |
| E00100 | 年初現金及約當現金餘額 | 616,578 | 1,353,387 |
| E00200 | 年底現金及約當現金餘額 | \$ 676,972 | \$ 616,578 |

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一一三年度營業報告書、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一一四年股東常會

雲品國際酒店股份有限公司

審計委員會召集人：羅名威



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 五 日

附件五：盈餘分派表

雲品國際酒店股份有限公司
113 年度盈餘分派表



單位：新台幣元

| | |
|-------------------------------|----------------|
| 期初未分配盈餘 | \$ 148,213,582 |
| 加：本年度稅後淨利 | 330,913,223 |
| 確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘 | 1,023,391 |
| 本期稅後淨利加計本期淨利以外項目計入當年度未分配盈餘之數額 | 331,936,614 |
| 減：提列法定盈餘公積 | (33,193,661) |
| 本期可供分配盈餘 | 446,956,535 |
| 減：分配項目： | |
| 普通股股利-現金 (每股配發 2.0 元) | (211,557,480) |
| 期末未分配盈餘 | 235,399,055 |

- 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



附件六：113 年度給付董事個別酬金

單位：新台幣仟元

| 職稱 | 姓名 | 董事酬金 | | | | | | | | A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例 | | 兼任員工領取相關酬金 | | | | | | | | | | A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例 | | 領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金 | | | | | | | | | | | |
|--------|---------------------------------------|-------|-----------|----------|-----------|-------------|-----------|-----------|-----------|-----------------------|-----------|---------------|-----------|----------|-------|-----------|-----|-----|-----------|-----------------|-----------|-----------------------------|-----------|----------------------|-----------------|---|---|-----|-----|-------|-------|-------|-------|-------|---|
| | | 報酬(A) | | 退職退休金(B) | | 董事酬勞(C)(註1) | | 業務執行費用(D) | | | | 薪資、獎金及特支費等(E) | | 退職退休金(F) | | 員工酬勞(G) | | | | 員工認股權憑證得認購股數(H) | | | | | 取得限制員工權利新股數額(I) | | | | | | | | | | |
| | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | | 財務報告內所有公司 | | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | 本公司 | 財務報告內所有公司 | | | | | | | | | | | | |
| 董事長 | 雲朗觀光(股)公司 代表人：盛治仁 | 180 | 180 | - | - | 250 | 250 | - | - | 430 | 430 | 0.13% | 0.13% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 430 | 430 | 0.13% | 0.13% | - | | | |
| 董事 | 雲朗觀光(股)公司 代表人：Elaine Shihlan Chang | 107 | 107 | - | - | 250 | 250 | - | - | 357 | 357 | 0.11% | 0.11% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 357 | 357 | 0.11% | 0.11% | - | |
| 董事 | 辜懷如 | 180 | 180 | - | - | 250 | 250 | - | - | 430 | 430 | 0.13% | 0.13% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 430 | 430 | 0.13% | 0.13% | - | |
| 董事 | 曾貴蘭(註1) | 180 | 180 | - | - | 250 | 250 | - | - | 430 | 430 | 0.13% | 0.13% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 430 | 430 | 0.13% | 0.13% | - | |
| 董事兼總經理 | 丁原偉 | 180 | 180 | - | - | 250 | 250 | - | - | 430 | 430 | 0.13% | 0.13% | 8,985 | 8,985 | 108 | 108 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,523 | 9,523 | 2.88% | 2.88% | - |
| 獨立董事 | 張鎮安(註2) | 250 | 250 | - | - | - | - | 12 | 12 | 262 | 262 | 0.08% | 0.08% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 262 | 262 | 0.08% | 0.08% | - |
| 獨立董事 | 張汝恬(註2) | 250 | 250 | - | - | - | - | 12 | 12 | 262 | 262 | 0.08% | 0.08% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 262 | 262 | 0.08% | 0.08% | - |
| 獨立董事 | 陳慰慈 | 600 | 600 | - | - | 250 | 250 | 36 | 36 | 886 | 886 | 0.27% | 0.27% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 886 | 886 | 0.27% | 0.27% | - |
| 獨立董事 | 宋文琪(註1) | 358 | 358 | - | - | 250 | 250 | 18 | 18 | 626 | 626 | 0.19% | 0.19% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 626 | 626 | 0.19% | 0.19% | - |
| 獨立董事 | 羅名威(註1) | 358 | 358 | - | - | 250 | 250 | 18 | 18 | 626 | 626 | 0.19% | 0.19% | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 626 | 626 | 0.19% | 0.19% | - |

註1：113/5/27 新任。

註2：113/5/27 卸任。

附件七：113 年度關係人交易彙總

(一) 關係人名稱及其關係

| <u>關 係 人 名 稱</u> | <u>與 合 併 公 司 之 關 係</u> |
|-------------------------------|------------------------|
| 雲朗觀光股份有限公司 (雲朗觀光) | 母 公 司 |
| 台灣水泥股份有限公司 (台泥) | 實 質 關 係 人 |
| 台泥東立綠能股份有限公司 | 實 質 關 係 人 |
| 台泥 (杭州) 環保科技有限公司 (台泥 杭州環保) | 實 質 關 係 人 |
| 台泥儲能科技股份有限公司 | 實 質 關 係 人 |

(二) 營業收入

| <u>關 係 人 名 稱</u> | <u>113年度</u> | <u>112年度</u> |
|------------------|------------------|------------------|
| 雲朗觀光 | \$ 32,728 | \$ 48,860 |
| 實質關係人 | <u>8,386</u> | <u>7,111</u> |
| | <u>\$ 41,114</u> | <u>\$ 55,971</u> |

與關係人間交易之價格及收款期間，係與非關係人相當。

(三) 進 貨

| <u>關 係 人 名 稱</u> | <u>113年度</u> | <u>112年度</u> |
|------------------|-----------------|------------------|
| 雲朗觀光 | <u>\$ 2,487</u> | <u>\$ 11,381</u> |

與關係人間交易之價格及付款期間，係雙方議定。

(四) 品牌授權及共同行銷費暨承租協議等費用

| 關係人名稱 | 113年度 | 112年度 | |
|----------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| <u>營業成本及營業費用</u> | | | |
| 雲朗觀光 | \$ 90,589 | \$ 87,883 | |
| <u>利息費用 (帳列財務成本)</u> | | | |
| 雲朗觀光 | \$ 9,252 | \$ 10,686 | |
| 台 泥 | 114 | - | |
| | \$ 9,366 | \$ 10,686 | |
| <u>租賃費用 (帳列營業費用)</u> | | | |
| 雲朗觀光 | \$ 70,431 | \$ 56,533 | |
| <u>取得使用權資產</u> | | | |
| 雲朗觀光 | \$ 21,635 | \$ - | |
| 台 泥 | 10,512 | - | |
| | \$ 32,147 | \$ - | |
| | | | |
| <u>帳 列 項 目</u> | <u>關係人名稱</u> | <u>113年12月31日</u> | <u>112年12月31日</u> |
| 存出保證金 | 台 泥 | \$ 100 | \$ - |
| 租賃負債 (包含流動及非流動) | 雲朗觀光 | \$ 542,450 | \$ 613,591 |
| | 台 泥 | 10,325 | - |
| | | \$ 552,775 | \$ 613,591 |

雲朗觀光為合併公司提供部分管理服務，合併公司認列並支付品牌授權及共同行銷費，並予以適當分攤至發生成本之相關部門。合併公司支付雲朗觀光之品牌授權及共同行銷費之金額及條件，係雙方議定之。

合併公司向雲朗觀光承租場地，係用以擴展餐飲及客房業務，租賃期間為 103 年～123 年，其租賃合約係包含或有租金條款，以各營運場所營業額按特定百分比計算變動租賃給付。合併公司與關係人間之租賃契約，係參考市場行情議定租金，並依一般收付款條件。本公司於 113 年 11 月經董事會決議通過向雲朗觀光承租台北辦公室，租賃期間為 113 年～119 年，係參考市場行情議定租金，並依一般收付款條件。

合併公司向台泥承租場地，係用以擴展餐飲業務，租賃期間為 113 年～123 年。合併公司與關係人間之租賃契約，係參考市場行情議定租金，並依一般收付款條件。

(五) 應收關係人款項

| 關係人類別 / 名稱 | 113年12月31日 | 112年12月31日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 雲朗觀光 | \$ 3,248 | \$ 10,922 |
| 實質關係人 | <u>2,550</u> | <u>1,089</u> |
| | <u>\$ 5,798</u> | <u>\$ 12,011</u> |

流通在外之應收關係人款項未收取保證。113 年及 112 年 12 月 31 日應收關係人款項並未提列備抵損失。

(六) 應付帳款－關係人（帳列應付票據及帳款）

| 關係人類別 | 113年12月31日 | 112年12月31日 |
|-------|--------------|-------------|
| 實質關係人 | <u>\$ 10</u> | <u>\$ 7</u> |

(七) 其他應付款－關係人（帳列其他應付款）

| 關係人類別 / 名稱 | 113年12月31日 | 112年12月31日 |
|------------|------------------|------------------|
| 雲朗觀光 | \$ 65,880 | \$ 56,919 |
| 實質關係人 | <u>9</u> | <u>-</u> |
| | <u>\$ 65,889</u> | <u>\$ 56,919</u> |

(八) 取得之不動產及設備

| 關係人名稱 | 取 得 | 價 款 |
|-------|-------------|---------------|
| | 113年度 | 112年度 |
| 雲朗觀光 | <u>\$ -</u> | <u>\$ 553</u> |

(九) 主要管理階層薪酬

| | 113年度 | 112年度 |
|--------|------------------|------------------|
| 短期員工福利 | \$ 48,281 | \$ 38,107 |
| 退職後福利 | <u>1,822</u> | <u>1,827</u> |
| | <u>\$ 50,103</u> | <u>\$ 39,934</u> |

董事及其他主要管理階層之薪酬係由薪酬委員會依照個人績效及市場趨勢決定。

附件八：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 | 修正後章程 條文內容 | 修正前章程 條文內容 | 說明 |
|------|---|--|-------------------|
| 第三條 | 本公司設總公司於 <u>台北市</u> ，並視業務需要得於國內外適當地點設立分公司或投資經營連鎖旅館業務。本公司得應業務之需對外背書保證。本公司對外投資總額，不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十限制。 | 本公司設總公司於 <u>新北市</u> ，並視業務需要得於國內外適當地點設立分公司或投資經營連鎖旅館業務。本公司得應業務之需對外背書保證。本公司對外投資總額，不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十限制。 | 配合本公司辦公室遷址修訂。 |
| 第廿九條 | 本公司年度如有獲利，應提撥萬分之一至百分之三為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其對象包含符合一定條件之從屬公司員工， <u>另本公司年度如有獲利，應提撥千分之一至百分之三為基層員工調整薪資或分派酬勞</u> ；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞、 <u>為基層員工調整薪資或分派酬勞及董事酬勞</u> 。 | 本公司年度如有獲利，應提撥萬分之一至百分之三為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。 但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。 | 依據證券交易法第14條第6項修訂。 |
| 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。 | 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。 | 增列第八次修正日期 |

| 修正條文 | 修正後章程 條文內容 | 修正前章程 條文內容 | 說明 |
|------|---|--|----|
| | 第四次修訂於民國 105 年 5 月 31 日。 第五次修訂於民國 109 年 5 月 27 日。 第六次修訂於民國 110 年 7 月 01 日。 第七次修訂於民國 111 年 5 月 27 日。 第八次修訂於民國 114 年 5 月 28 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 5 月 27 日。 第六次修訂於民國 110 年 7 月 01 日。 第七次修訂於民國 111 年 5 月 27 日。 | |