

晶華國際酒店股份有限公司一一三年股東常會議事錄



召開方式：視訊輔助股東會(採實體股東會並以視訊輔助方式召開)

開會時間：中華民國一一三年六月十三日(星期四)上午九時正

開會地點：台北市中山北路二段三十九巷三號四樓(晶華酒店-貴賓廳)

視訊會議平台：臺灣集中保管結算所股份有限公司「股東 e 服務平台」
(<https://stockservices.tdcc.com.tw>)

出席股數：出席股東及委託代理人代表股份總數共計 83,475,630 股(含以電子方式行使表決權股數 82,916,182 股及視訊方式行使表決權股數 5,000 股)，占本公司已發行股份總數 127,403,238 股之 65.52%

主席：潘董事長思亮



記錄：連美芳



出席董事：潘思亮、蔣一惠、林明月、獨立董事張果軍(審計委員會召集人)、獨立董事賴瑟珍

列席：資誠聯合會計師事務所黃會計師金連

協合國際法律事務所莊律師國偉

一、宣佈開會：(出席股份已達法定數額，主席宣佈開會)

二、主席致詞：(略)

三、報告事項

(1) 民國 112 年度營業報告書 (附件一)。(略)敬請 洽悉

(2) 民國 112 年度審計委員會查核報告書(附件二)。敬請 洽悉

(3) 民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配情形報告。(詳議事手冊第 6 頁)。(略)敬請 洽悉

(4) 民國 112 年度盈餘分配現金股利報告。(詳議事手冊第 6 頁)。(略)敬請 洽悉

議事經過：無股東提問。

四、承認事項

第一案

提案單位：董事會

案由：民國 112 年度營業報告書及財務報表案，謹請 承認。

說明：

- 一、本公司民國 112 年度營業報告書、個體及合併財務報表業經董事會編造完竣。其中財務報表並經資誠聯合會計師事務所黃金連、李秀玲會計師查核竣事，出具無保留意見之查核報告在案，業經審計委員會查核完竣，認為尚無不符。
- 二、謹將上開書表，提請 承認。
- 三、茲檢附：
 1. 營業報告書(附件一)
 2. 會計師查核報告暨個體及合併財務報表 (附件三)

決議：本案經投票表決照案通過，表決時出席股東表決總權數 83,470,630 權(含電子投票行使表決權數 82,916,182 權及視訊行使表決權數 5,000 權)，表決結果如下：

表決情形	權數
贊成權數	83,392,723 權 占表決總權數 99.90%
反對權數	13,406 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	64,501 權

(本案無股東提問)

第二案

提案單位：董事會

案由：民國 112 年度盈餘分配案，謹請 承認。

說明：

- 一、本公司 112 年度決算業已辦理完竣，爰擬具 112 年度盈餘分配案如下：

晶華國際酒店股份有限公司

112 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	422,688,219
其他綜合損益影響數	(321,601)
112 年度稅後淨利	1,415,555,678
期末可分配盈餘	1,837,922,296
減：提列特別盈餘公積	(20,925,554)
分配項目：	
股東股利-現金股利(每股 11.3821 元)	(1,450,116,395)
112 年度期末未分配盈餘	366,880,347

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南



二、本次盈餘分配數額以 112 年度稅後淨利為優先分配。

決議：本案經投票表決照案通過，表決時出席股東表決總權數 83,470,630 權(含電子投票行使表決權數 82,916,182 權及視訊行使表決權數 5,000 權)，表決結果如下：

表決情形	權數
贊成權數	83,390,611 權 占表決總權數 99.90%
反對權數	13,368 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	66,651 權

(本案無股東提問)

五、討論事項

第一案

提案單位：董事會

案由：修訂本公司「公司章程」部分條文案，謹請 公決。

說明：

一、為調整本公司設置董事人數，擬修訂本公司「公司章程」部分條文。

二、本公司「公司章程」修訂前後條文對照表，請參照附件四。

決議：本案經投票表決照案通過，表決時出席股東表決總權數 83,470,630 權(含電子投票行使表決權數 82,916,182 權及視訊行使表決權數 5,000 權)，表決結果如下：

表決情形	權數
贊成權數	82,484,082 權 占表決總權數 98.81%
反對權數	16,728 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	969,820 權

(本案無股東提問)

六、選舉事項

案由：改選本公司第二十三屆董事案，謹請 選舉。

提案單位：董事會

說明：

一、第二十二屆董事任期於 113 年 8 月 19 日屆滿，依法應於今(113)年股東常會改選第二十三屆董事。

二、依公司章程第十八條規定，本次應選董事九人(含獨立董事三人)，採候選人提名制度，股東應就董事候選人名單中選任之，並由全體獨立

董事組成審計委員會。

三、第二十三屆董事任期三年，自 113 年 6 月 13 日起至 116 年 6 月 12 日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。

四、張果軍先生擔任本公司獨立董事任期已逾三屆任期，因深具財務、金融、會計及公司治理等專長，於行使獨立董事職責時，可發揮其專長協助公司經營決策適法，並有效監督董事會及提供相關意見。對於產業及營運風險監控能夠提供專業及有效的建議。

五、董事候選人名單相關資料載明如下：

候選人類別	候選人姓名	持有股數 (單位:股)	主要學歷	主要經歷/現職
董事	慶晟投資(股)公司代表人：潘思亮	11,015,923	柏克萊大學、哥倫比亞大學研究所	晶華國際酒店(股)公司董事長
董事	慶晟投資(股)公司代表人：蔣一惠	11,015,923	柏克萊大學	南豐興企業(股)公司法人董事代表人 慶晟投資(股)公司法人董事代表人 晶華國際發展(股)公司法人董事代表人
董事	慶晟投資(股)公司代表人：王榮薇	11,015,923	國立臺灣大學-企經研究班 圖書館學系畢業	JRV 吉瑞凡(股)公司總經理
董事	慶晟投資(股)公司代表人：賴瑟珍	11,015,923	交通大學管理科學碩士	台灣旅遊交流協會理事長 台灣觀光協會會長 華膳空廚董事長 交通部觀光局局長
董事	晶華國際發展(股)公司代表人：李孔文	2,351,222	嶺東商專財會科 國立屏東科技大學榮譽工學博士	大田精密工業(股)公司董事長 江西大田精密科技有限公司(江西贛州)董事長 領航複材科技(惠州)有限公司董事長 香港豐太國際有限公司董事 漢龍資訊科技(股)公司榮譽董事長
董事	晶華國際發展(股)公司代表人：高志尚	2,351,222	美國舊金山大學公共行政碩士	義美食品(股)公司董事長 中華民國國際經濟合作協會理事長 國際商會中華民國委員會理事長 台新國際商業銀行董事
獨立董事	張果軍	0	美國哥倫比亞大學 MBA/商學院	國風傳媒董事長 富邦金控顧問 富邦證券董事長 高盛台北分公司總經理
獨立董事	王文傑	0	國立臺灣大學-企業管	雄獅旅行社(股)公司董事長

候選人類別	候選人姓名	持有股數 (單位:股)	主要學歷	主要經歷/現職
			理所	雙獅聯合國際旅行社(股)公司董事長
獨立董事	王 煒	0	美國哈佛大學商管所碩士 美國卡內基美隆大學工程碩士	中磊電子股份有限公司董事長暨執行長

六、本公司「董事選任程序」請參閱議事手冊第 47 頁~48 頁。

選舉結果：

第二十三屆董事當選名單

董事

順序	戶名	得票權數
1	慶晟投資(股)公司 代表人：潘思亮	99,851,161
2	慶晟投資(股)公司 代表人：蔣一惠	85,604,573
3	晶華國際發展(股)公司 代表人：李孔文	76,933,394
4	慶晟投資(股)公司 代表人：賴瑟珍	76,883,110
5	慶晟投資(股)公司 代表人：王榮薇	76,874,063
6	晶華國際發展(股)公司 代表人：高志尚	74,486,781

獨立董事

順序	姓名	得票權數
1	王 煒	71,873,527
2	王文傑	71,658,576
3	張果軍	70,279,046

(無股東提問)

七、臨時動議：無。(無股東提問)

八、散會：同日上午九時三十四分，主席宣佈散會。

(本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨及對議案之結果，詳細內容仍以會議影音記錄為準。)

民國 112 年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

在疫情解封與邊境開放之後，2023 年是整體經濟呈現復甦的一年，由於國際商務和觀光旅遊市場恢復的情況下，台北晶華客房已幾乎回到疫情前之營收水準，同時一般餐飲消費需求增加與公司行號舉辦尾牙春酒，再加上大型會議團體及展覽等各式商務酬酢的需求也大增之情況下，餐飲收入也大幅成長，麗晶精品的成長表現依然亮眼，雖然國人已經可以出國旅遊，國內休閒旅遊市場有受到衝擊，但本公司集團旗下太魯閣晶英、台南晶英、晶泉丰旅及捷絲旅各分館，2023 年的營收表現皆超越前一年度，在本公司全體同仁一致的努力之下，2023 年的集團合併營業收入及稅後淨利，在同基礎的比較之下已創下歷史新高的記錄。

一、謹將本公司 2023 年度營業結果報告如下：

（一）營業報告：

1. 客房：本公司合併客房部門 2023 年共接待旅客 882,226 人次，較 2022 年同期之 782,200 人次增加 100,026 人次，增加幅度為 12.79%，所有旅客中本國旅客佔 64.66%，日本旅客佔 7.3%，港澳地區旅客佔 4.93%，新加坡旅客佔 4.14%，大陸地區旅客佔 0.68%，東南亞旅客佔 2.95%，韓國旅客佔 5.35%，美加旅客佔 4.94%，歐洲地區旅客佔 2.33%，其他地區旅客佔 2.72%。客房住房率各為台北晶華 77.91%、太魯閣晶英 71.50%、台南晶英 78.30%、晶泉丰旅 74.98%、捷絲旅林森 73.53%、捷絲旅西門 87.30%、捷絲旅礁溪 84.19%，客房部門總收入為新台幣 NT\$2,575,227 仟元，比 2022 年同期之 NT\$1,895,224 仟元，增加 NT\$680,003 仟元，增加幅度為 35.88%，主要係疫後國際旅客回流。
2. 餐飲：本公司合併餐飲部門 2023 年全年度總收入共計 NT\$3,299,614 仟元，比 2022 年同期之 NT\$2,871,215 仟元，增加 NT\$428,399 仟元，增加幅度為 14.92%，2023 年 1~12 月餐飲消費人數總計 2,133,572 人次，比 2022 年同期之 1,863,905 人次增加 269,667 人次，增加幅度為 14.47%。主要係疫後餐飲復甦與報復性消費給力。

（二）財務報告：

1. 資產負債淨值部分：

截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產共為 NT\$10,631,193 仟元，其中負債總額為 NT\$5,683,265 仟元，佔總資產 53.46%，淨值總額為 NT\$4,947,928 仟元，佔總資產 46.54%，負債佔總資產比例較高，主要係 2019 年實施 IFRS16 公報致本期租賃負債為 NT\$2,554,554 仟元。

2. 損益部分：

本公司 2023 年 1 月至 12 月合併營業及營業外收入共為 NT\$6,885,332 仟元，營業及營業外支出共為 NT\$4,976,647 仟元，稅前淨利為 NT\$1,908,685 仟元，稅後淨利為 NT\$1,526,673 仟元，比 2022 年 NT\$1,015,703 仟元增加 NT\$510,970 仟元，增加幅度為 50.31%，淨利率為 22.57%，稅後淨利增加主要受惠於疫後復甦，餐飲、住房及精品營收提高。

(三) 預算執行情形：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開 2023 年度財務預測資訊，故無 2023 年度預算執行資料。

二、2024 年度營業計劃概要及未來公司發展策略：

2024 年本公司將依照訂定之市場行銷策略，持續經營海內外市場，發揮品牌精神。2023 年底晶華集團旗下知名高人氣餐廳泰市場及 Just Grill 因合約到期停止營業，本公司立即積極努力的尋找合適的地點，泰市場已於今年 3 月在大直的高端美食市場開幕迎賓，全面升級餐飲內容並增加桌邊服務。已深耕多年的零售事業也將在 2024 年有突破性斬獲，晶華最負盛名的冠軍牛肉麵禮盒預計將打進日本市場，並且進軍歐洲於英國、法國、荷蘭、西班牙、德國及義大利的超市銷售，將晶華商品帶向國際，為集團建構新的成長引擎。

在品牌發展部份，延續 2023 年以自創品牌 Just Sleep 捷絲旅在日本大阪成立了第一個海外據點，預計北投晶泉丰旅將於 2024 年第三季正式開幕，開幕後將是晶華品牌的第三家溫泉飯店。此外，頭城晶泉丰旅、林口晶英薈旅、林口捷絲旅及墾丁捷絲旅亦將陸續加入營運版圖。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

本公司除延續 2023 年業績成長動能，持續整合集團海內外資源，積極鞏固市佔率外，更定義 2023 年為晶華永續元年，於 2023 年 11 月加入 EarthCheck 認證計劃，成為全球性永續旅遊認證組織 EarthCheck 在台灣的首位會員，展現自身在溫室氣體排放、能源效率節約和管理、生態系統保護、社會文化等數個關鍵評估面的積極作為，期望為業界設立標竿、持續實踐與環境共生、共榮、共好的永續目標。

同時啟動「2024 永續餐桌」計畫，以館內營收最高的自助餐廳「栢麗廳」自助餐廳為示範指標，於 112 年展開三項積極措施，包括導入「AI 廚餘系統」，透過現代科技協助廚餘減量；並於餐廳後花園打造一座「香草花園」，舉辦城市農夫活動、透過種植香料、創造友好生態環境；同時，也會與各大國際名廚合作推出「盛(剩)食計畫」，把 NG 食材變成餐桌美味，積極實踐聯合國的全球永續發展目標(SDGs)。

展望未來，國際客入境台灣市場仍有成長空間，台北國際觀光飯店可望直接受

惠，對於平均房價及住房率的提升可望有所助益。對內也持續優化同仁的教育訓練、推動永續人才的培育，在創造最大收益回饋股東的同時，把台灣最好的帶給世界，世界最好的帶進台灣，再次感謝各位股東長期的支持與指教。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南



【附件二】

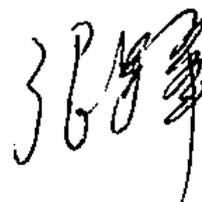
審計委員會查核報告書

董事會造送本公司民國一一二年度營業報告書、個體財務報表及合併財務報表、盈餘分配議案等，其中個體財務報表及合併財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所黃金連、李秀玲會計師查核完竣，並出具查核報告。上開表冊經本審計委員會查核完竣，認為尚無不符。爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，報請 鑒核。

此 致

本公司民國一一三年股東常會

審計委員會召集人：張果軍



中 華 民 國 一 一 三 年 三 月 二 十 一 日

【附件三】

會計師查核報告

(113)財審報字第 23004703 號

晶華國際酒店股份有限公司 公鑒：

查核意見

晶華國際酒店股份有限公司(以下簡稱晶華公司)民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)，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，足以允當表達晶華公司民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 112 年及 111 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與晶華公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對晶華公司民國 112 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體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。

晶華公司民國 112 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

餐旅服務收入認列之正確性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳個體財務報告附註四(二十六)；營業收入會計科目說明，請詳個體財務報告附註六(十九)。

晶華公司提供客房住宿、餐飲服務、租賃及經營管理技術服務等，其中以餐旅服務收入為主要營業項目，由於金額重大且因行業特性之故，產品單價低而銷售筆數眾多，交易量龐大，錯誤發生之可能性相對較高，可能導致個體財務報表重大不實表達，因此本會計師將餐旅服務收入認列之正確性列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及測試晶華公司所採用餐旅服務收入內部控制之有效性，包括確認銷售系統產生之銷售報表金額與入帳金額一致。
2. 執行旅館及餐廳各式管理報表分析，包括分析住房率及房價、食品飲料之訂價、來客數及平均消費等資訊，以評估餐旅服務收入金額之合理性。
3. 執行證實測試，測試內容包括：
 - (1)核對客戶帳單及簽單記錄及入帳金額之正確。
 - (2)核對收款紀錄與原始入帳金額相符。

餐飲成本結轉之正確性

事項說明

晶華公司提供客房住宿、餐飲服務、租賃及經營管理技術服務等，其中餐飲服務之成本，包括原材料(依食材種類分為生鮮食材、乾貨、酒類及飲料等)、直接人工及製造費用(例如：租金支出、水電瓦斯費及折舊費用等)，由於金額重大且存貨成本結轉及費用分攤計算錯誤發生之可能性相對較高，可能導致個體財務報表重大不實表達，因此本會計師將餐飲成本結轉之正確性列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及測試晶華公司所採用餐飲及客房成本內部控制之有效性，包括確認系統成本結轉金額與入帳金額一致、核對入帳金額與計算表之一致性。
2. 執行證實測試，取得餐飲成本結轉之各式表單及明細(包括進貨、直接人工及費用分攤明細表等)，抽樣核對憑證並重新檢視費用之分攤，以確認餐飲成本結轉之正確性。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入晶華公司個體財務報表之部分採用權益法之被投資公司，其民國 111 年度財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報表所表示之意見中，有關該公司財務報表所列金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。截至民國 111 年 12 月 31 日止，其相關之採用權益法之投資餘額為新台幣 17,277 仟元；民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日所認列之綜合損失為新台幣 265 仟元。

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晶華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晶華公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

晶華公司之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對晶華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，以及使晶華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晶華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.對於晶華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。本會計師負責個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報表之查核意見。

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，決定對晶華公司民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃金連

會計師

李秀玲

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日



晶華國際酒店股份有限公司
 個體資產負債表
 民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 57,038	1	\$ 29,895	-
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資產—流動	六(二)	2,497,716	25	2,053,377	21
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流動	六(一)(四)及八	166,757	2	216,083	2
1150	應收票據淨額	六(五)	14,533	-	9,121	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	191,074	2	159,576	2
1180	應收帳款—關係人淨額	七	1,487	-	1,661	-
1210	其他應收款—關係人	七	2,994	-	980	-
1220	本期所得稅資產		5,230	-	-	-
130X	存貨	六(六)	22,755	-	31,409	-
1410	預付款項		44,772	1	48,467	1
11XX	流動資產合計		3,004,356	31	2,550,569	26
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產—非流動	六(三)	500	-	500	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非流動	六(一)(四)及八	55,742	1	54,534	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	2,593,346	26	2,540,479	26
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	1,373,293	14	1,476,078	15
1755	使用權資產	六(九)	2,698,313	27	2,931,139	31
1780	無形資產	六(十一)	20,923	-	20,923	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	17,654	-	12,803	-
1900	其他非流動資產		83,333	1	93,351	1
15XX	非流動資產合計		6,843,104	69	7,129,807	74
1XXX	資產總計		\$ 9,847,460	100	\$ 9,680,376	100

(續次頁)

晶華國際酒店股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	112年12月31日			111年12月31日		
			金額	%		金額	%	
流動負債								
2130	合約負債－流動	六(十九)	\$ 505,923	5	\$ 545,737	6		
2150	應付票據	六(二十六)	72,045	1	130,149	1		
2170	應付帳款		225,837	2	252,167	3		
2180	應付帳款－關係人	七	1,306	-	250	-		
2200	其他應付款	六(十二)	1,006,092	10	811,368	8		
2220	其他應付款項－關係人	七	568	-	3,058	-		
2230	本期所得稅負債		319,849	3	205,744	2		
2280	租賃負債－流動	六(十三)	251,011	3	255,366	3		
2300	其他流動負債		55,965	1	26,793	-		
21XX	流動負債合計		<u>2,438,596</u>	<u>25</u>	<u>2,230,632</u>	<u>23</u>		
非流動負債								
2527	合約負債－非流動	六(十九)	8,229	-	9,891	-		
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	1,825	-	699	-		
2580	租賃負債－非流動	六(十三)	2,542,776	26	2,742,009	28		
2600	其他非流動負債	六(五)(十四) (十五)(二十六)	268,590	2	356,450	4		
25XX	非流動負債合計		<u>2,821,420</u>	<u>28</u>	<u>3,109,049</u>	<u>32</u>		
2XXX	負債總計		<u>5,260,016</u>	<u>53</u>	<u>5,339,681</u>	<u>55</u>		
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十六)	1,274,032	13	1,274,032	13		
資本公積								
3200	資本公積	六(十七)	222,383	2	222,383	2		
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十八)	1,274,032	13	1,274,032	13		
3320	特別盈餘公積		271,432	3	423,809	5		
3350	未分配盈餘		1,837,923	19	1,417,871	15		
其他權益								
3400	其他權益		(292,358)	(3)	(271,432)	(3)		
3XXX	權益總計		<u>4,587,444</u>	<u>47</u>	<u>4,340,695</u>	<u>45</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 九								
重大之期後事項 十一								
3X2X	負債及權益總計		<u>\$ 9,847,460</u>	<u>100</u>	<u>\$ 9,680,376</u>	<u>100</u>		

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南




 晶華國際酒店股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國112年及111年5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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
4000 營業收入	六(十)(十九)及七	\$ 5,775,067	100	\$ 4,680,067	100		
5000 營業成本	六(六)(十四)(二十四)(二十五)	(3,738,280)	(65)	(3,276,858)	(70)		
5950 營業毛利淨額		2,036,787	35	1,403,209	30		
營業費用	六(六)(十四)(二十四)(二十五)						
6100 推銷費用		(34,424)	-	(32,772)	(1)		
6200 管理費用		(442,456)	(8)	(418,273)	(9)		
6000 營業費用合計		(476,880)	(8)	(451,045)	(10)		
6900 營業利益		1,559,907	27	952,164	20		
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(四)(二十)	24,638	-	10,570	-		
7010 其他收入	六(二十一)	37,646	1	46,758	1		
7020 其他利益及損失	六(二)(二十二)(21,557)	-	7,521	-		
7050 財務成本	六(九)(二十三)(49,544)	(1)	(59,529)	(1)		
7070 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	六(七)	180,258	3	152,294	4		
7000 營業外收入及支出合計		171,441	3	157,614	4		
7900 稅前淨利		1,731,348	30	1,109,778	24		
7950 所得稅費用	六(二十六)	(315,793)	(6)	(206,881)	(5)		
8200 本期淨利		\$ 1,415,555	24	\$ 902,897	19		
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十四)	\$ 196	-	\$ 17,751	-		
8330 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資之其他綜合損益之份額-不重分類至損益之項目		(478)	-	760	-		
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)	(39)	-	(3,550)	-		
8310 不重分類至損益之項目總額		(321)	-	14,961	-		
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		(20,926)	-	152,377	4		
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		(20,926)	-	152,377	4		
8300 其他綜合損益(淨額)		(\$ 21,247)	-	\$ 167,338	4		
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,394,308	24	\$ 1,070,235	23		
每股盈餘	六(二十七)						
9750 基本每股盈餘		\$ 11.11		\$ 7.09			
9850 稀釋每股盈餘		\$ 11.07		\$ 7.07			

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南





晶華國際酒店股份有限公司
 個體權益變動表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	保	留	盈	餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	合	計
附註	普通股股本	發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘		
111 年 度							
111年1月1日餘額	\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,020	\$ 313,338	\$ 2,189,341	(\$ 423,809)	\$ 4,849,305
本期淨利	-	-	-	-	902,897	-	902,897
本期其他綜合損益	-	-	-	-	14,961	152,377	167,338
本期綜合損益總額	-	-	-	-	917,858	152,377	1,070,235
110年度盈餘指撥及分配							
提列法定盈餘公積	-	-	12	-	(12)	-	-
提列特別盈餘公積	-	-	-	110,471	(110,471)	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,578,845)	-	(1,578,845)
111年12月31日餘額	\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 423,809	\$ 1,417,871	(\$ 271,432)	\$ 4,340,695
112 年 度							
112年1月1日餘額	\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 423,809	\$ 1,417,871	(\$ 271,432)	\$ 4,340,695
本期淨利	-	-	-	-	1,415,555	-	1,415,555
本期其他綜合損益	-	-	-	-	(321)	(20,926)	(21,247)
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,415,234	(20,926)	1,394,308
111年度盈餘指撥及分配							
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(152,377)	152,377	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,147,559)	-	(1,147,559)
112年12月31日餘額	\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 271,432	\$ 1,837,923	(\$ 292,358)	\$ 4,587,444

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南




 晶華國際酒店股份有限公司
 個體現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,731,348	\$ 1,109,778
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量金融資產之淨利益	六(二)(二十二)	(3,506)	(7,404)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(七)	(180,258)	(152,294)
折舊費用	六(八)(九)(二十四)	529,303	533,497
營業器具轉列費用數	六(八)	22,028	18,436
不動產、廠房及設備轉列費用數	六(八)	934	-
處分不動產、廠房及設備損失	六(二十二)	773	-
租賃修改損失(利益)	六(九)(二十二)	197	(151)
應付款逾期轉列其他收入	六(二十一)	(10,428)	(2,643)
利息費用	六(九)(二十三)	49,544	59,529
利息收入	六(四)(二十)	(24,638)	(10,570)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		(440,833)	508,944
應收票據		(5,412)	(4,245)
應收帳款		(31,498)	(16,649)
應收帳款-關係人		174	(50)
其他應收款-關係人		(2,014)	(322)
存貨		8,654	(9,102)
預付款項		3,695	(16,417)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		(39,814)	(37,049)
應付票據		(46,427)	(22,941)
應付帳款		(26,330)	50,105
應付帳款-關係人		1,056	(2,961)
其他應付款		211,399	(20,915)
其他應付款項-關係人		(2,490)	3,058
其他流動負債		29,172	475
合約負債-非流動		(1,662)	1,398
應計退休金負債		(5,434)	(9,509)
其他非流動負債		(7,912)	(103)
營運產生之現金流入		1,759,621	1,971,895
收取之利息		24,638	10,570
收取之股利		105,987	62,421
支付之利息		(49,544)	(59,529)
支付所得稅		(294,404)	(81,619)
營業活動之淨現金流入		<u>1,546,298</u>	<u>1,903,738</u>

(續次頁)


 晶華國際酒店股份有限公司
 個體現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
<u>投資活動之現金流量</u>			
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動增加		(\$ 1,594,600)	(\$ 284,212)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少		1,643,926	228,581
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動增加		(1,258)	(12,467)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動減少		50	770
採用權益法之被投資公司減資退回股款	六(七)	-	58,254
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(166,323)	(113,944)
處分不動產、廠房及設備		4,000	-
存出保證金增加		(944)	(4,466)
存出保證金減少		10,510	512
預付設備款增加		(1,792)	(2,682)
投資活動之淨現金流出		(106,431)	(129,654)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金增加	六(二十九)	6,208	6,705
存入保證金減少	六(二十九)	(8,481)	(5,073)
租賃本金償還	六(二十九)	(262,892)	(209,711)
發放現金股利	六(十八)	(1,147,559)	(1,578,845)
籌資活動之淨現金流出		(1,412,724)	(1,786,924)
本期現金及約當現金增加(減少)數		27,143	(12,840)
期初現金及約當現金餘額		29,895	42,735
期末現金及約當現金餘額		\$ 57,038	\$ 29,895

後附個體財務報表附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南



會計師查核報告

(113)財審報字第 23005040 號

晶華國際酒店股份有限公司 公鑒：

查核意見

晶華國際酒店股份有限公司及子公司（以下簡稱「晶華集團」）民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 112 年及 111 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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告（請參閱其他事項段），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暨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，足以允當表達晶華集團民國 112 年及 111 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 112 年及 111 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中華民國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中華民國會計師職業道德規範，與晶華集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對晶華集團民國 112 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。

晶華集團民國 112 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

餐旅服務收入認列之正確性

事項說明

有關收入認列之會計政策，請詳合併財務報告附註四(二十九)；營業收入會計科目說明，請詳合併財務報告附註六(二十二)。

晶華集團提供客房住宿、餐飲服務、租賃及經營管理技術服務等，其中以餐旅服務收入為主要營業項目，由於金額重大且因行業特性之故，產品單價低而銷售筆數眾多，交易量龐大，錯誤發生之可能性相對較高，可能導致合併財務報表重大不實表達，因此本會計師將餐旅服務收入認列之正確性列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

- 1.瞭解及測試晶華集團所採用餐旅服務收入內部控制之有效性，包括確認銷售系統產生之銷售報表金額與入帳金額一致。
- 2.進行旅館及餐廳各式管理報表分析，包括分析住房率及房價、食品飲料之訂價、來客數及平均消費等資訊，以評估餐旅服務收入金額之合理性。
- 3.執行證實測試，測試內容包括：
 - (1)核對客戶帳單及簽單記錄及入帳金額之正確。
 - (2)核對收款紀錄與原始入帳金額相符。

餐飲成本結轉之正確性

事項說明

晶華集團提供客房住宿、餐飲服務、租賃及經營管理技術服務等，其中餐飲服務之成本，包括原材料(依食材種類分為生鮮食材、乾貨、酒類及飲料等)、直接人工及製造費用(例如：租金支出、水電瓦斯費及折舊費用等)，由於金額重大且存貨成本結轉及費用分攤計算錯誤發生之可能性相對較高，可能導致合併財務報表重大不實表達，因此本會計師將餐飲成本結轉之正確性列為查核重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對上開關鍵查核事項已執行之因應程序彙列如下：

- 1.瞭解及測試晶華集團所採用餐飲及客房成本內部控制之有效性，包括確認系統成本結轉金額與入帳金額一致、核對入帳金額與計算表之一致性。
- 2.執行證實測試，取得餐飲成本結轉之各式表單及明細(包括進貨、直接人工及費用分攤明細表等)，抽樣核對憑證並重新檢視費用之分攤，以確認餐飲成本結轉之正確性。

其他事項 - 提及其他會計師之查核

列入晶華集團合併財務報表之部分子公司，其民國 111 年度財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報表所表示之意見中，有關該子公司財務報表所列金額及附註十三所揭露之相關資訊，係依據其他會計師之查核報告。該子公司民國 111 年 12 月 31 日之資產總額為新台幣 17,314 仟元，占合併資產總額之 0.17%，民國 111 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之營業收入淨額為新台幣 0 仟元，占合併營業收入淨額之 0%。

其他事項 - 個體財務報告

晶華國際酒店股份有限公司已編製民國 112 年度及 111 年度個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見加其他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暨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晶華集團繼續經營之能力、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晶華集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

晶華集團之治理單位(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，惟依照中華民國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。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，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，惟其目的非對晶華集團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，以及使晶華集團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晶華集團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，決定對晶華集團民國 112 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。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

黃金連

會計師

李秀玲

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1100348083 號

前行政院金融監督管理委員會證券期貨局

核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 1 1 3 年 3 月 1 1 日



晶華國際酒店股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	112年12月31日		111年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 475,230	4	\$ 453,169	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資 產—流動	六(二)及八	2,767,248	26	2,379,961	23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流 動	六(一)(四)及八	694,837	7	644,251	6
1150	應收票據淨額	六(五)	14,923	-	9,121	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	209,364	2	176,980	2
1200	其他應收款	六(十二)	407,583	4	5,068	-
1220	本期所得稅資產		5,236	-	-	-
130X	存貨	六(六)	27,528	-	37,329	-
1410	預付款項		56,831	1	60,374	1
11XX	流動資產合計		4,658,780	44	3,766,253	36
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量 之金融資產—非流動	六(三)	500	-	500	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非 流動	六(一)(四)及八	55,842	1	54,634	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	1,111,183	10	1,110,890	11
1600	不動產、廠房及設備	六(八)(十三) (十四)及八	1,949,026	18	2,066,655	20
1755	使用權資產	六(九)	2,711,851	26	2,946,668	28
1780	無形資產	六(十一)	20,923	-	20,923	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)	38,115	-	32,357	-
1900	其他非流動資產	六(十二)	84,973	1	490,073	5
15XX	非流動資產合計		5,972,413	56	6,722,700	64
1XXX	資產總計		\$ 10,631,193	100	\$ 10,488,953	100

(續次頁)

晶華國際酒店股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國112年及111年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益	附註	112年12月31日			111年12月31日					
		金	額	%	金	額	%			
流動負債										
2100	短期借款	六(十三)及八	\$	86,714	1	\$	86,714	1		
2130	合約負債—流動	六(二十二)		615,853	6		667,670	6		
2150	應付票據	六(二十九)		72,132	1		133,859	1		
2170	應付帳款			251,744	2		281,204	3		
2200	其他應付款	六(十五)		1,133,804	11		935,762	9		
2230	本期所得稅負債			372,856	3		263,676	3		
2280	租賃負債—流動	六(十六)		252,902	2		257,687	2		
2300	其他流動負債			57,133	1		27,812	-		
21XX	流動負債合計			<u>2,843,138</u>	<u>27</u>		<u>2,654,384</u>	<u>25</u>		
非流動負債										
2527	合約負債—非流動	六(二十二)		8,229	-		9,891	-		
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)		1,825	-		699	-		
2580	租賃負債—非流動	六(十六)		2,554,554	24		2,755,678	26		
2600	其他非流動負債	六(五)(十七) (十八)(二十九)		275,519	2		362,507	4		
25XX	非流動負債合計			<u>2,840,127</u>	<u>26</u>		<u>3,128,775</u>	<u>30</u>		
2XXX	負債總計			<u>5,683,265</u>	<u>53</u>		<u>5,783,159</u>	<u>55</u>		
歸屬於母公司業主之權益										
股本										
3110	普通股股本	六(十九)		1,274,032	12		1,274,032	12		
資本公積										
3200	資本公積	六(二十)		222,383	2		222,383	2		
保留盈餘										
3310	法定盈餘公積	六(二十一)		1,274,032	12		1,274,032	12		
3320	特別盈餘公積			271,432	3		423,809	4		
3350	未分配盈餘			1,837,923	17		1,417,871	14		
其他權益										
3400	其他權益		(292,358)	(3)	(271,432)	(3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>4,587,444</u>	<u>43</u>		<u>4,340,695</u>	<u>41</u>		
36XX	非控制權益			<u>360,484</u>	<u>4</u>		<u>365,099</u>	<u>4</u>		
3XXX	權益總計			<u>4,947,928</u>	<u>47</u>		<u>4,705,794</u>	<u>45</u>		
重大或有負債及未認列之合約承諾 九										
重大之期後事項 十一										
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>10,631,193</u>	<u>100</u>	\$	<u>10,488,953</u>	<u>100</u>		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南




 晶華國際酒店股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國112年及111年5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	112 年 度			111 年 度				
		金	額	%	金	額	%		
4000 營業收入	六(十)(二十二)	\$	6,765,042	100	\$	5,597,323	100		
5000 營業成本	六(六)(十七)								
	(二十七)								
	(二十八)	(4,250,900)	(63)	(3,732,706)	(67)
5950 營業毛利淨額			2,514,142	37		1,864,617	33		
營業費用	六(六)(十七)								
	(二十七)								
	(二十八)								
6100 推銷費用		(34,424)	(1)	(32,773)	-	
6200 管理費用		(636,581)	(9)	(610,806)	(11)
6000 營業費用合計		(671,005)	(10)	(643,579)	(11)
6900 營業利益			1,843,137	27		1,221,038	22		
營業外收入及支出									
7100 利息收入	六(四)(二十三)		58,553	1		30,052	-		
7010 其他收入	六(二十四)		39,722	1		52,016	1		
7020 其他利益及損失	六(二)(二十五)	(3,384)	-		49,279	1		
7050 財務成本	六(九)(二十六)	(51,358)	(1)	(60,983)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)		22,015	-		12,786	-		
7000 營業外收入及支出合計			65,548	1		83,150	1		
7900 稅前淨利			1,908,685	28		1,304,188	23		
7950 所得稅費用	六(二十九)	(382,012)	(6)	(288,485)	(5)
8200 本期淨利		\$	1,526,673	22	\$	1,015,703	18		

(續次頁)


 晶華國際酒店股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國112年及111年5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	112 年 度			111 年 度		
		金 額	%		金 額	%	
其他綜合損益(淨額)							
不重分類至損益之項目							
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(十七)	(\$ 674)	-	\$ 19,134	-	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十九)	(39)	-	(3,550)	-	
8310	不重分類至損益之項目總額		(713)	-	15,584	-	
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		(20,931)	-	152,384	3	
8360	後續可能重分類至損益之項目總額		(20,931)	-	152,384	3	
8300	其他綜合損益(淨額)		(\$ 21,644)	-	\$ 167,968	3	
8500	本期綜合損益總額		\$ 1,505,029	22	\$ 1,183,671	21	
淨利歸屬於：							
8610	母公司業主		\$ 1,415,555	20	\$ 902,897	16	
8620	非控制權益		111,118	2	112,806	2	
			\$ 1,526,673	22	\$ 1,015,703	18	
綜合損益總額歸屬於：							
8710	母公司業主		\$ 1,394,308	20	\$ 1,070,235	19	
8720	非控制權益		110,721	2	113,436	2	
			\$ 1,505,029	22	\$ 1,183,671	21	
每股盈餘							
9750	基本每股盈餘	六(三十)	\$ 11.11		\$ 7.09		
9850	稀釋每股盈餘	六(三十)	\$ 11.07		\$ 7.07		

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南





晶華國際酒店股份有限公司及子公司
合併權益變動表
民國112年及111年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	歸屬於母公司業主之權益						國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	總計	非控制權益	權益總額
	附註	普通股	股本	發行溢價	法定盈餘公積	特別盈餘公積				
<u>111 年度</u>										
111 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,020	\$ 313,338	\$ 2,189,341	(\$ 423,809)	\$ 4,849,305	\$ 312,901	\$ 5,162,206
本期淨利		-	-	-	-	902,897	-	902,897	112,806	1,015,703
本期其他綜合損益		-	-	-	-	14,961	152,377	167,338	630	167,968
本期綜合損益總額		-	-	-	-	917,858	152,377	1,070,235	113,436	1,183,671
110 年度盈餘指撥及分配	六(二十一)									
提列法定盈餘公積		-	-	12	-	(12)	-	-	-	-
提列特別盈餘公積		-	-	-	110,471	(110,471)	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(1,578,845)	-	(1,578,845)	-	(1,578,845)
屬非控制權益之現金股利		-	-	-	-	-	-	-	(61,238)	(61,238)
111 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 423,809	\$ 1,417,871	(\$ 271,432)	\$ 4,340,695	\$ 365,099	\$ 4,705,794
<u>112 年度</u>										
112 年 1 月 1 日餘額		\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 423,809	\$ 1,417,871	(\$ 271,432)	\$ 4,340,695	\$ 365,099	\$ 4,705,794
本期淨利		-	-	-	-	1,415,555	-	1,415,555	111,118	1,526,673
本期其他綜合損益		-	-	-	-	(321)	(20,926)	(21,247)	(397)	(21,644)
本期綜合損益總額		-	-	-	-	1,415,234	(20,926)	1,394,308	110,721	1,505,029
111 年度盈餘指撥及分配	六(二十一)									
迴轉特別盈餘公積		-	-	-	(152,377)	152,377	-	-	-	-
現金股利		-	-	-	-	(1,147,559)	-	(1,147,559)	-	(1,147,559)
屬非控制權益之現金股利		-	-	-	-	-	-	-	(115,336)	(115,336)
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 271,432	\$ 1,837,923	(\$ 292,358)	\$ 4,587,444	\$ 360,484	\$ 4,947,928

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南



晶華國際酒店股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	112 年 度	111 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,908,685	\$ 1,304,188
調整項目			
收益費損項目			
透過損益按公允價值衡量金融資產及負債之淨利益	六(二)(二十五)	(982)	(8,047)
採用權益法之關聯企業利益之份額	六(七)	(22,015)	(12,786)
折舊費用	六(八)(九)(二十七)	594,130	590,217
營業器具轉列費用數	六(八)	26,928	24,363
不動產、廠房及設備轉列費用數	六(八)	934	-
處分不動產、廠房及設備損失(利益)	六(二十五)	748	(358)
清算子公司利益	六(二十五)	(914)	-
租賃修改損失(利益)	六(九)(二十五)	197	(151)
應付款逾期轉列其他收入	六(二十四)	(11,547)	(3,584)
利息費用	六(九)(二十六)	51,358	60,983
利息收入	六(四)(二十三)	(58,553)	(30,052)
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			
透過損益按公允價值衡量之金融資產		(386,305)	449,925
應收票據		(5,802)	(4,245)
應收帳款		(32,384)	(14,376)
其他應收款		(9,108)	(92)
存貨		10,298	(9,722)
預付款項		3,551	(12,579)
其他非流動資產		148	-
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		(53,479)	(56,197)
應付票據		(50,050)	(24,785)
應付帳款		(29,460)	57,532
其他應付款		216,316	7,905
其他流動負債		29,321	256
應計退休金負債		(5,432)	(9,509)
其他非流動負債		(7,912)	(3,725)
營運產生之現金流入		2,168,671	2,305,161
收取之利息		50,493	22,494
收取之股利	六(七)	21,879	11,751
支付之利息		(51,353)	(61,266)
支付所得稅		(366,461)	(139,100)
營業活動之淨現金流入		<u>1,823,229</u>	<u>2,139,040</u>

(續次頁)

晶華國際酒店股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國112年及111年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

附註	112 年 度	111 年 度
投資活動之現金流量		
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動增加	(\$ 2,810,648)	(\$ 1,097,140)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少	2,740,351	1,054,521
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動增加	(1,258)	(12,467)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動減少	50	770
取得不動產、廠房及設備	六(三十一) (218,700)	(176,324)
處分不動產、廠房及設備	4,151	1,286
存出保證金增加	(944)	(4,561)
存出保證金減少	10,663	1,663
預付設備款增加	(2,285)	(3,704)
投資活動之淨現金流出	(278,620)	(235,956)
籌資活動之現金流量		
短期借款增加	六(三十二) -	2,810
存入保證金增加	六(三十二) 6,208	6,605
存入保證金減少	六(三十二) (8,481)	(5,512)
租賃本金償還	六(三十二) (265,213)	(211,661)
發放現金股利	六(二十一) (1,147,559)	(1,578,845)
支付非控制權益現金股利	(115,336)	(61,238)
籌資活動之淨現金流出	(1,530,381)	(1,847,841)
匯率影響數	7,833	5,302
本期現金及約當現金增加數	22,061	60,545
期初現金及約當現金餘額	453,169	392,624
期末現金及約當現金餘額	\$ 475,230	\$ 453,169

後附合併財務報表附註為本合併財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：潘思亮



經理人：吳偉正



會計主管：曹建南



【附件四】

「公司章程」修訂前後條文對照表

條次	修訂後條文	修訂前條文	修訂原因
第十八條	本公司設置董事七至十一人，任期為三年，連選得連任。前項董事名額中設置獨立董事人數不得少於三人， 且不得少於董事席次五分之一 。董事之選舉，採公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度為之。 (略)	本公司設置董事七至九人，任期為三年，連選得連任。前項董事名額中設置獨立董事人數不得少於三人， 且不得少於董事席次五分之一 。董事之選舉，採公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度為之。 (略)	調整本公司設置董事人數，並酌作文字修訂
第卅三條	本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國六十五年六月四日訂立，...(略)...。民國一一一年六月十四日第四十一次修正。 <u>民國一一三年六月十三日第四十二次修正。</u>	本公司章程由發起人會議經全體發起人同意於民國六十五年六月四日訂立，...(略)...。民國一一一年六月十四日第四十一次修正。	增列修訂日期及次數。