



晶華國際酒店股份有限公司一一四年股東常會議事錄

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：中華民國一一四年六月十九日(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 83,967,112 股(含以電子方式行使表決權股數 83,311,127 股及視訊方式行使表決權股數 8,594 股)，占本公司已發行股份總數 127,403,238 股之 65.90%

主席：潘董事長思亮



記錄：連美芳



出席董事：潘思亮、蔣一惠、高志尚、王榮薇、獨立董事張果軍(審計委員會召集人)

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、宣布開會：(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 113 年度營業報告書(附件一)。敬請 洽悉
 - (2) 民國 113 年度審計委員會查核報告書(附件二)。敬請 洽悉
 - (3) 民國 113 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 113 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 113 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 113 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. 會計師查核報告暨合併及個體財務報表(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 83,967,112 權(含電子投票行使表決權數 83,311,127 權及視訊行使表決權數 8,594 權)，表決結果如下：

表決情形	權數
贊成權數	83,405,134 權 占表決總權數 99.33%
反對權數	6,330 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	555,648 權

第二案

提案單位：董事會

案由：民國 113 年度盈餘分配案，謹請 承認。

說明：

一、本公司 113 年度決算業已辦理完竣，爰擬具 113 年度盈餘分配案如下：

晶華國際酒店股份有限公司

113 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	366,880,347
其他綜合損益影響數	13,448,960
迴轉特別盈餘公積	103,311,126
113 年度稅後淨利	1,346,032,598
期末可分配盈餘	1,829,673,031
分配項目：	
股東股利-現金股利(每股 14.3612 元)	(1,829,663,382)
113 年度期末未分配盈餘	9,649

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 113 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 83,967,112 權(含電子投票行使表決權數 83,311,127 權及視訊行使表決權數 8,594 權)，表決結果如下：

表決情形	權數
贊成權數	83,397,068 權 占表決總權數 99.32%
反對權數	6,331 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	563,713 權

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、依據證券交易法第十四條第六項規定，上市(櫃)公司應於章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分派酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。

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 83,967,112 權(含電子投票行使表決權數 83,311,127 權及視訊行使表決權數 8,594 權)，表決結果如下：

表決情形	權數
贊成權數	83,394,609 權 占表決總權數 99.31%
反對權數	6,859 權
無效權數	0 權
棄權/未投票權數	565,644 權

六、臨時動議：無。

(本次股東會各項議案均無股東提問)

七、散會：同日上午九時二十七分，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 113 年度營業報告書

各位股東女士、先生們：

在國際商務觀光旅客穩定回流的大局之下，台北晶華酒店 2024 年的客房收入表現已超越疫情前的水準，不斷成長的餐飲宴客需求以及館外泰市場、泉源閣、以及三燴北投等餐廳的開幕也讓餐飲部營收每月均創下歷史新高，而麗晶精品的業績不斷成長亦帶動商場租金收入增加，讓飯店整體營收表現亮眼。位於台南的晶英酒店無懼國人出國潮，憑藉著結合在地文化的創新服務維持營收表現。去年 9 月中開始試營運的北投晶泉丰旅，則為該品牌注入了強大的成長動能。歷經花蓮 403 地震後 9 個月休養生息，重新調整設施與服務，太魯閣晶英酒店已於 2025 年 1 月中旬重新開幕，目前營運狀況穩定，營收逐步成長。

一、謹將本公司 2024 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 2024 年共接待旅客 818,018 人次，較 2023 年同期之 882,226 人次減少 64,208 人次，減少幅度為 7.28%，主要係太魯閣晶英受 403 地震影響停業及捷絲旅林森館因租約到期停業所致。客房住房率各為台北晶華 77.65%、台南晶英 80.05%、礁溪晶泉丰旅 70.67%、北投晶泉丰旅 62.97%、捷絲旅台大 70.62%、捷絲旅西門 87.70%、捷絲旅礁溪 76.20%。客房部門總收入為新台幣 NT\$2,278,963 仟元，比 2023 年同期之 NT\$2,575,227 仟元，減少 NT\$296,264 仟元，減少幅度為 11.50%，主要係太魯閣晶英受 403 地震影響停業所致。
2. 餐飲：本公司合併餐飲部門 2024 年全年度總收入共計 NT\$3,176,987 仟元，比 2023 年同期之 NT\$3,299,614 仟元，減少 NT\$122,627 仟元，減少幅度為 3.72%，2024 年 1~12 月餐飲消費人數總計 1,934,786 人次，比 2023 年同期之 2,133,572 人次減少 198,786 人次，減少幅度為 9.32%。主要係太魯閣晶英受 403 地震影響停業及減少館外餐廳所致。

（二）財務報告：

1. 資產負債淨值部分：

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產共為 NT\$10,950,343 仟元，其中負債總額為 NT\$6,113,667 仟元，佔總資產 55.83%，淨值總額為 NT\$4,836,676 仟元，佔總資產 44.17%，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\$3,269,901 仟元。

2. 損益部分：

本公司 2024 年 1 月至 12 月合併營業及營業外收入共為

NT\$6,535,600 仟元，營業及營業外支出共為 NT\$4,871,390 仟元，稅前淨利為 NT\$1,664,210 仟元，歸屬於母公司稅後淨利為 NT\$1,346,033 仟元，比 2023 年 NT\$1,415,555 仟元減少 NT\$69,522 仟元，減少幅度為 4.91%，稅後淨利減少主要係太魯閣晶英受 403 地震影響停業所致。

(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 2024 年度財務預測資訊，故無 2024 年度預算執行資料。

二、2025 年度營業計劃概要及未來公司發展策略：

2025 年仍是市場活絡的一年，在完成一般客房的裝修之後，今年將繼續執行商務大班樓層的裝修，以及大班 Lounge 的更新與會議空間的升級和進化，集團旗下各酒店也已取得日本健康旅遊認證，除了持續提升服務品質外，也從健康的角度來接待下榻旅客。在宴會方面，市場對於會議以及獎勵旅遊活動的質量需求增加，為了掌握商機，本公司已費時一年於 2024 年底完成 5G 整合創新應用計畫，導入電子邀請函、建設 3D 建模即時模擬場景、並打造具有沉浸式視覺效果的環景投影，為觀光飯店的宴飲空間與服務創造更高的價值，此項升級工程的效應已在 2025 年開始發酵，為公司帶來顯著的效益。

餐飲營運方面，主廚們仍將善用當地與當季食材，透過食安實驗室為消費者健康把關，同時，餐飲團隊也將延續 2024 年邀請多位米其林主廚來台展現廚藝的計畫，持續在 2025 年為大家帶來更多潮流飲食與頂極廚藝，發揮把台灣最好的帶給世界，世界最好的帶進台灣的營運理念。在品牌發展部份，北投晶泉已如期於 2024 年第三季正式開幕，預計接下來的二年將有林口晶英薈旅、林口捷絲旅、墾丁捷絲旅以及頭城晶泉丰旅等陸續加入營運版圖。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

本公司在 2023 年 11 月成為全球性永續旅遊認證組織 Earthcheck 在台灣的首位會員後，只用了半年的時間便在 2024 年 4 月取得銅牌認證、10 月再接再厲得到銀牌認證。在全體同仁積極投入永續工作下，公司在減少溫室氣體排放、能源效率節約和管理、整合集團資源及人才培育方面皆有所作為。2024 年電費成本多次調漲，公司也持續更新節能設備、減少能源耗用來達到控制營業費用的目的。面對美國關稅政策的不確定性，對於未來可能的物價波動，本公司將整合集團資源並利用集團採購的力量以減低物價上漲的影響。在人力資源管理方面，公司致力於維護職業安全與健康、強化人才招聘、留任、培育與職涯發展，打造重視人權、多元共融的職場，相關成績也讓本公司連續 3 年獲得 1111 人力銀行的幸福企業金獎。

依據觀光局統計數字，2024 年來臺旅客約為 786 萬人次，比疫情前減少了 34%，本公司也積極配合政府的觀光政策，加強提升服務來台旅客，持續創造品牌價

值，讓客人體驗貼心與熱忱的服務，創造永續服務的良善循環，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一一三年度營業報告書、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

本公司民國一一四年股東常會

審計委員會召集人：張果軍



中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 十 日

【附件三】

會計師查核報告

(114)財審報字第 24005369 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 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 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 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。

晶華集團民國 113 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－個體財務報告

晶華國際酒店股份有限公司已編製民國 113 年度及 112 年度個體財務報表，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 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。

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 4 年 3 月 1 0 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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

資 產			附註	113 年 12 月 31 日	%	112 年 12 月 31 日	%	
				金 額		金 額		
流動資產								
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	1,211,948	11	\$	475,230	4
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)及八						
	產－流動			2,372,964	22		2,767,248	26
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(一)(四)及八						
	動			192,852	2		694,837	7
1150	應收票據淨額	六(五)		9,167	－		14,923	－
1170	應收帳款淨額	六(五)		153,181	1		209,364	2
1200	其他應收款	六(十二)		10,928	－		407,583	4
1220	本期所得稅資產			5,383	－		5,236	－
130X	存貨	六(六)		30,036	－		27,528	－
1410	預付款項			62,486	1		56,831	1
11XX	流動資產合計			4,048,945	37		4,658,780	44
非流動資產								
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)						
	之金融資產－非流動			500	－		500	－
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產－非	六(一)(四)及八						
	流動			57,359	1		55,842	1
1550	採用權益法之投資	六(七)		1,189,857	11		1,111,183	10
1600	不動產、廠房及設備	六(八)(十三)						
		(十四)及八		2,044,955	19		1,949,026	18
1755	使用權資產	六(九)		3,449,218	31		2,711,851	26
1780	無形資產	六(十一)		20,923	－		20,923	－
1840	遞延所得稅資產	六(二十九)		51,907	－		38,115	－
1900	其他非流動資產	六(十二)		86,679	1		84,973	1
15XX	非流動資產合計			6,901,398	63		5,972,413	56
1XXX	資產總計		\$	10,950,343	100	\$	10,631,193	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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 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)	635,183	6	615,853	6
2150	應付票據	六(二十九)	25,390	－	72,132	1
2170	應付帳款		247,363	2	251,744	2
2200	其他應付款	六(十五)	1,074,663	10	1,133,804	11
2230	本期所得稅負債	六(二十九)	184,329	2	372,856	3
2280	租賃負債－流動	六(十六)	291,741	3	252,902	2
2300	其他流動負債		22,052	－	57,133	1
21XX	流動負債合計		2,567,435	24	2,843,138	27
非流動負債						
2527	合約負債－非流動	六(二十二)	9,392	－	8,229	－
2570	遞延所得稅負債	六(二十九)	5,015	－	1,825	－
2580	租賃負債－非流動	六(十六)	3,269,901	30	2,554,554	24
2600	其他非流動負債	六(五)(十七)				
		(十八)(二十九)	261,924	2	275,519	2
25XX	非流動負債合計		3,546,232	32	2,840,127	26
2XXX	負債總計		6,113,667	56	5,683,265	53
歸屬於母公司業主之權益						
股本		六(十九)				
3110	普通股股本		1,274,032	11	1,274,032	12
資本公積		六(二十)				
3200	資本公積		222,383	2	222,383	2
保留盈餘		六(二十一)				
3310	法定盈餘公積		1,274,032	12	1,274,032	12
3320	特別盈餘公積		292,358	3	271,432	3
3350	未分配盈餘		1,726,362	16	1,837,923	17
其他權益						
3400	其他權益		(189,047)	(2)	(292,358)	(3)
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計		4,600,120	42	4,587,444	43
36XX	非控制權益		236,556	2	360,484	4
3XXX	權益總計		4,836,676	44	4,947,928	47
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		\$ 10,950,343	100	\$ 10,631,193	100

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度			112 年 度		
		金	額	%	金	額	%
4000 營業收入	六(十)(二十二)	\$	6,296,962	100	\$	6,765,042	100
5000 營業成本	六(六)(十七) (二十七) (二十八)		(4,149,679)	(66)		(4,250,900)	(63)
5950 營業毛利淨額			2,147,283	34		2,514,142	37
營業費用	六(六)(十七) (二十七) (二十八)						
6100 推銷費用		(	52,961)	(1)	(	55,175)	(1)
6200 管理費用		(	614,956)	(10)	(	615,830)	(9)
6000 營業費用合計		(	667,917)	(11)	(	671,005)	(10)
6900 營業利益			1,479,366	23		1,843,137	27
營業外收入及支出							
7100 利息收入	六(四)(二十三)		69,693	1		58,553	1
7010 其他收入	六(二十四)		72,521	1		39,722	1
7020 其他利益及損失	六(二)(二十五)		61,950	1	(	3,384)	-
7050 財務成本	六(九)(二十六)	(	53,794)	(1)	(	51,358)	(1)
7060 採用權益法認列之關聯企業及 合資損益之份額	六(七)		34,474	1		22,015	-
7000 營業外收入及支出合計			184,844	3		65,548	1
7900 稅前淨利			1,664,210	26		1,908,685	28
7950 所得稅費用	六(二十九)	(	329,144)	(5)	(	382,012)	(6)
8200 本期淨利		\$	1,335,066	21	\$	1,526,673	22
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)	\$	17,222	-	(\$	674)	-
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(二十九)	(	3,181)	-	(	39)	-
8310 不重分類至損益之項目總額			14,041	-		713)	-
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			103,311	2	(	20,931)	-
8360 後續可能重分類至損益之項 目總額			103,311	2	(	20,931)	-
8300 其他綜合損益(淨額)		\$	117,352	2	(\$	21,644)	-
8500 本期綜合損益總額		\$	1,452,418	23	\$	1,505,029	22
淨(損)利歸屬於：							
8610 母公司業主		\$	1,346,033	21	\$	1,415,555	20
8620 非控制權益		(	10,967)	-		111,118	2
		\$	1,335,066	21	\$	1,526,673	22
綜合(損)益總額歸屬於：							
8710 母公司業主		\$	1,462,792	23	\$	1,394,308	20
8720 非控制權益		(	10,374)	-		110,721	2
		\$	1,452,418	23	\$	1,505,029	22
每股盈餘							
9750 基本每股盈餘	六(三十)	\$	10.57		\$	11.11	
9850 稀釋每股盈餘	六(三十)	\$	10.52		\$	11.07	

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

母 公 司 主 之 權 益									
保 留 盈 餘									
國外營運機構財務 報表換算之兌換 差 額									
附 註	普 通 股 股 本	資 本 公 積 — 發 行 溢 價	法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	差 額	總 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
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	\$ 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
113 年度									
113 年 1 月 1 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
本期淨利(損)	-	-	-	-	1,346,033	-	1,346,033	(10,967)	1,335,066
本期其他綜合損益	-	-	-	-	13,448	103,311	116,759	593	117,352
本期綜合損益總額	-	-	-	-	1,359,481	103,311	1,462,792	(10,374)	1,452,418
112 年度盈餘指撥及分配	六(二十一)								
提列特別盈餘公積	-	-	-	20,926	(20,926)	-	-	-	-
現金股利	-	-	-	-	(1,450,116)	-	(1,450,116)	-	(1,450,116)
處分子公司	-	-	-	-	-	-	-	(404)	(404)
屬非控制權益之現金股利	-	-	-	-	-	-	-	(113,150)	(113,150)
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 292,358	\$ 1,726,362	(\$ 189,047)	\$ 4,600,120	\$ 236,556	\$ 4,836,676

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113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,664,210	\$ 1,908,685
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)	(21,727)	(982)
採用權益法之關聯企業利益之份額	六(七)	(34,474)	(22,015)
折舊費用	六(八)(九)(二十七)	598,696	594,130
營業器具轉列費用數	六(八)	25,677	26,928
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(二十五)	3,558	748
清算子公司利益	六(二十五)	(989)	(914)
租賃修改損失	六(九)(二十五)	-	197
應付款逾期轉列其他收入	六(二十四)	(143)	(3,411)
利息費用	六(九)(二十六)	53,794	51,358
利息收入	六(四)(二十三)	(69,693)	(58,553)
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		416,011	(386,305)
應收票據		5,756	(5,802)
應收帳款		56,183	(32,384)
其他應收款		415,727	(9,108)
存貨		(2,508)	10,298
預付款項		(5,355)	3,551
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		20,493	(53,479)
應付票據		(17,271)	(50,050)
應付帳款		(4,381)	(29,460)
其他應付款		(66,383)	208,180
其他流動負債		(35,081)	29,321
應計退休金負債		(794)	(5,432)
其他非流動負債		(853)	(7,912)
營運產生之現金流入		3,000,453	2,168,671
收取之利息		69,008	50,493
收取之股利	六(七)	31,174	21,879
支付之利息		(53,792)	(51,353)
支付所得稅		(563,630)	(366,461)
營業活動之淨現金流入		2,483,213	1,823,229

(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113年及112年1月1日至12月31日



單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 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		(\$ 1,320,803)	(\$ 2,810,648)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少		1,818,738	2,740,351
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動增加		(2,147)	(1,258)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動減少		630	50
取得不動產、廠房及設備	六(三十一)	(405,956)	(218,700)
處分不動產、廠房及設備		723	4,151
存出保證金增加		(3,452)	(944)
存出保證金減少		2,892	10,663
預付設備款增加		(11,906)	(2,285)
投資活動之淨現金流入(流出)		<u>78,719</u>	<u>(278,620)</u>
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金增加	六(三十二)	6,122	6,208
存入保證金減少	六(三十二)	(4,790)	(8,481)
租賃本金償還	六(三十二)	(277,709)	(265,213)
發放現金股利	六(二十一)	(1,450,116)	(1,147,559)
支付非控制權益現金股利		(113,150)	(115,336)
籌資活動之淨現金流出		<u>(1,839,643)</u>	<u>(1,530,381)</u>
匯率影響數		<u>14,429</u>	<u>7,833</u>
本期現金及約當現金增加數		736,718	22,061
期初現金及約當現金餘額		<u>475,230</u>	<u>453,169</u>
期末現金及約當現金餘額		<u>\$ 1,211,948</u>	<u>\$ 475,230</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



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004990 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 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，足以允當表達晶華公司民國 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。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 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 113 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(二十七)；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。

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 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。

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 4 年 3 月 1 0 日

晶華國際酒店股份有限公司
個體資產負債表
民國113年及112年12月31日



單位：新台幣仟元

資 產		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 111,057	1	\$ 57,038	1
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產—流動		2,142,314	21	2,497,716	25
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產—流	六(一)(四)及八				
	動		124,746	1	166,757	2
1150	應收票據淨額	六(五)	9,167	-	14,533	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	142,531	1	191,074	2
1180	應收帳款—關係人淨額	七	213	-	1,487	-
1210	其他應收款—關係人	七	2,840	-	2,994	-
1220	本期所得稅資產		5,230	-	5,230	-
130X	存貨	六(六)	26,632	-	22,755	-
1410	預付款項		49,196	1	44,772	1
11XX	流動資產合計		2,613,926	25	3,004,356	31
非流動資產						
1517	透過其他綜合損益按公允價值衡量	六(三)				
	之金融資產—非流動		500	-	500	-
1535	按攤銷後成本衡量之金融資產—非	六(一)(四)及八				
	流動		57,259	1	55,742	1
1550	採用權益法之投資	六(七)	2,692,917	26	2,593,346	26
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	1,496,102	14	1,373,293	14
1755	使用權資產	六(九)	3,437,671	33	2,698,313	27
1780	無形資產	六(十一)	20,923	-	20,923	-
1840	遞延所得稅資產	六(二十六)	12,546	-	17,654	-
1900	其他非流動資產		84,889	1	83,333	1
15XX	非流動資產合計		7,802,807	75	6,843,104	69
1XXX	資產總計		\$ 10,416,733	100	\$ 9,847,460	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113年及112年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	113 年 12 月 31 日		112 年 12 月 31 日	
			金 額	%	金 額	%
流動負債						
2130	合約負債－流動	六(十九)	\$ 567,633	5	\$ 505,923	5
2150	應付票據	六(十五)(二十六)	25,391	－	72,045	1
2170	應付帳款		237,204	2	225,837	2
2180	應付帳款－關係人	七	－	－	1,306	－
2200	其他應付款	六(十二)	994,041	10	1,006,092	10
2220	其他應付款項－關係人	七	2,593	－	568	－
2230	本期所得稅負債		168,883	2	319,849	3
2280	租賃負債－流動	六(十三)	289,816	3	251,011	3
2300	其他流動負債		20,439	－	55,965	1
21XX	流動負債合計		2,306,000	22	2,438,596	25
非流動負債						
2527	合約負債－非流動	六(十九)	9,392	－	8,229	－
2570	遞延所得稅負債	六(二十六)	5,015	－	1,825	－
2580	租賃負債－非流動	六(十三)	3,260,049	32	2,542,776	26
2600	其他非流動負債	六(五)(十四)				
		(十五)(二十六)	236,157	2	268,590	2
25XX	非流動負債合計		3,510,613	34	2,821,420	28
2XXX	負債總計		5,816,613	56	5,260,016	53
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十六)	1,274,032	12	1,274,032	13
	資本公積	六(十七)				
3200	資本公積		222,383	2	222,383	2
	保留盈餘	六(十八)				
3310	法定盈餘公積		1,274,032	12	1,274,032	13
3320	特別盈餘公積		292,358	3	271,432	3
3350	未分配盈餘		1,726,362	17	1,837,923	19
其他權益						
3400	其他權益		(189,047)	(2)	(292,358)	(3)
3XXX	權益總計		4,600,120	44	4,587,444	47
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		\$ 10,416,733	100	\$ 9,847,460	100

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
(除每股盈餘為新台幣元外)

項目	附註	113 年 度	112 年 度
		金 額 %	金 額 %
4000 營業收入	六(十)(十九)及七	\$ 5,894,831 100	\$ 5,775,067 100
5000 營業成本	六(六)(十四)(二十四)(二十五)及七	(3,824,616) (65)	(3,738,280) (65)
5950 營業毛利淨額		2,070,215 35	2,036,787 35
營業費用	六(六)(十四)(二十四)(二十五)及七		
6100 推銷費用		(34,841) (1)	(34,424) -
6200 管理費用		(488,684) (8)	(442,456) (8)
6000 營業費用合計		(523,525) (9)	(476,880) (8)
6900 營業利益		1,546,690 26	1,559,907 27
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(四)(二十)	18,333 -	24,638 -
7010 其他收入	六(二十一)	57,912 1	37,646 1
7020 其他利益及損失	六(二)(二十二)	24,900 1	(21,557) -
7050 財務成本	六(九)(二十三)	(51,887) (1)	(49,544) (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)	87,534 2	180,258 3
7000 營業外收入及支出合計		136,792 3	171,441 3
7900 稅前淨利		1,683,482 29	1,731,348 30
7950 所得稅費用	六(二十六)	(337,449) (6)	(315,793) (6)
8200 本期淨利		\$ 1,346,033 23	\$ 1,415,555 24
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)	\$ 15,905 -	\$ 196 -
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		724 -	(478) -
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(二十六)	(3,181) -	(39) -
8310 不重分類至損益之項目總額		13,448 -	(321) -
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		103,311 2	(20,926) -
8360 後續可能重分類至損益之項目總額		103,311 2	(20,926) -
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 116,759 2	\$ 21,247 -
8500 本期綜合損益總額		\$ 1,462,792 25	\$ 1,394,308 24
每股盈餘	六(二十七)		
9750 基本每股盈餘		\$ 10.57	\$ 11.11
9850 稀釋每股盈餘		\$ 10.52	\$ 11.07

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113年及112年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	普通股本	資本公積－ 發行溢價	保	留	盈	餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額	合計
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	六(十八)								
迴轉法定盈餘公積		-	-	-	(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	
113 年 度									
113 年 1 月 1 日 餘額		\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 271,432	\$ 1,837,923	(\$ 292,358)	\$ 4,587,444	
本期淨利		-	-	-	-	1,346,033	-	1,346,033	
本期其他綜合損益		-	-	-	-	13,448	103,311	116,759	
本期綜合損益總額		-	-	-	-	1,359,481	103,311	1,462,792	
112 年度盈餘指撥及分配	六(十八)								
提列特別盈餘公積		-	-	-	20,926	(20,926)	-	-	
現金股利		-	-	-	-	(1,450,116)	-	(1,450,116)	
113 年 12 月 31 日 餘額		\$ 1,274,032	\$ 222,383	\$ 1,274,032	\$ 292,358	\$ 1,726,362	(\$ 189,047)	\$ 4,600,120	

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 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

	附註	113 年 度	112 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 1,683,482	\$ 1,731,348
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	六(二)(二十二)		
益		(21,069)	(3,506)
採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額	六(七)	(87,534)	(180,258)
折舊費用	六(八)(九)		
	(二十四)	530,620	529,303
營業器具轉列費用數	六(八)	23,538	22,028
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	六(九)(二十二)	-	197
應付款逾期轉列其他收入	六(二十一)	77	2,292
利息費用	六(九)(二十三)	51,887	49,544
利息收入	六(四)(二十)	(18,333)	(24,638)
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		376,471	(440,833)
應收票據		5,366	(5,412)
應收帳款		48,543	(31,498)
應收帳款-關係人		1,274	174
其他應收款-關係人		154	(2,014)
存貨	(	(3,877)	8,654
預付款項	(	(4,424)	3,695
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		61,710	(39,814)
應付票據	(	(17,184)	(46,427)
應付帳款		11,367	(26,330)
應付帳款-關係人	(	(1,306)	1,056
其他應付款	(	(17,346)	198,679
其他應付款項-關係人		2,025	(2,490)
其他流動負債	(	(35,526)	29,172
合約負債-非流動		1,163	(1,662)
應計退休金負債	(	(46)	(5,434)
其他非流動負債	(	(853)	(7,912)
營運產生之現金流入		2,590,179	1,759,621
收取之利息		18,333	24,638
收取之股利		101,999	105,987
支付之利息	(	(51,887)	(49,544)
支付所得稅	(	(536,431)	(294,404)
營業活動之淨現金流入		2,122,193	1,546,298

(續次頁)

晶華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

	附註	113 年 度	112 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		(\$ 291,064)	(\$ 1,594,600)
按攤銷後成本衡量之金融資產-流動減少		333,075	1,643,926
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動增加		(2,147)	(1,258)
按攤銷後成本衡量之金融資產-非流動減少		630	50
取得不動產、廠房及設備	六(二十八)	(361,952)	(166,323)
處分不動產、廠房及設備		-	4,000
存出保證金增加		(3,302)	(944)
存出保證金減少		2,892	10,510
預付設備款增加		(11,906)	(1,792)
投資活動之淨現金流出		(333,774)	(106,431)
<u>籌資活動之現金流量</u>			
存入保證金增加	六(二十九)	6,123	6,208
存入保證金減少	六(二十九)	(4,590)	(8,481)
租賃本金償還	六(二十九)	(275,817)	(262,892)
發放現金股利	六(十八)	(1,450,116)	(1,147,559)
取得子公司股權	六(七)	(10,000)	-
籌資活動之淨現金流出		(1,734,400)	(1,412,724)
本期現金及約當現金增加數		54,019	27,143
期初現金及約當現金餘額		57,038	29,895
期末現金及約當現金餘額		\$ 111,057	\$ 57,038

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



【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 卅 條	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五為員工酬勞及不高於百分之零點五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之四十為基層員工分派酬勞。 (略)	本公司年度如有獲利，應提撥百分之五為員工酬勞及不高於百分之零點五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 (略)	配合證券交易法第十四條第六項規定，上市(櫃)公司應於公司章程訂明以年度盈餘提撥一定比率為基層員工調整薪資或分配酬勞，爰修正條文內容。
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)...。民國一一三年六月十三日第四十二次修正。 <u>民國一一四年六月十九日第四十三次修正。</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)...。民國一一三年六月十三日第四十二次修正。	增列修訂日期及次數。