

華園飯店股份有限公司一〇五年度股東常會議事錄



時間：中華民國一〇五年六月二十日上午九時

地點：華園飯店股份有限公司一樓 竹林廳

出席：出席股東連同代理人代表股數 64,872,773 股，計達本公司發行總股數 94,583,417 股之百分之 68.58%。

主席：陳海尼 董事長

記錄：施文媛



一、宣佈開會：

司儀報告：現已完成報到手續之股東持有股數 64,426,266 股超過已發行股份總數二分之一，達到法定出席股數，請宣佈開會。

二、主席致詞：略。

三、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：為配合公司實際需要，擬修訂本公司「公司章程」如附件，請參閱本手冊第 27 至 28 頁(附件四)，謹提請討論。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

四、報告事項：

(一)董事長報告本公司一〇四年度營業概況。

(二)監察人報告本公司一〇四年度決算審查經過。

(三)本公司一〇四年度員工酬勞及董事、監察人酬勞分派情形報告。

(四)股東提案處理報告。

五、承認事項：

第一案：(董事會提)

案由：本公司一〇四年度決算表冊，謹提請承認。

說明：1. 本公司一〇四年度個體財務報告及合併財務報告，業經資誠聯合會計師事務所林億彰會計師、吳建志會計師查核簽證完竣，連同營業報告書已編製完竣，並送請監察人查核完竣後，認為尚無不符，出具查核報告書在案，敬請承認。

2. 請參閱本手冊第 14 至 25 頁。(附件一、二)

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

第二案：(董事會提)

案由：本公司一〇四年度盈餘分配議案，謹提請承認。

說明：1. 本公司一〇四年度之盈餘分配表已編製完成，業經監察人查核竣事，盈餘分配情形如附件，請參閱本手冊第 26 頁(附件三)，敬請承認。

2. 股東股息之分配俟本次股東常會決議後，授權董事會另訂除息、除權基準日、配發及其他相關事宜。
3. 配發現金股利不足一元之畸零股款合計數，列入公司之其他收入。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案承認。

六、討論及選舉事項：

第一案：(董事會提)

案由：盈餘轉發行新股案，謹提請討論。

說明：1. 本公司擬以一〇四年度可分配盈餘中，提撥股東股息計新台幣

37,833,370 元，轉發行新股 3,783,337 股，每股面額新台幣 10 元，按配股基準日股東名冊記載持股比例每仟股無償配發 40 股，配股不足一股者，股東得於配股基準日起 5 日內自行併湊，併湊後仍不足一股或逾期未併湊者，按股票面額折付現金，計算至元為止(元以下捨去)，並由董事長洽特定人按面額認購之。

2. 新股之權利義務與原有股份相同。

3. 本次發行新股俟提報股東會通過並報請主管機關核准後，授權董事會另訂定配股暨發行新股基準日。

4. 於配股基準日前，若因本公司股本發生變動致影響股東配股比率，亦擬請授權董事會調整之。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案：(董事會提)

案由：董事、監察人全面改選案，謹提請審議。

說明：1. 本公司董事、監察人之任期將於 105 年 6 月 10 日屆滿，擬依法進行全面改選。

2. 依本公司章程規定應選董事五席(其中二席為獨立董事，採候選人提名制選舉方式)、監察人二席，任期三年，連選得連任。

3. 新任董事、監察人任期自 105 年 6 月 20 日至 108 年 6 月 19 日止。

4. 獨立董事採候選人提名制度，其名單如下：

姓名	陳柏勳	李德珠
身分證字號	F12107****	S22004****
持有股數	0	0
現職	太普高精密影像股份有限公司董事長	亮德會計師事務所負責人
學歷	美國夏威夷州 HPU 金融學士	靜宜大學會計系商學士
經歷	太普高精密影像股份有限公司董事長	資誠會計師事務所協理 (84.07.03~97.08.00)

決議：經投票選舉結果，董事及監察人當選名單及得票權數如下：

華園飯店股份有限公司

105 年度股東常會董事、監察人當選名單

職稱	名次	戶號	戶名	得票權數	註備
董事	1	59	穎川國際企業股份有限公司 法人代表人：陳海尼	101,379,638	當選
董事	2	59	穎川國際企業股份有限公司 法人代表人：陳詩宜	98,002,347	當選
董事	3	25204	李寶上	67,203,557	當選
獨立董事	4	F121074328	陳柏勳	26,272,894	當選
獨立董事	5	S220041194	李德珠	26,272,894	當選
監察人	1	6127	蔡麗鳳	63,826,266	當選
監察人	2	49	陳薇仔	63,826,266	當選

六、臨時動議：無。

七、散會：9時40分

華園飯店股份有限公司

營業報告書

各位股東女士、先生 大家好：

感謝各位各位股東蒞臨參與一〇四年度股東大會，也感謝各位股東女士、先生對公司一年來的支持與信任。

在大環境的沖擊影響競爭倍增下，在這艱困的營運環境，感謝各位董事及全體員工同心協力，公司一〇四年度合併營業收入較前一年成長 23.26%，謝謝各位的辛勞。

南台灣商業旅館競價比較及將近十五家以上的觀光飯店分食，未來飯店經營更顯艱困，我們本著公司擁有的優勢，不增加硬體成本.創造軟體服務品質前題下因應消費者需求趨勢，總經理及經營者共識，改變過去外界對華園住宿為主的印象，再創餐飲提升營收，我們將有信心共創華園佳績。

海外擴展持續是我們的目標，目前四家飯店皆有不錯的報酬率，第五家飯店也將加入營運，本人將率全體員工為公司創造更大的獲利嘉惠股東。

一、營業結果

(一)客房：

本公司客房部門 104 年 1 至 12 月共接待旅客 122,484 人次，較 103 年同期之 112,251 人次增加 10,233 人次，增加幅度為 9.12%，所有旅客中，華籍旅客佔 43.54%，大陸地區旅客佔 40.21%，其他地區旅客佔 16.25%。房間出租率為 62%。客房部門收入為新台幣 106,212 仟元，較 103 年同期之 121,496 仟元，減少 15,284 仟元，衰退幅度為 12.58%。

(二)餐飲：

本公司餐飲部門 104 年 1 至 12 月收入為新台幣 86,280 仟元，較 103 年同期之 81,602 仟元，增加 4,678 仟元，增加幅度為 5.73%。

(三)子公司：

本公司美國子公司客房部門 104 年 1 至 12 月收入為美金 21,284 仟元，較 103 年同期之美金 16,535 仟元，增加美金 4,749 仟元，增加幅度為 28.72%。

(四)本集團：

104 年 1 至 12 月合併營業總收入為新台幣 868,056 仟元，較 103 年同期之 704,273 仟元，增加 163,783 仟元增加幅度為 23.26%。

二、合併財務報告

(一)資產負債淨值部份：

截至 104 年 12 月 31 日止本集團資產共為新台幣 3,943,730 仟元，其中負債總額為 2,730,610 仟元，佔總資產 69.24%，淨值總額為 1,213,120 仟元，佔總資產 30.76%。

(二)損益部分

本集團 104 年 1 至 12 月營業收入為 868,056 仟元，較去年同期 704,273 仟元，增加 163,783 仟元，成長 23.26%，營業成本 199,363 仟元，營業費用 563,426 仟元，營業利益為 105,267 仟元，另營業外收入及支出淨額為 31,146 仟元，本期稅前利益為 74,121 仟元，較去年同期 96,873 仟元，減少 22,752 仟元，衰退 23.49%。

三、預算及預算執行情形

104 年度營業收入為新台幣 868,056 仟元，預算為 900,000 仟元，達成率為 96.45%；稅前淨利 74,121 仟元，預算稅前淨利為 80,000 仟元，達成率為 92.65%。

四、財務收支及獲利能力分析

單位：新台幣仟元；%

分析項目		年 度		
		104 年度	103 年度	
財務收支	營業收入淨額	868,056	704,273	
	營業毛利	668,693	542,445	
	稅後純益	56,771	62,846	
獲利能力	資產報酬率(%)	2.54	3.27	
	股東權益報酬率(%)	4.84	5.82	
	占實收資本比率(%)	營業利益	11.13	10.24
		稅前純益	7.84	10.75
	純益率(%)	6.54	8.92	
	每股盈餘(元)	0.60	0.66	

五、研究發展狀況：不適用

六、本年度營業計畫概要

(一)當年度之經營方針

1. 餐飲平價化增加曝光率，改變飯店僅有住房形象。
2. 培育業務人才，開發業務來源。
3. 擴展公司業務，開發新族群客源。
4. 開擴海外營收，資金靈活調度穩建公司財務結構
5. 轉換採購方式，降低營業成本。

(二) 預期銷售數量及其數據

105 年將積極拓展日本、港澳及星馬自由行，開拓新的網路平台，並積極參與國內外旅遊展，以增加公司知名度。預期 105 年旅館業因國內經濟穩定成長，以及來台觀光熱潮的帶動將可望平穩成長。將對本公司之客房收入及餐飲收入有所挹注，預期銷售目標應可達成。

(三) 重要之產銷政策及未來之發展策略

1. 建立人才培育體系，提升服務品質。
2. 因應政策性預計陸客減少因素，提升餐飲服務品質大眾化吸引消費群，增加公司收入來源。
3. 以原有房形規劃頂級設備及服務品質，開擴商務客源。
4. 運用網路行銷，加強廣告效率。

(四) 受外部競爭環境，法規及總體經營環境之影響

展望 105 年在觀光市場方面，預期整體旅遊業將非常難困，本公司秉持務實穩建原則，持續調整經營方針，以機動因應未來市場需求。

負責人：



經理人：



主辦會計：



華園飯店股份有限公司

監察人查核報告書

茲准董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、個體財務報告及合併財務報告、盈餘分派議案，業經監察人查核完竣，認為尚無不合，爰依公司法第 219 條規定，備具本報告書，敬請鑒察。

此 致

華園飯店股份有限公司民國一〇五年度股東常會

華園飯店股份有限公司



監察人：蔡麗凰



監察人：陳薇仔



中 華 民 國 一 〇 五 年 三 月 二 十 三 日

附件一

會計師查核報告暨民國一〇四年度財務報表

會計師查核報告

(105)財審報字第 15004047 號

華園飯店股份有限公司 公鑒：

華園飯店股份有限公司民國104年及103年12月31日之個體資產負債表，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之個體綜合損益表、個體權益變動表及個體現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開個體財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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，足以允當表達華園飯店股份有限公司民國104年及103年12月31日之財務狀況，暨民國104年及103年1月1日至12月31日之經營成果與現金流量。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳建志

會計師

林億彰

吳建志

林億彰



金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號

前財政部證券管理委員會

核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 1 日

華園飯店股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日		
			金	額 %	金	額 %	
流動資產							
1100	現金及約當現金	六(一)	\$	16,526	1	\$ 29,994	2
1150	應收票據淨額			441	-	758	-
1170	應收帳款淨額	六(二)		2,858	-	2,185	-
1220	本期所得稅資產	六(十九)		14	-	2,170	-
130X	存貨	六(三)		1,354	-	909	-
1410	預付款項			3,125	-	2,612	-
1476	其他金融資產－流動	八		-	-	1,300	-
1479	其他流動資產－其他			59	-	168	-
11XX	流動資產合計			<u>24,377</u>	<u>1</u>	<u>40,096</u>	<u>2</u>
非流動資產							
1550	採用權益法之投資	六(四)		2,038,256	71	1,009,888	54
1600	不動產、廠房及設備	六(五)及八		792,182	28	824,880	44
1840	遞延所得稅資產	六(十九)		4,770	-	4,137	-
1920	存出保證金			1,581	-	1,531	-
15XX	非流動資產合計			<u>2,836,789</u>	<u>99</u>	<u>1,840,436</u>	<u>98</u>
1XXX	資產總計		\$	<u>2,861,166</u>	<u>100</u>	\$ <u>1,880,532</u>	<u>100</u>

(續次頁)

華園飯店股份有限公司
個體資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(六)、七(二)及八	\$	942,977	33	\$	115,000	6
2110	應付短期票券	六(七)		37,000	1		33,000	2
2150	應付票據			1,108	-		1,215	-
2170	應付帳款			9,563	-		9,708	1
2200	其他應付款			19,303	1		17,333	1
2310	預收款項			13,186	1		14,132	1
2320	一年或一營業週期內到期長期 負債	六(八)及八		87,730	3		26,543	1
2399	其他流動負債—其他			2,091	-		2,216	-
21XX	流動負債合計			<u>1,112,958</u>	<u>39</u>		<u>219,147</u>	<u>12</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(八)及八		226,461	8		244,196	13
2570	遞延所得稅負債	六(十九)		180,328	6		158,426	8
2610	長期應付票據及款項	六(五)		127,577	5		127,577	7
2645	存入保證金			722	-		722	-
25XX	非流動負債合計			<u>535,088</u>	<u>19</u>		<u>530,921</u>	<u>28</u>
2XXX	負債總計			<u>1,648,046</u>	<u>58</u>		<u>750,068</u>	<u>40</u>
權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十)		945,835	33		900,795	48
資本公積								
3200	資本公積	六(十一)		2,169	-		2,169	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十)(十二)(十九)		49,475	2		43,191	2
3320	特別盈餘公積			71,161	2		71,161	4
3350	未分配盈餘			56,792	2		64,857	3
其他權益								
3400	其他權益			87,688	3		48,291	3
3XXX	權益總計			<u>1,213,120</u>	<u>42</u>		<u>1,130,464</u>	<u>60</u>
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>2,861,166</u>	<u>100</u>	\$	<u>1,880,532</u>	<u>100</u>

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳海尼



經理人：陳海尼



會計主管：施文媛



華園飯店股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國104年及103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	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	金 額	%
4000 營業收入	六(十三)	\$ 192,492	100	\$ 203,098	100
5000 營業成本	六(三)(十七)(十八)	(72,449)	(38)	(76,584)	(37)
5900 營業毛利		120,043	62	126,514	63
營業費用					
6200 管理費用	六(九)(十七)(十八)	(119,755)	(62)	(127,899)	(63)
6900 營業利益(損失)		288	-	(1,385)	-
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(九)(十四)	3,325	2	4,746	2
7020 其他利益及損失	六(十五)	(959)	(1)	(82)	-
7050 財務成本	六(十六)	(12,360)	(6)	(6,886)	(3)
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(四)	79,330	41	77,996	38
7000 營業外收入及支出合計		69,336	36	75,774	37
7900 稅前淨利		69,624	36	74,389	37
7950 所得稅費用	六(十九)	(12,853)	(6)	(11,543)	(6)
8200 本期淨利		\$ 56,771	30	\$ 62,846	31
其他綜合損益					
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		\$ 49,506	26	\$ 57,391	28
8380 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-可能重分類至損益之項目		(1,693)	(1)	(1,847)	(1)
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	(8,416)	(5)	(9,757)	(5)
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 39,397	20	\$ 45,787	22
8500 本期綜合損益總額		\$ 96,168	50	\$ 108,633	53
每股盈餘	六(二十)				
9750 基本		\$ 0.60		\$ 0.66	

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳海尼



經理人：陳海尼



會計主管：施文媛

施文媛


 華園飯店股份有限公司
 個體權益變動表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	普通股股本	資本公積— 發行溢價	保 留 盈 餘			其 他 權 益		合 計
			法 定 盈 餘 公 積	特 別 盈 餘 公 積	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 益	
民 國 103 年 度								
民國103年1月1日餘額	\$ 874,558	\$ 2,169	\$ 39,384	\$ 71,161	\$ 40,801	\$ 85	\$ 2,419	\$ 1,030,577
民國103年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	3,807	-	(3,807)	-	-	-
股票股利	六(十)(十二)	26,237	-	-	(26,237)	-	-	-
現金股利	六(十二)	-	-	-	(8,746)	-	-	(8,746)
本期淨利	-	-	-	-	62,846	-	-	62,846
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	47,634	(1,847)	45,787
民國103年12月31日餘額	<u>\$ 900,795</u>	<u>\$ 2,169</u>	<u>\$ 43,191</u>	<u>\$ 71,161</u>	<u>\$ 64,857</u>	<u>\$ 47,719</u>	<u>\$ 572</u>	<u>\$ 1,130,464</u>
民 國 104 年 度								
民國104年1月1日餘額	\$ 900,795	\$ 2,169	\$ 43,191	\$ 71,161	\$ 64,857	\$ 47,719	\$ 572	\$ 1,130,464
民國104年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	6,284	-	(6,284)	-	-	-
股票股利	六(十)(十二)	45,040	-	-	(45,040)	-	-	-
現金股利	六(十二)	-	-	-	(13,512)	-	-	(13,512)
本期淨利	-	-	-	-	56,771	-	-	56,771
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	41,090	(1,693)	39,397
民國104年12月31日餘額	<u>\$ 945,835</u>	<u>\$ 2,169</u>	<u>\$ 49,475</u>	<u>\$ 71,161</u>	<u>\$ 56,792</u>	<u>\$ 88,809</u>	<u>(\$ 1,121)</u>	<u>\$ 1,213,120</u>

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳海尼




經理人：陳海尼



會計主管：施文媛




 華園飯店股份有限公司
 個體現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 69,624	\$ 74,389
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(五)(十七)	32,319	32,993
利息費用	六(十六)	12,360	6,886
利息收入	六(十四)	(126)	(44)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資	六(四)		
利益之份額		(79,330)	(77,996)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(十五)	2,255	-
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			
應收票據		317	867
應收帳款		(673)	1,583
存貨		(445)	(183)
預付款項		(513)	187
其他流動資產－其他		109	(96)
預付退休金－非流動		-	1,349
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		103	284
應付帳款		(145)	1,087
其他應付款		1,530	(1,851)
預收款項		(946)	976
其他流動負債－其他		(125)	716
營運產生之現金流入		36,314	41,147
收取之利息		126	44
支付之利息		(11,920)	(6,965)
退還之所得稅		2,156	-
營業活動之淨現金流入		26,676	34,226
投資活動之現金流量			
其他金融資產－流動減少(增加)		1,300	(1,300)
採用權益法之投資增加	六(四)	(901,225)	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十一)	(2,086)	(18,415)
存出保證金增加		(50)	(1,136)
投資活動之淨現金流出		(902,061)	(20,851)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		1,152,977	249,300
短期借款減少		(325,000)	(224,300)
應付短期票券增加(減少)		4,000	(17,000)
舉借長期借款		70,000	162,061
償還長期借款		(26,548)	(164,919)
存入保證金增加		-	(25)
發放現金股利	六(十二)	(13,512)	(8,746)
籌資活動之淨現金流入(流出)		861,917	(3,629)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(13,468)	9,746
期初現金及約當現金餘額	六(一)	29,994	20,248
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 16,526	\$ 29,994

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳海尼



經理人：陳海尼



會計主管：施文媛



附件二

會計師查核報告暨民國一〇四年度合併財務報表
會計師查核報告

(105)財審報字第 15004046 號

華園飯店股份有限公司 公鑒：

華園飯店股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報表表示意見。

本會計師係依照「會計師查核簽證財務報表規則」及中華民國一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述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」及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達華園飯店股份有限公司及子公司民國 104 年及 103 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 104 年及 103 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之經營成果與現金流量。

華園飯店股份有限公司已編製民國 104 年度及 103 年度之個體財務報表，並經本會計師均出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

吳建志

會計師

林億彰

吳建志 
林億彰 

金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1030027246 號
前財政部證券管理委員會
核准簽證文號：(79)台財證(一)第 37504 號

中 華 民 國 1 0 5 年 3 月 2 1 日



華園飯店股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日

單位：新台幣仟元

資	產	附註	104年12月31日		103年12月31日	
			金額	%	金額	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 318,137	8	\$ 540,537	21
1125	備供出售金融資產—流動	六(二)	54,123	2	165,354	7
1150	應收票據淨額		441	-	758	-
1170	應收帳款淨額	六(三)	37,373	1	16,172	1
1220	本期所得稅資產	六(二十)	53,001	1	20,995	1
130X	存貨	六(四)(二十二)	1,354	-	909	-
1410	預付款項		7,168	-	3,832	-
1476	其他金融資產—流動	八	49,564	1	52,132	2
1479	其他流動資產—其他		59	-	168	-
11XX	流動資產合計		<u>521,220</u>	<u>13</u>	<u>800,857</u>	<u>32</u>
非流動資產						
1600	不動產、廠房及設備	六(五)(二十二)及八	2,975,895	76	1,617,709	64
1780	無形資產	六(六)(二十二)	388,762	10	67,691	3
1840	遞延所得稅資產	六(二十)	53,087	1	35,278	1
1920	存出保證金		4,331	-	3,135	-
1990	其他非流動資產—其他		435	-	419	-
15XX	非流動資產合計		<u>3,422,510</u>	<u>87</u>	<u>1,724,232</u>	<u>68</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 3,943,730</u>	<u>100</u>	<u>\$ 2,525,089</u>	<u>100</u>

(續次頁)

華園飯店股份有限公司及子公司
合併資產負債表
民國104年及103年12月31日



單位：新台幣仟元

負債及權益		附註	104年12月31日			103年12月31日		
			金	額	%	金	額	%
流動負債								
2100	短期借款	六(七)及八	\$	942,977	24	\$	115,000	5
2110	應付短期票券	六(八)		37,000	1		33,000	1
2150	應付票據			1,108	-		1,215	-
2170	應付帳款			9,563	-		9,708	-
2200	其他應付款			94,577	3		69,068	3
2310	預收款項			14,077	-		14,507	1
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(九)及八		673,998	17		616,002	24
2399	其他流動負債—其他			2,091	-		2,216	-
21XX	流動負債合計			<u>1,775,391</u>	<u>45</u>		<u>860,716</u>	<u>34</u>
非流動負債								
2540	長期借款	六(九)及八		622,983	16		244,196	10
2570	遞延所得稅負債	六(二十)		203,937	5		161,414	6
2610	長期應付票據及款項	六(五)		127,577	3		127,577	5
2645	存入保證金			722	-		722	-
25XX	非流動負債合計			<u>955,219</u>	<u>24</u>		<u>533,909</u>	<u>21</u>
2XXX	負債總計			<u>2,730,610</u>	<u>69</u>		<u>1,394,625</u>	<u>55</u>
權益								
歸屬於母公司業主之權益								
股本								
3110	普通股股本	六(十一)		945,835	24		900,795	36
資本公積								
3200	資本公積	六(十二)		2,169	-		2,169	-
保留盈餘								
3310	法定盈餘公積	六(十一)(十三)(二十)		49,475	1		43,191	2
3320	特別盈餘公積			71,161	2		71,161	3
3350	未分配盈餘			56,792	2		64,857	2
其他權益								
3400	其他權益			87,688	2		48,291	2
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,213,120</u>	<u>31</u>		<u>1,130,464</u>	<u>45</u>
3XXX	權益總計			<u>1,213,120</u>	<u>31</u>		<u>1,130,464</u>	<u>45</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾								
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>3,943,730</u>	<u>100</u>	\$	<u>2,525,089</u>	<u>100</u>

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳海尼

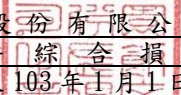


經理人：陳海尼



會計主管：施文媛




 華園飯店股份有限公司及子公司
 合併綜合損益表
 民國104年及103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	104 年 度		(調 整 後)	
		金 額	%	103 年 度	%
4000 營業收入	六(十四)	\$ 868,056	100	\$ 704,273	100
5000 營業成本	六(四)(十 八)(十九)	(199,363)	(23)	(161,828)	(23)
5900 營業毛利		668,693	77	542,445	77
營業費用	六(六)(十)(十 八)(十九)				
6200 管理費用		(563,426)	(65)	(435,516)	(62)
6900 營業利益		105,267	12	106,929	15
營業外收入及支出					
7010 其他收入	六(十)(十五)	5,126	1	7,790	1
7020 其他利益及損失	六(二)(十六)	(5,330)	(1)	3,563	1
7050 財務成本	六(十七)	(30,942)	(4)	(21,409)	(3)
7000 營業外收入及支出合計		(31,146)	(4)	(10,056)	(1)
7900 稅前淨利		74,121	8	96,873	14
7950 所得稅費用	六(二十)	(17,350)	(2)	(34,027)	(5)
8200 本期淨利		\$ 56,771	6	\$ 62,846	9
其他綜合損益					
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		\$ 49,506	6	\$ 57,391	8
8362 備供出售金融資產未實現評價損失	六(二)	(1,693)	-	(1,847)	-
8399 與可能重分類之項目相關之所得稅	六(二十)	(8,416)	(1)	(9,757)	(2)
8300 本期其他綜合利益之稅後淨額		\$ 39,397	5	\$ 45,787	6
8500 本期綜合利益總額		\$ 96,168	11	\$ 108,633	15
淨利(損)歸屬於：					
8610 母公司業主		\$ 56,771	6	\$ 62,846	9
綜合損益總額歸屬於：					
8710 母公司業主		\$ 96,168	11	\$ 108,633	15
每股盈餘	六(二十一)				
9750 基本		\$ 0.60		\$ 0.66	

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳海尼



經理人：陳海尼



會計主管：施文媛



華園飯店股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

附註	歸屬於母公業主之權益					其他權益		合計
	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	國外營運機構財務報表換算之兌換差	備供出售金融資產未實現損益	
民國103年度								
民國103年1月1日餘額	\$ 874,558	\$ 2,169	\$ 39,384	\$ 71,161	\$ 40,801	\$ 85	\$ 2,419	\$ 1,030,577
民國102年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	3,807	-	(3,807)	-	-	-
股票股利	六(十一)(十三) 26,237	-	-	-	(26,237)	-	-	-
現金股利	六(十三) -	-	-	-	(8,746)	-	-	(8,746)
本期淨利	-	-	-	-	62,846	-	-	62,846
本期其他綜合損益	六(二) -	-	-	-	-	47,634	(1,847)	45,787
民國103年12月31日餘額	<u>\$ 900,795</u>	<u>\$ 2,169</u>	<u>\$ 43,191</u>	<u>\$ 71,161</u>	<u>\$ 64,857</u>	<u>\$ 47,719</u>	<u>\$ 572</u>	<u>\$ 1,130,464</u>
民國104年度								
民國104年1月1日餘額	\$ 900,795	\$ 2,169	\$ 43,191	\$ 71,161	\$ 64,857	\$ 47,719	\$ 572	\$ 1,130,464
民國103年度盈餘指撥及分配：								
法定盈餘公積	-	-	6,284	-	(6,284)	-	-	-
股票股利	六(十一)(十三) 45,040	-	-	-	(45,040)	-	-	-
現金股利	六(十三) -	-	-	-	(13,512)	-	-	(13,512)
本期淨利	-	-	-	-	56,771	-	-	56,771
本期其他綜合損益	六(二) -	-	-	-	-	41,090	(1,693)	39,397
民國104年12月31日餘額	<u>\$ 945,835</u>	<u>\$ 2,169</u>	<u>\$ 49,475</u>	<u>\$ 71,161</u>	<u>\$ 56,792</u>	<u>\$ 88,809</u>	<u>(\$ 1,121)</u>	<u>\$ 1,213,120</u>

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳海尼

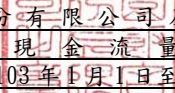


經理人：陳海尼



會計主管：施文媛




 園飯店股份有限公司及子公司
 合併現金流量表
 民國104年及103年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	104 年 度	103 年 度
營業活動之現金流量			
合併稅前淨利		\$ 74,121	\$ 96,873
調整項目			
不影響現金流量之收益費損項目			
折舊費用	六(五)(十八)	159,232	118,238
攤銷費用	六(六)(十八)	12,454	5,080
利息費用	六(十七)	30,942	21,409
利息收入	六(十五)	(1,927)	(3,072)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	六(十六)	2,255	-
處分投資損失(利益)	六(二)(十六)	4,371	(3,645)
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			
應收票據		317	867
應收帳款		(20,015)	3,766
其他應收款		-	1,556
存貨		(185)	183
預付款項		(3,336)	(4)
其他流動資產—其他		109	(96)
預付退休金—非流動		-	1,349
與營業活動相關之負債之淨變動			
應付票據		103	284
應付帳款		(145)	1,087
其他應付款		24,099	816
預收款項		(430)	1,147
其他流動負債—其他		(125)	716
營運產生之現金流入		281,840	246,188
收取之利息		1,927	3,072
支付之利息		(29,532)	(21,551)
支付之所得稅		(32,904)	(48,969)
營業活動之淨現金流入		221,331	178,740
投資活動之現金流量			
取得備供出售金融資產		(372,079)	(231,451)
處分備供出售金融資產價款		479,549	252,449
其他金融資產—流動減少(增加)		3,168	(37,287)
對事業之收購	六(二十二)	(1,761,435)	-
取得不動產、廠房及設備	六(二十三)	(36,731)	(42,053)
取得無形資產	六(六)	(10,580)	-
存出保證金增加		(1,196)	(1,110)
其他金融資產—非流動減少		-	14,905
其他非流動資產—其他增加		(16)	(5)
投資活動之淨現金流出		(1,699,320)	(44,552)
籌資活動之現金流量			
短期借款增加		1,152,977	249,300
短期借款減少		(325,000)	(224,300)
應付短期票券增加(減少)		4,000	(17,000)
舉借長期借款		457,228	162,061
償還長期借款		(54,751)	(191,852)
存入保證金增加		-	(25)
發放現金股利	六(十三)	(13,512)	(8,746)
籌資活動之淨現金流入(流出)		1,220,942	(30,562)
匯率變動對現金及約當現金之影響		34,647	30,570
本期現金及約當現金(減少)增加數		(222,400)	134,196
期初現金及約當現金餘額	六(一)	540,537	406,341
期末現金及約當現金餘額	六(一)	\$ 318,137	\$ 540,537

後附個體財務報告附註為本個體財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：陳海尼




經理人：陳海尼



會計主管：施文媛



附件三


華園飯店股份有限公司
民國 104 年度
盈餘分配表

單位:新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		\$ 20,563
民國 104 年度稅後淨利	\$ 56,771,502	
減：提列 10%法定盈餘公積	(5,677,150)	51,094,352
可供分配盈餘		51,114,915
分配項目：		
1.股東現金股息(每股 0.12 元)		(11,350,007)
2.股東股票股息(每股 0.4 元)		(37,833,370)
期末未分配盈餘		\$ 1,931,538

註：

依 101.04.06 金管證發字第 1010012865 號函規定，本公司因選擇適用國際財務報導準則第一號 豁免項目，而就未實現重估增值轉入保留盈餘部分，提列特別盈餘公積 NT\$71,161 仟元，該特別盈餘公積於 104 年度尚無迴轉之情事。

負責人：



經理人：



主辦會計：





華園飯店股份有限公司章程修正條文對照表(第四十一次)

民國 105 年 6 月 20

條次	修正前條文	修正後條文	修正理由
第卅二條	<p>本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，董事會對於盈餘分配議案之擬具，應考慮公司未來之資金支出預算及資金之需求，並衡量以盈餘支應資金需求之必要性，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息或紅利之金額。</p> <p>本公司於每年度決算如有盈餘，除應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損，如尚有餘額，依法提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限，另依法提列或迴轉特別盈餘公積後，其餘除分配股息外，如尚有餘額由董事會擬具分派議案，提請股東會決議分派之。分派股東紅利時，應分派員工紅利不得低於百分之一。</p> <p>前項可分配盈餘提撥 10% 以上分派股息及股東紅利，其中現金股利不低於股東股息及股東紅利總額之 10%。前項員工紅利得以股票支付之，於分配員工股票紅利時，得包括符合一定條件之</p>	<p>本公司所處產業環境多變，企業生命週期正值穩定成長階段，董事會對於盈餘分配議案之擬具，應考慮公司未來之資金支出預算及資金之需求，並衡量以盈餘支應資金需求之必要性，以決定盈餘保留或分配之數額及以現金方式分配股東股息或紅利之金額。</p> <p>本公司於每年度決算如有盈餘，除應先依法提撥應納營利事業所得稅、彌補歷年虧損，如尚有餘額，依法提列法定盈餘公積百分之十，但法定盈餘公積已達公司資本總額時不在此限，另依法提列或迴轉特別盈餘公積後，併同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，提請股東會決議分派之。</p> <p>前項可分配盈餘提撥 10% 以上分派股息及股東紅利，其中現金股利不低於股東股息及股東紅利總額之 10%。</p>	<p>配合民國 104 年 5 月 20 日公布修正之公司法修正</p>

條次	修正前條文	修正後條文	修正理由
	<u>從屬公司員工。</u>		
第卅二條之一		<p>本公司應以當年度獲利狀況，以 0.1%至 1%分派員工酬勞及以當年度獲利狀況不高於百分之一分派董事、監察人酬勞。但公司尚有累積虧損時，應予彌補。</p> <p>員工酬勞得以股票或現金為之，且發給股票或現金之對象，得包括符合一定條件之從屬公司員工。</p> <p>第一項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事、監察人酬勞前之利益。</p> <p>員工酬勞及董事、監察人酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。</p>	配合民國 104 年 5 月 20 日公布修正之公司法新增
第卅六條	本章程訂於民國四十八年五月廿六日。……第卅三次修正於民國九十六年四月十二日，第卅四次修正於民國九十七年四月十五日。第卅五次修正於民國九十八年六月十日，第卅六次修正於民國	本章程訂於民國四十八年五月廿六日。……第卅三次修正於民國九十六年四月十二日，第卅四次修正於民國九十七年四月十五日。第卅五次修正於民國九十八年六月十日，第卅六次修正於民國	增訂第四十一次修正日期

條次	修正前條文	修正後條文	修正理由
	<p>九十九年六月二十五日，第卅七次修正於民國一〇〇年六月十七日，第卅八次修正於民國一〇一年六月十二日，第卅九次修正於民國一〇三年六月十三日，第四十次修正於民國一〇四年六月十二日經股東會修正通過後生效施行。</p>	<p>九十九年六月二十五日，第卅七次修正於民國一〇〇年六月十七日，第卅八次修正於民國一〇一年六月十二日，第卅九次修正於民國一〇三年六月十三日，第四十次修正於民國一〇四年六月十二日，<u>第四十一次修正於民國一〇五年六月二十日經股東會修正通過後生效施行。</u></p>	