

# 亞都麗緻大飯店股份有限公司一〇三年股東常會議事錄

會期：民國 103 年 6 月 23 日（星期一）上午九時

地點：台北市民權東路二段四十一號地下一樓宴會廳

出席：本公司發行股份總數為 70,239,594 股，有表決權股份總數為 70,239,594 股

出席股東及委託代理人所代表之出席股份總數共 58,384,853 股，

出席比例為 83.12%。

列席：高佩會計師、郭宏義律師

主席：嚴長壽



記錄：林玲玲



宣佈開會：大會報告出席股份總數已達法定開會股數

壹、主席致詞：(略)

貳、報告事項

一、本公司一〇二年度營業報告(詳附件)。

二、本公司一〇二年度財務報告(詳附件)。

三、監察人審查一〇二年度營業決算表冊報告(詳附件)。

四、關係人捐贈報告案。(相關內容詳議事手冊)

參、承認及討論事項

第一案

案由：本公司一〇二年度決算表冊，提請承認。 董事會提

說明：一、本公司資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表、  
合併資產負債表、合併損益表、合併股東權益變動表、合併現金流量表等  
決算書表(詳如附件)業經會計師查核簽證完竣，連同營業報告書(詳如附件)、

盈餘分配表(詳如附件)於一〇三年三月二十一日董事會通過，  
並經本公司監察人等審查，認為尚無不符在案。

二、敬請 承認

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案由：本公司一〇二年度盈餘分配案，提請承認。 董事會提

說明：一、本公司一〇二年度盈餘分配案，(詳如附件)。

二、本公司擬董事監察人酬勞 768,246 元，員工現金紅利 256,081 元  
及配發現金股利 24,583,858 元正，每仟股配發現金股利 350 元。

擬議配發員工紅利、董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘為 0.62 元

三、本次盈餘分配案俟本(103)年股東會通過後，授權董事會  
另訂除息基準日分配之。

四、現金股利不足一元之畸零款合計數，授權董事長調整之。

五、如俟後因可轉換公司債轉換普通股或其他原因，致影響配息基準日  
流通在外股份數量，股東配發現金股利率因而發生變動者，授權  
董事會調整之。

六、敬請 承認

股東戶號 190 號發言摘要：建議將每股 0.35 元的現金股利提高至每股 0.5 元。

上開股東建議，經主席就股東所建議事項與財務主管等人員討論後，

主席裁示 102 年度盈餘分配以每股 0.35 元的現金股利提高為每股 0.5 元。

決議：本案經主席徵詢全體出席股東，無異議照修正案通過配發股東現金股利 0.5 元，  
民國 102 年度盈餘分配表修正後詳附件。

### 第三案

案由：修訂本公司【取得或處分資產管理辦法】案，提請審議案。

董事會提

說明：一、為業務需要，擬修訂本公司【取得或處分資產管理辦法】。

二、謹將修改前後條文對照(詳如附件)。

三、敬請 審議。

決議：經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

肆、臨時動議：

伍、散會：上午九時四十分

# 一、營業報告書

## 壹、致股東報告書

各位股東先生女士：

謹將一〇二年度營業、財務報告及未來展望報告如下：

### 一、營業計劃實施結果

(1)、客房：本公司客房部一百零二年度共接待旅客185,143人次，較一百零一年度同

期之187,703人次減少2,560人次，減少幅度為1.36%。房間出租率為81.66%，較

一百零一年度同期之83.12%，減少1.46%，減少幅度為1.76%。客房收入為新台幣

452,157仟元，較一百零一年度同期之新台幣459,396仟元，減少7,239仟元，減少

幅度1.58%。

(2)、餐飲：本公司餐飲部一百零二年度共收入新台幣443,328仟元，較一百零一年度

同期之新台幣416,058仟元，增加27,270仟元，增加幅度6.55%。

(3)、本公司一百零二年度客房餐飲連同其他營業收入共為新台幣979,118仟元，較一

百零一年度同期之新台幣993,047仟元減少13,929仟元，減少幅度為1.40%。

### 二、預算執行情形報告：

依據「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」，本公司無須公開102年度財務預

測資訊，故無102年度預算執行資料。

### 三、財務報告

#### (1)、資產負債淨值部份：

截至一百零二年十二月三十一日止本公司合併總資產共為新台幣1,556,264仟元，其

中負債總額為686,914仟元，佔總資產44%，淨值總額為869,350仟元，佔總資產56

%。

#### (2)、損益部份：

本公司一百零二年度合併營業收入共為新台幣979,118仟元，營業成本

及營業費用合計為955,078仟元，營業外收支為16,526仟元，稅前純利為40,566仟元，稅後淨利為28,892仟元。

其營業毛利、營業費用、營業利益、營業外收支淨利、稅前純益之百分率如下：

- 1、營業毛利率 63%。
- 2、營業費用率 61%。
- 3、營業利益率 2%。
- 4、營業外收支淨利率 2%。
- 5、稅前淨利率 4%。

#### 四、財務收支及獲利能力

##### (1)、財務收支

項目	102年度	101年度
營業收入	979,118	993,047
營業毛利	619,657	647,685
本期淨利	40,566	58,850
本期綜合損益	23,649	49,142

##### (2)、獲利能力

項目	102年度	101年度
資產報酬率(%)	1.98	3.44
股東權益報酬率(%)	3.35	6.09
稅前純益占實收資本比率(%)	5.78	7.86
純益率%	2.95	5.14
每股盈餘(元) (追溯後)	0.62	1.01

#### 五、研究發展狀況：不適用。

## 六、本年度營業計劃概要及未來發展策略

(1)、本公司為維持服務品質，台北亞都飯店陸續完成客房、宴會廳及巴黎廳的整修工程，一百零二年度則完成巴賽麗廳改裝，在維持原有法式經典風格的原則下，增加了開放式廚房及更明亮活潑的餐廳色調，亦引進乾式熟成牛排，給客戶更多樣輕鬆的用餐選擇。台中亞緻酒店則完成了宴會廳及館內賣櫃的整修工程。一百零二年度，本公司持續進行下列各項營業計劃：

- 1、維持商務客源、持續拓展潛在客層，維持商務客群在本公司帶來效益。
- 2、善用 Preferred Hotel Group 及各種線上訂房旅行社(OTA)，增加潛在客戶。
- 3、針對亞洲市場，持續針對小型團體和散客拓展亞洲市場，例如新加坡、香港、日本等地，並對不同客源包裝具吸引力之套裝行程，及配合集團內各飯店不同屬性包裝不同專案，增加飯店競爭力。
- 4、針對陸客市場，爭取較優質大陸商務及觀光旅客。
- 5、針對國人市場，本公司線上會員系統提供緻友會員累積紅利並兌換商品，並加強線上訂房系統(CRS)提供國人專屬住房套裝行程，搭配藝文活動套票或特殊節慶之餐廳優惠，並積極參加旅展銷售禮券，給國人更滿意的服務。
- 6、針對國內餐飲市場，透過子公司亞緻餐飲，發展三個館外餐飲品牌「麗緻坊」、「麗緻巴賽麗」及「麗緻天香樓」，並選取適合的百貨公司或地點積極拓展，增加品牌在市場的曝光度及消費者的認同感，期以不同品牌給予消費者多樣的選擇並提昇競爭力。

(2)、進行人力資源的培訓與整合，提供多項課程提昇員工的專業技能並培養幹部。另外新飯店陸續投入市場，人材培養及聘請適任員工更形重要，本公司整合集團人力資源，重視員工福利及各階段訓練課程，讓各個員工發揮其優勢。另外針對員工餐廳、休息室及後勤辦公室等後場區域，均已完成重新設計裝潢，希望給員工更溫馨舒適的工作環境，期使員工提供超越客戶期望之服務，客戶及員工均獲滿足。

## 五、受外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境影響

一百零二年度在觀光局「觀光拔尖領航方案」及落實行政院「經濟動能推升方案」之「優化觀光提升質量」策略下，來台旅客人數仍持續成長，較一百零一年度成長 9.64%。台灣飯店住房率則較一百零一年微幅減少 0.71%，但平均房價則成長了 5%。各界看好飯店業市場紛紛投入，預期將有各等級型態的新飯店陸續開幕，截至目前觀光飯店房間間數共有 26,198 間。

一百零三年度整體經濟環境，4 月底國際貨幣基金組織將全球經濟成長率預估可達至 3.6%，明年可望上升至 3.9%，顯示全球經濟體經濟已經較為好轉；國內則由行政院主計處對一百零三年度預估經濟成長率為 2.98%，消費者信心影響市場較為關鍵。而日本來台旅客則因雙方對飛航班增加，來臺人數穩定成長。唯能源議題影響民生較鉅，本公司除積極採用環保節能的設備，亦持續落實節約能源作業。

面對市場變化帶來的挑戰及展望未來，在本公司陸續完成各項硬體整建更新後，將致力重視軟體，除維持服務品質、靈活拓展客源並積極拓展各品牌館外餐廳，努力為股東創造最大利潤。

董事長 嚴長壽 謹啟



國富浩華聯合會計師事務所  
Crowe Horwath (TW) CPAs  
Member Crowe Horwath International

10541 台北市松山區復興北路369號10樓  
10F., No.369, Fusing N. Rd., Songshan Dist.,  
Taipei City 10541, Taiwan  
TEL : +886-2-8770-5181  
FAX : +886-2-8770-5191  
www.crowehorwath.tw

### 會計師查核報告

亞都麗緻大飯店股份有限公司 公鑒

亞都麗緻大飯店股份有限公司民國102年12月31日、101年12月31日及101年1月1日之個體資產負債表，暨民國102年及101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。上開個體財務報告之編製係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開個體財務報告表示意見。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則規劃並執行查核工作，以合理確信個體財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取個體財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製個體財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估個體財務報告整體之表達。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，基於本會計師之查核結果，第一段所述個體財務報告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，足以允當表達亞都麗緻大飯店股份有限公司民國102年12月31日、101年12月31日及101年1月1日之個體財務狀況，暨民國102年及101年1月1日至12月31日之個體財務績效與個體現金流量。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師

高俊傑



會計師

高俊傑



核准文號：金管證審字第10200032833號

民國103年3月21日



亞都麗緻大飯店股份有限公司

個體資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日

單位：新臺幣仟元

代 碼	會 計 科 目	102 年 12 月 31 日			101 年 12 月 31 日			101 年 1 月 1 日			代 碼	會 計 科 目	102 年 12 月 31 日			101 年 12 月 31 日			
		金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%	金 額	%		金 額	%	金 額	%	金 額	%	
11xx	流動資產	\$ 375,457	27	\$ 343,792	26	\$ 312,223	25	21xx	流動負債	\$ 225,919	16	\$ 180,036	13	\$ 131,191	10				
1100	現金及約當現金(附註(六)之 1)	150,283	11	103,715	8	90,882	7	2100	短期借款(附註(六)之 13)	30,000	2	40,000	3	—	—	—	—	—	—
1125	備供出售金融資產-流動(附註(六)之 2)	17,992	1	14,463	1	14,547	1	2150	應付票據	28	—	156	—	559	—	—	—	—	—
1150	應收票據淨額(附註(六)之 3)	2,083	—	1,838	—	1,388	—	2160	應付票據-關係人(附註(七))	—	—	49	—	—	—	—	—	—	—
1170	應收帳款淨額(附註(六)之 4)	19,452	1	25,436	2	17,909	2	2170	應付帳款	20,434	1	20,237	2	17,093	1	—	—	15	—
1180	應收帳款-關係人淨額(附註(七))	6,633	1	2,071	—	1,830	—	2180	應付帳款-關係人(附註(七))	—	—	—	—	—	—	—	—	15	—
1200	其他應收款	751	—	72	—	1,100	—	2200	其他應付款(附註(六)之 14)	85,680	7	59,724	4	64,089	5	—	—	—	—
1210	其他應收款-關係人(附註(七))	4,032	—	23,174	2	21,227	2	2220	其他應付款-關係人(附註(七))	3,688	—	683	—	557	—	—	—	—	—
1220	當期所得稅資產	—	—	83	—	27	—	2250	負債準備-流動(附註(六)之 15)	3,009	—	3,357	—	2,703	—	—	—	—	—
130x	存貨(附註(六)之 5)	3,369	—	4,137	—	4,288	—	2230	當期所得稅負債	2,849	—	427	—	111	—	—	—	—	—
1410	預付款項(附註(六)之 6)	81,322	6	74,001	6	48,932	4	2310	預收款項	51,120	4	53,109	4	43,577	4	—	—	—	—
1476	其他金融資產-流動(附註(六)之 7)	89,540	7	94,801	7	109,951	9	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註(六)之 16)	26,667	2	—	—	—	—	—	—	—	—
1479	其他流動資產-其他	—	—	1	—	144	—	2399	其他流動負債-其他	2,444	—	2,294	—	2,487	—	—	—	—	—
15xx	非流動資產	1,010,133	73	988,161	74	935,319	75	25xx	非流動負債	291,556	21	295,512	22	284,978	24	—	—	—	—
1523	以成本衡量之金融資產-非流動(附註(六)之 8)	494	—	1,636	—	3,343	—	2540	長期借款(附註(六)之 16)	73,333	5	80,000	6	80,000	7	—	—	—	—
1550	採用權益法之投資(附註(六)之 9)	177,277	13	196,626	15	138,322	11	2570	遞延所得稅負債	125,822	9	125,822	9	125,883	10	—	—	—	—
1600	不動產、廠房及設備(附註(六)之 10)	652,116	47	654,020	49	632,937	51	2640	應計遞延金負債(附註(六)之 17)	92,401	7	89,690	7	89,095	7	—	—	—	—
1780	無形資產(附註(六)之 11)	119	—	396	—	541	—	2xxx	負債總計	517,475	37	475,548	35	426,169	34	—	—	—	—
1840	遞延所得稅資產(附註(六)之 26)	8,008	1	10,500	1	11,587	1	3100	股本(附註(六)之 18)	702,396	51	702,396	53	702,396	56	—	—	—	—
1915	預付設備款	387	—	351	—	3,657	—	3300	保留盈餘	157,677	11	154,535	12	120,958	10	—	—	—	—
1920	存出保證金	1,863	—	1,403	—	1,468	—	3310	法定盈餘公積	14,086	1	7,084	1	2,382	—	—	—	—	—
1990	其他非流動資產-其他(附註(六)之 12)	169,869	12	123,229	9	143,464	12	3320	特別盈餘公積	67,676	5	67,676	5	67,676	6	—	—	—	—
1xxx	資產總計	\$ 1,385,590	100	\$ 1,331,953	100	\$ 1,247,542	100	9xxx	未分配盈餘(附註(六)之 19)	75,915	5	79,775	6	50,900	4	—	—	—	—
									其他權益(附註(六)之 20)	8,042	1	( 526)	—	( 1,981)	—	—	—	—	—
									國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 2,880)	—	( 543)	—	—	—	—	—	—	—
									備供出售金融資產未實現損益	10,922	1	17	—	( 1,981)	—	—	—	—	—
									權益總計	868,115	63	856,405	65	821,373	66	—	—	—	—
										\$ 1,385,590	100	\$ 1,331,953	100	\$ 1,247,542	100	—	—	—	—

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：

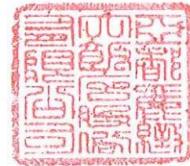


經理人：



會計主管：





亞都麗緻大飯店股份有限公司

個體綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代 碼	會 計 科 目	102 年度		101 年度	
		金額	%	金額	%
4000	營業收入(附註(六)之 21)	\$ 536,033	100	\$ 545,448	100
5000	營業成本	( 154,548)	( 29)	( 149,912)	( 28)
5900	營業毛利	381,485	71	395,536	72
6000	營業費用	( 352,238)	( 66)	( 334,046)	( 61)
6100	推銷費用	( 19,989)	( 4)	( 24,983)	( 4)
6200	管理費用	( 332,249)	( 62)	( 309,063)	( 57)
6900	營業淨利	29,247	5	61,490	11
7000	營業外收入及支出	21,062	4	10,521	2
7010	其他收入(附註(六)之 22)	14,237	3	8,252	2
7020	其他利益及損失(附註(六)之 23)	155	-	( 3,102)	( 1)
7050	財務成本(附註(六)之 25)	( 1,895)	-	( 1,381)	-
7070	採用權益法認列之子公司、關聯企業及 合資損益之份額	8,565	1	6,752	1
7900	稅前淨利	50,309	9	72,011	13
7950	所得稅(費用)利益(附註(六)之 26)	( 6,557)	( 1)	( 1,380)	-
8200	本期淨利	43,752	8	70,631	13
	其他綜合損益(附註(六)之 27)				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 2,337)	-	( 543)	-
8325	備供出售金融資產未實現評價(損)益	10,905	2	1,998	-
8360	確定福利計劃精算(損失)利益	( 5,490)	( 1)	( 1,934)	-
8300	本期其他綜合損益(稅後淨額)	3,078	1	( 479)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 46,830	9	\$ 70,152	13
	每股盈餘(附註(六)之 28)				
	基本每股盈餘				
9750	本期淨利(元)	\$ 0.62		\$ 1.01	
	稀釋每股盈餘				
9850	本期淨利(元)	\$ 0.62		\$ 1.01	

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





亞都麗緻大飯店股份有限公司

個體權益變動表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	股 本	保 留 盈 餘			其 他 權 益		總 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	
101.1.1 餘額	\$ 702,396	\$ 2,382	\$ 67,676	\$ 50,900	\$ -	(\$ 1,981)	\$ 821,373
100 年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	4,702	-	( 4,702)	-	-	-
分配現金股利	-	-	-	( 35,120)	-	-	( 35,120)
本期稅後淨利	-	-	-	70,631	-	-	70,631
本期其他綜合損益	-	-	-	( 1,934)	( 543)	1,998	( 479)
101.12.31 餘額	\$ 702,396	\$ 7,084	\$ 67,676	\$ 79,775	(\$ 543)	\$ 17	\$ 856,405
102.1.1 餘額	\$ 702,396	\$ 7,084	\$ 67,676	\$ 79,775	(\$ 543)	\$ 17	\$ 856,405
101 年度盈餘指撥及分配：							
提列法定盈餘公積	-	7,002	-	( 7,002)	-	-	-
分配現金股利	-	-	-	( 35,120)	-	-	( 35,120)
本期稅後淨利	-	-	-	43,752	-	-	43,752
本期其他綜合損益	-	-	-	( 5,490)	( 2,337)	10,905	3,078
102.12.31 餘額	\$ 702,396	\$ 14,086	\$ 67,676	\$ 75,915	(\$ 2,880)	\$ 10,922	\$ 868,115

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：

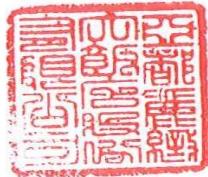


經理人：



會計主管：





亞都麗緻大飯店股份有限公司  
個體現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	102 年度	101 年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨利	\$ 50,309	\$ 72,011
<b>調整項目</b>		
不影響現金流量之收益份費損項目		
折舊費用	12,357	13,636
攤銷費用	34,656	28,151
呆帳費用提列(轉列收入)數	62	46
利息費用	1,895	1,381
利息收入	( 1,314)	( 1,506)
股利收入	( 297)	( 378)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	22	18
處分投資利益	( 307)	1,895
金融資產減損損失	591	709
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額	( 8,565)	( 6,752)
與營業活動相關之流動/負債變動數		
應收票據(增加)減少	( 246)	( 452)
應收帳款(增加)減少	5,923	( 7,573)
應收帳款-關係人(增加)減少	( 4,561)	( 241)
其他應收款(增加)減少	( 680)	1,028
其他應收款-關係人(增加)	1,322	( 2,099)
存貨(增加)減少	769	151
預付款項(增加)	( 1,289)	( 1,042)
其他流動資產(增加)減少	1	143
應付票據增加(減少)	( 128)	( 403)
應付票據-關係人增加(減少)	( 49)	49
應付帳款增加(減少)	197	3,144
應付帳款-關係人增加(減少)	-	( 15)
其他應付款增加(減少)	23,820	( 7,357)
其他應付款-關係人增加(減少)	3,005	126
負債準備增加(減少)	( 348)	654
預收款項增加(減少)	( 1,989)	9,532
其他流動負債增加(減少)	154	( 193)
應計退休金負債增加(減少)	( 3,903)	( 1,339)
營運產生現金	111,407	103,324

收取之利息	1,395	1,425
收取之股利	30,297	18,378
支付之利息	(1,876)	(1,339)
(支付)退還之所得稅	(437)	(94)
營業活動之淨現金流入(出)	<u>140,786</u>	<u>121,694</u>

投資活動之現金流量：

取得備供出售金融資產	(259)	(1,959)
處分備供出售金融資產價款	3,519	2,049
以成本衡量之金融資產減資退回股款	761	998
其他應收款-關係人-資金往來(增加)減少	17,739	152
購入長期股權投資	-	(70,000)
取得不動產、廠房及設備	(7,194)	(2,485)
處分不動產、廠房及設備	-	131
存出保證金增加	(460)	65
預付設備款項增加	(15,773)	(53,857)
取得無形資產	-	(396)
未攤銷費用增加	(72,692)	(3,589)
其他金融資產(增加)減少	5,261	15,150
投資活動之淨現金流出	<u>(69,098)</u>	<u>(113,741)</u>

籌資活動之現金流量：

短期借款增加(減少)	(10,000)	40,000
舉借長期借款	20,000	-
發放現金股利	(35,120)	(35,120)
籌資活動之淨現金流出	<u>(25,120)</u>	<u>4,880</u>

本期現金及約當現金增加(減少)數	46,568	12,833
期初現金及約當現金餘額	103,715	90,882
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 150,283</u>	<u>\$ 103,715</u>

(請參閱個體財務報表附註)

董事長：

長  
壽  
殿

經理人：

柏  
麟  
鈞

會計主管：

吳秀榮



國富浩華聯合會計師事務所  
Crowe Horwath (TW) CPAs  
Member Crowe Horwath International

10541 台北市松山區復興北路369號10樓  
10F., No.369, Fusing N. Rd., Songshan Dist.,  
Taipei City 10541, Taiwan  
TEL : +886-2-8770-5181  
FAX : +886-2-8770-5191  
[www.crowehorwath.tw](http://www.crowehorwath.tw)

### 會計師查核報告

亞都麗緻大飯店股份有限公司 公鑒

亞都麗緻大飯店股份有限公司民國102年12月31日、101年12月31日及101年1月1日之合併資產負債表，暨民國102年及101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。上開合併財務報告之編製係公司管理階層之責任，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。

本會計師係依照一般公認審計準則及會計師查核簽證財務報表規則之規定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，基於本會計師之查核結果，第一段所述合併財務報告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，足以允當表達亞都麗緻大飯店股份有限公司民國102年12月31日、101年12月31日及101年1月1日之合併財務狀況，暨民國102年及101年1月1日至12月31日之合併財務績效與合併現金流量。

亞都麗緻大飯店股份有限公司業已編製民國102年及101年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

國富浩華聯合會計師事務所

會計師

高 仁 宏



會計師

高 仁 宏



核准文號：金管證審字第10200032833號

民國103年3月21日



亞都麗緻大飯店股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 102 年 12 月 31 日、101 年 12 月 31 日及 101 年 1 月 1 日

單位：新臺幣仟元

代碼	會計科目	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日		代碼	會計科目	102 年 12 月 31 日		101 年 12 月 31 日		101 年 1 月 1 日	
		金額	%	金額	%	金額	%			金額	%	金額	%	金額	%
11xx	流動資產							21xx	流動負債						
1100	現金及約當現金(附註(六)之 1)	\$ 595,734	38	\$ 542,863	34	\$ 483,239	31	2100	短期借款(附註(六)之 12)	\$ 395,358	25	\$ 390,555	24	\$ 392,827	25
1125	備供出售金融資產-流動(附註(六)之 2)	275,262	18	228,876	14	181,999	12	2150	應付票據	107,000	7	109,904	7	115,000	7
1150	應收票據淨額(附註(六)之 3)	30,068	2	24,631	2	24,618	2	2170	應付帳款	1,295	-	7,864	-	5,408	-
1170	應收帳款淨額(附註(六)之 4)	35,066	2	44,740	3	33,882	2	2200	其他應付款(附註(六)之 13)	28,005	2	28,975	2	30,390	2
1200	其他應收款	3,477	-	3,324	-	3,386	-	2250	負債準備-流動(附註(六)之 14)	137,854	9	101,540	6	116,293	8
1220	當期所得稅資產	7	-	87	-	35	-	2230	當期所得稅負債	4,829	-	4,791	-	4,005	-
130x	存貨(附註(六)之 5)	6,276	-	7,823	-	8,946	1	2310	預收款項	5,394	-	5,196	-	3,908	-
1410	預付款項(附註(六)之 6)	137,205	9	119,772	8	101,717	6	2320	一年或一營業週期內到期長期負債(附註(六)之 15)	79,559	5	78,131	5	66,877	4
1476	其他金融資產-流動(附註(六)之 7)	104,362	7	109,577	7	124,681	8	2399	其他流動負債-其他	26,667	2	44,232	3	47,893	4
1478	其他流動資產-其他	80	-	216	-	218	-	25xx	非流動負債	3,755	-	9,922	1	3,252	-
15xx	非流動資產	960,530	62	1,039,339	66	1,086,787	69	2540	長期借款(附註(六)之 15)	291,556	19	296,089	19	295,663	19
1543	以成本衡量之金融資產-非流動(附註(六)之 8)	33,617	2	36,546	2	38,252	2	2570	遞延所得稅負債	73,333	5	80,000	5	80,000	5
1600	不動產、廠房及設備(附註(六)之 9)	669,506	43	795,823	51	790,180	51	2640	應計退休金負債(附註(六)之 16)	125,822	8	125,822	8	125,822	8
1780	無形資產(附註(六)之 10)	2,618	-	1,497	-	3,137	-	2645	存入保證金	92,401	6	90,253	6	89,659	6
1840	遞延所得稅資產(附註(六)之 25)	11,609	1	13,242	1	13,857	1	2xxx	負債總計	-	-	14	-	182	-
1915	預付設備款	388	-	351	-	3,657	-	31XX	歸屬於母公司業主之權益	686,914	44	686,644	43	688,490	44
1920	存出保證金	46,001	3	43,803	3	43,401	3	3100	股本(附註(六)之 17)	868,115	56	856,405	54	821,373	52
1990	其他非流動資產-其他(附註(六)之 11)	196,791	13	148,277	9	194,303	12	3300	保留盈餘	702,396	45	702,396	44	702,396	45
1xxx	資產總計	\$ 1,556,264	100	\$ 1,582,202	100	\$ 1,570,026	100	9xxx	法定盈餘公積(附註(六)之 18)	157,677	10	154,535	10	120,958	7
									3310	14,086	1	7,084	-	2,382	-
									3320	67,676	4	67,676	5	67,676	4
									3350	75,915	5	79,775	5	50,900	3
									3400	8,042	1	( 526)	-	( 1,981)	-
									3410	( 2,880)	-	( 543)	-	-	-
									3425	10,922	1	17	-	( 1,981)	-
									36XX	1,235	-	39,153	3	60,163	4
									3xxx	889,350	56	885,558	57	881,536	56
									9xxx	\$ 1,556,264	100	\$ 1,582,202	100	\$ 1,570,026	100

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：



亞都麗緻大飯店股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

代 碼	會 計 科 目	102 年度		101 年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入(附註(六)之 21)	\$ 979,118	100	\$ 993,047	100
5000	營業成本	( 359,461)	( 37)	( 345,362)	( 35)
5900	營業毛利	619,657	63	647,685	65
6000	營業費用	( 595,617)	( 61)	( 592,478)	( 59)
6100	推銷費用	( 20,715)	( 2)	( 35,346)	( 3)
6200	管理費用	( 574,902)	( 59)	( 557,132)	( 56)
6900	營業利益	24,040	2	55,207	6
7000	營業外收入及支出	16,526	2	3,643	1
7010	其他收入(附註(六)之 22)	19,976	2	9,331	1
7020	其他利益及損失(附註(六)之 23)	( 582)	-	( 1,583)	-
7050	財務成本(附註(六)之 25)	( 2,868)	-	( 4,105)	-
7900	稅前淨利	40,566	4	58,850	7
7950	所得稅(費用)利益(附註(六)之 26)	( 11,674)	( 1)	( 7,780)	( 1)
8200	本期淨利	28,892	3	51,070	6
8300	其他綜合損益(附註(六)之 27)				
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	( 10,658)	( 1)	( 1,992)	-
8325	備供出售金融資產未實現評價(損)益	10,905	1	1,998	-
8360	確定福利計畫精算損益	( 5,490)	( 1)	( 1,934)	-
	本期其他綜合損益(稅後淨額)	( 5,243)	( 1)	( 1,928)	-
8500	本期綜合損益總額	\$ 23,649	2	\$ 49,142	6
淨利歸屬於：					
8610	母公司業主	\$ 43,752		\$ 70,631	
8620	非控制權益	( 14,860)		( 19,561)	
8600	本期淨利	\$ 28,892		\$ 51,070	
綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主	\$ 46,830		\$ 70,152	
8720	非控制權益	( 23,181)		( 21,010)	
8700	本期綜合損益	\$ 23,649		\$ 49,142	
每股盈餘(附註(六)之 28)					
基本每股盈餘					
9750	本期淨利(元)	\$ 0.62		\$ 1.01	
稀釋每股盈餘					
9850	本期淨利(元)	\$ 0.62		\$ 1.01	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

亞都麗緻大飯店股份有限公司及子公司  
合併權益變動表  
民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日



單位：新臺幣仟元

歸屬於母公司業主之權益

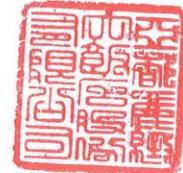
項 目	股 本	保 留 益 餘			其 他 權 益			總計	非控制權益	權益總額
		法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構 財務報表換算 之兌換差額		備供出售金融 資產未實現損益			
101. 1.1 餘額	\$ 702,396	\$ 2,382	\$ 67,676	\$ 50,900	\$ -	(\$ 1,981)	\$ 821,373	\$ 60,163	\$ 881,536	
100 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	4,702	-	( 4,702)	-	-	-	-	-	-
分配現金股利	-	-	-	( 35,120)	-	-	( 35,120)	-	( 35,120)	
本期稅後淨利	-	-	-	70,631	-	-	70,631	( 19,561)	51,070	
本期其他綜合損益	-	-	-	( 1,934)	( 543)	1,998	( 479)	( 1,449)	( 1,928)	
101.12.31 餘額	\$ 702,396	\$ 7,084	\$ 67,676	\$ 79,775	(\$ 543)	\$ 17	\$ 856,405	\$ 39,153	\$ 895,558	
102. 1.1 餘額	\$ 702,396	\$ 7,084	\$ 67,676	\$ 79,775	(\$ 543)	\$ 17	\$ 856,405	\$ 39,153	\$ 895,558	
101 年度盈餘指撥及分配：										
提列法定盈餘公積	-	7,002	-	( 7,002)	-	-	-	-	-	-
分配現金股利	-	-	-	( 35,120)	-	-	( 35,120)	-	( 35,120)	
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	( 14,737)	( 14,737)	
本期稅後淨利	-	-	-	43,752	-	-	43,752	( 14,860)	28,892	
本期其他綜合損益	-	-	-	( 5,490)	( 2,337)	10,905	3,078	( 8,321)	( 5,243)	
102.12.31 餘額	\$ 702,396	\$ 14,086	\$ 67,676	\$ 75,915	(\$ 2,880)	\$ 10,922	\$ 868,115	\$ 1,235	\$ 869,350	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：



亞都麗緻大飯店股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 102 年及 101 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新臺幣仟元

項 目	102 年度	101 年度
營業活動之現金流量：		
稅前淨利	\$ 40,566	\$ 58,850
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	18,183	25,978
攤銷費用	59,354	59,989
呆帳費用提列(轉列收入)數	( 48)	112
利息費用	2,868	4,105
利息收入	( 1,574)	( 1,422)
股利收入	( 531)	( 736)
處分及報廢不動產、廠房及設備損失(利益)	234	( 264)
處分投資損失(利益)	( 529)	1,895
金融資產減損損失	2,377	709
與營業活動相關之流動/負債變動數		
應收票據(增加)減少	( 77)	( 90)
應收帳款(增加)減少	9,715	( 10,887)
應收帳款-關係人(增加)減少	( 30)	( 51)
其他應收款(增加)減少	( 228)	144
其他應收款-關係人(增加)減少	( 6)	-
存貨(增加)減少	1,547	1,123
預付款項(增加)減少	( 4,872)	2,691
其他流動資產(增加)減少	136	2
應付票據增加(減少)	( 6,520)	2,456
應付票據-關係人增加(減少)	( 48)	-
應付帳款增加(減少)	30	( 1,415)
其他應付款增加(減少)	34,145	( 16,995)
負債準備增加(減少)	39	786
預收款項增加(減少)	1,428	11,454
其他流動負債增加(減少)	( 6,167)	6,670
應計退休金負債(增加)減少	( 4,467)	( 1,376)
營運產生流入現金	145,525	143,728

收取之利息	1,655	1,341
收取之股利	531	736
支付之利息	(2,811)	(3,665)
支付之所得稅	(8,638)	(5,931)
營業活動之淨現金流入	<u>136,262</u>	<u>136,209</u>

投資活動之現金流量：

備供出售金融資產減少	(418)	(1,959)
處分備供出售金融資產價款	6,414	2,049
以成本衡量之金融資產減資退回股款	761	998
取得不動產、廠房及設備	(15,179)	(4,601)
處分不動產、廠房及設備	445	981
存出保證金增加	(2,198)	(403)
預付設備款項增加	(27,370)	(53,857)
其他預付款項增加	(93,830)	(5,019)
取得無形資產	(1,766)	(397)
其他金融資產減少	5,215	15,104
處分子公司影響數	<u>125,716</u>	<u>-</u>
投資活動之淨現金流出	<u>(2,210)</u>	<u>(47,104)</u>

籌資活動之現金流量：

短期借款減少	(2,904)	(5,096)
舉借長期借款	20,000	-
償還長期借款	(44,233)	-
存入保證金減少	(14)	(168)
發放現金股利	(35,120)	(35,120)
非控制權益變動	(14,737)	-
籌資活動之淨現金流出	<u>(77,008)</u>	<u>(40,384)</u>

匯率變動對現金及約當現金影響數	<u>(10,658)</u>	<u>(1,844)</u>
本期現金及約當現金增加數	46,386	46,877
期初現金及約當現金餘額	228,876	181,999
期末現金及約當現金餘額	<u>\$ 275,262</u>	<u>\$ 228,876</u>

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：

長  
嚴  
壽

經理人：

柏  
管  
理

會計主管：

吳秀榮

### 三、亞都麗緻大飯店股份有限公司監察人102年度決算告

亞都麗緻大飯店股份有限公司監察人查核一百二年度決算報告

茲 準

董事會造送一百二年度財務報告(含合併財務報告)，業經國富浩華聯合會計師事務所高佩會計師、楊淑卿會計師查核竣事，連同營業報告書、盈餘分配表復經本監察人等審查，認為尚無不合，爰依公司法第二百十九條第一項之規定，報告如上。

此 上

亞都麗緻大飯店股份有限公司

監察人：吉豐投資股份有限公司



監察人：立峯投資股份有限公司



中華民國 一百三 年 三 月 二十四 日

亞都麗緻大飯店股份有限公司

一百二年度盈餘分配表

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	38,972,968
加(減)	
首次採用 TIFRS 之保留盈餘調整數	66,108,347
首次採用 TIFRS 提列特別盈餘公積	(67,427,712)
調整後期初未分配盈餘(TIFRS)	37,653,603
其他綜合損益(確定福利計劃之精算損益)(102 年度)	(5,490,214)
102 年度稅後淨利	43,751,820
小計	75,915,209
提列項目	
提列法定盈餘公積 (10%)	4,375,182
本年度可分配盈餘小計	71,540,027
分配項目：	
股東紅利-現金股利 (0.5)	35,119,797
期末未分配盈餘	36,420,230

附註:1. 以 102 年盈餘優先分配, 如有不足由 101 年度累積未分配盈餘補充之

附註:2. 99 年度支付董事.監察人酬金總額占稅後純益比例為 1.5%

附註:3. 100 年度支付董事.監察人酬金總額占稅後純益比例為 2.3%

附註:4. 101 年度支付董事.監察人酬金總額占稅後純益比例為 2.09%

附註:5. 若依本次分配案 102 年度支付董事.監察人酬金 1,097,494 員工紅利 365,831

董事.監察人酬金及員工紅利總額占稅後純益比例為  $(1,097,494+365,831)/43,751,820=3.34\%$

董事長

長  
壽

經理人

柏  
高

主辦會計

吳秀榮

亞都麗緻大飯店股份有限公司取得或處分資產管理辦法修正對照表

條次	修正後條文	現行條文
3.2	<u>不動產(含土地、房屋及建築、投資性不動產、土地使用權、營建業之存貨)及設備。</u>	不動產(含營建業之存貨)及其他固定資產
4.4.2	依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條 <u>第八</u> 項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。	依法律合併、分割、收購或股份受讓而取得或處分之資產：指依企業併購法、金融控股公司法、金融機構合併法或其他法律進行合併、分割或收購而取得或處分之資產，或依公司法第一百五十六條 <u>第六</u> 項規定發行新股受讓他公司股份（以下簡稱股份受讓）者。
4.3	關係人 <u>係證券發行人財務報告編製準則規定者。</u>	關係人 <del>係依財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)發佈之財務會計準則公報第六號所規定者。</del>
4.4	子公司 <u>係證券發行人財務報告編製準則規定者。</u>	子公司 <del>係依會計研究發展基金會發佈之財務會計準則公報第五號及第七號所規定者。</del>
7.3.3	專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依 <u>財團法人中華民國會計研究發展基金會(以下簡稱會計研究發展基金會)</u> 所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：	專業估價者之估價結果有下列情形之一，除取得資產之估價結果均高於交易金額，或處分資產之估價結果均低於交易金額外，應洽請會計師依會計研究發展基金會所發布之審計準則公報第二十號規定辦理，並對差異原因及交易價格之允當性表示具體意見：
8.2	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者， <u>除買賣公債、附買回、賣回條件之債券、申購或贖回國內貨幣市場基金外</u> ，應將下列資料提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：	本公司向關係人取得或處分不動產，或與關係人取得或處分不動產外之其他資產且交易金額達本公司實收資本額百分之二十、總資產百分之十或新台幣三億元以上者，應將下列資料，提交董事會通過及監察人承認後，始得簽訂交易契約及支付款項：

8.4.3	<p>與關係人簽訂合建契約，或自地委建、  <u>租地委建等委請關係人興建不動產而取</u>  <u>得不動產。</u></p>	<p>與關係人簽訂合建契約而取得不動產。</p>
11.1.1	<p>向關係人取得<u>或處分不動產，或與關係</u>  <u>人為取得或處分不動產外之其他資產且</u>  <u>交易金額達公司實收資本額百分之二</u>  <u>十、總資產百分之十或新臺幣三億元以</u>  <u>上。但買賣公債、附買回、賣回條件之</u>  <u>債券、申購或贖回國內貨幣市場基金，</u>  <u>不在此限。</u></p>	<p>向關係人取得</p>
11.1.4.2	<p>買賣附買回、賣回條件之債券、<u>申購或</u>  <u>贖回國內貨幣市場基金者。</u></p>	<p>買賣附買回、賣回條件之債券者。</p>
12.5	<p><u>本辦法總資產百分之十之規定，以證券</u>  <u>發行人財務報告編製準則規定之最近期</u>  <u>個體或個別財務報告中之總資產金額計</u>  <u>算。</u></p>	<p>新增</p>