

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司
一一四年股東常會議事錄

時 間： 中華民國一一四年六月三日(星期二)上午九時整
地 點： 台北市忠孝東路一段十二號地下一樓(台北喜來登大飯店彩逸廳)
召開方式： 實體股東會
出席股東： 出席股東及股東代理人代表股份總數為 64,318,543 股(其中以電子方式行使表決權股數為 61,773,492 股)，佔本公司已發行股份總數 91,526,000 股之 70.27%。
主 席： 蔡伯翰 董事長  記 錄： 蘇鴻哲 
出席董事： 蔡伯翰董事長、陳翔中獨立董事(審計及薪資報酬委員會委員)
列席人員： 閔桂鈴副總經理、潘語蓁財務長、資誠聯合會計師事務所賴宗義會計師、名陽法律事務所陳璧秋律師

一、宣佈開會：出席股數已達法定開會股數，主席依法宣佈開會。

二、主席致詞：(略)。

三、報告事項：

《第一案》

案 由： 一一三年度營業報告案，敬請 公鑒。

說 明： 本公司民國一一三年度營業報告書，請參閱附件一。

發言摘要：股東戶號 7194 號提問如下：

1. 「礁溪寒沐酒店」於一一三年客房表現較前期衰退的原因與因應對策。
2. 公司對於今年第二季的營業預期。

公司回覆：1. 「礁溪寒沐酒店」主要是受到國旅衰退的影響，本公司將積極創造營收及控管各項成本費用。

2. 本公司今年 4 月及 5 月的整體業績表現尚可，預期第二季整體應可持平或略為成長，但會持續觀察關稅及匯率對飯店業的影響。

《第二案》

案 由： 審計委員會審查一一三年度決算表冊報告案，敬請 公鑒。

說 明： 本公司民國一一三年度審計委員會審查報告書，請參閱附件二。

發言摘要：股東戶號 7194 號就本公司違反勞工相關法規而產生 7 筆罰款，公司如何改善。

公司回覆：因缺工需採用臨時工以因應人力不足，而臨時工常有無法依約定出勤的狀況，造成投保資料不正確；另遇宴會旺季人力不足，主管未控管好而造成員工超時工作。公司已於今年第一季更換電腦系統以加強錯誤檢核並對主管宣導相關法令以為改善。

《第三案》

案由：一一三年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告案，敬請 公鑒。

說明：一、依公司章程第二十條規定，本公司依當年度獲利狀況(即稅前利益扣除分配員工及董事酬勞前之利益)扣除累積虧損後，如尚有餘額應提撥員工酬勞不低於百分之一及董事酬勞不高於百分之一。

二、本次擬提列董事酬勞百分之一計新台幣 1,289,024 元及員工酬勞百分之一計新台幣 1,289,024 元，均以現金方式發放。

《第四案》

案由：一一三年度盈餘分派現金股利情形報告案，敬請 公鑒。

說明：一、依本公司章程第二十條規定，年度決算如有盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，以現金方式為之時，授權董事會決議分配之，並報告股東會。盈餘分配表請參閱附件三。

二、本次擬分派股東現金股利新台幣 58,576,640 元整，現金股利每股 0.64 元，現金之配發至元為止，元以下捨去不計，配發不足一元之畸零款，列入公司之其他收入，並授權董事長另訂除息基準日、發放日及其他相關事宜。

三、嗣後如因現金增資或其他原因，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動時，擬授權董事長全權處理。

發言摘要：股東戶號 7194 號就本公司一一三年度每股盈餘為 5.39 元，為何每股只分派 0.64 元股利。

公司回覆：本公司盈餘需先彌補虧損後才進行股利分派。

四、承認事項：

《第一案》

提案單位：董事會

案由：一一三年度營業報告書暨財務報告案，謹提請承認。

說明：一、本公司一一三年度營業報告書暨財務報告，業經審計委員會查核完竣，並經本公司董事會決議通過。

二、一一三年度營業報告書請參閱附件一，一一三年度個體財務報告及合併財務報告請參閱附件四。

發言摘要：股東戶號 7194 號就本公司利息支出較高且使用權資產亦高於同業，原因為何。

公司回覆：利息支出高的原因主要是因租金需採用 IFRS16 的財務準則記載；使用權資產及租金較同業高，主要因同業僅是支付土地權的租金，與本公司支付建築物的租金不同，若不含租金本公司與同業的經營績效相當。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,318,543 權

表決結果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 63,134,113 權 (其中電子投票 60,715,070 權)	98.15%
反對權數 280,044 權 (其中電子投票 280,044 權)	0.43%
無效權數 0 權	0.00%
棄權／未投票權數 904,386 權 (其中電子投票 778,378 權)	1.40%

本案照原案表決通過。

《第二案》

提案單位：董事會

案由：一一三年度盈餘分配表案，謹提請承認。

說明：本公司一一三年度盈餘分配表，業經審計委員會查核完竣並經董事會決議通過，盈餘分配表請參閱附件三。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,318,543 權

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 63,132,252 權 (其中電子投票 60,713,209 權)	98.15%
反對權數 281,905 權 (其中電子投票 281,905 權)	0.43%
無效權數 0 權	0.00%
棄權／未投票權數 904,386 權 (其中電子投票 778,378 權)	1.40%

本案照原案表決通過。

五、討論暨選舉事項：

《第一案》

提案單位：董事會

案 由：修訂「公司章程」部分條文案，謹提請 討論。

說 明：配合法令之修訂及公司作業實務之調整，修訂本公司「公司章程」，修訂條文對照表，請參閱附件五。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,318,543 權

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 62,971,109 權 (其中電子投票 60,552,066 權)	97.90%
反對權數 445,045 權 (其中電子投票 445,045 權)	0.69%
無效權數 0 權	0.00%
棄權／未投票權數 902,389 權 (其中電子投票 776,381 權)	1.40%

本案照原案表決通過。

《第二案》

提案單位：董事會

案 由：本公司資本公積配發現金案，謹提請 討論。

說 明：一、本公司擬以超過票面金額發行普通股溢額之資本公積新台幣 32,949,360 元配發現金予股東，每股配發現金 0.36 元。

二、現金之配發至元為止，元以下捨去不計，配發不足一元之畸

零款，列入公司之其他收入。

三、本案俟股東常會通過後，授權董事長另訂發放現金基準日、發放日及其他相關事宜。

四、嗣後如因現金增資或其他原因，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動時，擬授權董事長全權處理。

決 議： 本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,318,543 權

表	決	結	果	佔出席股東表決權數%
贊成權數	63,133,072 權			98.15%
(其中電子投票	60,714,029 權)			
反對權數	284,085 權			0.44%
(其中電子投票	284,085 權)			
無效權數	0 權			0.00%
棄權／未投票權數	901,386 權			1.40%
(其中電子投票	775,378 權)			

本案照原案表決通過。

《第三案》

提案單位：董事會

案 由： 董事全面改選案，謹提請 選舉。

說 明： 一、本公司現任董事任期於一一四年五月二十九日屆滿，擬配合於一一四年股東常會全面改選董事十席(含獨立董事四席)，現任第九屆董事將於一一四年股東常會選任第十屆董事完成後解任。

二、新選任之董事自當選日起就任，任期三年，自一一四年六月三日起至一一七年六月二日止。

三、依公司章程第十三條規定，本公司董事採候選人提名制度，董事(含獨立董事)候選人名單業經董事會審查通過，候選人名單請參閱附件六。

選舉結果：本公司第十屆新任董事當選名單如下：

當選別	姓 名	當選權數
董 事	蔡伯翰	76,906,765 權
董 事	宣威投資(股)公司 代表人：蔡佳萱	67,743,174 權
董 事	東方美企業(股)公司 代表人：呂恩政	66,687,404 權
董 事	東方美企業(股)公司 代表人：鄭娟芳	65,477,738 權
董 事	正弦資訊管理(股)公司 代表人：甘芝榕	65,450,931 權
董 事	寒樁(股)公司 代表人：賴英里	65,420,996 權
獨 立 董 事	陳翔中	56,283,205 權
獨 立 董 事	王照明	56,187,912 權
獨 立 董 事	李泰宏	56,124,562 權
獨 立 董 事	劉謙儒	55,293,003 權

《第四案》

提案單位：董事會

案 由：解除新任董事暨其代表人之競業禁止案，謹提請 討論。

說 明：一、依公司法第二〇九條第一項之規定，「董事為自己或他人為屬於公司營業範圍內之行為，應對股東會說明其行為之重要內容，並取得其許可」。

二、考量本公司新任董事及其代表人兼任其他公司董事不損及本公司利益，並維護公司之權益，擬解除新任董事及其代表人之競業禁止，內容請參閱下表。

董事	提請解除競業禁止限制內容
蔡伯翰	寒舍股份有限公司董事長
寒樁股份有限公司 代表人：賴英里	寒舍國際酒店股份有限公司董事長 艾里管理顧問有限公司董事長 寒舍股份有限公司監察人
東方美企業股份有限公司 代表人：呂恩政	東方美企業股份有限公司董事長 奇可餐飲股份有限公司董事
東方美企業股份有限公司 代表人：鄭娟芳	東方美企業股份有限公司董事 奇可餐飲股份有限公司董事長
陳翔中(獨立董事)	三商電腦股份有限公司董事長兼總經理 三商資訊股份有限公司董事
李泰宏(獨立董事)	統盛開發股份有限公司董事 領航建設股份有限公司董事
劉謙儒(獨立董事)	全友電腦股份有限公司獨立董事

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：64,318,543 權

表 決 結 果	佔出席股東表決權數%
贊成權數 63,100,703 權 (其中電子投票 60,681,660 權)	98.10%
反對權數 305,845 權 (其中電子投票 305,845 權)	0.47%
無效權數 0 權	0.00%
棄權／未投票權數 911,995 權 (其中電子投票 785,987 權)	1.41%

本案照原案表決通過。

六、臨時動議：經主席徵詢全體出席股東，無臨時動議提出。

七、散 會：同日上午九時四十六分。

※本次股東常會議事錄僅載明會議進行要旨，會議進行內容及程序仍以會議影音紀錄為準。



寒舍餐旅管理顧問股份有限公司 一一三年度營業報告書

本公司自一一二年疫情結束後連續二年，受惠於國際商務、觀光及國內餐飲市場反彈的強勁需求下，不論在營收及獲利皆締造亮眼佳績並超越疫情前的成績；同時受到疫情連續三年的衝擊而產生的累積虧損也在一一三年度全數彌補完成。

本公司共有四個營業據點，其中三間位於台北市精華區域之都會型國際商務酒店，分別為"台北喜來登大飯店"、"台北寒舍艾美酒店"、"寒居酒店"及位於宜蘭礁溪的休閒度假飯店"礁溪寒沐酒店"。一一三年本公司在合併營收、客房及餐飲的整體營收皆較一一二年同期成長並創下歷史新高，惟"礁溪寒沐酒店"表現不如預期，主要係受到疫情後國人大量出國旅遊衝擊國旅市場所致。

一、謹就本公司一一三年度營業結果報告如下：

(一) 營業報告

1. 營收總額：

本公司一一三年度營業收入共計 NT\$5,033,047 仟元，較一一二年同期增加 4.18%；其中台北喜來登大飯店營業收入為 NT\$2,877,368 仟元，較一一二年同期增加 9.92%；台北寒舍艾美酒店營業收入為 NT\$1,421,303 仟元，較一一二年同期增加 2.24%；礁溪寒沐酒店營業收入為 NT\$516,637 仟元，較一一二年同期減少 14.88%；台北寒居酒店營業收入為 NT\$215,613 仟元，較一一二年同期增加 0.63%。

2. 客房：

本公司一一三年度客房收入共計 NT\$2,031,781 仟元，較一一二年同期增加 7.99%；其中台北喜來登大飯店客房收入為 NT\$1,053,598 仟元，較一一二年同期增加 20.73%；住房率為 76.17%，較一一二年同期增加 6.04%；平均房價為 NT\$5,051 元，相較一一二年同期增加 11.65%。

台北寒舍艾美酒店客房收入為 NT\$510,714 仟元，較一一二年同期增加 4.69%；住房率為 80.92%，較一一二年同期增加 2.00%；平均房價為 NT\$9,803 元，相較一一二年同期增加 2.00%。

礁溪寒沐酒店客房收入為 NT\$291,466 仟元，較一一二年同期減少 18.05%；住房率為 50.49%，較一一二年同期減少 6.68%；平均房價為 NT\$ 7,632 元，相較一一二年同期減少 7.99%。

台北寒居酒店客房收入為 NT\$176,003 仟元，較一一二年同期增加 6.48%；住房率為 77.61%，較一一二年同期增加 6.25%；平均房價為 NT\$5,064 元，相較一一二年同期減少 2.28%。

3. 餐飲：

本公司一一三年度餐飲收入共計 NT\$ 2,891,758 仟元，較一一二年同期增加 2.22%；其中台北喜來登大飯店餐飲收入為 NT\$ 1,763,711 仟元，較一一二年同期增加 5.23%；台北寒舍艾美酒店餐飲收入為 NT\$891,129 仟元，較一一二年同期增加 0.72%；礁溪寒沐酒店餐飲收入為 NT\$203,455 仟元，較一一二年同期減少 9.58%；台北寒居酒店餐飲收入為 NT\$ 33,462 仟元，較一一二年同期減少 22.48%。

(二)財務報告

1. 資產負債淨值：

本公司一一三年十二月三十一日資產總額為 NT\$12,838,699 仟元，負債總額為 NT\$11,303,353 仟元，佔資產總額 88%；淨值為 NT\$1,535,346 仟元，佔資產總額 12%。

2. 損益：

本公司一一三年度營業利益為 NT\$705,228 仟元，營業利益率為 14%，營業外收支淨額為-NT\$142,952 仟元，稅後淨利為 NT\$493,553 仟元，稅後淨利率為 10%，每股盈餘為 NT\$5.39 元。

二、營運計畫及展望：

面對疫情後整體旅宿市場的變化、缺工及數位應用等挑戰，本公司已制訂相關營運計畫及因應策略以為執行方針。

一一四年度營運計畫及策略如下：

1. 業務行銷策略

- . 優化營收結構，重新檢視集團行銷業務流程，著重於營收成長，包括訂價、庫存管理和市場區隔，以最大化客房業務的營收。
- . 利用集團 ESG 承諾來吸引國際和國內企業客戶，強調可持續性、社會責任和環保實踐，並透過 ESG 報告展示飯店可持續發展的承諾，以增加企業客戶成交機率。
- . 與星級主廚合作，強化餐飲口味；並與國內外餐飲市場的話題主廚；以及熱門商品異業結盟，創造市場話題性。
- . 持續審慎評估拓展新的營業據點及委託經營管理業務。

2. 人力規劃

面臨常態性缺工，將調整人力招募策略、優化薪資結構及員工福利、深化產學合作、人力組合多元化等，以減少人力缺口及提升員工留任率。

3. 數位應用

利用科技工具克服人力短缺影響，簡化工作流程、提高工作效率。此外，利用數位科技建立消費者資料庫並進行數據分析，以提升產品及服務品質。

在整體市場發展方面，一一三年來台的入境總數為 786 萬人次較一一二年同期成長 21%，主要來台國家如日本、韓國、美國、菲律賓、馬來西亞等入境台灣的人次較一一二年大幅成長，觀光署也積極投入資源行銷台灣，今年二月來自印度的獎勵旅遊團就有近 800 位旅客來台觀光，同時在今年一月大陸也宣布將恢復福建及上海居民旅遊團來台。對於一一四年整體觀光產業的展望，期盼在兩岸觀光能逐步開放，台灣在科技、金融、能源、生技等產業帶來會展及商務的強勁需求及國內餐飲消費持續暢旺下，帶動飯店整體客房、餐飲及宴會業務的持續成長。

在此誠摯感謝各位股東對本公司的支持與鼓勵，本公司全體同仁將持續努力創造營收及獲利、實踐企業社會責任與永續發展，再次感謝各位股東。

董事長：蔡伯翰



經理人：蔡伯翰



會計主管：潘語麓





MY HUMBLE HOUSE
HOSPITALITY MANAGEMENT
CONSULTING
寒舍餐旅管理顧問

審計委員會審查報告書

董事會造送本公司一一三年度營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等，其中財務報告業經委請資誠聯合會計師事務所賴宗義會計師及涂展源會計師查核完竣，並出具查核報告。上開營業報告書、財務報告及盈餘分派議案等各項表冊，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，報請 鑑核。

此 致

本公司一一四年股東常會

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

審計委員會召集人：凌美琦

中 華 民 國 一 一 四 年 三 月 七 日

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

盈餘分配表

民國 113 年度

單位:新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	(\$488,542,024)
加：113 年度確定福利計畫精算損益列入保留盈餘調整數	4,193,508
採用權益法認列之關聯企業處分透過其他綜合損益 按公允價值衡量之權益工具	56,111,533
調整後待彌補虧損	(428,236,983)
加：113 年度稅後淨利	493,553,420
減：提列法定盈餘公積	(6,531,644)
可供分配盈餘	58,784,793
分配項目：	
股東紅利-現金股利（每股 0.64 元）	(58,576,640)
期末未分配盈餘	\$208,153

註：1. 本次盈餘分配現金股利每股配發 0.64 元(以民國一一四年三月七日董事會通過盈餘分配案時之流通在外股數 91,526,000 股計算)，現金之配發至元為止，元以下捨去不計，配發不足一元之畸零款，列入公司之其他收入。

2. 本公司於盈餘分配基準日前，如有因現金增資或其他原因，致影響流通在外股數，股東配息率因此發生變動時，擬授權董事長全權處理。

3. 本次盈餘分配數額以 113 年度稅後淨利為優先分配。

董事長：蔡伯翰



經理人：蔡伯翰



會計主管：潘語菴



會計師查核報告

(114)財審報字第 24004538 號

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司 公鑒：

查核意見

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達寒舍餐旅管理顧問股份有限公司民國 113 年及 112 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師受託查核簽證財務報表規則及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，與寒舍餐旅管理顧問股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對寒舍餐旅管理顧問股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於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。

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司民國 113 年度個體財務報表之關鍵查核事項如下：

餐飲收入及客房收入之正確性

事項說明

民國113年度餐飲收入及客房收入分別為新台幣2,891,758仟元及新台幣2,031,152仟元，分別佔總營業收入57.48%及40.37%。有關營業收入之會計政策，請詳個體財務報表附註四（二十八）；會計項目說明，請詳個體財務報表附註六（二十三）。

餐飲收入及客房收入由於金額重大且因行業特性之故，客源多為商務客、散客及團體，產品單價低而銷售筆數眾多，交易量龐大，發生誤述之可能性相對較高，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收入及客房收入之正確性列為本年度查核最為重要事項之一。

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. 瞭解及測試有關餐飲收入及客房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. 執行證實測試，測試內容包括：
 - (1)核對客戶帳單、簽單記錄及入帳金額之正確性。
 - (2)核對入帳金額與開立之發票金額之正確性。
 - (3)核對收款紀錄與原始入帳金額之正確性。

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寒舍餐旅管理顧問股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算寒舍餐旅管理顧問股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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，惟其目的非對寒舍餐旅管理顧問股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使寒舍餐旅管理顧問股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致寒舍餐旅管理顧問股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。

6. 對於寒舍餐旅管理顧問股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責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，決定對寒舍餐旅管理顧問股份有限公司民國113年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

賴宗義



會計師

涂展源



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
金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 1120348565 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司
個體資產負債表
民國112年及113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		金 額	
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 200,254	1	\$ 351,053	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		220,173	2	-	-
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(三)及八				
	動		144,430	1	156,205	1
1150	應收票據淨額	六(四)	63	-	209	-
1170	應收帳款淨額	六(四)	97,516	1	130,864	1
1180	應收帳款－關係人淨額	七	98	-	181	-
1200	其他應收款		1,236	-	2,746	-
1210	其他應收款－關係人	七	693	-	3,061	-
1220	本期所得稅資產		168	-	334	-
130X	存貨	六(五)	88,703	1	83,573	1
1410	預付款項		47,802	-	51,406	-
11XX	流動資產合計		<u>801,136</u>	<u>6</u>	<u>779,632</u>	<u>6</u>
非流動資產						
1550	採用權益法之投資	六(六)	888,969	7	585,297	4
1600	不動產、廠房及設備	六(七)	941,695	7	949,617	7
1755	使用權資產	六(八)	8,927,051	70	9,959,757	73
1760	投資性不動產淨額	六(十)	578,985	4	579,942	4
1780	無形資產	六(十一)	8,882	-	6,405	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十)	336,615	3	398,479	3
1900	其他非流動資產	六(十二)	346,149	3	359,642	3
15XX	非流動資產合計		<u>12,028,346</u>	<u>94</u>	<u>12,839,139</u>	<u>94</u>
1XXX	資產總計		<u>\$ 12,829,482</u>	<u>100</u>	<u>\$ 13,618,771</u>	<u>100</u>

(續次頁)

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司
個體財務報表
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(二十三)及七	\$	587,107 5	\$	535,897 4
2150	應付票據			5,594 -		3,691 -
2170	應付帳款			215,919 2		206,222 1
2200	其他應付款	六(十四)		572,116 4		554,519 4
2220	其他應付款項－關係人	七		3,917 -		4,403 -
2280	租賃負債－流動	六(十五)		1,031,529 8		996,418 7
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十六)		- -		90,105 1
2399	其他流動負債－其他	七		15,788 -		10,808 -
21XX	流動負債合計			<u>2,431,970 19</u>		<u>2,402,063 17</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十六)		- -		119,718 1
2570	遞延所得稅負債	六(三十)		11 -		- -
2580	租賃負債－非流動	六(十五)		8,772,790 68		9,799,585 72
2600	其他非流動負債	六(十七)(十八)		89,365 1		111,455 1
25XX	非流動負債合計			<u>8,862,166 69</u>		<u>10,030,758 74</u>
2XXX	負債總計			<u>11,294,136 88</u>		<u>12,432,821 91</u>
權益						
股本						
3110	普通股股本	六(十九)		915,260 7		915,260 7
3120	特別股股本			- -		100,000 1
資本公積						
3200	資本公積	六(二十)		456,438 4		556,438 4
保留盈餘						
3350	保留盈餘(待彌補虧損)	六(二十一)		65,316 - (		488,542) (4)
其他權益						
3400	其他權益	六(二十二)		98,332 1		102,794 1
3XXX	權益總計			<u>1,535,346 12</u>		<u>1,185,950 9</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計			<u>\$ 12,829,482 100</u>		<u>\$ 13,618,771 100</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：蔡伯翰

經理人：蔡伯翰

會計主管：潘語慧

寒舍餐旅管理股份有限公司
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(二十三)及七	\$ 5,030,936 100	\$ 4,829,356 100
5000 營業成本	六(五)(二十八) (二十九)及七	(3,050,921) (61)	(2,967,339) (61)
5900 營業毛利		1,980,015 39	1,862,017 39
營業費用	六(五)(二十八) (二十九)及七		
6100 推銷費用		(317,046) (6)	(283,055) (6)
6200 管理費用		(1,202,368) (24)	(1,119,702) (23)
6000 營業費用合計		(1,519,414) (30)	(1,402,757) (29)
6900 營業利益		460,601 9	459,260 10
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(三)(二十四)	2,673 -	2,385 -
7010 其他收入	六(二十五)及七	31,091 1	32,827 -
7020 其他利益及損失	六(二)(十) (十二)(二十六)	(13,440) -	(8,837) -
7050 財務成本	六(八)(十三) (二十七)	(179,124) (4)	(198,098) (4)
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(六)	252,760 5	181,193 4
7000 營業外收入及支出合計		93,960 2	9,470 -
7900 稅前淨利		554,561 11	468,730 10
7950 所得稅費用	六(三十)	(61,008) (1)	(54,711) (1)
8200 本期淨利		\$ 493,553 10	\$ 414,019 9
其他綜合(損)益			
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)	\$ 5,241 -	\$ 469 -
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	六(二十二)	57,183 1	52,711 1
8349 與不重分類之項目相關之所得 稅	六(三十)	(1,048) -	(94) -
8310 不重分類至損益之項目總額		61,376 1	53,086 1
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 61,376 1	\$ 53,086 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 554,929 11	\$ 467,105 10
每股盈餘	六(三十一)		
9750 基本每股盈餘		\$ 5.39	\$ 4.52
9850 稀釋每股盈餘		\$ 5.39	\$ 4.52

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：蔡伯翰

經理人：蔡伯翰

會計主管：潘語蓁

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

個體財務報表
民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

股本



附註	普通股股本	特別股股本	資本公積－發行溢價	未分配盈餘（待彌補虧損）	透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益	權益總額
<u>112 年度</u>						
112 年 1 月 1 日餘額	\$ 915,260	\$ 100,000	\$ 556,438	(\$ 930,244)	\$ 77,391	\$ 718,845
本期淨利	-	-	-	414,019	-	414,019
本期其他綜合損益	六(二十二)	-	-	375	52,711	53,086
本期綜合損益總額	-	-	-	414,394	52,711	467,105
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(二十二)	-	-	27,308	(27,308)	-
112 年 12 月 31 日餘額	\$ 915,260	\$ 100,000	\$ 556,438	(\$ 488,542)	\$ 102,794	\$ 1,185,950
<u>113 年度</u>						
113 年 1 月 1 日餘額	\$ 915,260	\$ 100,000	\$ 556,438	(\$ 488,542)	\$ 102,794	\$ 1,185,950
本期淨利	-	-	-	493,553	-	493,553
本期其他綜合損益	六(二十二)	-	-	4,193	57,183	61,376
本期綜合損益總額	-	-	-	497,746	57,183	554,929
贖回特別股	六(十九)	(100,000)	(100,000)	-	-	(200,000)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(二十二)	-	-	56,112	(61,645)	(5,533)
113 年 12 月 31 日餘額	\$ 915,260	\$ -	\$ 456,438	\$ 65,316	\$ 98,332	\$ 1,535,346

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：蔡伯翰



經理人：蔡伯翰



會計主管：潘語菴



寒舍餐旅管理顧問股份有限公司
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	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 554,561	\$ 468,730
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(七)(八)(十) (二十六) (二十八)	1,215,233	1,209,643
攤銷費用	六(十一) (二十八)	3,706	2,887
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(二十六)		
益	(	2,027)	(442)
利息費用	六(二十七)	179,104	198,080
利息收入	六(二十四)	(2,626)	(2,356)
採用權益法認列之子公司、關聯企業及合	六(六)		
資損益之份額	(	252,760)	(181,193)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失	六(二十六)	1,909	858
不動產、廠房及設備轉列費用數		140	-
處分陳飾品利益	六(十二) (二十六)	-	(3,220)
陳飾品減損損失	六(十二) (二十六)	12,404	10,359
租賃修改損失	六(八)(二十六)	196	-
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-			
流動	(	218,146)	442
應收票據淨額		146	7
應收帳款淨額		33,348	(60,715)
應收帳款—關係人淨額		83	8,135
其他應收款		1,567	(2,028)
其他應收款—關係人		2,368	1,775
存貨	(	5,130)	(312)
預付款項		3,604	(15,054)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		51,210	(27,158)
應付票據		1,903	(5,712)
應付帳款		9,697	3,597
其他應付款		9,864	55,946
其他應付款項—關係人	(	486)	(2,265)
其他流動負債—其他		4,980	(3,264)
其他非流動負債	(	1,442)	(1,475)
營運產生之現金流入		1,603,406	1,655,265
收取之利息		2,568	2,363
收取之股利		738	860
支付之利息	(	180,445)	(209,767)
支付之所得稅	(	15)	(166)
營業活動之淨現金流入		1,426,252	1,448,555

(續次頁)

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司
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

1 1 3 年 度

1 1 2 年 度

投資活動之現金流量

按攤銷後成本衡量之金融資產增加		(\$ 189,639)	(\$ 238,148)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		201,414	284,360
取得不動產、廠房及設備	六(三十二)	(142,117)	(97,583)
處分不動產、廠房及設備價款		34	586
取得無形資產	六(三十二)	(5,171)	(1,428)
存出保證金增加		(211)	(4,797)
存出保證金減少		971	3,551
取得陳飾品		(1,320)	-
處分陳飾品價款	六(十二)	-	7,222
預付設備款增加		(6,613)	(950)
投資活動之淨現金流出		(142,652)	(47,187)

籌資活動之現金流量

償還長期借款	六(三十三)	(209,823)	(120,489)
存入保證金增加	六(三十三)	1,824	13,301
存入保證金減少	六(三十三)	(17,231)	(13,650)
贖回特別股	六(十九)	(200,000)	-
租賃本金償還	六(三十三)	(1,009,169)	(1,130,715)
籌資活動之淨現金流出		(1,434,399)	(1,251,553)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(150,799)	149,815
期初現金及約當現金餘額		351,053	201,238
期末現金及約當現金餘額		\$ 200,254	\$ 351,053

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：蔡伯翰



經理人：蔡伯翰



會計主管：潘語菴



寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

關係企業合併財務報表聲明書



本公司民國 113 年度（自民國 113 年 1 月 1 日至 12 月 31 日止）依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

特此聲明

公司名稱：寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

負 責 人：蔡伯翰



中華民國 114 年 3 月 7 日

會計師查核報告

(114)財審報字第 24004897 號

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司 公鑒：

查核意見

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司及子公司（以下簡稱「寒舍集團」）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，足以允當表達寒舍集團民國 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，與寒舍集團保持超然獨立，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，對寒舍集團民國 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。

寒舍集團民國 113 年度合併財務報表之關鍵查核事項如下：

餐飲收入及客房收入之正確性

事項說明

民國 113 年度餐飲收入及客房收入分別為新台幣 2,891,758 仟元及新台幣 2,031,152 仟元，分別佔合併總營業收入 57.46%及 40.36%。有關營業收入之會計政策，請詳合併財務報表附註四（三十）；會計項目說明，請詳合併財務報表附註六（二十四）。

餐飲收入及客房收入由於金額重大且因行業特性之故，客源多為商務客、散客及團體，產品單價低而銷售筆數眾多，交易量龐大，發生誤述之可能性相對較高，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收入及客房收入之正確性列為本年度查核最為重要事項之一。

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. 瞭解及測試有關餐飲收入及客房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. 執行證實測試，測試內容包括：
 - (1)核對客戶帳單、簽單記錄及入帳金額之正確性。
 - (2)核對入帳金額與開立之發票金額之正確性。
 - (3)核對收款紀錄與原始入帳金額之正確性。

其他事項－個體財務報告

寒舍餐旅管理顧問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寒舍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寒舍集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

寒舍集團之治理單位（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在導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照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、不實聲明或逾越內部控制，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，惟其目的非對寒舍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，以及使寒舍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寒舍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，決定對寒舍集團民國 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

賴宗義

賴宗義

會計師

涂展源

涂展源



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

金融監督管理委員會

核准簽證文號：金管證審字第 1120348565 號

中 華 民 國 1 1 4 年 3 月 7 日

寒舍餐旅管理股份有限公司及子公司

合併資產負債表
民國112年及113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	%
流動資產						
1100	現金及約當現金	六(一)	\$ 202,905	2	\$ 366,845	3
1110	透過損益按公允價值衡量之金融資	六(二)				
	產－流動		829,820	6	439,874	3
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流	六(四)及八				
	動		144,430	1	156,205	1
1150	應收票據淨額	六(五)	63	-	209	-
1170	應收帳款淨額	六(五)	97,516	1	130,879	1
1180	應收帳款－關係人淨額	七	98	-	181	-
1200	其他應收款		13,354	-	2,746	-
1210	其他應收款－關係人	七	691	-	3,061	-
1220	本期所得稅資產		168	-	786	-
130X	存貨	六(六)	88,703	1	83,573	1
1410	預付款項		48,597	-	51,503	-
11XX	流動資產合計		1,426,345	11	1,235,862	9
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		48,500	-	-	-
1550	採用權益法之投資	六(七)	219,948	2	133,642	1
1600	不動產、廠房及設備	六(八)	946,200	7	949,617	7
1755	使用權資產	六(九)	8,927,051	70	9,959,757	73
1760	投資性不動產淨額	六(十一)	578,985	4	579,942	4
1780	無形資產	六(十二)	8,882	-	6,405	-
1840	遞延所得稅資產	六(三十二)	336,639	3	398,479	3
1900	其他非流動資產	六(十三)	346,149	3	359,642	3
15XX	非流動資產合計		11,412,354	89	12,387,484	91
1XXX	資產總計		\$ 12,838,699	100	\$ 13,623,346	100

(續次頁)

寒舍餐旅管理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						
2130	合約負債—流動	六(二十四)及七	\$	587,107 5	\$	535,897 4
2150	應付票據			5,594 -		3,691 -
2170	應付帳款			215,919 2		206,295 2
2200	其他應付款	六(十五)		574,059 4		554,914 4
2220	其他應付款項—關係人	七		3,707 -		4,204 -
2230	本期所得稅負債			7,649 -		4,471 -
2280	租賃負債—流動	六(十六)		1,031,529 8		996,418 7
2320	一年或一營業週期內到期長期負債	六(十七)		- -		90,105 1
2399	其他流動負債—其他			15,683 -		10,703 -
21XX	流動負債合計			<u>2,441,247 19</u>		<u>2,406,698 18</u>
非流動負債						
2540	長期借款	六(十七)		- -		119,718 1
2570	遞延所得稅負債	六(三十二)		11 -		- -
2580	租賃負債—非流動	六(十六)		8,772,790 68		9,799,585 72
2600	其他非流動負債	六(十九)		89,305 1		111,395 -
25XX	非流動負債合計			<u>8,862,106 69</u>		<u>10,030,698 73</u>
2XXX	負債總計			<u>11,303,353 88</u>		<u>12,437,396 91</u>
權益						
歸屬於母公司業主之權益						
股本						
3110	普通股股本	六(二十)		915,260 7		915,260 7
3120	特別股股本			- -		100,000 1
資本公積						
3200	資本公積	六(二十一)		456,438 4		556,438 4
保留盈餘						
3350	保留盈餘(待彌補虧損)	六(二十二)		65,316 - (		488,542) (4)
其他權益						
3400	其他權益	六(二十三)		98,332 1		102,794 1
31XX	歸屬於母公司業主之權益合計			<u>1,535,346 12</u>		<u>1,185,950 9</u>
3XXX	權益總計			<u>1,535,346 12</u>		<u>1,185,950 9</u>
重大或有負債及未認列之合約承諾						
重大之期後事項						
3X2X	負債及權益總計		\$	<u>12,838,699 100</u>	\$	<u>13,623,346 100</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：蔡伯翰

經理人：蔡伯翰

會計主管：潘語菴

寒舍餐旅管理顧問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(二十四)及七	\$ 5,033,047 100	\$ 4,831,135 100
5000 營業成本	六(六)(三十)(三十一)及七	(3,046,039) (61)	(2,966,454) (61)
5900 營業毛利		1,987,008 39	1,864,681 39
營業費用	六(六)(三十)(三十一)及七	(316,497) (6)	(283,031) (6)
6100 推銷費用		(1,205,980) (24)	(1,121,170) (23)
6200 管理費用		(1,522,477) (30)	(1,404,201) (29)
6000 營業費用合計			
6500 其他收益及費損淨額	六(二)(二十五)	240,697 5	165,290 3
6900 營業利益		705,228 14	625,770 13
營業外收入及支出			
7100 利息收入	六(四)(二十六)	2,694 -	2,499 -
7010 其他收入	六(二十七)及七	30,791 1	32,484 1
7020 其他利益及損失	六(二)(十一)(二十八)	(13,373) -	(8,832) -
7050 財務成本	六(九)(十四)(二十九)	(179,124) (4)	(198,140) (4)
7060 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	16,060 -	19,440 -
7000 營業外收入及支出合計		(142,952) (3)	(152,549) (3)
7900 稅前淨利		562,276 11	473,221 10
7950 所得稅費用	六(三十二)	(68,723) (1)	(59,202) (1)
8200 本期淨利		\$ 493,553 10	\$ 414,019 9
其他綜合損益			
不重分類至損益之項目			
8311 確定福利計畫之再衡量數	六(十八)	\$ 5,241 -	\$ 469 -
8316 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益	六(三)(二十三)	(18,597) -	- -
8320 採用權益法認列之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	六(二十三)	75,780 1	52,711 1
8349 與不重分類之項目相關之所得稅	六(三十二)	(1,048) -	(94) -
8310 不重分類至損益之項目總額		61,376 1	53,086 1
8300 其他綜合損益(淨額)		\$ 61,376 1	\$ 53,086 1
8500 本期綜合損益總額		\$ 554,929 11	\$ 467,105 10
淨利歸屬於：			
8610 母公司業主		\$ 493,553 10	\$ 414,019 9
綜合損益總額歸屬於：			
8710 母公司業主		\$ 554,929 11	\$ 467,105 10
每股盈餘	六(三十三)		
9750 基本每股盈餘		\$ 5.39	\$ 4.52
9850 稀釋每股盈餘		\$ 5.39	\$ 4.52

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：蔡伯翰

經理人：蔡伯翰

會計主管：潘語蓁

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司及子公司

合併損益變動表
民國 113 年及 112 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

歸屬於本公司業主之權益

附註 普通股股本 特別股股本 資本公積－發行溢價 未分配盈餘（待彌補虧損） 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現損益 權益總額

112 年度

112 年 1 月 1 日餘額		\$ 915,260	\$ 100,000	\$ 556,438	(\$ 930,244)	\$ 77,391	\$ 718,845
本期淨利		-	-	-	414,019	-	414,019
本期其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	375	52,711	53,086
本期綜合損益總額		-	-	-	414,394	52,711	467,105
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(二十三)	-	-	-	27,308	(27,308)	-
112 年 12 月 31 日餘額		\$ 915,260	\$ 100,000	\$ 556,438	(\$ 488,542)	\$ 102,794	\$ 1,185,950

113 年度

113 年 1 月 1 日餘額		\$ 915,260	\$ 100,000	\$ 556,438	(\$ 488,542)	\$ 102,794	\$ 1,185,950
本期淨利		-	-	-	493,553	-	493,553
本期其他綜合損益	六(二十三)	-	-	-	4,193	57,183	61,376
本期綜合損益總額		-	-	-	497,746	57,183	554,929
贖回特別股	六(二十)	-	(100,000)	(100,000)	-	-	(200,000)
採用權益法認列之關聯企業之變動數	六(二十三)	-	-	-	56,112	(61,645)	(5,533)
113 年 12 月 31 日餘額		\$ 915,260	\$ -	\$ 456,438	\$ 65,316	\$ 98,332	\$ 1,535,346

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：蔡伯翰



經理人：蔡伯翰



會計主管：潘語農



寒舍餐旅管理顧問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	1 1 3 年 度	1 1 2 年 度
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		\$ 562,276	\$ 473,221
調整項目			
收益費損項目			
折舊費用	六(八)(九) (十一)(二十八) (三十)	1,215,828	1,209,643
攤銷費用	六(十二)(三十)	3,706	2,887
透過損益按公允價值衡量之金融資產淨利	六(二)(二十五) (二十八)	(242,791)	(165,737)
利息費用	六(二十九)	179,104	198,122
利息收入	六(二十六)	(2,646)	(2,470)
股利收入		(2,126)	(1,625)
採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額	六(七)	(16,060)	(19,440)
處分及報廢不動產、廠房及設備淨損失	六(二十八)	1,909	858
不動產、廠房及設備轉列費用數		140	-
處分陳飾品利益	六(十三) (二十八)	-	(3,220)
陳飾品減損損失	六(十三) (二十八)	12,404	10,359
租賃修改損失	六(九)(二十八)	196	-
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—流動		(164,061)	(1,082)
應收票據淨額		146	7
應收帳款淨額		33,348	(60,498)
應收帳款—關係人淨額		83	8,001
其他應收款		1,567	(2,028)
其他應收款—關係人		2,370	1,775
存貨		(5,130)	(312)
預付款項		2,906	(14,578)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債		51,210	(27,158)
應付票據		1,903	(5,712)
應付帳款		9,624	3,627
其他應付款		11,411	55,956
其他應付款項—關係人		(497)	(2,304)
其他流動負債		4,980	(3,264)
其他非流動負債		(1,442)	(1,475)
營運產生之現金流入		1,660,358	1,653,553
收取之股利		6,931	4,831
收取之利息		2,588	2,498
支付之利息		(180,445)	(209,808)
支付之所得稅		(4,124)	(1,435)
營業活動之淨現金流入		1,485,308	1,449,639

(續次頁)

寒舍餐旅管理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

1 1 3 年 度

1 1 2 年 度

投資活動之現金流量

取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融

資產		(\$ 67,097)	\$ -
按攤銷後成本衡量之金融資產增加		(189,639)	(323,148)
按攤銷後成本衡量之金融資產減少		201,414	379,630
取得不動產、廠房及設備	六(三十四)	(147,217)	(97,583)
處分不動產、廠房及設備價款		34	586
取得無形資產	六(三十四)	(5,171)	(1,428)
存出保證金增加		(211)	(4,797)
存出保證金減少		971	3,551
取得陳飾品		(1,320)	-
處分陳飾品價款	六(十三)	-	7,222
預付設備款增加		(6,613)	(950)
投資活動之淨現金流出		(214,849)	(36,917)

籌資活動之現金流量

償還長期借款	六(三十五)	(209,823)	(120,489)
存入保證金增加	六(三十五)	1,824	13,301
存入保證金減少	六(三十五)	(17,231)	(13,650)
租賃本金償還	六(三十五)	(1,009,169)	(1,130,715)
贖回特別股	六(二十)	(200,000)	-
籌資活動之淨現金流出		(1,434,399)	(1,251,553)
本期現金及約當現金(減少)增加數		(163,940)	161,169
期初現金及約當現金餘額		366,845	205,676
期末現金及約當現金餘額		\$ 202,905	\$ 366,845

後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：蔡伯翰



經理人：蔡伯翰



會計主管：潘語菴



寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

公司章程 修訂條文對照表

條次	修訂後	修訂前	修訂說明
第十三條	本公司設董事七至十二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次三分之一。 本公司董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會替代監察人，審計委員會由全體獨立董事組成且負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。	本公司設董事七至十二人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任。 上述董事名額中，獨立董事不得少於三人，且不得少於董事席次五分之一。 本公司董事選舉採公司法第一百九十二條之一之候選人提名制度。董事候選人提名之受理方式及公告等相關事宜，悉依公司法、證券交易法等相關法令規定辦理。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制及其他應遵行事項，依證券主管機關之相關規定辦理。 本公司依證券交易法第十四條之四規定設置審計委員會替代監察人，審計委員會由全體獨立董事組成且負責執行公司法、證券交易法暨其他法令規定監察人之職權。	配合臺灣證券交易所股份有限公司上市公司董事會設置及行使職權應遵循事項要點，上市公司獨立董事人數應自一百十六年起，不得少於董事席次三分之一。
第十八條	本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書；（二）財務報表；（三）盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊，<u>依法定程序</u>提交股東常會請求承認。	本公司應於每會計年度終了，由董事會造具（一）營業報告書；（二）財務報表；（三）盈餘分派或虧損彌補之議案等各項表冊，<u>於股東常會開會三十日前交審計委員會查核，並由審計委員會出具報告書</u>提交股東常會請求承認。	配合公司作業實務修訂。
第二十條	本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞（<u>本項員工酬勞數額不低於50%應為基層員工分配酬勞</u>），由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於1%為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞	本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於1%為董事酬勞。員工酬勞及董事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	配合證券交易法第十四條第六項修正，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。

條次	修訂後	修訂前	修訂說明
	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。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘於必要時得依法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，並得分派特別股息。如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派股東股利之議案，以發行新股方式為之時，提請股東會決議分配之；以現金方式為之時，授權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分配之，並報告股東會。 <u>本公司依公司法第二百四十一條規定將法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，按股東原有股份比例，發給新股或現金時，依前項方式決議分配之。</u>	半數同意之決議行之，並報告股東會。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列；其餘於必要時得依法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，並得分派特別股息。如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派股東股利之議案，以發行新股方式為之時，提請股東會決議分配之；以現金方式為之時，授權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分配之，並報告股東會。	增訂依公司法第二百四十一條規定之發放時，準用本條之決議分配方式。
第廿二條	本章程訂於中華民國八十九年一月六日 第一次修正於中華民國九十一年四月四日 第二次修正於中華民國九十一年七月二十五日 第三次修正於中華民國九十一年九月十三日 第四次修正於中華民國九十二年五月十五日 第五次修正於中華民國九十三年九月十日 第六次修正於中華民國九十四年三月三十日 第七次修正於中華民國九十四年六月三十日	本章程訂於中華民國八十九年一月六日 第一次修正於中華民國九十一年四月四日 第二次修正於中華民國九十一年七月二十五日 第三次修正於中華民國九十一年九月十三日 第四次修正於中華民國九十二年五月十五日 第五次修正於中華民國九十三年九月十日 第六次修正於中華民國九十四年三月三十日 第七次修正於中華民國九十四年六月三十日	增訂修訂日期及次數。

條 次	修訂後	修訂前	修訂說明
	第八次修正於中華民國九十七 年四月十七日 第九次修正於中華民國一〇〇 年五月二十七日 第十次修正於中華民國一〇一 年六月十五日 第十一次修正於中華民國一〇 三年五月三十日 第十二次修正於中華民國一〇 三年十二月五日 第十三次修正於中華民國一〇 四年六月二日 第十四次修正於中華民國一〇 五年六月二日 第十五次修正於中華民國一〇 七年六月八日 第十六次修正於中華民國一〇 八年五月二十八日 第十七次修正於中華民國一一 〇年八月二十七日 第十八次修正於中華民國一一 一年五月三十日 第十九次修正於中華民國一一 二年五月三十日 <u>第二十次修正於中華民國一一 四年六月三日</u>	第八次修正於中華民國九十七 年四月十七日 第九次修正於中華民國一〇〇 年五月二十七日 第十次修正於中華民國一〇一 年六月十五日 第十一次修正於中華民國一〇 三年五月三十日 第十二次修正於中華民國一〇 三年十二月五日 第十三次修正於中華民國一〇 四年六月二日 第十四次修正於中華民國一〇 五年六月二日 第十五次修正於中華民國一〇 七年六月八日 第十六次修正於中華民國一〇 八年五月二十八日 第十七次修正於中華民國一一 〇年八月二十七日 第十八次修正於中華民國一一 一年五月三十日 第十九次修正於中華民國一一 二年五月三十日	

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

董事候選人名單

被提名人選類別	被提名人	學經歷	持有股數(股)
董事	蔡伯翰	舊金山大學旅館管理學系學士 彼得杜拉克學院 MBA 美國夏威夷等飯店服務 寒舍餐旅管理顧問(股)公司董事長及執行長	124,741
董事	寒樁(股)公司 代表人:賴英里	加拿大溫哥華市立大學音樂系學士 寒舍餐旅管理顧問(股)公司董事長、副董事長	7,112,743
董事	宣威投資(股)公司 代表人:蔡佳萱	羅德島設計學院建築系學士 哥倫比亞大學建築系碩士 別音設計有限公司董事長	14,080,228
董事	東方美企業(股)公司 代表人:呂恩政	美國佩珀代因大學(Pepperdine University) 國際商務管理系 東方美企業(股)公司董事長 奇可餐飲(股)公司監察人 佳麗寶化工(股)公司監察人	15,474,546
董事	東方美企業(股)公司 代表人:鄭娟芳	美國佩珀代因大學(Pepperdine University) 英國文學系 佳麗寶化工(股)公司董事長 奇可餐飲(股)公司董事長 東方美企業(股)公司董事	15,474,546
董事	正弦資訊管理(股)公司 代表人:甘芝榕	輔仁大學會計系學士 麥奇數位股份有限公司會計副理	676,231
獨立董事	陳翔中	Purdue Univ.工業工程系 華新麗華(股)公司處長 三商電腦股份有限公司董事長 三商美邦保險代理人股份有限公司董事長 悠遊卡投資控股(股)公司董事 東友科技(股)公司獨立董事	0

被提名人選 類別	被提名人	學經歷	持有股數 (股)
獨立董事	李泰宏	南開大學經濟學博士 臺灣產物保險股份有限公司董事長 財團法人臺灣產物保險文教基金會董事長 協益電子股份有限公司董事 領航建設股份有限公司董事 統盛開發股份有限公司董事	0
獨立董事	王照明	政治大學會計研究所碩士 資誠會計師事務所執業會計師 東盟開發實業(股)公司獨立董事	0
獨立董事	劉謙儒	華盛頓大學(University of Washington, Seattle) MBA , Master of Professional Accounting(MPAcc) 全友電腦股份有限公司獨立董事 台金科技股份有限公司董事 長和興投資股份有限公司董事 全友電腦股份有限公司總經理	0