





## 112 年股東年會事錄

- 時間：中華民國112年 6 月 16 日(星期五)上午9時整
- 地點：臺北市南港區忠孝東路七段528號(洛碁大飯店南港館一樓會議室)
- 召開方式：實體股東會
- 出席股數：出席股東及股東代理人代表股數共計 18,316,554 股(其中以電子方式行使表決權股數 11,231,518 股)，佔本公司已發行總股數 21,945,669 股之 83.46%。
- 出席董事：謝憲治董事長、星康彥董事(視訊出席)、劉塘鯤董事。
- 出席獨立董事：劉水生獨立董事(審計委員會召集人)、張宇獨立董事。
- 列席：馬施云大華聯合會計師事務所吳林方會計師、弘揚法律事務所洪堯欽律師。
- 主席：謝憲治  記錄：李月梅 

壹、宣布開會：親自及委託出席股東代表股數已達法定成數，主席依法宣佈開會。

貳、主席致詞：略。

參、報告事項

一、111年度營業報告，報請 公鑒。

說明：本公司111年度營業報告書，請參閱附件一。

二、111年度審計委員會查核報告，報請 公鑒。

說明：本公司111年度審計委員會查核報告書，請參閱附件二。

三、111年度員工酬勞及董事酬勞分派情形報告，報請 公鑒。

說明：

(一) 依公司章程第 22 條第 1 項規定，本公司年度如有獲利，應提撥 0.7% 至 10% 為員工酬勞及不高於 1% 為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

(二) 本公司 111 年度尚有累積虧損，擬不分配 111 年度員工酬勞及董事酬勞。

四、111年減資健全營運計畫執行情形報告，報請 公鑒。

說 明：

- (一) 依據財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心 111 年 12 月 15 日證櫃監字第 1110012999 號函及財團法人證券投資人及期貨交易人保護中心 111 年 10 月 21 日證保法字第 1110004415 號函，將健全營運計畫執行情形按季提報董事會控管，並提報股東會報告。
- (二) 本公司減資基準日訂於 111 年 12 月 21 日，111 年減資健全營運計畫期間為 111 年第四季，執行情形報告，請參閱附件五。

#### 肆、承認事項

##### 第一案

【董事會提】

案 由：111年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司 111 年度個體財務報表及合併財務報表，業經馬施云大華聯合會計師事務所吳林方會計師及羅玟忻會計師查核簽證完竣，並出具無保留意見加強調事項段落或其他事項段落之查核報告在案，連同營業報告書送請審計委員會查核完竣。
- 二、本公司 111 年度營業報告書及財務報表，請參閱附件一及附件三。
- 三、敬請 承認。

決 議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數18,290,193權(含電子投票11,217,157權)	99.85%
反對權數4,830權(含電子投票4,830權)	0.02%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數21,531權(含電子投票9,531權)	0.11%

##### 第二案

【董事會提】

案 由：111年度虧損撥補案，提請 承認。

說 明：

- 一、本公司111年度虧損撥補表，請參閱附件四。
- 二、因本公司111年度為累積虧損，故擬不發放股利。
- 三、敬請 承認。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數18,289,993權(含電子投票11,216,957權)	99.85%
反對權數5,030權(含電子投票5,030權)	0.02%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數21,531權(含電子投票9,531權)	0.11%

## 伍、討論事項

### 第一案

【董事會提】

案由：修訂本公司「董事及監察人選舉辦法」案，提請討論。

說明：

- 一、本公司已設置審計委員會取代監察人，配合法令規定修正「董事及監察人選舉辦法」名稱為「董事選舉辦法」，並刪除監察人文字及相關內容。
- 二、「董事及監察人選舉辦法」修正條文對照表，請參閱附件六。
- 三、敬請核議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數18,289,993權(含電子投票11,216,957權)	99.85%
反對權數5,030權(含電子投票5,030權)	0.02%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數21,531權(含電子投票9,531權)	0.11%

## 陸、選舉事項

案由：全面改選董事案，提請選舉。

【董事會提】

說明：

- 一、本屆董事任期至民國112年6月14日，擬於本次股東常會改選。
- 二、本次股東常會擬選出董事7人(含獨立董事3人)，採候選人提名制度，股東就其候選人名單選任之。
- 三、新選任之董事(含獨立董事)任期三年，自112年6月16日起至民國115年6月15日止，原任董事任期至本次股東常會完成時止。
- 四、董事(含獨立董事)候選人名單，請參閱附件七。

五、敬請 選舉。

選舉結果：洛基實業股份有限公司112年股東常會董事(含獨立董事)當選名單

序號	當選別	戶號/ 身分證字號	姓名	當選權數
1	董事	5868	生洋投資有限公司 法人代表人:謝憲治	19,460,852
2	董事	6234	H.I.S. Hotel Holdings Co.,Ltd. 法人代表人:星康彥	18,892,435
3	董事	5868	生洋投資有限公司 法人代表人:張世烽	17,905,376
4	董事	5869	一源投資有限公司 法人代表人:劉塘鯤	17,905,391
5	獨立董事	G1XXXXXX76	劉水生	17,905,824
6	獨立董事	E1XXXXXX73	吳宜財	17,905,824
7	獨立董事	T1XXXXXX41	張宇	17,905,825

柒、其他議案

第一案

【董事會提】

案由：解除新任董事及其代表人競業行為限制案，提請 討論。

說明：

- 一、依公司法第 209 條規定，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許可。
- 二、本公司 112 年股東常會所選出之新任董事如有公司法第 209 條之競業之行為，在無損及公司之利益下，擬請股東會決議解除本公司董事及其代表人競業行為之限制。
- 三、新任董事及其代表人競業明細，請參閱附件八。
- 四、敬請 核議。

決議：本議案投票表決結果如下：

表決結果	占出席股東表決權數
贊成權數18,290,314權(含電子投票11,217,278權)	99.85%
反對權數5,044權(含電子投票5,044權)	0.02%
無效權數0權	0.00%
棄權/未投票權數21,196權(含電子投票9,196權)	0.11%

捌、 臨時動議：無。

玖、 散會：同日上午 9 時 24 分。

※本次股東會無股東提問。

(本次股東會記錄僅載明會議進行要點；會議進行內容、程序及股東發言乃以會議影音記錄為準)

## 營業報告書

新型冠狀肺炎(Coronavirus, COVID-19)自109年起，觀光業已苦熬逾三年，疫情從亞洲擴散至歐洲、美洲、紐澳、非洲，為阻止或延緩疫情擴散，許多國家仍宣布關閉邊界、入出境管制及停發非必要簽證等相關限制。110年5月中旬全國疫情警戒至第三級，台灣同步加嚴、加大各地防疫限制，中央流行疫情指揮中心宣布限制非經核准之外國人入境，所有入境旅客無論國籍均須接受14日居家隔離或檢疫。隨著國人疫苗接種率提高及111年10月13日台灣國境開放，台灣觀光業已呈現緩步復甦之情況，營業狀況期能儘速恢復至疫情前。

本公司飯店均位於台北市，此波疫情台北市算是重災區，111年底旗下共有15間飯店(含慶天閣、協美)，111年營收合計546,279千元，較110年度成長39%，111年稅後淨損為(225,524)千元，110年稅後淨損為(362,481)千元。

謹將本公司111年度營業結果報告如下：

## 一、111年度營業結果：(千元)

## (一)111年度營業計畫實施成果

項目 \ 年度	110年	111年
營業收入	391,664	546,279
營業成本	583,703	640,057
營業毛損	(192,039)	(93,778)
營業損失	(249,958)	(166,586)
營業外收(支)	(107,515)	(58,938)
稅前淨損	(357,473)	(225,524)
本期淨損	(362,481)	(225,524)

(二)111年度營業收支預算執行情形：本公司未做財務預測，故不適用。

(三)111年度財務分析：

項目 \ 年度	110年	111年	
財務結構	負債占資產比率	86.85%	91.93%
	長期資金占不動產、廠房及設備比率	361.44%	349.41%
償債能力	流動比率	31.62%	35.12%
	速動比率	29.76%	33.83%
經營能力	應收款項週轉率(次)	20.41	28.70
	平均收現日數	17.88	12.71
獲利能力	資產報酬率	(7.61%)	(4.99%)
	權益報酬率	(53.96%)	(59.71%)
	稅前純益占實收資本額比率	(32.58%)	(102.76%)
	純益率	(92.55%)	(41.28%)
	每股盈餘(元)	(16.52)	(10.28)

#### (四)研究發展狀況

本公司主要經營項目為觀光旅館及相關業務，故不適用。

### 二、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

109年受新冠肺炎影響，台灣於109年3月下旬起加強出入境管制，台灣自從關閉邊境後，外國商務、觀光客禁止來台，沒了外國觀光客，等於斷了台灣觀光產業的命脈。隨著111年10月13日台灣國境開放，台灣觀光業已緩步復甦。

111年來台旅客人數 895,962人次，較110年成長 537.79%，111年來台旅客詳細數據如下：

地區別	110年來台人數	111年來台人數	增(減)%	增(減)人數
東南亞	65,309	484,041	641.16	418,732
日本	10,056	87,616	771.28	77,560
韓國	3,300	51,748	1,468.12	48,448
港澳	10,760	32,621	203.17	21,861
大陸	13,267	24,378	83.75	11,111

在旅館供給上，111年度台北市及新北市合法的一般旅館合計較110年度減少 22 家，房間數減少了 904 間，觀光旅館減少 5 家，房間數減少了1,422間，房間數合計減少了2,326 間，旅客受新冠肺炎影響大幅衰退，且未合法的旅宿業者參與競爭，綜上，隨著國境開放，期營業狀況能恢復至疫情前水準。

### 三、112年營業計畫概要及未來公司發展策略：

藉由提升營運績效及經營團隊的齊心合作，讓本公司能在疫情後快速復甦並穩定成長。

#### (一) 短中期策略

1. 發揮及結合現有資源，取得日本、韓國、新加坡及馬來西亞旅客旅遊住宿需求。本公司目前最大股東為日本知名旅遊集團 H.I.S.，將透過 H.I.S. 全球的龐大資源與集客能力，快速獲取團體及自由行旅客。
2. 強化本國市場。本公司疫情前我國籍旅客佔比約僅有 10%，疫情期間開發自有會員系統，結合全球知名即時享樂平台 Funnow，多元化會員服務。同時與台灣高鐵合作，推出飯店聯票，大幅提升官網訂房。未來延續此一策略，擴大異業合作，提供本國籍旅客超值服務，維持並持續提升本國籍旅客佔比至 20%。
3. 客房庫存最低化。疫情期間為降低虧損本公司結束營運了 4 間據點，使得營運房間數減少。未來本公司將落實有效率之空房控管措施，降低空房庫存發生之機率，並透過聯合訂房中心將控房作業電子化、效率化，利用據點協力營運，承接不同等級客群，期許能達成全年無淡季策略目標。
4. 作業流程效率化及系統優化。目前飯店現場櫃檯及本部會計部門業務，多數為勞動集約型業務，所需人數眾多。從根本重新審視作業流程，訂立新作業流程標準的同時，亦導入以 RPA 為首的自動化系統進而統整體制，降低疫情後的人力成

本以提高獲利。

5. 應用防疫經驗，確保營運正常。國境開放旅遊恢復正常，但並不表示感染就不會發生，本公司於疫情期間營運 5 間防疫旅館，同時多次協助政府設置專責防疫旅館，未來將充分利用防疫經驗，調整飯店現場 SOP，降低旅客及員工染疫風險，避免因防疫疏忽影響正常營運。
6. 密切注意疫情後旅遊發展之趨勢，結合 KKday、My Taiwan Tour 等關聯性企業，包裝在地化、客製化旅宿整合性體驗，向全世界介紹台灣豐富風土民情，拓展全球市場。
7. 加強人才培訓，與大專院校及關係企業國外旅館建立合作關係，提供國內外實習與工作機會，建構人才庫。

## (二) 中長期策略

### 1. 多角化經營穩定成長

- (1) 隨著旅館業務復甦持續，除積極穩定旅館收入外，投資旅遊相關產業所衍生之周邊收入，亦為未來可積極拓展之領域。
- (2) 擴增外縣市據點以增加市場佔有率。除台北市外，評估開發其他縣市旅館，提供旅客一致性高品質服務及客製化的住宿體驗，建立好而不貴的品牌形象，提升住客回住率。

### 2. 管理面之基礎建設

規劃並設計新商業模式以提高營收，管理團隊組成效率化且多工的營運隊形，面對不斷變遷的業務挑戰，考量引進策略投資人規劃並設計新商業模式以提高營收。

洛碁實業股份有限公司



董事長：謝憲治



總經理：謝憲治



會計主管：彭妃秀





# 洛基實業股份有限公司

## 審計委員會查核報告書

本公司董事會造送民國一一一年度營業報告書、虧損撥補案及經馬施云大華聯合會計師事務所吳林方會計師及羅玫忻會計師查核簽證之財務報表，經本審計委員會審查完竣，認為符合公司法等相關法令，爰依公司法第 219 條之規定，報請 鑒察。

此上

洛基實業股份有限公司一一二年股東常會

審計委員會召集人：



中 華 民 國 一 一 二 年 三 月 二 十 三 日



MOORE STEPHENS

DaHua (Taiwan) CPAs

馬施云大華聯合會計師事務所

104 台北市中山區復興南路一段36-9號6樓  
6F, No. 36-9, Fuxing South Road, Sec. 1,  
Taipei 104, Taiwan, R.O.C.

T +886 (2) 2321 7666

F +886 (2) 2394 0189

### 會計師查核報告

洛基實業股份有限公司董事會 公鑒：

#### 查核意見

洛基實業股份有限公司及子公司民國一一年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，以及合併財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經委託本會計師查核竣事。依本會計師之意見，上開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，足以允當表達洛基實業股份有限公司及子公司民國一一年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與合併現金流量。

#### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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告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會計師職業道德規範，與洛基實業股份有限公司及子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核報告，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，對洛基實業股份有限公司及子公司民國一一年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

##### 一、資產減損

有關認列之會計政策請詳合併財務報告附註四(八)不動產、廠房及設備、附註四(九)租賃及四(十)無形資產，會計估計及假設之不確定性請詳合併財務報告附註五(一)，明細請詳合併財務報告附註六(三)不動產、廠房及設備、六(四)使用權資產及六(五)無形資產。

#### 關鍵查核事項說明:

洛基集團於民國一〇一一年十二月三十一日不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產帳面金額佔資產總額約 87%，且自民國一〇九年度起，持續受新型冠狀病毒肺炎疫情影響，以未來現金流量折現值估計前述資產的可回收金額具高度不確定性，致不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產之帳面金額可能高估之風險，故本會計師於查核過程特別注意該未來現金流量折現值採用之假設、估計及判斷是否適當。

#### 因應之查核程序

評估洛基集團管理階層評估之資產減損模組，評估管理階層是否完整辨認可能減損之個別現金產生單位，並考量是否所有需進行減損測試之資產已完整納入評估流程；複核管理階層估計未來現金流量採用之預計成長率、折現率、毛利率、現金基礎之收益、成本增加率等主要參數，依據可取得之相關資料驗證管理階層之假設合理性及計算之正確性。

## 二、收入認列之真實性

有關收入認列之會計政策請參閱財務報告附註四(十二)；營業收入之明細請參閱財務報告附註六(十五)。

#### 關鍵查核事項之說明

洛基集團之主要收入類別為飯店客房服務,其客源多為散客及旅行業者，交易數量龐大且單價不一，又通常涉及許多人工作業，發生誤述之可能性較高，或致財務報表有重大不實表達之風險，因此本會計師將客房服務收入之真實性列為關鍵查核事項之一。

#### 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. 瞭解受查公司認列客房收入之內部控制流程，並測試其執行之有效性。
2. 向受查公司取得營業日報表，抽核住客之外部訂單及旅客登記卡，藉以測試其收入之真實性，並核對客房帳單及開立發票之金額是否一致。
3. 抽核並核算每日收入認列之金額及收款金額與營業日報表之金額是否一致。
4. 執行區域住房趨勢分析，包括同一地區之住房率及平均房價等資訊，以評估客房服務收入之合理性。
5. 抽核資產負債表日前後一段期間之營業日報表，確認受查公司之收入認列時點是否適當。

## 強調事項

民國一〇一一年度，因政府觀光政策及產業環境之影響，洛基集團住房率及平均房價均大幅下跌，致使營運產生重大損失。截至民國一〇一一年十二月三十一日止，洛基集團之累積虧損已達實收資本額(259)%，且負債比率為 92%，流動負債超過流動資產 512,810 千元，相關流動性風險揭露請參閱財務報告附註六(二十)。本會計師未因此修正查核意見。

## 其他事項

洛基實業股份有限公司及其子公司民國一一〇年度之合併財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一一年三月二十八日出具無保留意見加強調事項段落或其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

洛基實業股份有限公司已編製民國一一一年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見加強調事項段落或其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

洛基實業股份有限公司及子公司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告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估合併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合併公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

合併公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

## 會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對洛基實業股份有限公司及子公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使洛基實業股份有限公司及子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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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洛基實業有限公司及子公司不再具有繼續經營之能力。

五、評估合併財務報告（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。

六、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，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成合併財務報告查核意見。

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，決定對洛基實業股份有限公司及子公司民國一一一年度合併財務報告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。

馬施云大華聯合會計師事務所

吳林方 吳林方

會計師：

羅玟忻 羅玟忻



證券主管機關 金管證審字第1100379089號

核准簽證文號：金管證審字第1080335064號

民國一一二年三月二十三日



洛基實業股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇一一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 246,299	7	221,268	6
1150 應收票據淨額(附註六(二)、(十五)及七)	319	-	424	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二)、(十五)及七)	19,669	1	17,649	-
1220 本期所得稅資產	62	-	114	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(六))	1,035	-	1,022	-
1479 其他流動資產-其他	10,187	-	15,035	-
	<u>277,571</u>	<u>8</u>	<u>255,512</u>	<u>6</u>
<b>非流動資產：</b>				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(三))	714,040	22	808,617	22
1755 使用權資產(附註六(四))	2,059,667	64	2,414,556	65
1780 無形資產(附註六(五))	46,856	1	65,051	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十二))	39,582	1	39,582	1
1980 其他金融資產-非流動(附註六(六)、七及八)	147,603	4	147,344	4
	<u>3,007,748</u>	<u>92</u>	<u>3,475,150</u>	<u>94</u>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 3,285,319</b>	<b>100</b>	<b>3,730,662</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
2100 短期借款(附註六(七)及七)	\$ 350,000	11	390,000	10
2130 合約負債-流動(附註六(十五))	24,519	1	28,095	1
2150 應付票據	464	-	633	-
2170 應付帳款(附註七)	26,364	1	22,250	1
2200 其他應付款(附註六(三)及七)	26,088	1	19,356	1
2280 租賃負債-流動(附註六(九)及七)	349,585	11	346,037	9
2320 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(八)及七)	11,667	-	-	-
2399 其他流動負債-其他	1,694	-	1,649	-
	<u>790,381</u>	<u>25</u>	<u>808,020</u>	<u>22</u>
<b>非流動負債：</b>				
2540 長期借款(附註六(八)及七)	198,333	6	50,000	1
2580 租賃負債-非流動(附註六(九)及七)	2,030,053	61	2,380,546	64
2645 存入保證金	1,588	-	1,608	-
	<u>2,229,974</u>	<u>67</u>	<u>2,432,154</u>	<u>65</u>
<b>負債總計</b>	<b>3,020,355</b>	<b>92</b>	<b>3,240,174</b>	<b>87</b>
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十三))：</b>				
3100 股本	219,457	7	1,097,283	30
3200 資本公積	604,393	18	604,393	16
3310 法定盈餘公積	8,943	-	8,943	-
3350 待彌補虧損	(567,829)	(17)	(1,220,131)	(33)
<b>權益總計</b>	<b>264,964</b>	<b>8</b>	<b>490,488</b>	<b>13</b>
<b>負債及權益總計</b>	<b>\$ 3,285,319</b>	<b>100</b>	<b>3,730,662</b>	<b>100</b>

董事長：



經理人：

(請詳閱後附合併財務報告附註)



會計主管：



洛基實業股份有限公司及子公司  
合併綜合損益表

民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十五)及七)	\$ 546,279	100	391,664	100
5000 營業成本(附註六(三)、(四)、(五)、(十一)及七)	640,057	117	583,703	149
營業毛損	(93,778)	(17)	(192,039)	(49)
營業費用(附註六(三)、(四)、(五)、(九)、(十一)及七)：				
6100 推銷費用	61,971	11	53,049	14
6200 管理費用	36,976	7	39,209	10
營業費用合計	98,947	18	92,258	24
6515 其他收益及費損淨額(附註六(十七))	26,139	5	34,339	9
營業損失	(166,586)	(30)	(249,958)	(64)
營業外收入及支出(附註六(三)、(五)、(九)、(十八)及七)				
7100 利息收入	1,478	-	1,095	-
7020 其他利益及損失	2,879	1	(39,113)	(10)
7050 財務成本	(63,295)	(12)	(69,497)	(18)
營業外收入及支出合計	(58,938)	(11)	(107,515)	(28)
7900 稅前淨損	(225,524)	(41)	(357,473)	(92)
7950 減：所得稅費用(附註六(十二))	-	-	5,008	1
本期淨損	(225,524)	(41)	(362,481)	(93)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (225,524)	(41)	(362,481)	(93)
本期淨利歸屬於：				
8610 母公司業主	\$ (225,524)	(41)	(362,481)	(93)
綜合損益總額歸屬於：				
8710 母公司業主	\$ (225,524)	(41)	(362,481)	(93)
每股虧損(附註六(十四))				
9710 基本每股虧損(元)	\$ (10.28)		(16.52)	
9810 稀釋每股虧損(元)	\$ (10.28)		(16.52)	

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



洛基實業股份有限公司及子公司

合併權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

歸屬於母公司業主之權益

	股本	資本公積	保留盈餘		歸屬於母 公司業主 權益總計	權益總計
			法定 盈餘公積	待彌補 虧損		
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 1,097,283	604,393	8,943	(857,650)	852,969	852,969
本期淨損	-	-	-	(362,481)	(362,481)	(362,481)
本期其他綜合損益	-	-	-	-	-	-
本期綜合(損)益總額	-	-	-	(362,481)	(362,481)	(362,481)
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,097,283	604,393	8,943	(1,220,131)	490,488	490,488
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 1,097,283	604,393	8,943	(1,220,131)	490,488	490,488
本期淨損	-	-	-	(225,524)	(225,524)	(225,524)
本期其他綜合利益	-	-	-	-	-	-
本期綜合利益總額	-	-	-	(225,524)	(225,524)	(225,524)
減：資彌補虧損	(877,826)	-	-	877,826	-	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 219,457	604,393	8,943	(567,829)	264,964	264,964

(請詳閱後附合併財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：





洛基實業股份有限公司及子公司

合併現金流量表


民國一一年及一〇年一月一日至十二月三十一日


單位：新台幣千元

	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨損	\$ (225,524)	(357,473)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	435,652	454,519
攤銷費用	18,314	18,834
利息費用	63,295	69,497
利息收入	(1,478)	(1,095)
非金融資產減損損失	41	40,639
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	127
處分無形資產損失	-	115
租賃解約利益	-	(27)
租金減讓	(22,627)	(65,388)
收益費損項目合計	493,197	517,221
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據減少數	105	145
應收帳款減少(增加)數	(2,020)	2,082
其他流動資產減少(增加)數	4,848	(2,996)
其他金融資產減少(增加)數	(13)	18
合約負債增加(減少)數	(3,576)	14,771
應付票據增加(減少)數	(169)	153
應付帳款增加(減少)數	4,114	(195)
其他應付款增加(減少)數	2,771	(3,699)
其他流動負債增加數	45	968
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	6,105	11,247
調整項目合計	499,302	528,468
營運產生之現金流入	273,778	170,995
收取之利息	1,478	1,095
支付之利息	(63,025)	(69,497)
支付(退還)之所得稅	52	(19)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>212,283</b>	<b>102,574</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
購置不動產、廠房及設備	(4,291)	(4,444)
取得無形資產	(119)	(1,611)
其他金融資產減少(增加)數	(259)	5,827
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<b>(4,669)</b>	<b>(228)</b>
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)數	(40,000)	40,000
存入保證金增加(減少)數	(20)	480
舉借長期借款	160,000	50,000
租賃本金償還	(302,563)	(274,670)
籌資活動之淨現金流出	(182,583)	(184,190)
本期現金及約當現金增加(減少)數	25,031	(81,844)
期初現金及約當現金餘額	221,268	303,112
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 246,299</b>	<b>221,268</b>

(請詳閱後附合併財務報告附註)

董事長：

經理人：

會計主管：

## 會計師查核報告

洛碁實業股份有限公司董事會 公鑒：

### 查核意見

洛碁實業股份有限公司民國一一年十二月三十一日之資產負債表，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日之綜合損益表、權益變動表及現金流量表，以及個體財務報告附註（包括重大會計政策彙總），業經委託本會計師查核竣事。依本會計師之意見，上開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，足以允當表達洛碁實業股份有限公司民國一一年十二月三十一日之財務狀況，暨民國一一年一月一日至十二月三十一日之財務績效與現金流量。

### 查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認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告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會計師職業道德規範，與洛碁實業股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核報告，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，對洛碁實業股份有限公司民國一一年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師判斷應溝通在查核報告上之關鍵查核事項如下：

#### 一、資產減損

有關認列之會計政策請詳個體財務報告附註四(八)不動產、廠房及設備、四(九)租賃及四(十)無形資產，會計估計及假設之不確定性請詳個體財務報告附註五(一)，明細請詳個體財務報告附註六(四)不動產、廠房及設備、六(五)使用權資產及六(六)無形資產。

#### 關鍵查核事項說明:

洛基實業股份有限公司於民國一〇一一年十二月三十一日不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產帳面金額佔資產總額約 87%，且自民國一〇九年度起，持續受新型冠狀病毒肺炎疫情影響，以未來現金流量折現值估計前述資產的可回收金額具高度不確定性，致不動產、廠房及設備、使用權資產及無形資產之帳面金額可能高估之風險，故本會計師於查核過程特別注意該未來現金流量折現值採用之假設、估計及判斷是否適當。

#### 因應之查核程序

評估洛基實業股份有限公司管理階層評估之資產減損模組，評估管理階層是否完整辨認可能減損之個別現金產生單位，並考量是否所有需進行減損測試之資產已完整納入評估流程；複核管理階層估計未來現金流量採用之預計成長率、折現率、毛利率、現金基礎之收益、成本增加率等主要參數，依據可取得之相關資料驗證管理階層之假設合理性及計算之正確性。

## 二、收入認列之真實性

有關收入認列之會計政策請參閱財務報告附註四(十二)；營業收入之明細請參閱財務報告附註六(十六)。

#### 關鍵查核事項之說明

洛基實業股份有限公司之主要收入類別為飯店客房服務,其客源多為散客及旅行者，交易數量龐大且單價不一，又通常涉及許多人工作業，發生誤述之可能性較高，或致財務報表有重大不實表達之風險，因此本會計師將客房服務收入之真實性列為關鍵查核事項之一。

#### 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. 瞭解受查公司認列客房收入之內部控制流程，並測試其執行之有效性。
2. 向受查公司取得營業日報表，抽核住客之外部訂單及旅客登記卡，藉以測試其收入之真實性，並核對客房帳單及開立發票之金額是否一致。
3. 抽核並核算每日收入認列之金額及收款金額與營業日報表之金額是否一致。
4. 執行區域住房趨勢分析，包括同一地區之住房率及平均房價等資訊，以評估客房服務收入之合理性。
5. 抽核資產負債表日前後一段期間之營業日報表，確認受查公司之收入認列時點是否適當。

## 強調事項

民國一〇一一年度，因政府觀光政策及產業環境之影響，洛基實業股份有限公司住房率及平均房價均大幅下跌，致使營運產生重大損失。截至民國一〇一一年十二月三十一日止，洛基集團之累積虧損已達實收資本額(259)%，且負債比率為 92%，流動負債超過流動資產 512,810 千元，相關流動性風險揭露請參閱財務報告附註六(廿一)。本會計師未因此修正查核意見。

## 其他事項

洛基實業股份有限公司民國一一〇年度之個體財務報告係由其他會計師查核，並於民國一一一年三月二十八日出具無保留意見加強調事項段落或其他事項段落之查核報告在案，備供參考。

## 管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

洛基實業股份有限公司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告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估洛基實業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洛基實業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。

洛基實業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告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對洛基實業股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使洛基實業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告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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洛基實業股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

是否允當表達相關交易及事件。

六、對於採用權益法之被投資公司之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責被投資公司查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告查核意見。

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，決定對洛基實業股份有限公司民國一一一年度個體財務報告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。

馬施云大華聯合會計師事務所

吳林方 吳林方

會計師：

羅玟忻 羅玟忻



證券主管機關 金管證審字第1100379089號

核准簽證文號：金管證審字第1080335064號

民國一一二年三月二十三日



民國一〇一一年及一〇一〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111.12.31		110.12.31	
	金額	%	金額	%
<b>資 產</b>				
<b>流動資產：</b>				
1100 現金及約當現金(附註六(一))	\$ 246,299	7	221,268	6
1150 應收票據淨額(附註六(二)、(十六)及七)	319	-	424	-
1170 應收帳款淨額(附註六(二)、(十六)及七)	19,669	1	17,649	-
1220 本期所得稅資產	62	-	114	-
1476 其他金融資產-流動(附註六(七))	1,035	-	1,022	-
1479 其他流動資產-其他	10,187	-	15,035	-
	<u>277,571</u>	<u>8</u>	<u>255,512</u>	<u>6</u>
<b>非流動資產：</b>				
1600 不動產、廠房及設備(附註六(四))	714,040	22	808,617	22
1755 使用權資產(附註六(五))	2,059,667	64	2,414,556	65
1780 無形資產(附註六(六))	46,856	1	65,051	2
1840 遞延所得稅資產(附註六(十三))	39,582	1	39,582	1
1980 其他金融資產-非流動(附註六(七)、七及八)	147,603	4	147,344	4
	<u>3,007,748</u>	<u>92</u>	<u>3,475,150</u>	<u>94</u>
<b>資產總計</b>	<b>\$ 3,285,319</b>	<b>100</b>	<b>3,730,662</b>	<b>100</b>
<b>負債及權益</b>				
<b>流動負債：</b>				
2100 短期借款(附註六(八)及七)	\$ 350,000	11	390,000	10
2130 合約負債-流動(附註六(十六))	24,519	1	28,095	1
2150 應付票據	464	-	633	-
2170 應付帳款(附註七)	26,364	1	22,250	1
2200 其他應付款(附註六(四)及七)	26,088	1	19,356	1
2280 租賃負債-流動(附註六(十)及七)	349,585	11	346,037	9
2320 一年或一營業週期內到期長期借款(附註六(九)及七)	11,667	-	-	-
2399 其他流動負債-其他	1,694	-	1,649	-
	<u>790,381</u>	<u>25</u>	<u>808,020</u>	<u>22</u>
<b>非流動負債：</b>				
2540 長期借款(附註六(九)及七)	198,333	6	50,000	1
2580 租賃負債-非流動(附註六(十)及七)	2,030,053	61	2,380,546	64
2645 存入保證金	1,588	-	1,608	-
	<u>2,229,974</u>	<u>67</u>	<u>2,432,154</u>	<u>65</u>
	<u>3,020,355</u>	<u>92</u>	<u>3,240,174</u>	<u>87</u>
<b>負債總計</b>	<b>219,457</b>	<b>7</b>	<b>1,097,283</b>	<b>30</b>
<b>歸屬於母公司業主之權益(附註六(十四))：</b>				
3100 股本	604,393	18	604,393	16
3200 資本公積	8,943	-	8,943	-
3310 法定盈餘公積	(567,829)	(17)	(1,220,131)	(33)
3350 待彌補虧損	264,964	8	490,488	13
	<u>264,964</u>	<u>8</u>	<u>490,488</u>	<u>13</u>
<b>權益總計</b>	<b>\$ 3,285,319</b>	<b>100</b>	<b>3,730,662</b>	<b>100</b>



董事長：



經理人：

(請詳閱後附個體財務報告附註)



會計主管：

洛基實業股份有限公司

綜合損益表

民國一十一年及一十〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度		110年度	
	金額	%	金額	%
4000 營業收入(附註六(十六)及七)	\$ 546,279	100	391,664	100
5000 營業成本(附註六(四)、(五)、(六)、(十二)及七)	640,057	117	583,703	149
營業毛損	(93,778)	(17)	(192,039)	(49)
營業費用(附註六(四)、(五)、(六)、(十)、(十二)及七)：				
6100 推銷費用	61,971	11	53,049	14
6200 管理費用	36,976	7	39,209	10
營業費用合計	98,947	18	92,258	24
6515 其他收益及費損淨額(附註六(十八))	26,139	5	34,339	9
營業損失	(166,586)	(30)	(249,958)	(64)
營業外收入及支出(附註六(四)、(六)、(十)、(十九)及七)				
7100 利息收入	1,478	-	1,090	-
7020 其他利益及損失	2,879	1	(39,141)	(10)
7050 財務成本	(63,295)	(12)	(69,497)	(18)
7070 採用權益法認列之子公司損益之份額	-	-	33	-
營業外收入及支出合計	(58,938)	(11)	(107,515)	(28)
7900 稅前淨損	(225,524)	(41)	(357,473)	(92)
7950 減：所得稅費用(附註六(十三))	-	-	5,008	1
本期淨損	(225,524)	(41)	(362,481)	(93)
8300 本期其他綜合損益(稅後淨額)	-	-	-	-
8500 本期綜合損益總額	\$ (225,524)	(41)	(362,481)	(93)
每股虧損(附註六(十五))				
9710 基本每股虧損(元)	\$ (10.28)		(16.52)	
9810 稀釋每股虧損(元)	\$ (10.28)		(16.52)	

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：





洛基實業股份有限公司

權益變動表

民國一〇一一年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	股本	資本公積	盈餘公積	保留盈餘		合計	權益總計
				法定	待彌補		
民國一〇一〇年一月一日餘額	\$ 1,097,283	604,393	8,943	(857,650)		(848,707)	852,969
本期淨損	-	-	-	(362,481)		(362,481)	(362,481)
本期其他綜合損益	-	-	-	-		-	-
本期綜合(損)益總額	-	-	-	(362,481)		(362,481)	(362,481)
民國一〇一〇年十二月三十一日餘額	\$ 1,097,283	604,393	8,943	(1,220,131)		(1,211,188)	490,488
民國一〇一一年一月一日餘額	\$ 1,097,283	604,393	8,943	(1,220,131)		(1,211,188)	490,488
本期淨損	-	-	-	(225,524)		(225,524)	(225,524)
本期其他綜合利益	-	-	-	-		-	-
本期綜合利益總額	-	-	-	(225,524)		(225,524)	(225,524)
減：資彌補虧損	(877,826)	-	-	877,826		877,826	-
民國一〇一一年十二月三十一日餘額	\$ 219,457	604,393	8,943	(567,829)		(558,886)	264,964

(請詳閱後附個體財務報告附註)



董事長：



經理人：



會計主管：



洛基實業股份有限公司

現金流量表

民國一十一年及一〇年一月一日至十二月三十一日

單位：新台幣千元

	111年度	110年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期稅前淨損	\$ (225,524)	(357,473)
調整項目：		
收益費損項目		
折舊費用	435,652	454,519
攤銷費用	18,314	18,834
利息費用	63,295	69,497
利息收入	(1,478)	(1,090)
採用權益法認列之子公司利益之份額	-	(33)
非金融資產減損損失	41	40,639
處分及報廢不動產、廠房及設備損失	-	127
處分無形資產損失	-	115
租賃解約利益	-	(27)
租金減讓	(22,627)	(65,388)
收益費損項目合計	493,197	517,193
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據減少數	105	145
應收帳款減少(增加)數	(2,020)	2,082
其他流動資產減少(增加)數	4,848	(2,996)
其他金融資產減少(增加)數	(13)	18
合約負債增加(減少)數	(3,576)	14,771
應付票據增加(減少)數	(169)	153
應付帳款增加(減少)數	4,114	(195)
其他應付款增加(減少)數	2,771	(3,699)
其他流動負債增加數	45	968
與營業活動相關之資產及負債之淨變動合計	6,105	11,247
調整項目合計	499,302	528,440
營運產生之現金流入	273,778	170,967
收取之利息	1,478	1,090
支付之利息	(63,025)	(69,497)
支付(退還)之所得稅	52	(19)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<b>212,283</b>	<b>102,541</b>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
處分子公司	-	4,757
購置不動產、廠房及設備	(4,291)	(4,444)
取得無形資產	(119)	(1,611)
其他金融資產減少(增加)數	(259)	2,827
投資活動之淨現金流入(出)	(4,669)	1,529
<b>籌資活動之現金流量：</b>		
短期借款增加(減少)數	(40,000)	40,000
存入保證金增加(減少)數	(20)	480
舉借長期借款	160,000	50,000
租賃本金償還	(302,563)	(274,670)
籌資活動之淨現金流出	(182,583)	(184,190)
本期現金及約當現金增加(減少)數	25,031	(80,120)
期初現金及約當現金餘額	221,268	301,388
期末現金及約當現金餘額	<b>\$ 246,299</b>	<b>221,268</b>

(請詳閱後附個體財務報告附註)

董事長：



經理人：



會計主管：



洛基實業股份有限公司

虧損撥補表

111 年度

單位：新台幣元

項目	金額	備註
期初待彌補虧損	(1,220,130,521)	
加：本年度稅後淨損	(225,525,432)	
本期減資彌補虧損	877,826,740	
待彌補虧損數	(567,829,213)	
撥補項目：		
法定盈餘公積	8,942,753	
資本公積	558,886,460	
期末待彌補虧損	0	

董事長：謝憲治



經理人：謝憲治



會計主管：彭妃秀



**洛碁實業股份有限公司**  
**減資健全營運計畫執行情形**  
**111 年 10 月 1 日至 12 月 31 日**

單位：新台幣千元

項目	年度	111 年第四季 實際數	111 年第四季 預估數	差異數
營業收入		167,558	155,888	11,670
營業成本		163,665	168,074	(4,409)
營業毛(損)利		3,893	(12,186)	16,079
營業費用		29,533	30,618	(1,084)
其他收益及費損淨額		4,411	0	4,111
營業淨(損)利		(21,529)	(42,804)	21,274
營業外收(支)淨額		(14,046)	(14,913)	867
稅前淨(損)利		(35,575)	(57,717)	22,141
所得稅費用(利益)		0	0	0
本期淨(損)利		(35,575)	(57,717)	22,141

本公司 111 年第四季健全營運計畫之實際數與預算數，主要差異原因說明如下：

一、營業收入及成本：

中央流行疫情指揮中心於 111 年 10 月 12 日表示，因應國內邊境放寬管制措施，及國際間各式交流需求，宣布自 111 年 10 月 13 日 0 時起，全球嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)旅遊疫情建議等級調降至第二級。

主係疫情相對和緩，使實際平均房價較預算高，致 111 年第四季營業收入較預算增加 11,670 千元，增加 7%；111 年第四季旅宿業復甦緩慢，使本公司前台人力未如預期增加，實際薪資、洗滌及備品等成本亦未如預期增加，故實際營業成本較預算減少 4,409 千元，減少 3%。

二、營業費用：

主係 111 年第四季旅宿業復甦緩慢，本公司後勤人力未如預期增加，故實際薪資費用較預算減少，致實際營業費用較預算減少 1,084 千元，減少 4%。

三、營業外收(支)淨額：

主係預算未預估利息收入及其他收入，故 111 年第四季實際營業外收入大於預算，致實際營業外收(支)淨額較預算增加 867 千元，增加 6%。

## 洛基實業股份有限公司

## 「董事及監察人選舉辦法」修正條文對照表

修正後辦法名稱	現行前辦法名稱	說明
洛基實業股份有限公司 <u>董事選舉辦法</u>	洛基實業股份有限公司 <u>董事及監察人選舉辦法</u>	本公司設置審計委員會取代監察人，故刪除監察人。

修正條文	現行條文	說明
第一條 本公司董事之選舉依本辦法辦理之。  以下略	第一條 本公司董事及監察人之選舉依本辦法辦理之。  以下略	本公司設置審計委員會取代監察人，故刪除監察人。
第二條 本公司董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之。  本公司董事選舉時，應採用 <u>累積投票法</u> ，每一股份有與應選出董事人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉數人。選舉人之記名，得以在選舉票所印出席證號碼代替之。	第二條 本公司獨立董事之選舉，均應依照公司法第一百九十二條之一所規定之候選人提名制度程序為之， <u>為審查董事、監察人候選人之資格條件、學經歷背景及有無公司法第三十條所列各款情事等事項，不得任意增列其他資格條件之證明文件，並應將審查結果提供股東參考，俾選出適任之董事、監察人。</u> 本公司董事及監察人選舉時，應採 <u>記名式累積投票法</u> ，每一股份有與應選出董事及監察人人數相同之選舉權，得集中選舉一人或分配選舉人數，由 <u>所得選票代表選舉權較多者，分別當選為董事或監察人，監察人不得兼任公司董事、經理人或其他職員，且監察人中至少須有一人在國內有住所，以即時發揮監察功能。</u> 選舉人之記名得以在選舉票所印出席證號碼代替之。	本公司設置審計委員會取代監察人，故刪除監察人文字及相關內容。
第三條 選舉 <u>開始前</u> ，由主席就出席股東指定監察員，其餘開票人員由主席指定，執行各項有關職務。 <u>投票箱由董事會製備之，於投票前由監票員當眾開驗。</u>	第三條 選舉開票時，由主席就出席股東指定監察員，其餘開票人員由主席指定，執行各項有關職務。	文字修正。

修正條文	現行條文	說明
<p>第四條 本公司董事依公司章程所訂之名額，<u>分別計算獨立董事、非獨立董事之選舉權，由所得選舉票代表選舉權數較多者分別依次當選，如有二人以上得權數相同而超過規定名額時，由得權數相同者抽籤決定，未出席者由主席代為抽籤。</u></p>	<p>第四條 <u>一人同時當選為董事與監察人時，應自行決定充任董事或監察人，其缺額由原選次多數之被選人遞充。如有二人或二人以上所得選票代表選舉權相同而超過應選出名額時，應抽籤決定之，未出席者由主席代為抽籤。</u></p>	<p>本公司設置審計委員會取代監察人，故刪除監察人。</p>
<p>第七條 選舉票有左列情事之一者無效： 一、<u>不用有召集權人製備之選票者。</u> 二、<u>以空白之選票投入投票箱者。</u> 三、<u>字跡模糊無法辨認或經塗改者。</u> 四、<u>所填被選舉人與董事候選人名單經核對不符者。</u> 五、<u>除填分配選舉權數外，夾寫其他文字者。</u></p>	<p>第七條 選舉票有左列情形之一者無效，<u>該選舉票內之權數不得記入該被選舉人項下：</u> <u>(1) 未用第五條所規定之選舉票者。</u> <u>(2) 所填被選舉人數超過規定應選出名額者。</u> <u>(3) 未投入票櫃之選舉票及未經書寫之空白選舉票。</u> <u>(4) 除被選舉人姓名及其股東戶號外夾寫其他文字者。</u> <u>(5) 字跡模糊無法辨認者。</u> <u>(6) 所填被選人之姓名與股東名簿所列不符者。</u></p>	<p>配合法令規定修正本條文。</p>
<p>第九條 投票完畢後由監票員監督下開票，開票結果由主席宣布，包含董事當選名單與其當選權數。 以下略</p>	<p>第九條 投票完畢後由監票員監督下場開票，開票結果由主席宣佈，包含董事及監察人當選名單與其當選權數。 以下略</p>	<p>本公司設置審計委員會取代監察人，故刪除監察人文字及相關內容。</p>
<p>第十三條 本辦法由股東會通過施行，修正時亦同。 86年12月9日股東臨時會通過 第一次修訂：95年6月23日股東會。 第二次修訂：96年6月15日股東會。 第三次修訂：104年6月26日股東會。 第四次修訂：112年6月16日股東會。</p>	<p>第十三條 本辦法由股東會通過施行，修正時亦同。 86年12月9日股東臨時會通過 第一次修訂：95年6月23日股東會。 第二次修訂：96年6月15日股東會。 第三次修訂：104年6月26日股東會。</p>	<p>新增修訂日期及次數。</p>

洛碁實業股份有限公司  
董事(含獨立董事)候選人名單

被提名人類別	被提名人姓名	持有股數	主要學(經)歷	現職
董事	生洋投資有限公司 法人代表人:謝憲治	1,586,100	學歷： 淡江大學陸研所碩士 政治大學政治系學士 經歷： 洛碁實業(股)董事長 洛碁大飯店(股)公司董事長 三普旅行社有限公司董事長 新日旅行社有限公司董事長 三賢旅行社股份有限公司董事長 新東旅行社有限公司董事長 櫻花旅行社股份有限公司董事長 星光旅行社有限公司董事長 洛碁(股)公司 董事長 年富投資有限公司董事長 三晉整合營銷股份有限公司董事長 謝裕記股份有限公司董事長	洛碁實業(股)董事長 三普旅行社有限公司董事長 新日旅行社有限公司董事長 三賢旅行社股份有限公司董事長 新東旅行社有限公司董事長 櫻花旅行社股份有限公司董事長 星光旅行社有限公司董事長 洛碁(股)公司 董事長 年富投資有限公司董事長 三晉整合營銷股份有限公司董事長 謝裕記股份有限公司董事長
董事	H.I.S. Hotel Holdings Co.,Ltd. 法人代表人:星康彥	11,192,291	學歷：日本獨協大學外國語系畢業 經歷： H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 董事 H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 美國公司董事長 H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 韓國公司董事 VISON Hotel Management Co., Ltd(維森的酒店管理公司)董事 Aquaignis Hotel Asset Co., Ltd(碧桂園酒店資產有限公司)董事	H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 董事 H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 美國公司董事長 H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 韓國公司董事 VISON Hotel Management Co., Ltd(維森的酒店管理公司)董事 Aquaignis Hotel Asset Co., Ltd(碧桂園酒店資產有限公司)董事
董事	生洋投資有限公司 法人代表人:張世烽	1,586,100	學歷：; 中山大學外文系畢業 經歷： 洛碁實業(股)董事 國晶食品冷凍(股)公司董事長 秀豐興業(股)公司董事長 新曜媒體(股)公司董事長	洛碁實業(股)董事 國晶食品冷凍(股)公司董事長 秀豐興業(股)公司董事長 新曜媒體(股)公司董事長

被提名人類別	被提名人姓名	持有股數	主要學(經)歷	現職
董事	一源投資有限公司 法人代表人:劉塘鯤	362,359	學歷：文化大學政治系畢業 經歷： 洛基實業(股)董事 洛基實業(股)監察人 仲駿股份有限公司董事 世鎧精密(股)公司董事 新格生技(股)公司董事長 台中市政府市政顧問	洛基實業(股)董事 新格生技(股)公司董事長 世鎧精密(股)公司董事 仲駿股份有限公司董事
獨立董事	劉水生	0	學歷： 日本鹿兒島國際大學經濟學博士 經歷： 洛基實業(股)獨立董事 滋和堂企業股份有限公司董事長 禾琳貿易有限公司董事長 臺北市中山區調解委員會委員 臺北市政府市政顧問 日本鹿兒島國際大學-大學院經濟研究科講師	洛基實業(股)獨立董事 禾琳貿易有限公司董事長
獨立董事	吳宜財	0	學歷： 台灣大學法律系畢業 經歷： 洛基實業(股)獨立董事 元大法律事務所所長及主持律師 巨鼎博達法律事務所主持律師 陳適庸律師事務所律師 通律法律事務所律師 文聞法律事務所律師 長榮法律事務所律師	洛基實業(股)獨立董事 元大法律事務所所長及主持律師
獨立董事	張宇	0	學歷： 政大政治系畢業 政大公共行政研究所碩士 經歷： 法務部調查局 國泰世華銀行區協理 柏瑞生技總經理 元大銀行執行副總 元大創投總經理	-

**洛碁實業股份有限公司**  
**新任董事及其代表人競業明細**

職稱	姓名	競業行為
董事長	生洋投資有限公司 代表人：謝憲治	三普旅行社有限公司董事長 新日旅行社有限公司董事長 三賢旅行社股份有限公司董事長 新東旅行社有限公司董事長 櫻花旅行社股份有限公司董事長 星光旅行社有限公司董事長 洛碁股份有限公司 董事長 年富投資有限公司董事長 三晉整合營銷股份有限公司董事長 謝裕記股份有限公司董事長
董事	H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd 代表人：星康彥	H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 董事 H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 美國公司董事長 H.I.S. Hotel Holdings Co., Ltd. 韓國公司董事 VISON Hotel Management Co., Ltd(維森的酒店管理 公司)董事 Aquagnis Hotel Asset Co., Ltd(碧桂園酒店資產有限 公司)董事
董事	生洋投資有限公司 法人代表人:張世烽	國晶食品冷凍(股)公司董事長 秀豐興業(股)公司董事長 新曜媒體(股)公司董事長
董事	一源投資有限公司 法人代表人:劉塘鯤	新格生技(股)公司董事長 世鎧精密(股)公司董事 仲駿股份有限公司董事
獨立董事	劉水生	禾琳貿易有限公司董事長