

股票代碼：2707



晶華國際酒店股份有限公司

一一三年度 年 報

公司網址：<https://www.silkshotelgroup.com/tw/>
年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>
中 華 民 國 一 一 四 年 四 月 二 十 一 日 刊 印

◎ 本公司發言人、代理發言人：

發 言 人：王文蘊/集團開發部兼財務部副總經理

代 理 發 言 人：曹建南/會計長

聯 絡 電 話：(02)2521-5000 轉 3376、3312

電子郵件信箱：發言人：brita.wang@regenttaiwan.com

代理發言人：ryan.tsao@regenttaiwan.com

◎ 總公司、分公司地址及電話：

總公司：台北市中山北路二段 39 巷 3 號 1~20 樓

電 話：(02)2523-8000

中華路分公司：台北市中華路 1 段 41 號 5~9 樓

電 話：(02)2370-9000

台南分公司：台南市中西區和意路 1 號

電 話：(06)213-6290

宜蘭礁溪分公司：宜蘭縣礁溪鄉德陽路 24 巷 8 號、10 號，溫泉路 67 號

電 話：(03)910-0000、(03)910-2000

北投分公司：台北市北投區泉源路 19 號及 19 之 1 號

電 話：(02)6610-8000

◎ 股票過戶機構：

名 稱：台新證券股務代理部

地 址：台北市建國北路一段 96 號 B1

電 話：(02)2504-8125

網 址：<https://www.tssco.com.tw>

◎ 最近年度財務報告簽證會計師：

事 務 所 名 稱：資誠聯合會計師事務所

會 計 師 姓 名：黃金連、李秀玲會計師

地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

電 話：(02)2729-6666

網 址：<https://www.pwc.com.tw/>

◎ 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

◎ 本公司網址：<https://www.silkshotelgroup.com/tw/>

壹、致股東報告書

前一年度營業結果、本年度營業計畫概要、未來公司發展策略、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響.....	1
--	---

貳、公司治理報告

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	15
四、簽證會計師公費資訊.....	45
五、更換會計師資訊.....	46
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者.....	46
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	46
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	47
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	48

參、募資情形

一、資本及股份.....	49
二、公司債辦理情形.....	52
三、特別股辦理情形.....	52
四、海外存託憑證辦理情形.....	52
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	52
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	52
七、資金運用計畫執行情形.....	52

肆、營運概況

一、業務內容.....	52
二、市場及產銷概況.....	59
三、從業員工.....	63
四、環保支出資訊.....	63

目 錄	頁次
五、勞資關係.....	64
六、資通安全管理.....	70
七、重要契約.....	72
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況	76
二、財務績效	76
三、現金流量	77
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	77
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫	77
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估	79
七、其他重要事項	81
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料.....	82
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	82
三、其他必要補充說明事項.....	82
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項.....	82

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生們：

在國際商務觀光旅客穩定回流的大局之下，台北晶華酒店 2024 年的客房收入表現已超越疫情前的水準，不斷成長的餐飲宴客需求以及館外泰市場、泉源閣、以及三燐北投等餐廳的開幕也讓餐飲部營收每月均創下歷史新高，而麗晶精品的業績不斷成長亦帶動商場租金收入增加，讓飯店整體營收表現亮眼。位於台南的晶英酒店無懼國人出國潮，憑藉著結合在地文化的創新服務維持營收表現。去年 9 月中開始試營運的北投晶泉丰旅，則為該品牌注入了強大的成長動能。歷經花蓮 403 地震後 9 個月休養生息，重新調整設施與服務，太魯閣晶英酒店已於 2025 年 1 月中旬重新開幕，目前營運狀況穩定，營收逐步成長。

一、謹將本公司 2024 年度營業結果報告如下：

（一）營業報告：

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

（二）財務報告：

1. 資產負債淨值部分：

截至 2024 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產共為 NT\$10,950,343 仟元，其中負債總額為 NT\$6,113,667 仟元，佔總資產 55.83%，淨值總額為 NT\$4,836,676 仟元，佔總資產 44.17%，負債佔總資產比例較高，主要係 2019 年實施 IFRS16 公報致本期租賃負債為 NT\$3,269,901 仟元。

2. 損益部分：

本公司 2024 年 1 月至 12 月合併營業及營業外收入共為 NT\$6,535,600 仟元，營業及營業外支出共為 NT\$4,871,390 仟元，稅前淨利為 NT\$1,664,210 仟元，歸屬於母公司稅後淨利為 NT\$1,346,033 仟元，比 2023 年 NT\$1,415,555 仟元減少 NT\$69,522 仟元，減少幅度為 4.91%，稅後淨利減少主要係太魯閣晶英受 403 地震影響停業所致。

(三) 預算執行情形：

依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開 2024 年度財務預測資訊，故無 2024 年度預算執行資料。

二、2025 年度營業計劃概要及未來公司發展策略：

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

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

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

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

依據觀光局統計數字，2024 年來臺旅客約為 786 萬人次，比疫情前減少了 34%，本公司也積極配合政府的觀光政策，加強提升服務來台旅客，持續創造品牌價值，讓客人體驗貼心與熱忱的服務，創造永續服務的良善循環，再次感謝各位股東長期的支持與指教。

董事長：潘思亮

經理人：吳偉正

會計主管：曹建南

貳、公司治理報告

一、 董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一) 董事資料-1

114 年 4 月 21 日

職 稱	國籍 或 註冊 地	姓 名	性別 年齡	選(就)任 日 期	任期	初 次 選 任 日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公 司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人		
							股數	持股 比率	股數	持股比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職 稱	姓 名	關 係
董事長	中華民國	慶晟投資(股) 公司代表人： 潘思亮	男 60~70 歲	113.06.13	3 年	98.06.10	不適用		302,743	0.24%	-	-	-	-	柏克萊大學、哥倫比亞大學研究所	南豐興企業董事及天祥晶華飯店、慶晟投資、晶華國際發展、故宮晶華(股)公司之法人董事代表人	董事 董事	蔣一惠 李孔文	夫妻 姻親
董事	美國	慶晟投資(股) 公司代表人： 蔣一惠	女 60~70 歲	113.06.13	3 年	98.06.10			-	-	302,743	0.24%	-	-	柏克萊大學	-	董事長 董事	潘思亮 李孔文	夫妻 姻親
董事	中華民國	慶晟投資(股) 公司代表人： 王榮薇	女 70~80 歲	113.06.13	3 年	98.06.10			-	-	-	-	-	-	台大圖書館學系、台大企經研究班	JRV 吉瑞凡股份有限公司總經理	無	無	無
董事	中華民國	慶晟投資(股) 公司代表人： 賴瑟珍	女 70~80 歲	113.06.13	3 年	104.06.17			-	-	-	-	-	-	交通大學管理科學碩士、輔仁大學企業管理學系畢業	安心食品服務(股)公司獨立董事	無	無	無
董事	中華民國	慶晟投資(股) 公司	-	113.06.13	3 年	98.06.10	11,015,923	8.65%	11,015,923	8.65%	-	-	-	-	-	-	-	-	-

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公 司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
董事	中 華 民 國	晶 華 國 際 發 展 (股) 公 司 代 表 人：李孔文	男 70~80 歲	113.06.13	3 年	98.06.10	不適用		30	-	487,388	0.38%	-	-	嶺東商專財 會科 國立屏東科 技大學榮譽 工學博士	大田精密工業 (股)公司董 事長、江西大 田精密科技有 限公司(江西 贛州)、領航複 材科技(惠州) 有限公司、漢 龍 資 訊 科 技 (股)公司榮譽 董事長、香港 豐太國際有限 公司董事	董事長 董事	潘思亮 蔣一惠	姻親 姻親
董事	中 華 民 國	晶 華 國 際 發 展 (股) 公 司 代 表 人：高志尚	男 70~80 歲	113.06.13	3 年	91.06.11			58,775	0.05%	73,746	0.06%	-	-	美國舊金山 大學公共行 政碩士	義美食品(股) 公司董事長、 中華民國國際 經濟合作協會 理事長、國際 商會中華民國 委 員 會 理 事 長、台新國際 商業銀行董事	無	無	無
董事	中 華 民 國	晶 華 國 際 發 展 (股) 公 司	-	113.06.13	3 年	89.06.27	2,351,222	1.85%	2,351,222	1.85%	-	-	-	-	-	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	張果軍	男 60~70 歲	113.06.13	3 年	104.06.17	-	-	-	-	-	-	-	-	美國哥倫比 亞大學MBA、 台灣大學社 會學系	國風傳媒董事 長	無	無	無

職 稱	國 籍 或 註 冊 地	姓 名	性 別 年 齡	選(就)任 日 期	任 期	初 次 選 任 日 期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年 子女現在持有 股份		利用他人 名義持有 股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公 司及其他公司 之職務	具配偶或二親等以內 關係之其他主管、董 事或監察人		
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係
獨立 董事	中 華 民 國	王 文 傑	男 70~80 歲	113.06.13	3 年	110.08.20	-		-	-	-	-	-	-	國立台灣大 學-企業管 理所	雄獅旅行社 (股)公司、雙 獅聯合國際旅 行社(股)公司 董事長	無	無	無
獨立 董事	中 華 民 國	王 煒	男 60~70 歲	113.06.13	3 年	113.06.13	-		-	-	-	-	-	-	美國哈佛大 學商管所碩 士 美國卡內基 美隆大學工 程碩士	中磊電子股份 有限公司董事 長暨執行長	無	無	無

註：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

表一：法人股東之主要股東

114 年 4 月 21 日

法 人 股 東 名 稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東 及 其 持 股 比 例	
晶華國際發展股份有限公司	南豐興企業股份有限公司	100.00%
慶晟投資股份有限公司	南豐興企業股份有限公司	100.00%

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 21 日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東 及 其 持 股 比 例	
南豐興企業股份有限公司	英屬維京群島商世界商務企業股份有限公司	99.74%

董事資料-2

1. 董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 潘思亮		美國哥倫比亞大學企管碩士，現任晶華國際酒店集團董事長，擁有卓越的經營管理能力以及財務策略規劃專長，立足臺灣經營全球品牌有成。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (3) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (4) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (5) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (6) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。	0
董事 蔣一惠		美國柏克萊大學畢業，長期擔任專業董事一職，督導且提供營運管理建議，活躍於企業家組織、國際在台商會與常春藤名校校友活動。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (5) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (7) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (8) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。	0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事 王榮薇	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。 目前擔任 JRV 吉瑞凡(股)公司總經理，為 企業領導品牌創作形象故事。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名 義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持 股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配 偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血 親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、 持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之 法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超 過半數係由同一人控制之他公司董事、監 察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者 互為同一人或配偶之他公司或機構之董事 (理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或 機構之董事(理事)、監察人(監事)、經 理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年 取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商 務、法務、財務、會計等相關服務之專業人 士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合 夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經 理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內 之親屬關係。	0
董事 賴瑟珍	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。 目前擔任台灣旅遊交流協會理事長，對餐 飲觀光，人事議題及人才培育具有豐碩之 經歷。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名 義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持 股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配 偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血 親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、 持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之 法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超 過半數係由同一人控制之他公司董事、監 察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者 互為同一人或配偶之他公司或機構之董事 (理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或 機構之董事(理事)、監察人(監事)、經 理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年 取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商 務、法務、財務、會計等相關服務之專業人 士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合 夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經 理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內 之親屬關係。	1

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
董事 李孔文	屏東科技大學名譽博士，擁有深厚財務會計經驗。目前擔任大田精密工業(股)公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (3) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (4) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (5) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (7) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。	0
董事 高志尚	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。目前擔任義美食品(股)公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。	0
獨立董事 張果軍	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。美國哥倫比亞大學 MBA/ 商學院畢業，目前擔任國風傳媒董事長，深具財務、金融、會計及公司治理等專長，並擔任本公司審計委員會及薪酬委員會之召集人。 未有公司法第 30 條各款情事。	(1) 非公司或其關係企業之受僱人。 (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數 1% 以上或持股前十名之自然人股東。 (4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配	0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
獨立董事 王文傑	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。 目前擔任雄獅旅行社(股)公司董事長，致力旅遊產業垂直結合。 未有公司法第 30 條各款情事。	偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5) 非直接持有公司已發行股份總數 5% 以上、持股前五名或依公司法第 27 條第 1 項或第 2 項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事 王煒	具有五年以上公司業務所需之工作經驗。 目前擔任中磊電子股份有限公司董事長暨執行長。於科技產業、網路通訊領域近 30 年的經歷，累積深厚之產學專業及經營管理經驗。 未有公司法第 30 條各款情事。	(6) 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股 5% 以上股東。 (9) 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣 50 萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。 (10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。 (11) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。	0

2.董事會多元化及獨立性

(1)董事會多元化：

本公司於「公司治理實務守則」明訂董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）、專業技能及產業經歷等。

本公司依多元化方針於 113 年改選第二十三屆董事會，成員具備財金、商務及管理等领域之豐富經驗與專業。此外，本公司獨立董事占比為 33%，本公司亦注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為 30%以上，目前 9 位董事，包括 3 位女性董事，比率達 33%。各董事之多元化落實情形如下：

多元化項目	國籍	性別	獨董任期年資	經營管理 營運判斷	會計及 財務	危機 處理	產業 知識	國際市 場觀	領導 決策
董事姓名									
董事：慶晟投資(股)公司代表人：潘思亮	中華民國	男		✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事：慶晟投資(股)公司代表人：蔣一惠	美國	女		✓		✓		✓	✓
董事：慶晟投資(股)公司代表人：王榮薇	中華民國	女		✓		✓	✓	✓	✓
董事：慶晟投資(股)公司代表人：賴瑟珍	中華民國	女		✓		✓	✓	✓	✓

多元化項目	國籍	性別	獨董任期年資	經營管理 營運判斷	會計及 財務	危機 處理	產業 知識	國際市 場觀	領導 決策
董事姓名									
董事：晶華國際發展(股)公司代表人：李孔文	中華民國	男		✓	✓	✓		✓	✓
董事：晶華國際發展(股)公司代表人：高志尚	中華民國	男		✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事：張果軍	中華民國	男	9 年以上	✓	✓	✓		✓	✓
獨立董事：王文傑	中華民國	男	3~9 年	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事：王 煒	中華民國	男	3 年以下	✓	✓	✓		✓	✓

(2)董事會獨立性：

本公司現任董事會成員共 9 位，包含 3 位獨立董事(佔全體董事成員比例 33.33%)。截至目前，獨立董事均符合金融監督管理委員會有關獨立董事之規範，且各董事及獨立董事間符合證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，全體董事簡歷，包括董事成員之間的關係，載於第 3 頁至第 5 頁(董事資料-1)。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

114 年 4 月 21 日

職 稱	國 籍	姓 名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係
總經理	中華民國	吳偉正	男	102.03.01	945	-	-	-	-	-	Los Angeles Culinary Institute	故宮晶華(股)公司之法人董事代表人	無	無	無
總經理	中華民國	陳惠芳	女	100.03.07	670	-	-	-	-	-	文化大學觀光系	無	無	無	無
總經理	中華民國	李靖文	女	110.04.01	5,002	-	-	-	-	-	澳門科技大學工商管理碩士 國立政治大學 EMBA	天祥晶華飯店(股)公司監察人、鈺德科技(股)公司獨立董事	無	無	無
會計主管	中華民國	曹建南	男	111.07.27	-	-	-	-	-	-	輔仁大學管理學碩士	故宮晶華(股)公司之法人監察人代表人	無	無	無
財務主管	中華民國	王文蘊	女	113.03.11	-	-	-	-	-	-	文化大學	天祥晶華飯店、晶華公寓大廈維護管理(股)公司之法人董事代表人	無	無	無
公司治理主管	中華民國	連美芳	女	112.06.01	-	-	-	-	-	-	德明技術學院	無	無	無	無

註：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊：無此情形。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理等之酬金：

1. 一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元;113 年 12 月 31 日

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占 稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、 E、F 及 G 等七 項總額及占稅後 純益之比例		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)(註:1)				薪資、獎金及特 支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告 內所有公司	
董事	慶晟投資(股) 公司代表人： 潘思亮、蔣一 惠、王榮薇、賴 瑟珍	2,683	2,683	-	-	6,046	6,046	1,524	1,542	10,253 0.762%	10,271 0.763%	-	-	-	-	-	-	-	-	10,253 0.762%	10,271 0.763%	無
	晶華國際發展 (股)公司：李 孔文、高志尚																					
獨立 董事	張果軍	-	-	-	-	2,861	2,861	21	21	2,882 0.214%	2,882 0.214%	-	-	-	-	-	-	-	-	2,882 0.214%	2,882 0.214%	無
	王文傑																					
	王 煒																					
1.本公司董事及獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：本公司章程訂有董事之酬金給付原則，授權董事會依其對公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之，公司章程中亦明訂不高於年度獲利之 0.5%作為董事酬勞。 2.除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務領取之酬金：無 註 1：房屋租金 \$ 1,440 仟元為租金費用；提供司機報酬為 \$ 680 仟元																						

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司 H	本公司	財務報告內所有公司 I
低於 1,000,000 元	蔣一惠、王榮薇、李孔文、高志尚、賴瑟珍、王文傑、王煒	同左	蔣一惠、王榮薇、李孔文、高志尚、賴瑟珍、王文傑、王煒	同左
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元(不含)	張果軍	同左	張果軍	同左
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元(不含)	-	-	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元(不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元(不含)	潘思亮	同左	潘思亮	同左
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元(不含)	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元(不含)	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元(不含)	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元(不含)	-	-	-	-
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	9	9	9	9

2. 監察人之酬金:不適用

3. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；113年12月31日

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	吳偉正	23,375	23,375	558	558	-	-	4,223	0	4,223	0	28,156 2.09%	28,156 2.09%	無
總經理	陳惠芳													
總經理	李靖文													
會計主管	曹建南													
財務主管	王文蘊													
集團財務長	吳尚飛													

註：吳尚飛已於113.2.29離職

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於1,000,000元	吳尚飛	吳尚飛
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)		
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	曹建南、王文蘊	曹建南、王文蘊
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)		
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	吳偉正、陳惠芳、李靖文	吳偉正、陳惠芳、李靖文
10,000,000元(含)~15,000,000元(不含)		
15,000,000元(含)~30,000,000元(不含)		
30,000,000元(含)~50,000,000元(不含)		
50,000,000元(含)~100,000,000元(不含)		
100,000,000元以上		
總計	6	6

3-1. 上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金：不適用。

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日

	職稱	姓名	股票金額	現金金額(仟元)	總計(仟元)	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	總經理	吳偉正	-	4,223	4,223	0.31
	總經理	陳惠芳				
	總經理	李靖文				
	會計主管	曹建南				
	財務主管	王文蘊				
	公司治理主管	連美芳				

5. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性。

A. 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析：

職 稱	112 年度		113 年度	
	本公司	合併報表所有公司	本公司	合併報表所有公司
董事	0.975%	1.027%	0.976%	0.977%
總經理及副總經理	1.82%	1.82%	2.09%	2.09%
個體財務報告稅後純益	1,415,555 仟元		1,346,033 仟元	

董事之酬金包括車馬費、報酬及董事酬勞，車馬費方面，依本公司章程第二十二條規定辦理，依其親自出席董事會情況支付；報酬方面，依本公司章程第二十二條之一規定辦理；董事酬勞方面，依本公司章程第三十條規定辦理，年度如有獲利，應提撥百分之五為員工酬勞及不高於百分之零點五為董事酬勞，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。總經理及副總經理之酬金包括薪資、獎金、提供宿舍、配車及員工紅利，係依所擔任之職位及所承擔之責任訂定之。

- B. 訂定酬金之程序：為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人及員工之「績效考核辦法」所執行之評核結果為依據，依據其對公司營運參與程度及貢獻之價值與工作目標達成率，參酌同業薪資水準支領經理人薪資以維持人力資源整體競爭力確保公司營運績效。

本公司為激勵同仁積極創造公司利潤並獎勵員工努力之成果，特訂定績效獎金辦法，績效獎金之計算係以稅後損益乘以獎金提撥比率，連結利潤中心經營績效成果，於年終發放給經理人。

前述所稱對公司營運參與程度及貢獻之價值與工作目標達成率與績效評估具有高度關聯性，包含財務性指標(如公司獲利情形)及非財務性指標(如營運安全管理、顧客滿意度及落實品質保證與管理等相關各項績效目標)。

董事及經理人之薪酬，均由薪資報酬委員會定期評估及訂定薪酬，並提送董事會通過後辦理。

- C. 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理人之整體組織團隊效能。董事之酬金與本公司經營績效相關，且薪資報酬委員會係定期評估個別董事及經理人的表現與公司經營績效及未來風險之關聯合理性，以決定其薪資報酬。

三、 公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

113 年度董事會開會 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
董事長	慶晟投資(股)公司 代表人：潘思亮	5	0	100%	113 年 6 月 13 日改選續任
董事	慶晟投資(股)公司 代表人：蔣一惠	5	0	100%	113 年 6 月 13 日改選續任
董事	慶晟投資(股)公司 代表人：王榮薇	4	1	80%	113 年 6 月 13 日改選續任
董事	慶晟投資(股)公司 代表人：林明月	2	0	100%	113 年 6 月 13 日解任
董事	慶晟投資(股)公司 代表人：賴瑟珍	5	0	100%	113 年 6 月 13 日改選續任
董事	晶華國際發展(股)公司 代表人：李孔文	4	0	80%	113 年 6 月 13 日改選續任
董事	晶華國際發展(股)公司 代表人：高志尚	4	0	80%	113 年 6 月 13 日改選續任
獨立董事	張果軍	5	0	100%	113 年 6 月 13 日改選續任
獨立董事	王文傑	4	1	80%	113 年 6 月 13 日改選續任
獨立董事	王 煒	3	0	100%	113 年 6 月 13 日新任

其他應記載事項：

一、董事會之運作如有下列情形之一者，應敘明董事會日期、期別、議案內容、所有獨立董事意見及公司對獨立董事意見之處理：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報審計委員會運作情形。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有紀錄或書面聲明之董事會議決事項：無。

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113.01.01~ 113.12.31	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評 董事成員自評	(一)董事會績效評估： 1. 對公司營運之參與程度 2. 提升董事會決策品質 3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制 (二)董事成員績效評估 1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
				4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制 (三) 功能性委員會績效評估 1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

(一) 本公司於 110 年 8 月 20 日股東常會董事全面改選後，設置審計委員會取代監察人職權，強化董事會職能。

(二) 主動協助董事依公司治理規範，參與進修與公司產業相關之課程，以提升董事會成員職能。

(二) 審計委員會運作情形：

113 年度審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B / A)	備註
獨立董事	張果軍	4	0	100%	續任第二屆委員
獨立董事	王文傑	3	1	75%	續任第二屆委員
獨立董事	賴瑟珍	2	0	100%	第一屆委員於 113.6.13 解任，應出席次數 2 次
獨立董事	王 煒	2	0	100%	第二屆委員於 113.6.13 就任，應出席次數 2 次

本公司審計委員會 113 年共召開 4 次會議，主要工作重點及審議內容如下：

1. 會計師簽證或核閱之財務報告。
2. 盈餘分配。
3. 簽證會計師委任及報酬。
4. 審議下一年度稽核計畫。
5. 財務主管及發言人異動。

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會 (召開日期)	議案內容	獨立董事反對 意見、保留意 見或重大建議 項目內容	審計委員會決議 結果	公司對審計委員 會意見之處理
第一屆第十次 (113.03.11)	112 年度營業報告書及財務報表案	無	全體出席委員一 致無異議通過	全體出席董事一 致無異議通過
	112 年度盈餘分配案			
	簽證會計師獨立性及適任性之評估案			
	本公司財務主管及發言人異動案			
	112 度『內部控制制度聲明書			
第一屆第十一次 (113.05.03)	113 年第一季合併財務報表	無	全體出席委員一 致無異議通過	全體出席董事一 致無異議通過
	113 年第一季盈餘分配案			
第二屆第一次 (113.08.12)	113 年第二季合併財務報表	無	全體出席委員一 致無異議通過	全體出席董事一 致無異議通過
	113 年第二季盈餘分配案			
第二屆第二次 (113.11.11)	113 年第三季合併財務報表	無	全體出席委員一 致無異議通過	全體出席董事一 致無異議通過
	113 年第三季盈餘分配案			
	修訂「內部控制制度」案			
	114 年年度稽核計劃			

(二)除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：

無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一)獨立董事與稽核主管之溝通方式如下：

內部稽核人員依年度稽核計畫進行每月查核並將稽核報告提交各獨立董事，稽核主管亦於每季向獨立董事進行重要稽核業務報告，並於 113 年 11 月 11 日召開之審計委員會，審議通過下一年度稽核計畫。獨立董事對於公司內部控制制度等運作情形，可隨時與內部稽核主管討論；內部稽核主管若發現異常狀況，亦隨時與獨立董事報告說明。

(二)獨立董事與會計師之溝通方式如下：

本公司簽證會計師針對年度查核之治理事項，以書面或會議方式與獨立董事通溝，獨立董事對於公司財務狀況或內部控制制度有疑問時，可隨時向簽證會計師詢問與討論。

會計師於 113 年 3 月 11 日參加審計委員會，與獨立董事溝通，報告 112 年度財務報告查核結果。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	✓		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定公司治理實務守則，並揭露於公開資訊觀測站及公司網站中。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
二、公司股權結構及股東權益 (一) 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？ (二) 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？ (三) 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？ (四) 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	✓		(一) 本公司已依規定建立發言人及代理發言人，處理相關事宜；若有糾紛之情事將委由本公司法律顧問處理。 (二) 本公司依股務代理提供之股東名冊掌握之，並依主管機關要求，每季向集保申請股權比例達 5% 以上之股東資料。 (三) 本公司訂有「對子公司監理作業辦法」，以建立與關係企業風險控管及防火牆機制，且稽核人員定期監督其執行情形。 (四) 本公司訂有「防範內線交易管理作業程序」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	✓ ✓	 ✓	(一) 本公司已訂定「公司治理實務守則」，在第三章「強化董事會職能」即訂有多元化方針，本公司董事會成員組成注重多元化要素，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其多元化方針及落實執行，請參考第 9~10 頁之說明。 (二) 本公司已設置薪資報酬委員會、審計委員會及永續發展委員會，惟尚未設置其他各類功能性委員會，未來將視需要評估設置。 (三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，董事會績效評估結果作為遴選或提名董事時之參考依據；並將個別董事績效評估結果作為訂定其個別薪資報酬之參考依據。本公司亦進行功能性委員會績效評估(包括審計委員會及薪酬委員會)。113 年度董事會績效評估報告於 114 年 3 月 10 日提報董事會，評估結果均為「顯著超越標準」。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則 差異情形及原因										
	是	否	摘要說明											
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(四)參酌會計師法第 47 條及中華民國會計師職業道德規範公報第 10 號「正直、公正客觀及獨立性」訂定相關評估項目，每年定期評估簽證會計師獨立性。本年度簽證會計師之獨立性評估案，業已於 114 年 3 月 10 日經審計委員會決議通過後並提報董事會決議通過，經評估二位會計師獨立性及適任性均符合無虞，並取具會計師出具之獨立性聲明書及「審計品質指標(AQIs)」。 會計師獨立性評估標準如下： <table><tr><th>評估項目</th></tr><tr><td>1. 與本公司或關係企業未有直接或重大間接財務利益關係。</td></tr><tr><td>2. 與本公司或關係企業未有資金借貸之情事。</td></tr><tr><td>3. 目前未受本公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。</td></tr><tr><td>4. 未有與本公司管理階層有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系 血親之關係。</td></tr><tr><td>5. 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。</td></tr><tr><td>6. 未收取任何與業務有關之佣金。</td></tr><tr><td>7. 與本公司或關係企業未有重大密切之商業關係。</td></tr><tr><td>8. 並無已連續七年提供本公司審計服務。</td></tr><tr><td>9. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</td></tr></table>	評估項目	1. 與本公司或關係企業未有直接或重大間接財務利益關係。	2. 與本公司或關係企業未有資金借貸之情事。	3. 目前未受本公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。	4. 未有與本公司管理階層有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系 血親之關係。	5. 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	6. 未收取任何與業務有關之佣金。	7. 與本公司或關係企業未有重大密切之商業關係。	8. 並無已連續七年提供本公司審計服務。	9. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
評估項目														
1. 與本公司或關係企業未有直接或重大間接財務利益關係。														
2. 與本公司或關係企業未有資金借貸之情事。														
3. 目前未受本公司之聘僱擔任經常工作，支領固定薪給或擔任董事。														
4. 未有與本公司管理階層有配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系 血親之關係。														
5. 未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。														
6. 未收取任何與業務有關之佣金。														
7. 與本公司或關係企業未有重大密切之商業關係。														
8. 並無已連續七年提供本公司審計服務。														
9. 未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。														
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？		✓	本公司已於 112 年 6 月 1 日董事會委任公司治理主管，主要工作內容包括依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。										
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	✓		本公司網站設有聯絡專區，任何利害關係人均可隨時與本公司進行意見交換，並於專區設立利害關係人問卷連結，以充分收集相關議題。永續發展委員會每年至少一次將與各利害關係人溝通情形報告至董事會，113 年度各利害關係人溝通情形於 113 年 11 月 11 日向董事會報告。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。										

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			與各利害關係人溝通管道請參考第 21 頁(註 1)之說明。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓		本公司已委託專業股務代理機構「台新證券股務代理部」，處理股東會及股務相關事宜。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓ ✓	✓	(一) 本公司網址為： https://www.silkshotelgroup.com/tw/ (二) 本公司設有專人負責公司重大資訊揭露，並按時輸入公開資訊觀測站及本公司網站，亦依規定落實發言人制度，本公司參加法人說明會均依法事前公告，並將相關資料上傳至公開資訊觀測站及本公司網站。 (三) 本公司皆於規定期限前提早公告並申報年度財務報告、第一、二、三季財務報告與各月份營運情形，請詳公開資訊觀測站申報內容(網址 https://mops.twse.com.tw/)	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓		1. 員工權益：本公司依勞基法規定保障員工權益。 2. 僱員關懷：本公司提供良好的福利制度及教育訓練(如員工旅遊、健檢等)，與員工建立互信之關係。 3. 投資者關係：設有專人服務及股務單位專責處理股東事務。 4. 供應商關係：本公司定期為供應商評比，雙方充分溝通與供應商之間一向維繫良好的關係。 5. 利害關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通、建言，以維護應有之合法權益。 6. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶維持穩定良好關利，以創造公司利潤。 7. 本公司已為董事購買責任保險並提董事會進行報告。	符合上市上櫃公司治理實務守則規定。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。 本公司將就以下項目提出優先加強事項與改善措施： 1. 為利投資人以多元化方式了解股東會內容，本公司已自112年股東會採視訊輔助方式召開股東會。 2. 為利投資人即時取得充分且正確之資訊，本公司已自112年提前於每月10日前申報內部人持股變動。 3. 為方便外資機構取得相關訊息，本公司已自113年揭露期中英文財務報告。				

註 1：與利害關係人的溝通管道：

利害關係人	衝擊議題	溝通頻率與方式	113 年重要實績
 員工	人才吸引與留任 人權維護與多元共融 個資保護與資訊安全 職業安全與健康 食品安全與健康	-佈告欄不定期公告、晶華大學 APP、人資諮詢 -員工滿意度調查、員工申訴 -職工福利委員會、勞資會議、職業安全衛生等定期會議 -職能培訓年度計畫	*定期召開勞資會議、職業安全衛生委員會會議 *實施職涯在職訓練參訓人次共計 11,622 人次，總人時為 67,204 小時及人權保障相關訓練，參訓人次 5,099 人次，總人時為 9,432 小時
 股東/投資人	永續發展策略 食品安全與健康 人才培育與職涯發展 創新及顧客服務 經營績效	董事會及股東常會(年)、發行年報、永續報告書(年) 財報(季) 法人說明會、投資論壇 公開資訊觀測站 公司官網、申訴專線、電子郵件	*召開 5 次董事會、1 場股東會 *舉行 3 場法人說明會 *發布 28 則重大訊息 *年度永續報告書出刊
 客戶/消費者及商場租戶	食品安全與健康 創新及顧客服務 個資保護與資訊安全 職業安全與健康	公司官網、永續報告書 顧客滿意度調查、申訴專線 社群網站、新聞稿 電話、電子郵件 俱樂部會員會刊	*年度永續報告書出刊 *顧客滿意度評分 86 分
 策略夥伴 (如：供應商、承攬商)	人權維護與多元共融 食品安全與健康 供應鏈管理 職業安全與健康 個資保護與資訊安全	不定期供應商會議 供應商書面評鑑，每年一次 供應商實地稽核評鑑，每年至少一次 不定期(新)廠商參訪 違反道德行為舉報電話、電子郵件	*共執行 129 家協力廠商書面審查、20 家協力廠商實地稽查，評鑑結果並未有總分低於六十分以下之不及格供應商 *未發生違反誠信或道德行為之舉報事件
 媒體/網路社群	社區關懷與公益 人權維護與多元共融 職業安全與健康 公司治理	不定期記者會 不定期新聞稿、專訪 專線電話、電子郵件	記者會 23 場 新聞稿 9 則/月 社群推播(隨時)

利害關係人	衝擊議題	溝通頻率與方式	113 年重要實績
 政府主管 機關	人權維護與多元共融 職業安全與健康 個資保護與資訊安全 食品安全與健康	定期法規查核 公開資訊觀測站 主管機關相關政策法令宣導	*依循政府食安相關法規要求，完成產品揭露及年度永續報告書出刊 *資訊安全管理系統
 社區與非營 利組織	社區關懷與公益 環保廢棄物、廢汙水與空污處理方式	響應社會公益活動、不同組織倡議 年度永續報告書出刊 里民會議 電話、電子郵件、書信溝通 customerservice@regenttaiwan.com	集團旗下含台北晶華、台南晶英、太魯閣晶英、礁溪晶泉丰旅和捷絲旅一系列歲末年終愛心送暖活動

(四) 薪資報酬委員會其組成及運作情形：

薪資報酬委員會之職責應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論：

- 定期檢討組織規程並提出修正建議。
- 訂定並定期檢討本公司董事及經理人年度及長期之績效目標與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

(1)薪資報酬委員會成員資料

113年12月31日

身分別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他 公開發行 公司薪資 報酬委員 會成員家 數
召集人暨獨立董事	張果軍	參閱第 8~9 頁董事專業資格及獨立性資訊揭露相關內容。	(1)非公司或關係企業之受僱人。 (2)非公司或關係企業之董事、監察人。 (3)非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數1%以上或持股前十名之自然人股東。 (4)非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 (5)非直接持有公司已發行股份總數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	0
獨立董事	王文傑		(6)非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人。 (7)非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。	0
獨立董事	王 煒		(8)非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股5%以上股東。 (9)非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。	0

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

一、本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

二、本屆委員任期：113 年 6 月 17 日至 116 年 6 月 12 日，113 年度薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%) (B/A) (註)	備註
召集人	張果軍	2	0	100%	
委員	王文傑	1	1	50%	
委員	賴瑟珍	1	0	100%	113.6.17 解任
委員	王 煒	1	0	100%	113.6.17 就任
其他應記載事項：					
一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。					
二、薪資報酬委員會之決議事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

三、最近年度薪酬委員會之討論事由與決議結果，及公司對於成員意見之處理：

本委員會履行其職權時，應依下列原則為之：

1. 確保公司之薪資報酬安排符合相關法令並足以吸引優秀人才。
2. 董事及經理人之績效評估及薪資報酬，應參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現、公司近年給予同等職位者之薪資報酬，暨由公司短期及長期業務目標之達成、公司財務狀況等評估個人表現與公司經營績效及未來風險之關連合理性。
3. 不應引導董事及經理人為追求薪資報酬而從事逾越公司風險胃納之行為。
4. 針對董事及高階經理人短期績效發放紅利之比例及部分變動薪資報酬支付時間，應考量行業特性及公司業務性質予以決定。
5. 本委員會成員對於其個人薪資報酬之決定，不得加入討論及表決。

本公司薪資報酬委員會最近一年開會、檢討與評估本公司薪資報酬資訊如下：

薪酬委員會 (召開日期)	議案內容	決議情形	公司對薪資報酬委員會 意見之處理
113 年第一次 113.03.11	審議本公司民國 112 年度員工及董事酬勞分派案。 財務主管及發言人異動案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。
113 年第二次 113.11.11	審議本公司民國 114 年擬實施之各項薪資報酬項目案。	委員會全體成員同意通過。	提董事會由全體出席董事同意通過。

(五) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司已設置「永續發展委員會」，委員會由董事長擔任總召集人，集團營運長暨台北晶華酒店董事總經理擔任副召集人，並增設永續發展協理專職協調統籌ESG永續發展相關事宜外，更串聯集團跨品牌及跨部門資源，委員會成員包括：集團公關副總、集團開發暨財務部副總，集團客房營運副總、客房部執行副總、採購協理、人資協理、會計長、副總工程師、永續發展協理等。 委員會每月至少召開一次ESG永續會議，會議中除討論並精進永續發展策略與行動外，並依據國際標準AA1000 SES（AA1000 Stakeholder Engagement Standard、利害關係人議合標準），審視利害關係人識別與交流過程，以掌握利害關係人對於永續發展的關注議題。本公司已於113年11月11日於董事會匯報永續發展作為，會中對董事會提擬公司策略與目標，並聽取董事會的回饋與督促相關進展。	無重大差異						
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	✓		本公司參考國際永續趨勢及範例，將重大永續議題列入113年永續報告書利害關係人問卷，並依問卷結果評估制訂定相關風險控管策略說明如下： <table><tr><th>ESG</th><th>風險類別 / 說明</th><th>風險控管策略</th></tr><tr><td>環境面 (E)</td><td><u>環境衝擊</u> 環保相關法規趨嚴，導致企業面臨轉型風險，可能衝擊企業營運與財務規劃</td><td>由環境永續小組負責環境衝擊風險評估及建立環境危害之防範措施並監督執行成效。恪遵法令，確保環境管理制度有效運作；透過公告宣導、教育訓練等方式融入節約能源觀念於日常營運，包括廢棄物管理與減量、廢汙水及空汙等排放，落實執行節能減碳政策。致力於提升館內設備的能源使用效率，加強重要設備效能檢核與評估，提高飯店整體的電力功率因數。落實環境友善、綠色採購，俾使達成逐年減少溫室氣體排放量之目標。</td></tr></table>	ESG	風險類別 / 說明	風險控管策略	環境面 (E)	<u>環境衝擊</u> 環保相關法規趨嚴，導致企業面臨轉型風險，可能衝擊企業營運與財務規劃	由環境永續小組負責環境衝擊風險評估及建立環境危害之防範措施並監督執行成效。恪遵法令，確保環境管理制度有效運作；透過公告宣導、教育訓練等方式融入節約能源觀念於日常營運，包括廢棄物管理與減量、廢汙水及空汙等排放，落實執行節能減碳政策。致力於提升館內設備的能源使用效率，加強重要設備效能檢核與評估，提高飯店整體的電力功率因數。落實環境友善、綠色採購，俾使達成逐年減少溫室氣體排放量之目標。	無重大差異
ESG	風險類別 / 說明	風險控管策略								
環境面 (E)	<u>環境衝擊</u> 環保相關法規趨嚴，導致企業面臨轉型風險，可能衝擊企業營運與財務規劃	由環境永續小組負責環境衝擊風險評估及建立環境危害之防範措施並監督執行成效。恪遵法令，確保環境管理制度有效運作；透過公告宣導、教育訓練等方式融入節約能源觀念於日常營運，包括廢棄物管理與減量、廢汙水及空汙等排放，落實執行節能減碳政策。致力於提升館內設備的能源使用效率，加強重要設備效能檢核與評估，提高飯店整體的電力功率因數。落實環境友善、綠色採購，俾使達成逐年減少溫室氣體排放量之目標。								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明		
			氣候變遷與環境保護 極端天氣風險影響日益嚴重，可能造成原料取得不易或成本上漲，引發企業營運中斷風險及財物損失、減少營運績效	成立跨部門能源管理委員會，管理能源使用效益與溫室氣體排放減量目標；落實節約能源政策；加強供應鏈整合及尋找替代性原物料；適足保險減少損失。 ◆ 提高能源使用效率，更新設備減少能源浪費，採用高效能的照明和設備 ◆ 增加低碳、碳足跡產品 ◆ 全面改用大容量的按壓瓶洗宿用品。 ◆ 以在地原物料研發新產品 ◆ 依消費模式之改變制定相對應策略，如轉型到府外燴及外送。	
			社會面(S) 員工照顧與福利/人才培育與發展-缺工現象對勞力密集的觀光產業造成營運風險	創建幸福的工作環境和積極保障員工權益，致力於增強企業的整體競爭力和市場地位。聘任多元與包容、強化員工福利與照顧。 依循相關法規訂定人事管理規章，保障員工工作權益，依法辦理勞工保險、全民健保及成立職工福利委員會、員工持股信託，獎勵員工儲蓄投資，定期召開勞資會議協商各項福利與制度。 人才培育涯發展計畫依三大方向進行，重聘任多元與包容、強化員工福利與照顧及永續人才精進策略等。	
			職業安全與健康	設置職業安全衛生委員會，定期檢討；落實員工安全與健康管理；進行教育訓練及訂定職業災害防制	

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
				-設備操作不當或工作環境安全措施未適當落實，導致職業災害發生	計畫；落實勞工安全衛生管理以降低意外事故風險、定期檢討四大預防計畫之成效評估及改善作為。
				社區關懷與公益 利害關係人關注議題已從財務績效、獲利率擴及至非財務面之企業永續發展風險	透過公益活動與社區關懷計畫，我們積極投入社區改善工作，並直接對實現聯合國可持續發展目標作出貢獻。本公司長期認養中山區四號公園廣場設施已逾二十年，負責場地植栽綠化、藝術燈光照明等清潔維護工作，提供周邊鄰里居民綠意盎然的休憩場所並於各式節日慶典設置應景裝飾，創造節慶氛圍；同時，持續透過里長安排提供餐食照顧懷低收入戶及獨居老人。 105年起連續9年於花蓮黎明教養院舉辦愛心義煮活動，歲末年終之際各館亦攜手公益團體舉辦一系列慈善公益活動，以實際行動回饋社會、關懷弱勢愛心送暖。
			治理面 (G)	公司治理-企業永續發展管理風險已提升為企業於財務面外之重要課題	<u>董事會職能</u> -資訊公開透明 -遵循法規訂定財務政策及各項因應措施 -董事會績效評估與董事酬勞訂定程序 -依「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，評估內部控制制度之設計及執行的有效性 <u>營運績效</u>

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明		
				-監控市場環境及消費改變趨勢分析，落實執行各部門營運風險控管機制 -成立危機處理小組針對市場危機即時處理 -企業轉型評估與開發，產品創新並分散營運風險 <u>利害關係人溝通</u> 重視利害關係人的利益與期望，依與其溝通及鑑別結果制定因應重大永續議題之營運策略。	
			財務風險 - 市場、匯率、價格、信用及流動性風險等可能造成公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響	負責資金調度及運用、應收帳款之債權確保、各項法令之遵循與宣導、財務報表之可靠性；利率變化監控、資金調度及運用；營運績效分析與風險控管	
			營運風險 -地緣政治、極端氣候等連動影響，經濟貿易變動快速，通貨膨脹等造成業績衝擊	擬定公司營運策略及評估營運效益；因應通貨膨脹監控市場價格變化，調整銷售訂價，選擇多家合格廠商合作以降低影響；制定數位行銷策略、多元化產品研發與推廣；新事業投資評估與開發以分散營運風險	
			企業形象 - 企業經營	建立健全的內部控制系統，制定符合法規的政策和程序，加強供應鏈風險評估和多元化供應鏈；認養	

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明			
				行為恐衍生聲譽、財務、法律合規、人權維護及供應鏈等風險	公園、贊助公益團體、參與社區共榮發展活動，提升企業形象	
				食安與健康 供應鏈管理 - 食安事件 恐造成公司 形象損失及 負賠償責任	建立完善的食物安全管制體系，並設置食物安全衛生小組，定期開會檢討並改善食物安全及品質管理相關事項；篩選供應鏈，制定供應商評鑑制度，監控原料安全及供應穩定，確保食物安全；針對法令規章變動擬定因應措施。	
				個資保護與 資訊安全 - 電腦操作 運用不當導 致公司資料 外洩、駭客 入侵，造成 營運績效及 企業形象損 失	建立電腦網路系統及交易安全控管機制 進行資訊安全知識教育訓練 建立資訊安全通報程序 定期執行資訊安全稽核 建立客戶隱私權保護政策	
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	✓		本公司依循環境管理系統，制定有效的能源管理計畫，為環境永續制定監控流程，且由工程部環境永續小組負責環境風險評估及建立環境危害之防範措施，並擔負日常作業的監督與執行。			無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<u>能源管理</u> 隨著 ESG 永續發展趨勢，本公司積極提升能源使用效率與採用低環境負荷的再生物料，能裝設能源管理資訊系統(EMIS)，即時監測並收集設備運轉數據，113 年 4 月汰換的 600 噸水冷變頻磁浮離心式冰水主機單機能源效率提升 38.2%，且規劃 114 年再汰換 400 噸冰水主機，提高設備效能。 台北晶華於 112 年啟動「永續餐桌」循環經濟計畫，以集團營收最高的「栢麗廳」自助餐廳為示範指標，展開積極措施，包括導入「AI 廚餘系統」，透過現代科技協助廚餘減量，至 113 年，已減少 47.3%廚餘量，成效斐然。另，推出的「EcoMeet 永續會議」專案，會場佈置無塑料、無一次性用品，食材來源可溯，減少紙張使用並使用在地食材，113 年共吸引了 141 家公司的參與，占年度會議總場次的 21.5%。 秉持與環境共生共好的經營理念，珍惜食材並尊重動物福利，113 年承諾將以台北晶華為首，館內特色餐廳使用無籠飼雞蛋，並計畫於 119 年導入至全集團旗下各酒店餐廳，積極回應全球倡議的永續目標，善盡地球公民的責任。 <u>綠色採購、友善環境</u> 全面取消一次性塑料使用，使用大瓶裝沐浴用品，裝置飲水機，減少瓶裝水塑料，放置環保卡，鼓勵續住期間不更換床單、被單套、毛巾，減少洗滌劑及廢水汙染。並推動環保住房專案。 提倡員工自備保溫杯，達成減塑的目標。太魯閣晶英酒店則是提供參加景點半日遊的房客可重複使用的環保水壺、環保雨衣，邀請一同守護環境、落實綠色旅遊。 集合旗下台北晶華、台南晶英、太魯閣晶英、以及礁溪晶泉丰旅，推出「永續尾牙春酒」方案，每道菜色均符合「在地」、「當令」、「友善」、「惜食」等原則，實踐與環境共生、共榮、共好的永續目標。	無重大差異
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風	✓		永續發展委員會能源管理小組負責辨識潛在之氣候變遷風險與機會，並導入	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																																			
	是	否	摘要說明																																				
險與機會，並採取相關之因應措施？			氣候變遷相關財務揭露專案小組（Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD）發布之氣候相關財務資訊揭露建議架構指引原則鑑別氣候風險與機會，以利利害關係人與管理階層瞭解公司面對氣候變遷的重大風險及衝擊與財務影響，管理階層依能源管理小組討論結果評估並核定氣候變遷風險與機會之因應策略與相關風險之指標與目標，且每年定期向董事會報告執行成效。 依鑑別出的氣候變遷風險與機會訂定調適策略，如法規遵循、資源回收再利用、提升營運效率、節能減碳、低碳產品多元化及溫室氣體盤查擬定排放量減量措施等，以期減緩因全球極端氣候所帶來的營運風險衝擊，並逐步納入對財務影響的評估。																																				
（四）公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<u>溫室氣體排放量</u> 113年集團飯店各館總計用電量為38,337,740度，瓦斯耗量為2,298,718度。 本公司及合併財務報告部分子公司（包含母公司及子公司太魯閣晶英酒店）之溫室氣體盤查執行情形說明如下： <table border="1"> <thead> <tr> <th>本公司</th><th>區分類別</th><th>單位</th><th>112年</th><th>113年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="5"></td><td>範疇一 直接排放量</td><td>公噸CO2e</td><td>6,719.230</td><td>6,770.044</td></tr> <tr> <td>範疇二 間接排放量</td><td>公噸CO2e</td><td>16,858.040</td><td>17,664.224</td></tr> <tr> <td>範疇三 註</td><td>公噸CO2e</td><td>281.810</td><td>247.728</td></tr> <tr> <td>小計</td><td>公噸CO2e</td><td>23,859.080</td><td>24,681.996</td></tr> <tr> <td>合併財務報告部分子公司</td><td></td><td></td><td></td></tr> <tr> <td rowspan="2"></td><td>範疇一 直接排放量</td><td>公噸CO2e</td><td>1,070.220</td><td>2,168.860</td></tr> <tr> <td>範疇二 間接排放量</td><td>公噸CO2e</td><td>2,999.079</td><td>1,489.374</td></tr> </tbody> </table>	本公司	區分類別	單位	112年	113年		範疇一 直接排放量	公噸CO2e	6,719.230	6,770.044	範疇二 間接排放量	公噸CO2e	16,858.040	17,664.224	範疇三 註	公噸CO2e	281.810	247.728	小計	公噸CO2e	23,859.080	24,681.996	合併財務報告部分子公司					範疇一 直接排放量	公噸CO2e	1,070.220	2,168.860	範疇二 間接排放量	公噸CO2e	2,999.079	1,489.374	無重大差異
本公司	區分類別	單位	112年	113年																																			
	範疇一 直接排放量	公噸CO2e	6,719.230	6,770.044																																			
	範疇二 間接排放量	公噸CO2e	16,858.040	17,664.224																																			
	範疇三 註	公噸CO2e	281.810	247.728																																			
	小計	公噸CO2e	23,859.080	24,681.996																																			
	合併財務報告部分子公司																																						
	範疇一 直接排放量	公噸CO2e	1,070.220	2,168.860																																			
	範疇二 間接排放量	公噸CO2e	2,999.079	1,489.374																																			

推動項目	執行情形					與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因		
	是	否	摘要說明					
				小計	公噸CO2e	4,069.299	3,658.234	
				合計	公噸CO2e	27,928.379	28,340.230	
			113年已納入112年未計入的分公司捷絲旅西門館排放數據，且加入113年9月加入營運的北投晶泉丰旅數據。 註:範疇三為台北晶華統計數據 <u>水資源管理</u> 節約用水政策方面，除加強員工落實執行節能計畫與措施外，同時訂有水資源風險控管標準作業流程以監測和管理水資源使用，並由能源管理小組定期巡視工作現場水資源使用狀況與檢視節水績效。 具體管理措施： ◆ 例行巡檢:檢查水管、水龍頭、廁所等設施，發現水表數異常或有滲漏及時處理 ◆ 出水量調整:省水標章衛浴設備，於供水管線加裝減壓閥，有效調整供水量，避免浪費。 ◆ 回收水再利用:加強蒸汽管線冷凝水回收再利用 ◆ 游泳池的溢流廢水回收予冰水主機再利用等水回收系統:提供給澆灌、冷卻水塔、沖馬桶 ◆ 廚師處理食材用水方式改變:需泡水食材方式改變，如以多次浸泡方式取代長時間放流方式，清洗蔬果食材避免自來水長時間放流 ◆ 飲水機配合工作時間設定休眠機制 ◆ 水壓調整：依營業尖峰、非尖峰期間，調整水壓避免浪費 ◆ 廢水排放處理：按照飯店地址當地政府法規，進行合法處理。 ◆ 加強員工落實節約用水措施與鼓勵旅客共同參與守護地球。 維持「環保綠葉卡」鼓勵續住旅客不更換床單與布巾持行之有年的「環保綠葉					

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否	摘要說明											
			卡」鼓勵旅客重視環保意識，對於連續住宿旅客不逐日更換布巾及床單以減少水資源浪費，推廣多年節能成績斐然，也節省了將近四成的水能源與清潔劑用量，達到節能減碳的目標，更重要的是受到眾多旅客的肯定與支持，帶領旅客與我們一起響應守護地球的心願。 近三年集團飯店各館用水量統計數 <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th><th>單位</th><th>111年</th><th>112年</th><th>113年</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td><td>度(KWh)</td><td>825,527</td><td>927,448</td><td>931,389</td></tr> </tbody> </table> <u>113年數據包含113年開幕之北投晶泉丰旅</u> <u>廢棄物管理</u> 集團主要營運以旅宿及餐飲為主，不會產生對環境有重大傷害的廢棄物。在提供產品與服務過程中，產生的廢棄物種類包括一般性廢棄物、廚餘、資源回收廢棄物與廢食用油等。我們的廢棄物管理遵循「事業廢棄物貯存清除處理方法」及「公民營廢棄物清除處理機構許可管理辦法」之相關規定及自訂的「廢棄物管理計畫」，對於每日產生的廢棄物進行仔細分類，不定期向各部門宣導廢棄物減量與回收分類措施。由各飯店餐務部逐日登記廢棄物重量，並將垃圾減量成果及成效評估列入會議記錄。 <u>廢棄物減量計畫</u> 廢棄物管理計畫為晶華國際酒店集團對於廢棄物控制計畫的實施提供指導方針，包含計劃-執行-檢查-改進四大原則，以評量廢棄物管理績效。 計畫：確定改善一個或多個流程的機會 執行：實施已確定的改進。 檢查：評估結果以確定措施的有效性。 改進：持續改進評估。	項目	單位	111年	112年	113年	用水量	度(KWh)	825,527	927,448	931,389	
項目	單位	111年	112年	113年										
用水量	度(KWh)	825,527	927,448	931,389										

推動項目	執行情形				與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因			
	是	否	摘要說明					
			廢棄物處理由政府立案之合格專業廢棄物清理業者依類別運送，並依法申報，以減少可能對環境所增加的負荷並達到資源再利用的效果。 113年集團飯店各館產出的一般性廢棄物量為1915.779公噸，廚餘584.614噸，紙類及瓶罐類186.19公噸，另有回收食用廢油15.707噸。					
			項目	一般廢棄物		廚餘	資源回收物（紙類/瓶罐類）	廢食用油
			回收頻率	每日1次		每日1次	每日1次	每週1次
			113年度產出量/噸	1,915.779		584.614	186.190	15.707
			112年度產出量/噸	1,911.63		742.314	174.487	14.392
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	✓		全球報告倡議組織(GRI)要求企業需揭露人權政策與盡職調查，其中包含 DEI（Diversity 多元、Equity 平等、Inclusion 包容）的管理作為。DEI 為現今許多國際企業積極關注的管理文化，亦是永續發展的重要指標。 本公司恪遵當地政府勞動法規，支持國際公認之人權公約規範與原則，包括「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「國際勞工組織多國企業與社會政策三方原則宣言」等國際公約之基本精神，依循其指導原則制定公司的人權管理政策，杜絕任何侵犯及違反人權的行為，並根據上述規範與指導原則定期審查人權管理狀況，使相關人員均能獲得公平而有尊嚴的對待，落實人權相關政策之承諾。 <u>2024 年晶華國際酒店集團人權盡職調查（人權風險評估結果）</u> 本公司參考國際人權公約、相關指引及標竿企業出具之人權盡職調查報告，彙整相關人權風險議題後，評估價值鏈中可能發生之人權風險議題，並納入人權風險評估流程。本年度針對內部員工透過線上問卷方式調查，進行內部員工之人權風險評估。依據 2024 年員工人權盡職調查結果，尚未辨識出中度風險以上之人權議題，本公司將持續進行人權風險評估及管理相關風險之預防及減				無重大差異	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			緩措施。 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： 我們依據相關規範訂定的「人權管理政策」、「員工薪酬制度」、「員工福利及晉升辦法」等辦法。誠心對待每一位員工、客戶，並持續提升與改善人權相關議題之管理，落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。致力提供良好的工作環境與學習成長的空間。創造多元、平等、和諧的職場。 定期審查人權政策的執行情況，並根據最新的法律法規和最佳實踐，不斷改進和更新。亦透過關注社會重大議題、數據分析與問券調查等方式，檢視自身營運、價值鏈與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，擬定人權風險減緩措施，持續監督及改善計畫執行成果。我們也要求長期合作供應商，簽訂勞工人權相關規範，並列入供應鏈評鑑與評分，以為與供應鏈共同落實人權之保障。 此外，113 年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，總參訓人次 5,099 人次，參訓總人時 9,432 小時。	
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	✓		本公司章程明定年度如有獲利，應提撥百分之五為員工酬勞。另為激勵同仁積極創造公司利潤並獎勵員工努力之成果，特訂定「績效獎金辦法」，績效獎金之計算係以稅後損益乘以獎金提撥比率，將獎懲制度結合考核，鼓勵員工表現，將經營績效或成果適當反映於員工薪酬，年終獎金則依據公司經營績效及員工個人績效發給。 鼓勵同仁加入持股會，不僅有公司補助金，同仁也將和一般持股者享有分紅的福利，協助同仁累積財富，規劃未來退休生活。 本公司訂定相關員工福利措施(包括休假及其他福利等)均符合法令規定，並依班別及職務提供各項津貼，同時為提供員工更友善的工作環境，尚設有完善哺(集)乳室設備、產假及產檢假、育嬰留職停薪、托兒設施優惠及其他友善孕育措施等。	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			為職場多元化與平等，實現男女擁有同工同酬的獎勵條件及平等晉升機會，113 年度男女比為 49:51、管理階層男女比為 47:53。	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	✓		本公司依照法規定期進行相關作業環境數值監測，每年辦理員工年度健康檢查，且定期實施安全與健康教育。(詳第 66 頁：工作環境與人身安全的保護措施) 113 年職災件數共 36 件，職災千人率 20.6067 相關改善措施：(113 年無發生火災事件，無相關改善措施。) 1. 交通意外事故:113 年同仁在上下班途中，事故有明顯下降趨勢，持續加強宣導交通安全注意事項，亦提醒同仁注意天候及路面狀況調整適當車速。 2. 切割傷事件:同仁在作業期間，使用刀具及其它切削工具時，應注意周遭人、事、物，避免造成切割傷事故，刀具的收納及保存亦應小心存放；此外，也安排廠商前來進行操作及保養切肉機的教育訓練課程，供同仁週知及練習。 3. 燒燙傷事件:同仁在作業時，因烹飪或運送熱湯餐食，容易與高溫接觸，作業前應迅速環視周遭有無異物遮擋移動路線，若有擇移除若無請穩定平緩的運送餐食至分食區域或客區，期間如遇到臨時闖入路線之人事物應出聲提醒，減少因未注意而導致餐食打翻燙傷彼此的事件。	無重大差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	✓		為因應產業發展趨勢，公司持續投入資源推動培育計畫，提升服務品質。我們的職涯發展計畫主軸包括人才招募、員工職能強化以及培育未來接班人，以確保人才傳承，同時滿足公司營運及客戶需求。在人才招募方面，我們積極參與政府就業博覽會，吸引不同背景的人才，包括社會新鮮人、二度就業者以及轉職者，以因應多元職務需求。此外，我們透過校園講座、參訪及企業專班，讓主管提前分享職場專業與倫理，與學子攜手，促進產學合作，增加學生就業機會並提高職場適應力。 我們的努力獲得國際肯定，榮獲「亞洲最佳企業雇主獎」，彰顯我們在人才培育、打造幸福職場以及永續經營等方面的不懈努力。我們將持續關注產業發	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			展趨勢，調整並優化人才培育計畫，確保公司在瞬息萬變的市場中保持領先地位。 同時，公司推出多元化的教育訓練課程，以全面提升員工的專業能力與服務品質。實體課程涵蓋廣泛領域，包括針對領導者的「教練式領導」系列、專注於員工心理健康的「員工關懷系列課程」、強化職場基礎技能的「SOP 操作流程訓練」以及相關災害應變的「消防與防災基礎培訓」。此外，也特別針對餐飲服務、客務管理、房務作業等基礎技能進行細化培訓，確保各部門人員的專業素養與工作效率。 在線上學習部分，公司推出多語言訓練課程（包括中、英、日、印尼文），以及不論各層級員工都可以依循落實的「4DX 執行力的修練」。此外，還推出與市場趨勢接軌的「AI 共學」課程，以專業的數位化工具使用指導，幫助員工在數位轉型時代掌握人工智慧應用技巧。 這些課程以實用性與專業性並重，旨在提升員工的實務能力與綜合素質，同時促進團隊合作與職涯發展，進一步支持公司的持續成長與市場競爭力。113 年職涯訓練淑體課程參訓人次共計11,622人次、總人時為67,204小時，線上課程共計3,366人次。（以上不包含新人訓練）。	
（五）針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	✓		<u>顧客健康與安全</u> 食品安全的風險管理由食品安全管理小組負責，遵循以食品良好衛生規範(GHP)與危害分析重要管制點系統(HACCP)訂定的「食品安全與衛生環境標準作業管理程序書」為自主管理與內部稽核之管制標準。食品安全標準作業程序之執行及衛生環境之相關管理監督則由HACCP管制小組負責。藉由HACCP原理分析所提供餐食的危害及重要管制點，即時有效監控以確保食品安全，為顧客健康與安全與做最嚴謹的把關。 對政府頒布新的食品安全法規或衛生福利部發布食安相關訊息時，即時進行內部宣導並製定作業標準及優化作業流程。且食品安全衛生管理組員亦依年	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			度環境衛生清潔計畫不定期巡檢生產作業現場，改善軟、硬體設施及優化清潔環境以確保原物料之安全儲存及食品製程符合衛生安全；定期舉辦教育訓練課程強化員工同仁食品安全衛生的專業能力，及持續取得食品安全管理系統相關認證。 <u>客戶隱私</u> 集團致力於維護資訊系統的安全，為強化資通安全防護及管理機制，並符合「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」第九條「使用電腦化資訊系統處理者相關控制作業」，依照行政院2021年9月發布之「資通安全管理法及子法彙編」及金管會「上市上櫃公司資通安全管控指引」制定資訊安全政策，政策定期檢討修編，並向董事會報告。 設有資訊管理小組執行客戶個人資料保護管理制度之建置與落實。除了改善內部各項資訊安全管理機制並定期宣導資訊安全、員工資訊安全教育訓練外，另透過資安訓練課程提升同仁資訊安全意識及個資法令的認知。關注最新的顧客隱私保護標準和技術發展，及時更新和改進安全措施，以應對不斷變化的安全威脅和風險。 保護客戶隱私具體措施，包括透明的隱私聲明、刪除個資的權利、多元的溝通管道、合法和合規的數據分析，以及強化的資訊安全和隱私保護政策。我們的隱私聲明提供了清晰的資訊收集、使用及刪除的指導，並確保顧客能隨時掌控其個人資料。並透過多元的溝通管道與顧客互動，運用大數據分析來提升服務品質，我們透過資料保護管理制度及落實，確保這些活動符合最高的隱私標準和法規要求。 <u>行銷及標示</u>為了應對日益嚴格的食安法規並保障食品衛生安全，集團致力於強化原物料源頭管理。所有原材料、半成品及成品的採購皆可追溯，從下訂單、驗收到廚房每日作業，我們嚴格管控原材料的進貨流程。 本公司亦遵循《食品衛生安全管理法》中的食品標示及廣告管理規範，確保客	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			製化零售商品的標示清楚顯示可追溯的來源資訊，包括製造廠商名稱、電話號碼及地址，或將上述信息通報至轄區主管機關，確保採購追蹤溯源及信息公開透明。 <u>申訴程序</u> 為保障消費者權益，本公司設置於官網的意見專區為消費者對公司產品與服務之有效且完整的申訴與溝通管道，也鼓勵顧客在掃描意見調查表問券QR Code後留下住宿或用餐後的寶貴意見，落實有效溝通以為公司改善產品與服務的動力。	
(六)公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	✓		透過供應商管理辦法以及評鑑制度，嚴加把關供應商之品質，恪遵食品安全的相關法規，要求合作廠商依原物料供貨類別提供政府許可之營利事業登記證、或工廠登記證及食品業者登錄字號等合法文件，且逐年覆核資料。新廠商需簽屬供應商供貨需知，其包含供貨規範及企業社會責任誠信、社會人權相關條款並提供產品檢驗合格報告書，具備供貨合法相關條件、產品認證(含TQF、CAS、TAP、HACCP、ISO等認證資料)、誠信經營、信譽良好之廠商才能成為公司長期合作夥伴，共同致力於永續供應鏈的目標。 晶華酒店台北本館依食品安全管理系統「製程及品質管制標準作業程序書」與「供應商評鑑紀錄表」等兩項自有標準評核供應商，其評核要點、評核標準、評核頻率和評鑑結果由採購部、食安部門及餐飲部共同負責，並於評核制度中納入企業永續議題，內容包含勞工人權、環境保護與永續資源等。 台北晶華及台南晶英113年供應商評鑑結果皆未有總分低於六十分以下之不及格供應商。	無重大差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓		本公司參考國際通用之報告書編製準則或指引編製永續報告書揭露公司非財務資訊，並由資誠聯合會計師事務所進行第三方有限確信查核後，取得確信報告聲明，並於年度報告書附錄中揭露。 本公司所參考之國際準則包括：	無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			- 由全球報告倡議組織（GRI，Global Reporting Initiative）提出的GRI準則（GRI Standards）； - 由非營利永續會計準則機構「永續會計準則委員會」（Sustainability Accounting Standards Board）所提出的「SASB準則」；及 - 國際金融穩定委員會（FSB，Financial Stability Board）之氣候相關財務揭露（TCFD，Task Force on Climate-related Financial Disclosures）	
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已訂定「永續發展實務守則」，以推動各項社會責任之落實，實際運作情形並無重大差異。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 晶華國際酒店集團董事長潘思亮榮獲 113 年「台灣企業永續獎 TCSA」永續傑出人物獎。他帶領晶華酒店應對疫情，不裁員、不減薪，積極轉型，並推動環境共生、平等共榮與在地共好，實踐永續發展，獲得業界肯定。 晶華國際酒店集團與旗下台南晶英酒店，分別榮獲 113 年「台灣企業永續獎」永續報告書服務業第一類金級與第二類銅級。我們積極推動聯合國永續發展目標（SDGs）並改善治理結構，展現卓越的社會責任與環境保護行動。 晶華國際酒店集團旗下台北晶華、台南晶英及太魯閣晶英酒店榮獲首屆台灣觀光金獎肯定。台北晶華獲觀光旅館團體獎。台南晶英同獲觀光旅館團體獎及綠色旅行標章二星獎章，推廣綠色旅遊。 晶華國際酒店集團榮獲臺北市政府頒發 112 年度優良旅館業及從業人員獎，市長蔣萬安親自出席頒獎，鼓勵台北晶華酒店、捷絲旅台北西門館、以及三位優秀同仁。 台北晶華酒店榮獲 113年BCCT優良企業貢獻獎的企業社會責任獎。該獎項肯定了酒店在環境永續、多元共融和社區參與方面的承諾。 台南晶英酒店榮獲「GTS綠色旅行標章二星獎章」，獲得國際獎章是對飯店所有同仁努力的肯定，GTS(Green Travel Seal)審核包含餐飲、客房、能源、服務、在地文化傳承等綜合面向，透過成熟的系統整合及大家的貢獻，將食衣住行育樂等多方落實永續核心價值。				

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	✓		(一) 本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」等辦法，具體規範本公司所有員工含董事及經理人等執行業務應注意事項。 (二) 公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，對於道德誠信、利益衝突迴避及業務款待等皆有相關規定；針對不誠信行為建立風險評估機制，另不定期辦理相關教育訓練或測驗以達員工宣導效果，以落實誠信經營政策。 (三) 本公司於訂定之「道德行為準則管理辦法」中明定對利益衝突、圖己私利、保密責任、公平交易等條款及行為指南，透過教育宣道的方式，俾使董事、經理人及員工可確實理解與遵循。	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	✓		(一) 本公司皆以公平與透明之方式進行商業活動，且於商業往來前，考量其供應商、旅行社、客戶或其它商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，宜避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。與他人簽訂契約，其內容宜包含誠信原則及交易相對人如涉及不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。 (二) 本公司推動企業誠信經營專職單位為人力資源部，負責誠信經營政策之規畫推行執行，業已於113年11月11日向董事會報告其執行情形。 (三) 本公司有訂定「誠信經營守則」，防止利益衝突，且有提供適當之溝通管道(例：於公司網站「利害關係人專區」提供之電話、電子郵件信箱等)。另本公	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		司「董事會議事規則」亦訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。 (四)本公司已建立完善的會計制度及內部控制制度，內部稽核依內部稽核計畫及內部稽核實施細則進行相關查核，如發現重大異常情事，內部稽核將立即向董事長報告，並提報董事會。 (五)本公司透過主管會議，對員工宣導並使員工清楚瞭解其誠信經營理念與規範，另於新進員工到職時進行教育訓練，以期每位新進員工能了解並遵守。針對新進同仁職前訓練中安排教育訓練，並同時將相關資訊置於公司內部數位學習平台可隨時參閱。 113年針對誠信經營課程之教育訓練及內部重大資訊處理及內線交易防範之教育訓練共366人次，合計183人時。	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	✓		(一)於「公司治理實務守則」、「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派人事部為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？			處置。 (二) 公司已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。 (三) 本公司以保密方式處理檢舉案件，確保檢舉人身分之保密，使檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		本公司除於網站及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則內容外，並於年報、永續發展報告書中揭露推定成效等相關訊息。	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：已參照「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司之「誠信經營守則」，健全誠信經營之企業文化，以作為董事、經理人及員工之遵循依據，目前並無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)： 經營誠信之遵循：為建立誠信經營之企業文化，本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，為所有董事、經理人及全體員工均應負起的重要責任及遵循依據。				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

(八) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制聲明書：請參詳公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會

會議日期	重 要 議 案 摘 要	執 行 情 形
113.06.13	112 年度營業報告書及財務報表案。	本案照案通過。
	112 年度盈餘分配案。	本案照案通過。現金股利每股配發新台幣 11.3821 元，於 113 年 7 月 11 日發放。
	修訂本公司「公司章程」部分條文案。	本案照案通過，依決議執行。
	改選本公司第二十三屆董事案。	當選名單如下： 董事當選人： 慶晟投資(股)公司代表人：潘思亮、蔣一惠、王榮薇、賴瑟珍、 晶華國際發展(股)公司代表人：李孔文、高志尚 獨立董事：張果軍、王文傑、王煒

2. 董事會

日 期	重 要 決 議 事 項
113.03.11	•通過主管異動案。 •通過民國 112 年度營業報告書及財務報表案。 •通過民國 112 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 •通過民國 112 年度盈餘分配案。 •通過民國 112 年度盈餘分配發放現金股利案。 •通過簽證會計師獨立性及適任性之評估案。 •通過改選本公司第二十三屆董事案。 •通過召集本公司民國 113 年股東常會相關事宜。 •通過本公司為籌設北投晶泉丰旅，設立分公司案。 •通過本公司財務主管及發言人異動案。 •通過出具本公司民國 112 年度「內部控制制度聲明書」。
113.05.03	•通過組織調整案。 •通過主管異動案。 •通過民國 113 年第一季合併財務報告案。 •通過民國 113 年第一季盈餘分配案。 •通過修訂本公司「公司章程」部分條文。 •通過修正本公司民國 113 年股東常會召集事由及議程。 •通過提名董事暨獨立董事候選人案。

日 期	重 要 決 議 事 項
113.06.17	•通過推選本公司第二十三屆董事會董事長案。 •通過聘請第六屆薪資報酬委員會委員。 •通過本公司在花旗銀行開立證券帳戶案。
113.08.12	•通過主管異動案。 •通過核決權限調整案。 •通過本公司轉投資成立子公司「晶華管理顧問股份有限公司」。 •通過民國 113 年第二季合併財務報告案。 •通過民國 113 年第二季盈餘分配案。 •通過向銀行申請借款及保證額度展期案。 •通過 2023 年永續報告書。
113.11.11	•通過主管異動案。 •通過民國 113 年第三季合併財務報告案。 •通過民國 113 年第三季盈餘分配案。 •通過向銀行申請借款及保證額度展期案。 •通過本公司民國 114 年度營運計畫及預算案。 •通過本公司民國 114 年度資本支出預算案。 •通過分公司經理人變更。 •通過本公司薪酬委員會審議民國 114 年度董事及經理人各項薪資報酬案。 •通過修訂本公司『內部控制制度』。 •通過本公司民國 114 年年度稽核計劃案。
114.03.10	•通過主管異動案。 •通過民國 113 年度營業報告書及財務報表案。 •通過民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。 •通過民國 113 年度盈餘分配案。 •通過民國 113 年度盈餘分配發放現金股利案。 •通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 •通過簽證會計師獨立性及適任性之評估案。 •通過召集本公司民國 114 年股東常會相關事宜。 •通過出具本公司民國 113 年度「內部控制制度聲明書」

(十) 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無

四、簽證會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費(註)	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	黃金連 李秀玲	113 年度	4,920	0	4,920	

1. 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者：不適用。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：不適用。

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

1. 董事、經理人及大股東股權變動情形：

職稱	姓名	113 年 度		當年度截至 4 月 21 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數增 (減) 數	質押股數增 (減) 數
法人董事	慶晟投資股份有限公司	-	-	-	-
法人董事代表 人	董事長-潘思亮	-	-	-	-
	蔣一惠	-	-	-	-
	王榮薇	-	-	-	-
	賴瑟珍	-	-	-	-
法人董事	晶華國際發展股份有限公司	-	-	-	-
法人董事代表 人	李孔文	-	-	-	-
	高志尚	-	-	-	-
獨立董事	張果軍	-	-	-	-
獨立董事	王文傑	-	-	-	-
獨立董事	王煒	-	-	-	-
總經理	吳偉正	-	-	-	-
總經理	陳惠芳	-	-	-	-
總經理	李靖文	-	-	-	-
財務部門主管	王文蘊	-	-	-	-
會計部門主管	曹建南	-	-	-	-
公司治理主管	連美芳	-	-	-	-
大股東	南豐興企業(股)公司	-	-	-	-

2. 股權移轉資訊：不適用。

3. 股權質押資訊：不適用。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

單位：股；114 年 4 月 21 日

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係
南豐興企業(股)公司 負責人：潘思亮	54,167,834 302,743	42.52% 0.24%	- -	- -	- -	- -	慶晟投資(股)公司 晶華國際發展(股)公司 晶英投資(股)公司 泛美實業開發(股)公司	同一負責人 同一負責人 負責人為二親等 關係
慶晟投資(股)公司 負責人：潘思亮	11,015,923 302,743	8.65% 0.24%	- -	- -	- -	- -	南豐興企業(股)公司 晶華國際發展(股)公司 晶英投資(股)公司 泛美實業開發(股)公司	同一負責人 同一負責人 負責人為二親等 關係
晶華國際發展(股)公司 負責人：潘思亮	2,351,222 302,743	1.85% 0.24%	- -	- -	- -	- -	南豐興企業(股)公司 慶晟投資(股)公司 晶英投資(股)公司 泛美實業開發(股)公司	同一負責人 同一負責人 負責人為二親等 關係
國泰人壽保險股份有限公司 負責人：熊明河	2,220,000	1.74%	-	-	-	-	-	-
花旗(台灣)商業銀行受託保管挪威中央銀行	1,163,909	0.91%	-	-	-	-	-	-
三商美邦人壽保險股份有限公司 負責人：翁肇喜	1,050,000	0.82%	-	-	-	-	-	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶	894,756	0.70%	-	-	-	-	-	-
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶	887,000	0.70%	-	-	-	-	-	-
晶英投資股份有限公司 負責人：潘碧清	850,000 10,508	0.67% 0.01%	- -	- -	- -	- -	南豐興企業(股)公司 慶晟投資(股)公司 晶華國際發展(股)公司 泛美實業開發(股)公司	負責人為二親等 關係
泛美實業開發(股)公司 負責人：翁貴瑛	838,000 -	0.66% -	- -	- -	- -	- -	南豐興企業(股)公司 慶晟投資(股)公司 晶華國際發展(股)公司 晶英投資(股)公司	負責人為二親等 關係

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

綜合持股比例

截至113年12月31日；單位：仟股

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事、經理人及直接或間接 控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
天祥晶華飯店(股)公司	24,898	55%	0	0	24,898	55%
SILKS INTERNATIONAL INVESTMENT INC.	-	100%	0	0	-	100%
故宮晶華(股)公司	20,122	100%	0	0	20,122	100%
晶華公寓大廈管理維護 (股)公司	1,000	50.01%	0	0	1,000	50.01%
SILKS GLOBAL HOLDING, LIMITED	11,839	100%	0	0	11,839	100%
晶華管理顧問(股)公司	1,000	100%	0	0	1,000	100%

註：係公司採用權益法之長期投資

參、募資情形

一、資本及股份：

(一)股本來源

單位：股/新台幣元

年 月	發行價格 (每股面額)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註	
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	其 他
65.07	\$ 10	22,770,000	\$227,700,000	7,800,000	\$78,000,000	創立	無
67.07	10	22,770,000	227,700,000	22,770,000	227,700,000	現金增資 \$149,700,000	"
68.05	10	37,150,000	371,500,000	32,117,000	321,170,000	現金增資 \$ 93,470,000	"
73.05	10	49,000,000	490,000,000	49,000,000	490,000,000	現金增資 \$168,830,000	"
73.12	10	50,000,000	500,000,000	50,000,000	500,000,000	現金增資 \$ 10,000,000	"
76.02	10	65,000,000	650,000,000	58,600,000	586,000,000	現金增資 \$ 86,000,000	"
77.09	10	120,000,000	1,200,000,000	120,000,000	1,200,000,000	現金增資 \$614,000,000	證管會 76 年 11 月 26 日 (76) 台財證 (一) 字第 01168 號函核准
79.08	10	200,000,000	2,000,000,000	200,000,000	2,000,000,000	現金增資 \$800,000,000	證管會 79 年 2 月 23 日 (79) 台財證 (一) 字第 32238 號函核准
84.09	10	250,000,000	2,500,000,000	250,000,000	2,500,000,000	盈餘轉增資\$500,000,000	證管會 84 年 6 月 17 日 (84) 台財證 (一) 字第 35982 號函核准
85.10	10	300,000,000	3,000,000,000	300,000,000	3,000,000,000	盈餘轉增資\$500,000,000	證管會 85 年 9 月 3 日 (85) 台財證 (一) 字第 53778 號函核准
86.09	10	500,000,000	5,000,000,000	375,000,000	3,750,000,000	盈餘轉增資\$750,000,000	證管會 86 年 8 月 9 日 (86) 台財證 (一) 字第 69705 號函核准
87.05	10	500,000,000	5,000,000,000	431,250,000	4,312,500,000	盈餘轉增資\$562,500,000	證管會 87 年 6 月 12 日 (87) 台財證 (一) 字第 51378 號函核准
91.08	10	500,000,000	5,000,000,000	215,625,000	2,156,250,000	現金減資\$2,156,250,000	證期會 91 年 8 月 20 日 (91) 台財證一字第 0910134002 號函核准
95.11	10	500,000,000	5,000,000,000	60,000,000	600,000,000	現金減資\$1,556,250,000	證期局 95 年 11 月 21 日金管證一字第 0950148220 號函核准
97.06	10	500,000,000	5,000,000,000	66,000,000	660,000,000	公積轉增資\$60,000,000	證期局 97 年 6 月 27 日金管證一字第 0970032154 號函申報生效
98.06	10	500,000,000	5,000,000,000	72,600,000	726,000,000	公積轉增資\$66,000,000	證期局 98 年 6 月 23 日金管證發字第 0980031287 號函申報生效
99.07	10	500,000,000	5,000,000,000	79,860,000	798,600,000	公積轉增資\$72,600,000	證期局 99 年 7 月 14 日金管證發字第 0990036538 號函申報生效
100.08	10	500,000,000	5,000,000,000	87,846,000	878,460,000	公積轉增資\$79,860,000	證期局 100 年 8 月 3 日金管證發字第 1000036168 號函申報生效
101.08	10	500,000,000	5,000,000,000	96,630,600	966,306,000	公積轉增資\$87,846,000	金管會 101 年 8 月 1 日金管證發字第 1010034025 號函申報生效

年 月	發行價格 (每股面額)	核 定 股 本		實 收 股 本		備 註	
		股 數	金 額	股 數	金 額	股 本 來 源	其 他
102.07	10	500,000,000	5,000,000,000	106,293,660	1,062,936,600	公積轉增資\$96,630,600	金管會102年7月19日金管證發字第1020028231號函申報生效
103.07	10	500,000,000	5,000,000,000	116,923,026	1,169,230,260	公積轉增資\$106,293,660	金管會103年7月10日金管證發字第1030026190號函申報生效
104.07	10	500,000,000	5,000,000,000	126,745,769	1,267,457,690	公積轉增資\$98,227,430	金管會104年7月20日金管證發字第1040027236號函申報生效
108.08	公司債轉換價格178.6元	500,000,000	5,000,000,000	127,401,972	1,274,019,720	可轉債增資\$6,562,030	經濟部108年8月6日經授商字第10801101460號函核准
110.04	公司債轉換價格157.9元	500,000,000	5,000,000,000	127,403,238	1,274,032,380	可轉債增資\$12,660	經濟部110年10月7日經授商字第11001161150號函核准

註：至目前為止均無以現金以外之財產抵充股款情形。

股份種類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
記名普通股	127,403,238	372,596,762	500,000,000	上市股票

總括申報制度相關資訊：無

(二) 主要股東名單

114年4月21日

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
南豐興企業股份有限公司		54,167,834	42.52%
慶晟投資股份有限公司		11,015,923	8.65%
晶華國際發展股份有限公司		2,351,222	1.85%
國泰人壽保險股份有限公司		2,220,000	1.74%
花旗（台灣）商業銀行受託保管挪威中央銀行		1,163,909	0.91%
三商美邦人壽保險股份有限公司		1,050,000	0.82%
渣打國際商業銀行營業部受託保管先進星光基金公司之系列基金先進總合國際股票指數基金投資專戶		894,756	0.70%
渣打國際商業銀行營業部受託保管梵加德集團公司經理之梵加德新興市場股票指數基金投資專戶		887,000	0.70%
晶英投資股份有限公司		850,000	0.67%
泛美實業開發股份有限公司		838,000	0.66%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所定之股利政策：

於每季終了後進行盈餘分派或虧損彌補。

本公司每季決算如有盈餘，分派盈餘時，應先預估並保留應納稅款，依法彌補累積虧損，預估保留員工及董事酬勞，次提10%為法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達實收資本總額時，不在此限，並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，其餘額連同前季累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應依規定由股東會決議辦理；以現金方式為之時，應經董事會決議分配之。

年度決算如有盈餘，除依法繳納所得稅並先彌補以往年度虧損，其餘分配如下：

(1)提列10%法定盈餘公積；但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，不在此限。

(2)必要時得依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。

如尚有盈餘，其餘額連同前季累計未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，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，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議分配之，並報告股東會。

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。

本公司生命週期正值穩定成長階段，將掌握內外環境變化，以求永續經營及長遠發展，並考慮公司未來之資本支出預算及需要暨兼顧維持穩定之股利發放。本公司每季及年度股利發放時，以提撥累積可分配盈餘50%以上為股東紅利，其中現金股利不低於股東紅利之10%。

2. 113年度擬議股利分配之情形：

本公司於114年3月10日董事會決議通過113年度盈餘分配案，配發現金股利1,829,663,382元(每股分配14.3612元)，盈餘分配現金股利之除息基準日為114年4月25日，現金股利發放日為114年5月13日。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

不適用。

(五) 員工、董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：本公司年度如有獲利，應提撥百分之五為員工酬勞及不高於百分之零點五為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司估列之員工、董事酬勞係分別依章程規定提列之，惟若嗣後董事會決議實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實

際分派年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：

單位：新台幣仟元

項目	費用認列金額	董事會決議 分派金額	差異數	發放方式
員工酬勞	89,073	89,073	-	現金
董事酬勞	8,907	8,907	-	現金

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形：

單位：新台幣仟元

項目	費用認列金額	實際分派金額	差異數
員工酬勞	91,606	91,606	-
董事酬勞	9,161	9,161	-

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍：

1. 本公司所營業務之主要內容如下：

(1) 經營國際觀光旅館及一般觀光旅館。

(2) 附設中西餐廳、咖啡廳、夜總會、酒吧、會議廳、洗衣店、健身房、

三溫暖、商店（日用品、書刊、香菸、鮮花、手工藝品、紀念品等銷售）及停車場之經營。

（3）旅館管理之諮詢顧問業務。

（4）各種休閒育樂產業設施經營之諮詢診斷分析顧問業務。

（5）除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2. 營業比重：

項目	佔 113 年度營業收入比例
餐飲服務收入	50.79%
客房服務收入	34.83%
技術服務收入	2.21%
其他服務收入	1.99%
租賃收入	10.18%

3. 公司目前之商品（服務）項目及計畫開發之新商品（服務）：

品牌酒店概況

Regent 晶華酒店

台北晶華酒店是 IHG（洲際酒店集團）旗下最奢華品牌「Regnet 麗晶」在台灣的唯一酒店。以其卓越的服務、精緻的設計和世界級的設施，為賓客提供無與倫比的住宿體驗，是奢華與舒適的完美結合。

擁有 538 間客房，含豪華客房及大坪數套房以及專為商務旅客精心規劃設計的大班行政樓層，館內設有多樣化的美食餐廳共 9 間，集成特色獨具的「美食度假勝地」，其中包含米其林指南推薦的粵式餐廳—晶華軒與 ROBIN'S GRILL 牛排屋&鐵板燒，台北唯一獲得 CNN 報導推薦的五星自助餐廳—栢麗廳以及榮獲台北國際牛肉麵節冠軍的牛肉麵…等。

Silks Place 晶英酒店/晶泉丰旅 Wellspring by Silks

「晶英」是晶華國際酒店集團旗下強調人文底蘊的五星級酒店品牌，建築規劃與室內設計融入當地特色，強調與在地文化共生共好，要成為當地精致生活品味的標竿。晶泉丰旅為晶華國際酒店集團首個以精品溫泉度假酒店為定位的品牌。鎖定喜歡城市度假、追求靜謐、獨享住宿體驗的客群，晶泉丰旅期盼打造出一個可以全面解放身心靈的私密休憩空間，讓旅客們就近便能暫時遠離城市的喧囂。目前晶英品牌旗下飯店都在台灣，包括位於世界級觀光景點—花蓮太魯閣國家公園中的太魯閣晶英酒店；位居台南市孔廟旁、精彩展現府城文風的台南晶英酒店；地處北台灣溫泉勝地礁溪及北投的精品度假酒店—晶泉丰旅。

太魯閣晶英酒店

座落於花蓮太魯閣國家公園內，是全台唯一坐落於國家公園峽谷中的頂級酒店，也是台灣唯一的山嶽型國際五星級酒店。酒店周圍環繞著多個米其林三星推薦的景點，如祥德寺、太魯閣大峽谷、燕子口與砂卡礑。

酒店擁有 160 間客房，包含行館套房和休閒客房，內裝採用新中國風設計，大量使用原木，營造出大氣悠然的氛圍。酒店內設有中西餐廳兩間--「衛斯理自助式餐廳」和「梅園中餐廳」，提供自助餐和以在地食材製作的廣東與台式美饌。

台南晶英酒店

座落於台南市繁華的中西區，鄰近新光三越百貨與小西門商圈，交通便利。酒店擁有 255 間客房，空間寬敞舒適、光線充足，並融入了豐富的台南在地藝文特色。酒店內設有四間餐廳，包括 ROBIN' S 牛排館、ROBIN' S 日風和食鐵板燒、中餐廳《晶英軒》和創意料理餐廳《無隅》。此外，還有板前咖啡《茶薈》與池畔酒吧《水晶廊》，為旅客提供多樣化的餐飲選擇。

晶泉丰旅

礁溪晶泉丰旅坐落於知名溫泉勝地－宜蘭縣礁溪鄉市中心，擁有 120 間客房及三燴餐廳，提供碳酸氫鈉溫泉，全館設計採用大地色系格柵將飯店圍繞，創造出隱密隱世的晶泉天地，為每回旅宿體驗創造不同時空的感動。

甫於 113 年 9 月開幕的北投晶泉丰旅，匯聚百年湯泉歷史文化，融合人文藝術及自然景致，以真誠互動、溫暖款待之情，打造身處繁華城市、盡享悠閒氛圍之境。擁有 94 間客房、6 間湯屋及泉源閣與三燴兩間餐廳，寬敞的客房設計，以暖色調與充足的自然採光打造舒適氛圍。質滑的白磺溫泉靜靜涌流，身心浸潤其中，恣意放鬆，感受旅途中慢下來的恬靜時光。

捷絲旅 Just Sleep

捷絲旅品牌秉持「風格優旅，心細如縷」的精神，強調交通便利、服務細膩以及獨特設計風格，讓旅客以親民、實惠的價格享受媲美五星飯店的優質服務。

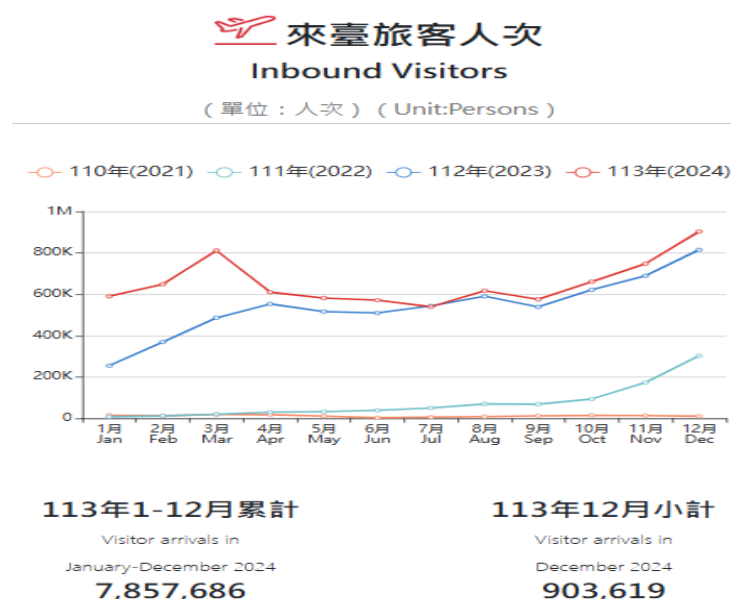
座落於台北地區的捷絲旅飯店包括捷絲旅台北西門館和捷絲旅臺大尊賢館兩間分館。捷絲旅台北西門館位於西門町商圈，擁有 143 間客房及提供住客早餐的 Just Café 餐廳。捷絲旅臺大尊賢館則位於國立台灣大學旁，設有 76 間客房和一間義饗食堂餐廳。酒店的客房融入學院風格，為校園教學、實習、研究、學術交流、會議及參訪人員提供舒適的住宿選擇，營造出與校園共榮的氛圍。

捷絲旅宜蘭礁溪館座落位於溫泉之都礁溪的市中心，擁有 138 間客房，並設有三燴餐廳；提供碳酸氫鈉溫泉，讓旅客能夠在舒適的環境中放鬆身心。

（二）產業概況：

1. 產業之現況與發展

- 國內觀光持續幫助許多重要目的地復甦，特別是那些擁有龐大國內市場的目的地，有42%的專家提到有些目的地的國內觀光仍在復甦中。約77%的受訪者表示，與疫情爆發前相較，國內旅遊業成長速度更快（38%）或持平（39%）。約40%的專家則認為國內旅遊業僅部分幫助復甦，而18%的專家則認為沒有任何貢獻。這反映出國際觀光對許多目的地的重要性以及國際需求的持續復甦。由於新冠疫情大流行，觀光旅遊活動經歷了四年的低潮，國際觀光可望在2025年全面復甦，較2019年成長2%，達到15億入境旅客人次。2025年將會延續去年的旅遊熱度，主因為旅行需求持續攀升、航班增加提升旅遊便利性及亞洲市場和目的地的持續復甦，而許多目的地的簽證便利化和行銷等政策也促使國際觀光發展更為活躍。
- 最新調查顯示出樂觀的前景，有67%的專家預估2025年的表現會比2024年好或更好；有70%的人認為國際觀光在其所在地已達到疫情前水準或將在2024年達成。
- 儘管前景樂觀，但全球經濟和地緣政治緊張局勢，造成2025年國際觀光復甦的風險。交通和住宿價格可能因通貨膨脹而持續走高，而高利率將會影響消費者的購買力和需求。雖然奢華旅遊預計在2024年成長，但有鑑於整體經濟環境，許多旅客將繼續尋求物超所值並選擇離家更近的旅行。
- 預計全球各地區的旅客人次將在2025年恢復至疫前水準（中東地區已於2024年恢復），但亞太地區恢復速度較慢，這取決於公、私部門吸引遊客的政策措施、經濟因素和信心程度。



資料來源：交通部觀光局-觀光旅館業管理資訊系統-統計資料

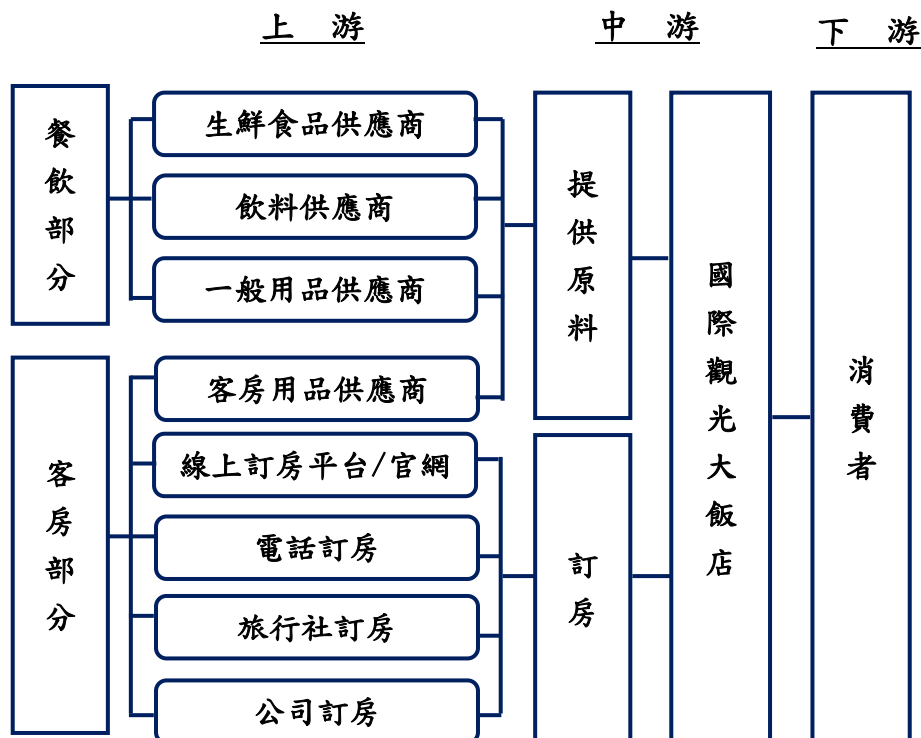
歷年來臺旅客按目的分 Visitor Arrivals by Purpose of Visit													單位: 人次 Unit: Persons
年度 Year	合計 Total	業務 Business	觀光 Pleasure	探親 Visit Relatives	會議 Conference	求學 Study	工商考察 Commercial	業務與觀光 Business/ Pleasure	渡假 Vacation	展覽 Exhibition	醫療 Medical Treatment	其他 Others	未列明 Unstated
108 年	11,864,105	746,115	8,444,024	478,220	76,308	80,630	-	-	-	18,320	55,937	1,964,551	-
109 年	1,377,861	81,324	694,187	79,882	3,831	19,489	-	-	-	745	8,191	490,212	-
110 年	140,479	11,937	156	6,542	102	7,644	-	-	-	29	808	113,261	-
111 年	895,962	96,620	254,686	85,921	5,893	14,269	-	-	-	1,666	2,015	434,892	-
112 年	6,486,951	435,743	4,316,832	368,437	41,130	43,557	-	-	-	19,943	12,280	1,249,029	-
113 年	7,857,686	507,421	5,376,199	362,461	42,157	57,771	-	-	-	26,157	14,648	1,470,872	-

資料來源：交通部觀光局-觀光旅館業管理資訊系統-統計資料

2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要係經營國際觀光旅館及提供餐飲、休閒育樂設施、會議場所及購物等服務，就整體觀光旅館產業關聯性而言，本公司位屬產業之中游。本公司最主要之營業收入來源為餐飲及住房收入，於餐飲部分係向上游供應商採購生鮮食品、飲料及一般用品後，提供美味佳餚予下游之終端消費者如散客或旅行團；而客房部分，本公司接受網路、個人、旅行社或公司團體訂房，且向上游廠商添購客房相關用品，使旅客享受舒適且優質之住房服務。

產業上、中、下游之關聯性



3. 產品之各種發展趨勢及競爭情形

國境解封後，逐漸回復以往的熱度，2025年民眾規劃出遊仍是以一年1~2次的占大宗（63%），相對於2024年的57%，比例有所增加，而出國次數

超過5次及3~4次的比例皆略有所下降，意味規劃出遊更加理性，加上大環境的經濟景況，出遊不再是激情式的報復性出遊。因此，可歸納出以下幾點為目前產品之發展趨勢。

1) 身心靈健康：從養生的治療到深度的體驗

隨著越來越多人希望將健康與養生融入旅遊體驗，養生旅遊正在不斷成長，旅客越來越重視積極主動、預防性的健康管理方式，渴望尋求創新的體驗。

近年健康旅遊意識逐漸抬頭，為讓現代人在快節奏的生活中慢下腳步、舒緩日常壓力，台北晶華酒店推出結合身心平衡與健康養護的住房專案，包含「東方美人茶香療程」專案、「秘探硫磺谷 遇見更健康的你」專案以及「晶采樂活」專案，除提供世界級的芳療與美容護理療程，亦規劃了一系列促進身心健康、強化體態的活動，讓旅客在城市度假時不僅能放鬆身心，更能增加健康意識，進而提升生活質量。

2) 文化的連結：如何創造在地意識的真實體驗

真實、有意義的旅遊體驗需求將激增，這些體驗不僅促進個人的幸福感、永續發展，還能加深與當地文化的聯繫。」在台北晶華，這樣的體驗之一便是鄰里共好，帶領客人探索中山區在地的街道小巷，穿越蜿蜒的小徑、迷人的文化創生，體驗之二：自駕之旅，由旅客自駕，自行駕車旅遊一直以來都是一種令人陶醉的旅遊方式，駕車穿越風景秀麗的路線，感受陌生地方的獨特風情，隨心所欲地探索未知的道路和風景，這種自由度是依靠其他交通工具難以達到的。希望旅客能愛上台灣的另一面，發現不同的在地風貌。

3) 永續發展：渴望做正確的事

秉承共學、共創、共好、共生的永續發展價值觀，致力於建立一個幸福美好、健康且充滿活力的永續企業生態系。

我們相信，服務的力量可以協助人類、社區和環境蓬勃發展，並對所有世代產生正面積極的影響。為實踐永續，除了配合台北晶華酒店啟動「2024永續餐桌」計畫，以館內營收最高的自助餐廳「栢麗廳」自助餐廳為示範指標，將於2024年展開三項積極措施，包括導入「AI廚餘系統」，透過現代科技協助廚餘減量；並於餐廳後花園打造一座「香草花園」，舉辦城市農夫活動、透過種植香料、創造友好生態環境；同時，也會與各大國際名廚合作推出的「盛(剩)食計畫」，把NG食材變成餐桌美味，積極實踐聯合國的全球永續發展目標(SDGs)，和消費者一同吃向環保與永續。

4) 以人為本的飯店AI科技

因應日新月異的數位科技發展，觀光旅宿業也必須與時俱進的優化產品與服務。勇於創新、時時引領業界趨勢的台北晶華酒店，在數位發展部數位產業署的支持下，於2024年攜手台灣旅遊交流協會，在三樓宴會廳盛大舉辦「台北晶華酒店5G整合創新應用計畫」成果發表會，邀請到數發部數產署陳慧敏副署長蒞臨指導，協辦單位緯謙科技，以及華電聯網、中華電信、邏仕數位、天衍互動、犀動智能科技、EPSON等合作企業也積極與會，共同展示在數位時代下，5G技術如何透過3D建模以及環景投影，為觀光飯店的宴飲空間與服務創造更高的價值，也為業界數位轉型工程樹立重要的里程碑。此次特別採用EPSON雷射高階工程機種進行投射，高效能雷射光源增加了產品的耐用性，且投影角度不受限制，應用層面更廣，無論是窗景或是地面投影，均可高效靈活運用，讓沉浸效果更好，創造出讓賓客驚豔的視覺新體驗。EPSON近年投入大量的資源研發雷射高階工程機種，除了持續精進3LCD技術，達到高亮度、低維護成本的效果，透過創新技術為此項5G合作計畫創造更大價值。

5) 預計2024年開幕的高端品牌：台北柏悅 / 178間 (Park Hyatt)、台北安達仕Andaz / 243間、台北四季酒店/260間 (Four Seasons) 及台北洲際酒店飯店 / 400間 (InterContinental Taipei)、台北嘉佩樂 (Capella Taipei) /88間，讓台北市的房數供給增加約1169間。未來將帶動另一波供需市場失衡及價格波動隨著其他高端品牌的加入，台北市觀光旅遊市場勢必引發一陣市場的供需及價格波動和人才的洗牌。

(三) 技術及研發概況：

本公司主要係經營國際觀光旅館及提供餐飲、會議場所及購物等服務，強調的是為客戶提供舒適且優質之住房服務以及提供安全美味的餐點，本公司秉持著產品創新精神，開發新客源新菜單的同時，亦善用當季新鮮食材並響應永續環境與生產履歷食材的市場趨勢，提升餐飲營運能力。本公司民國113年投入之研發費用為NT\$8,964仟元。

(四) 長、短期業務發展計畫：

長期計畫：

1. 拓展商務旅客，提高大班樓層及高價房型的使用率，以提高平均房價並維持市場領導地位。。
2. 制定業務培訓計畫，提昇業務談判技巧及銷售策略並透過培訓計畫提高人才的留任率。

3. 增加會員資料庫筆數，整合消費者、麗晶精品會員、貴賓服務及各品牌租戶資料，以住房、餐飲及客座主廚的三大結合行銷策略，量身打造獨一無二的住宿互動體驗。
4. 聚焦創造人類福祉 Well-being 的身心靈平衡多元化住宿專案，提升市場能見度及顧客滿意度。

短期計畫：

1. 酒店最新的照片/形象照於各海外各平面媒體/訂房平台上曝光。
2. 參加觀光局/觀光協會所舉辦的海外的國際旅展及推廣會，維持海外市場能見度，延續與海外市場的連結及聲量。
3. 持續地開發日本以外的海外市場，降低日本市場(若)恢復速度緩慢的風險。
4. 積極爭取觀光局邀請之海外旅行社、航空、郵輪等業者入住本酒店。
5. 持續爭取獎勵旅遊、年度醫學會與國際會議在本酒店舉辦之場地服務與住房機會。
6. 酒店設施持續進行硬體設施更新，以提供更優質產品與服務並提升產品競爭能力。
7. 增加官網訂房的保證最佳優惠，依國內客人的喜好/訂房下單時及搭配高鐵優惠。

二、市場及產銷概況

(一) 市場分析：

1. 主要商品、服務之銷售及提供地區

本公司之營業項目係以餐旅服務收入、租賃收入及技術服務收入為主。本公司提供客房服務之對象大致可分為本國旅客及外國旅客，最近二年度銷售之方式及客源國籍明細如下：

(1) 本公司最近二年度服務對象之類別：(客房業務)

年度	簽約商務旅客	簽約旅行社	網路訂房/國人優惠	其他	合計
112	35%	15%	50%	0%	100%
113	28%	20%	52%	0%	100%

資料來源：本公司自行統計之資料

(2) 本公司最近二年度外籍來華旅客國籍之分配比例：

年度	亞洲	美洲	歐洲	其他	合計
112	77.80%	11.20%	4.70%	6.30%	100%
113	74.26%	12.81%	4.70%	8.23%	100%

資料來源：本公司自行統計之資料

(3)本公司最近二年度外地來台北旅客地區之分配比例：

年度	北區(桃園以北)	中區	南區	外島	合計
112	59%	20%	21%	0%	100%
113	51%	27%	22%	0%	100%

資料來源：本公司自行統計之資料

2. 市場占有率

在台北市五星級飯店的客源市場中，與台北晶華酒店同業觀光飯店所認定的競爭對手群，(含台北君悅飯店、台北遠東飯店、台北萬豪酒店、台北大倉久和飯店、台北W飯店、台北喜來登酒店等)，本飯店於112年的市場占比排名第二 (STR Report)與疫情期間表現維持，相較疫情前(108年)的市場占比排名第四名有顯著的提升。除了新冠疫情降級流感化和邊境開放，整體觀光產業隨著產線動能復甦，台北晶華酒店年平均恢復至疫情前9成5以上，第四季的收入甚至超越疫情前，加上延續疫情期間延展出優勢和國際入境的復甦，台北晶華酒店極力爭取商務出差和會議團體，也在這兩個管道上超過疫情前，可以證明台北晶華多年以來的品牌經營成功和疫情間成功轉型城市度假酒店的地位。

3. 市場未來之供需狀況與成長性

觀光署2023年9月15日正式掛牌，誓言2024年將提高國際旅客來台目標人次為 1,200萬人次。且根據主計總處預測2024年全年經濟成長率有望達到3.08%。臺灣觀光市場將走向多樣化、特色、智慧與永續觀光。多樣化、特色化行程將成旅遊的潮流。發展高端旅遊市場，除了吸引金字塔頂端旅客，也能提升台灣旅遊環境，提高與鄰近國家的競爭力，拉近與其他國家疫情後觀光飯店房價的差距。在政府的支援下開發新的觀光秘境亦或大型商業活動，爭取國際會議展覽，提高來台的必要性。

4. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)競爭利基

本公司位於台北西區商業中心，國際知名精品名店鄰立，近期英國《Time Out》專程從全球12000人的意見中，精挑細選出大家心中「全球最酷40大街區」排行榜，加上飯店設施完善，服務功能齊全，深受國內外旅客的肯定，已獲選為政府單位接待貴賓的重要下榻地點，坐落在酒店內的麗晶精品，更是憑藉飯店內的豐富資源，將高級購物與餐飲、住房與旅遊相互結合，提供頂級時尚生活體驗。同時便捷的交通網路，方便旅客前往著名的觀光景點，不論洽商、購物或休閒娛樂，都是國際旅客及國人的最佳選擇。

(2) 有利因素

- 1) 洲際酒店集團(IHG Hotels & Resorts)異業結盟，藉由其訂房平台擴展高單價客源;以及其各區域銷售部銷售人員推廣大型會議展覽團體。
- 2) 入選美國運通旗下之 Fine Hotel & Resorts Program (FHR) 年度客房專案，每年嚴格條件篩選限量酒店。高端旅遊的專案僅開放簽帳白金卡以上等級之持卡會員的預訂。此批高消費力會員遍佈全世界，透過高房價訂房入住飯店，同時在館內消費，提高整體收入。
- 3) 擁有國際麗晶品牌，不間斷地傳承麗晶品牌精神，打造台北晶華酒店為旗艦店，提昇本酒店知名度與服務水準以增加旅客認同感。
- 4) 台灣的研發與製造能力深獲多家跨國企業肯定，風力離岸發電及半導體相關等專案陸續進行中，此客群特徵為每次入住至少從5日起跳，續住天數長，亦有助於擴展商務客層。
- 5) 持續更新客房的硬體設備，提昇酒店設施的水準並提高酒店整體平均房價表現。「雲天露臺客房」暨「雲天廊」，帶動一波家庭市場的風潮，成為台北市飯店少數幾家可提供四人房的酒店。持續地客房優化更新工程，讓喜愛台北晶華酒店的旅客們，舊雨新知皆能有全新的住宿體驗。
- 6) 結合集團資源，整合國內外姊妹飯店進行聯合行銷合作案。
- 7) 首家結合旅館、精品、餐飲與高級購物中心的經營模式，獨領風潮，並相對於其他競爭對手區隔產品市場。
- 8) 英國知名文化刊物《Time Out》公布2023「全球最酷的40個街區」中，北市「中山區」也以豐富娛樂、多樣美食及多種風格建築入選其中台北「中山區」驚喜入選，也讓世界再度看見，台灣首都迷人的城市風情。中山區位於大同區和信義區之間，台北101大樓矗立其中，中山區講述台北演變的迷人故事。它曾經是淡水河沿岸的貿易中心，如今是一座摩天大樓林立的繁華小大都市。儘管如此，該街區仍然保留著殖民時期的遺產，但富富華合和美麗華摩天輪等現代建築佔據了天際線的主導地位。這種和諧的融合，讓遊客可以探索傳統的日本和巴洛克建築以及當代奇蹟。中山區還有多元的美食：從拉麵到義大利麵，再到辛辣的印度美食，選擇無窮無盡。對於愛吃台灣炒菜的人來說，長安東路一段是個不容錯過的寶庫。

(3) 不利因素

- 1) 過去三年來及未來2年內，國際連鎖飯店(包含日系品牌及奢華高端品牌)陸續加入台北觀光飯店市場，勢必會對台北觀光產業市場的供需給與造成衝擊。

- 2) 疫後開放，日本入境旅客人數恢復不如預期，同業飯店以較以往較低的房價爭取日本團體旅客入住；本酒店為維持市場佔有率，勢必要以彈性價格搶客；此做法影響平均房價的提高。
- 3) 台灣簽證發放謹慎，中國港澳地區人民來台困難重重，減少了商務差旅及觀光的次數。

(4)因應對策

- 1) 藉由洲際酒店集團(IHG Hotels & Resorts)各地的海外銷售辦事處，強化與海外旅行社/公關公司/公司行號的互動，以增加MICE及年度合約公司業務。
- 2) 線上訂房平台訂房速度快，有著隨市場供需彈性開關房及調價之特性。日本市場的樂天旅行、HIS以及Expedia等網路旅行社配合仍是增加海外自由行市場的機會點。JTB(世帝喜旅行社)亦已將紙本旅遊介紹改成線上訂房網站，勢必吸引更多使用網路訂房的族群。
- 3) 積極維繫並穩定日本市場客戶關係，日本現地的業務聯繫窗口。同時彈性調整淡旺日的數量及價格，持續增加其客房收入。
- 4) 配合政府政策，開拓東南亞及紐澳市場，以建立與當地旅行社的合作關係。
- 5) 與信用卡公司、航空公司及精品名店等的異業結盟，推出住房或餐飲優惠或機+酒套裝行程，以增加飯店的曝光度及銷售渠道。
- 6) 建立酒店與麗晶精品的品牌行銷資源整合，增加客房內品牌活動或展示會的使用率，藉此提高客房平均房價。
- 7) 建立安全的雲端系統資料庫，數據將成為優化旅客住宿體驗的重要根據。透過資料管理和分析，能夠進一步規劃客製優惠和促銷活動，並自動提供與過往消費時相似的服務。
- 8) 與韓國及香港地區旅行社觀光系列團的長期配合，其指定住宿除了可精準操控房量外，同時也增加在當地市場的品牌曝光率。
- 9) 持續進行年度感恩活動，保持與客戶的良好互動，以吸引更多訂房。
- 10) 安排全球訂房系統上的宣傳廣告，吸引更多海外旅客入住。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

本公司之主要產品經營方式係以客房出租、供應餐飲並提供會議廳及三溫暖等相關設施，無一不以客戶之最大滿意為宗旨。

(三)主要原料之供應狀況：

本公司主要係經營客房出租及餐飲服務，其主要原料顧客用品及生鮮食品等供應情況穩定。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及增減變動原因：

本公司之進銷貨對象相當分散，最近二年度並未有占進銷貨總額 10%以上之供應商。

三、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

114 年 4 月 21 日

年 度		112 年度	113 年度	當 年 度 截 至 114 年 4 月 21 日
員 工 人 數	客房部	630	551	610
	餐飲部	981	864	877
	一般職員	385	348	337
	合 計	1996	1763	1824
平 均 年 歲		34.76	36.35	36.32
平 服 務 年 均 資		5.47	5.94	5.92
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.05%	0.06%	0.05%
	碩 士	3.26%	3.41%	3.46%
	大 專	69.34%	66.97%	67.09%
	高 中	22.68%	24.74%	24.57%
	高 中 以 下	4.67%	4.82%	4.83%

資料來源：本公司自行統計之資料（不含臨時工）

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失：無此情形。因本公司產品服務以提供旅客住宿及餐飲為主，無嚴重之環境污染問題。餐廳營運所產生的油煙均經靜電處理機及油煙水洗機過濾後再行排出，以免影響週遭居民或造成環境汙染；另，產生的廢汗水也經過截油槽過濾後將油脂等過濾回收，避免汙染衛生下水道。截油槽及化糞池油汙亦委由合格廠商定期清運及加藥除臭，且未發生環境汙染並違反環境法規致主管機關裁罰情事。

五、勞資關係

(一) 各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

1. 本公司一向視員工為最大資產，公司經營之好壞乃取決於員工之向心力，因此本公司對於員工之權益與福利特別重視。本公司未來仍維持一貫原則，除依政府規定辦理勞工保險、全民健保及成立職工福利委員會外，並成立員工持股信託，由福委會相對提撥補助，獎勵員工儲蓄投資，且每年定期辦理員工旅遊活動，設有醫務室及圖書室，並提供員工休息室以方便員工於空班時有休息之場所，且備有過夜宿舍，方便夜班及遠地員工過夜使用等相關福利。

2. 訓練與發展

我們致力於提升員工核心能力和專業素養，秉持著「共學、共好、共創」為核心理念，全面推動職涯發展。我們提供的訓練不僅涵蓋工作場域內的專業知識與技能，更規劃了多樣化的成長課程，幫助同仁在工作之外也能持續進步與自我實現。同時，我們也致力於落實「把世界最好的帶進台灣，將台灣最好的帶給世界」的企業使命。這樣的文化氛圍不僅強化了團隊凝聚力，更培育出具有創新思維與合作精神的優秀人才。

新人訓練課程持續針對新進同仁進行「誠信經營及內部重大資訊處理作業」線上課程，除了防範內線交易之教育宣導，課程內容包括內部重大訊息之範圍定義、保密作業、異常情形之處理、誠信經營及防範內線交易等等，並且透過考試，確保每一位同仁對相關資訊的了解及遵守。今年，公司推出多元化的教育訓練課程，以全面提升員工專業能力與服務品質。本年度的實體課程包括「教練式領導」系列的主管訓練、針對部門操作流程的標準化課程（如餐飲部、客房部的 SOP 訓練）、員工心理健康與溝通技巧的專題訓練，以及涵蓋消防與防災應對的基礎課程。此外，還有針對實務技能的專業課程，例如設備維修、餐飲製作流程與客務管理標準操作等。

在線上課程部分，內容涵蓋「4DX 執行力微課程」、針對員工滿意度問卷 R12 分數目標設立的系列培訓、各單位 SOP 操作流程，以及人工智慧相關的學習項目，如「AI 共學社」教導員工如何利用數位工具，例如 ChatGPT 提升工作效率。這些課程設計貼合現代科技趨勢與酒店運營需求，幫助員工掌握新技術並應對行業挑戰。

這些課程重視實用性與前瞻性，不僅強化員工的職場技能，還促進跨部門合作與數位轉型能力，為公司的長遠發展與市場競爭力提供堅實保障。公司的教育訓練課程類別計有新人訓練、管理課程、語言訓練、勞工安全、食品安全、專業成長、CSR…等類別，說明如下：

- (1) 新人培訓：包括職前訓練、服務理念文化、職場不法侵害、誠信經營及內部重大資訊處理作業等。
- (2) 管理訓練：管理職研討會、教練式領導 - 有效溝通、團隊凝聚、人力資源、理解多元性別及建構性平等職場/職場性騷擾處理流程及雇主責任等。
- (3) 勞工職業安全課程：包括 CPR & AED、消防安全、食品衛生安全、勞工安全、火災應變程序及案例檢討、廚房設備安全宣導等。
- (4) 專業成長：case study 案例分享、餐飲基礎服務訓練、訓練員聚會、西班牙冠軍侍肉師專業教學課程、利用 ChatGPT 練習口說英語、讓科技幫你製作會議紀錄、讓 AI 幫你搞定 Excel、認識 AI 圖像生成工具 STYLAR.ai、針對客群闡述酒店的獨到之處等。
- (5) CSR：員工警訊關懷：創傷事件員工高壓心理狀態、自我覺察與養成：自身身心狀況覺察、員工警訊關懷：身心症狀員工關懷技巧、自我覺察與養成：敏感度進階訓練、同理心溝通：創造溝通氛圍、同理心溝通：傾聽技巧、回饋技巧等。

年度課程執行彙整如下：

內部課程類別	開班堂數	開班總時數	參訓人次	參訓總人時	比率
新人訓練	54	79	1350	1907	19.70%
誠信經營及內部重大資訊處理作業	12	6	366	183	1.89%
外語訓練	23	64.5	311	988	10.21%
CSR 課程與活動	7	27	108	248	2.56%
專業成長	45	227.3	491	972.6	10.05%
領導管理	20	332	280	978	10.10%
食品安全	8	33	552	1065	11.00%
勞工安全	56	215.5	1749	3339	34.49%
總計	225	984.3	5207	9680.6	100%

3. 員工行為或倫理守則

- (1) 本公司為樹立制度，健全組織與管理，特依據勞動基準法及有關法令規定訂定「工作規則」，內容包含：服務守則、僱用、工作時間、工資、休假與請假、獎懲、年資計算、退休、撫卹辦法。透過職前訓練課程及公司內部資訊網站公告，以便員工清楚知悉與遵行。
- (2) 每位員工於到職時皆須詳讀並簽署「任用通知書」，明確規範聘僱條件，與「員工保密同意書」明訂公司資產及機密資訊之保密義務。
- (3) 為防治性騷擾及保護被害人之權益，本公司除於「工作規則」中明訂相關規範外，依性騷擾防治法第7條第1項、第2項規定，訂定性騷擾防治申訴及調查處理要點以規範員工之言行舉止，並確保性別工作平等權益。

4. 工作環境與人身安全的保護措施

本公司為保障員工安全與健康，承諾循以下五點，作為建立安全衛生管理努力方向：

- (1) 管理符合法規：遵循政府安全衛生法令規定，以風險管理及評估方法確實執行各項安全衛生活動與管理；並持續依循ISO45001的要求建立符合館內需求之職業安全衛生管理系統，秉持管理系統之精神持續推動及改善，以達持續改進設施安全衛生，並發揮自主管理功能。

目前公司持有相關安全衛生管理證照如下表所示：

證照名稱	持有張數
安全衛生業務主管	1
勞工安全管理師	1
安全衛生管理員	1
乙級鍋爐操作人員	8
有機溶劑作業主管	3
缺氧作業主管	1

- (2) 安全全員參與：實施安全衛生宣導及教育訓練，使全員參與安全衛生活動，以達降災及減災的目標；藉由晶華大學APP的轉發安全衛生知識，並利用推播方式將安全衛生注意事項廣發給所有同仁，且安排相關回訓課程供同仁參與提升安全意識以及減災降災的觀念。
- (3) 環境持續改善：依勞工作業環境監測實施辦法訂定相關檢測項目，公告監測結果供員工知悉。檢測頻率分別為：

項次	監測頻率
高溫作業（鍋爐作業）	1次/3個月
噪音作業（鍋爐作業）	1次/6個月

項次	監測頻率
有機溶劑作業（油漆作業）	1次/6個月
二氧化碳檢測（全館）	1次/6個月
二氧化碳檢測（全館）	1次/6個月

同時針對其他場所亦進行作業環境監測，並加強宣導安全衛生管理要項供主管及從業人員遵守。113年檢測結果皆符合標準值，將持續監測，以確認安全無虞並維持良好的作業環境。另，113年初也針對館內同仁常行走之樓梯加裝固定止滑條，以期降低同仁在安全梯通行時造成滑倒之事件。

(4)促進健康保護計畫運行：建立安全衛生的優質工作環境，以責任照顧之精神達成企業永續發展。近年職安法修訂後，第六條明文規定要求事業單位依其性質及規模，訂定相關健康保護計畫包括：母性保護、過勞防治、人因工程改善、復工與適性配工、職場不法侵害及暴力防治。執行的要點如下：

- a. 健康保護計畫依執行需求調整並公告。
- b. 對於母性保護個案約談並提供在職場所所需的照護。
- c. 工時及年休假積極管理，減少員工發生過勞的情況。
- d. 依勞工作業需求提供改善與健康保護必要之措施。
- e. 於醫師臨場服務時，進行管理與輔導，並將執行紀錄存檔供主管機關備查。
- f. 參與外部專業團隊對於飯店的重複性作業進行訪視，對於訪視結果修正，期能有效降低同仁在作業時肌肉骨骼的不適感。
- g. 依作業類別及風險特性，分別調整及設置相關監視系統，供勞工作業時能有進一步的影像紀錄。

5. 安心職場

(1) 醫務室的首要任務是照護每位同仁的身心健康，促進成為健康的工作環境，藉由健康文化的形成，期可讓同仁更積極、有活力、有創造力及生產力，並進而影響同仁的工作成效及健康生活。醫務室設有護理人員，提供緊急醫療救護、一般外傷換藥處置、基本護理、健康諮詢、就醫轉介及追蹤等服務。

(2) 職業醫學專科醫師駐診諮詢：新北市立土城醫院(委託長庚醫療財團法人興建經營)家醫科暨職業醫學專科醫師，偕同職業安全護理師每月進行臨場服務，諮詢範圍依法規規定如下：

- 1)勞工之健康教育、健康促進與衛生指導之策劃及實施。
- 2)職業傷病及一般傷病之防治、健康諮詢與急救及緊急處置。
- 3)勞工之預防接種及保健。

- 4)協助雇主選配勞工從事適當之工作。
- 5)勞工體格、健康檢查紀錄之分析、評估、管理與保存及健康管理。
- 6)職業衛生之研究報告及傷害、疾病紀錄之保存。
- 7)協助雇主與勞工安全衛生人員實施職業病預防及工作環境之改善。
- 8)其他經中央主管機關指定者。
- 9)會同勞工安全衛生及相關部門人員訪視現場，辦理下列事項：
 - a. 辨識與評估工作場所環境及作業之危害。
 - b. 提出作業環境安全衛生設施改善規劃之建議。
 - c. 調查勞工健康情形與作業之關連性，並對健康高風險勞工進行健康風險評估，採取必要之預防及健康促進措施。
 - d. 協助提供復工勞工之職能評估、職務再設計或調整之諮詢及建議。
- (3)為鼓勵婦女哺餵母乳，配合行政院衛生署母乳哺育政策，及兩性工作平等法之精神，設置哺(集)乳室，提供公司員工使用。
- (4)為促使中高齡勞工減少因工作因素造成的職災及健康影響，以及增進中高齡及高齡員工就業穩定性，偕同勞動部職務再設計中心辦理中高齡職務再設計補助計畫，購置促進工作效能及工作安全之輔具並改善工作流程。
- (5)性別平等：增設性別友善廁所提供有需求的同仁使用。針對主管及管理高層進行性別平等及多元性別議題課程，以期建構由上至下的性別平等職場環境。
- (6)配合政府政策，也基於對於員工的健康保護，於職場中設站提供公費流感疫苗及 Covid-19 施打服務。

6. 勞資協議

本公司經營觀光旅館業，係屬行政院勞工委員會函釋，指定自 87 年 3 月 1 日適用勞基法之日起為得適用該法第 30 條之 1 行業，有關員工出勤、請假、休假及例假日均依法明文規定，並經勞資協議後辦理。

7. 退休制度

- (1) 適用範圍－本公司退休辦法適用於所有正式聘雇員工。
- (2) 申請資格－員工有下列情形之一者，得自請退休：
 - A. 工作 15 年以上且年滿 55 歲者。
 - B. 工作 24 年以上者。
 - C. 工作满 10 年以上且年滿 60 歲者。

(3) 員工有下列情形之一者，公司得強制其退休

A. 年滿 65 歲者。

B. 心神喪失或身體殘廢不堪勝任工作，經公立醫院或勞保指定醫院證明屬實者。

(4) 退休給付方式

A. 選擇勞退舊制員工，退休金計算方式

a. 服務年資每滿一年給與兩個基數，但超過十五年之服務年資每滿一年給予一個基數，最高總數以四十五個基數為限，未滿半年者，以半年計，滿半年者以一年計。

b. 退休金之月薪計算，依勞動基準法規定，係以退休前六個月之平均月薪為準。

B. 選擇勞退新制員工，其退休金提領及計算方式如下

a. 月退休金：勞工個人之退休金專戶本金及累積收益，依據年金生命表，以平均餘命及利率等基礎計算所得之金額，作為定期發給之退休金。

b. 一次退休金：一次領取勞工個人退休金專戶之本金及累積收益。上述所稱年金生命表、平均餘命、利率及金額之計算，由勞保局擬訂，報請中央主管機關核定。

c. 勞工年滿 60 歲，工作年資滿 15 年以上者，得請領月退休金。但工作年資未滿 15 年者，應請領一次退休金。

8. 績效獎金制度：本公司為激動同仁積極創造公司利潤並獎勵員工努力之成果，特訂定績效獎金辦法，績效獎金之計算係以稅後損益乘以獎金提撥比率，於年終發放給員工。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：

113 年度有勞動裁罰事件一案：此案為天祥晶華飯店股份有限公司違反性別平等工作法第 13 條第 2 項，處分日期：113 年 5 月 3 日，處分字號：府社勞字第 1130081301B 號，違反法規內容：雇主於知悉性騷擾之情形時，未採取立即有效之糾正及補救措施，罰鍰金額：100,000。

於此案發生後，公司持續積極地宣導及加強主管及員工的性別平等觀念，使同仁皆能擁有正確的行為及思維，理解每個人都有自己的原則，尊重每位員工且不碰觸到對方底線，期能創造兩性和諧之關係。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全之資源等。

1. 資通安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為資訊室，負責規劃、執行及推動資訊安全管理事項，並推展資訊安全意識。稽核室為資訊安全監理之查核單位，若查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。

本公司已於 112 年依據金管會發布之「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」規定，設置資安主管及 1 名資安人員，依據「上市櫃公司資通安全管控指引」定期檢討制定資安政策，並定期向董事會報告，以強化公司資通安全。

2. 資通安全政策

- 建立資訊系統分級及防護基準，維持各資訊系統永續運作。
- 防止駭客、各種病毒入侵及破壞。
- 防止人為意圖不當及機敏資料外洩。
- 每年辦理一次內部資訊安全稽核。
- 設置適當之備份機制及備援計畫，並制定業務持續運作計畫，內容包含核心業務備援措施、應變作業程序、資源調配等。
- 針對電腦機房及重要區域之安全控制、人員進出管控、環境維護等項目建立適當的管理措施。

3. 具體管理方案及投入資通安全之資源

(1) 電腦設備安全管理

- 本公司電腦主機、各應用伺服器等設備均設置於專用機房，機房保留進出紀錄存查。
- 機房內部備有獨立空調，維持電腦設備於適當的溫度環境下運轉，並放置藥劑式滅火器，可適用於一般或電器所引起的火災。
- 機房內部備有環境監控系統，監控機房溫濕度。如有異常，系統會自動發報通知相關人員。
- 機房主機配置不斷電與穩壓設備，避免台電意外瞬間斷電造成系統當機。並設有緊急發電機以確保臨時停電時電腦系統可正常運作。

(2) 網路安全管理

- 與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。
- 配置上網行為管理與過濾設備，控管網際網路的存取，可屏蔽訪問有害或政策不允許的網路位址與內容，強化網路安全並防止頻寬資源被不當占用。

(3)病毒防護與管理

- 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
- 電子郵件伺服器配置有郵件防毒、與垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端的 PC。

(4)系統存取控制之管理

- 同仁對各應用系統的使用，需透過公司內部規定的系統權限申請程序，經權責主管核准後，由資訊室建立系統帳號，並依所申請的功能權限做適當之授權。
- 帳號的密碼設置，需依規定採適當字數、特殊符號混雜。
- 同仁辦理離(休)職手續時，資訊室依人資離職通知，進行各系統帳號的刪除作業。
- 定期審查使用者帳號及權限，停用久未使用之帳號。

(5)確保系統的永續運作

- 系統備份：建置異地備份系統，採取日備份機制，以確保備份資料的安全。
- 災害復原演練：各系統每年實施一次演練，選定還原日期基準點後，由備份媒體回存於系統主機，並確認回復資料的正確性，確保備份媒體的正確性與有效性。

(6)資訊系統或服務委外辦理之管理

- 訂定資訊作業委外安全管理程序，包含委外選商、監督管理及委外關係終止之相關規定，確保委外廠商執行委外作業時，具備完善之資訊安全管理措施。
- 訂定委外公司之資訊安全責任及保密規定，於採購文件中載明服務水準協議(SLA)、資安要求及對委外廠商的資安稽核權。
- 公司於委外廠商終止或解除時，確認委外廠商返還、移交、刪除或銷毀履行契約而持有之資料。

(7)資安宣導與教育訓練

- 資安訓練：每月針對新進同仁實施資訊安全教育，以建立基礎資安觀念。
- 資安宣導：不定期提供資訊安全實例文件給同仁參考。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施：無。

七、重要契約

114 年 4 月 21 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
設定地上權合約	台北市政府	自民國 73 年 5 月 11 日起至民國 123 年 5 月 10 日止	本公司每年應依公告地價之一定比率支付租金予台北市政府，約定之租金如不足台北市政府繳納地價稅時，應按該地每年實際繳納地價稅金額調整。	契約期滿時，本公司不得任意拆除附著於建築物之固定設備，並應將房屋連同固定設備一併無條件轉歸台北市政府。
技術服務、委託管理及加盟合約	榮江股份有限公司	自民國 108 年 1 月 1 日起至民國 117 年 12 月 31 日止，計 10 年	1. 合約標的物：宜蘭晶英酒店 2. 服務費用計算及收取方式： 按月依營業收入之一定比率計算	無
技術服務、委託管理及加盟合約	御盟晶英酒店股份有限公司	自民國 106 年 7 月 15 日起至民國 121 年 7 月 14 日止，計 15 年	1. 合約標的物：御盟晶英酒店 2. 服務費用計算及收取方式： 按月依營業收入之一定比率計算	無
技術服務、委託管理及加盟合約	悅寶企業股份有限公司	自民國 104 年 6 月 1 日起至民國 119 年 5 月 31 日止，計 15 年	1. 合約標的物：高雄捷絲旅(站前) 2. 服務費用計算及收取方式： 按月依營業收入之一定比率計算	無
技術服務、委託管理及加盟合約	悅寶企業股份有限公司	自民國 104 年 6 月 1 日起至民國 119 年 5 月 31 日止，計 15 年	1. 合約標的物：高雄捷絲旅(中正) 2. 服務費用計算及收取方式： 按月依營業收入之一定比率計算	無
技術服務、委託管理及加盟合約	悅寶企業股份有限公司	自民國 104 年 6 月 1 日起至民國 119 年 5 月 31 日止，計 15 年	1. 合約標的物：花蓮捷絲旅 2. 服務費用計算及收取方式： 按月依營業收入之一定比率計算	無
技術服務、委託管理及加盟合約	悅澤旅館事業股份有限公司	自民國 108 年 5 月 12 日起至民國 128 年 5 月 11 日止，計 20 年	1. 合約標的物：三重捷絲旅 2. 服務費用計算及收取方式： 按月依營業收入之一定比率計算	無
技術服務、委託管理及加盟合約	禾雅知旅股份有限公司	自民國 110 年 5 月 13 日起至民國 130 年 5 月 12 日止，計 20 年	1. 合約標的物：台南捷絲旅 2. 服務費用計算及收取方式： 按月依營業收入之一定比率計算	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
技術服務、委託管理及加盟合約	MINATO CREATE CO., LTD.	自民國 112 年 3 月 1 日起至民國 122 年 2 月 28 日止，計 10 年	1. 合約標的物：JUST SLEETP OSAKA 2. 服務費用計算及收取方式： 按月依營業收入之一定比率計算	無
技術服務、委託管理及加盟合約	宏茂國際開發股份有限公司	籌備期間	1. 合約標的物：墾丁捷絲旅 2. 服務費用計算及收取方式： 按籌備進度收取服務收入	無
技術服務、委託管理及加盟合約	東森國際酒店股份有限公司	籌備期間	1. 合約標的物：林口晶英薈旅 2. 服務費用計算及收取方式： 按籌備進度收取服務收入	無
技術服務、委託管理及加盟合約	三立影城股份有限公司	籌備期間	1. 合約標的物：桃園晶英酒店 2. 服務費用計算及收取方式： 按籌備進度收取服務收入	無
技術服務、委託管理及加盟合約	東森海洋溫泉酒店股份有限公司	籌備期間	1. 合約標的物：頭城晶泉丰旅 2. 服務費用計算及收取方式： 按籌備進度收取服務收入	無
技術服務、委託管理及加盟合約	東森國際酒店股份有限公司	籌備期間	1. 合約標的物：林口捷絲旅 2. 服務費用計算及收取方式： 按籌備進度收取服務收入	無
委託營運管理契約	A	自民國 102 年 1 月 16 日起至 123 年 12 月 31 日止，計 22 年	1. 合約標的物：某會館 2. 服務費用計算及收取方式：自試營運日起至委託營運期間屆滿止或契約終止日止，按月支付定額權利金，另依營業收入之一定比率支付經營權利金	無
承租商場經營飯店及餐廳之合約	萬華企業股份有限公司	自民國 98 年 4 月 20 日起至 116 年 4 月 19 日止，計 18 年	1. 租賃標的物：萬企大樓 5~9 樓 2. 租金計算及收取方式： 按月支付固定租金，並每三年調漲 5%	無
承租商場經營飯店及餐廳之合約	國泰人壽	自民國 103 年 3 月 12 日起至 123 年 3 月 11 日止，計 20 年	1. 租賃標的物：台南置地大樓廣場 2. 租金計算及收取方式： 按月支付固定租金，第五年起每年依合約規定調漲	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
承租商場經營飯店及餐廳之合約	D 公司	自民國 102 年 11 月 1 日起至 122 年 10 月 31 日止，計 20 年	1. 租賃標的物：宜蘭縣礁溪鄉德陽路 24 巷 8 號及 10 號 2. 租金計算及收取方式： 按月支付固定租金，第四年度起每三年調漲 3%，另依營業額之一定比例計算	無
承租商場經營飯店及餐廳之合約	E 公司	自民國 104 年 12 月 1 日起至 124 年 11 月 30 日止，計 20 年	1. 租賃標的物：宜蘭縣礁溪鄉溫泉路 67 號 2. 租金計算及收取方式： 按月支付固定租金，第四年度起每三年調漲 3%，另依營業額之一定比例計算	無
承租商場經營飯店及餐廳之合約	K 公司	自民國 113 年 8 月 25 日起至 133 年 8 月 24 日止，計 20 年	1. 租賃標的物：台北市北投區泉源路 19 號及 19 之 1 號 2. 租金計算及收取方式： 按月支付固定租金，並每五年調漲 3%	無
承租商場經營飯店及餐廳之合約	L 公司	自民國 111 年 8 月 31 日起至 114 年 4 月 30 日止，計 2.6 年	1. 租賃標的物：知事官邸生活館 1 樓餐飲營業區及廚房區域 2. 租金計算及收取方式： 依營業額計算租金，惟應達成保證營業額	無
承租商場經營飯店及餐廳之合約	M 公司	自民國 113 年 3 月 1 日起至 119 年 2 月 28 日止，計 6 年	1. 租賃標的物：台北市中山區樂群三路 303 號商場 2. 租金計算及收取方式： 依營業額計算租金，惟應達成保證營業額	無
出租之租賃契約	悠勢科技股份有限公司	自民國 112 年 8 月 1 日起至 117 年 7 月 31 日止，計 5 年	1. 租賃標的物：晶華酒店地下第 4 及 5 層 2. 租金計算及收取方式： 按月收取固定租金，若承租人調高停車費時，租金亦應依停車費調高之比率調整之	無
保證信用額度	台北富邦銀行	自民國 113 年 3 月 12 日至 114 年 3 月 11 日止	本公司於台南置地大樓廣場設立五星級之「晶英酒店 SILKS PLACE」，故與國泰人壽簽訂租賃契約，並依合約約定向台北富邦銀行申請保證信用額度\$45,010 作為履約擔保。	無
保證信用額度	兆豐國際商業銀行	自民國 114 年 1 月 1 日至 115 年 12 月 31 日止	本公司與 A 簽訂委託營運合約，並依合約約定向兆豐國際商業銀行申請保證額度\$10,000 作為履約擔保。	無
保證信用額度	兆豐國際商業銀行	自民國 113 年 11 月 6 日至 114 年 11 月 5 日止	本公司與 K 簽訂承賃契約，並依合約約定向兆豐國際商業銀行申請保證額度\$26,965 作為履約擔保。	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
開發經營契約及地上權設定契約	國立故宮博物院	自簽訂地上權設定契約日起算 25 年，若經評估營運績效良好，得依規定檢附相關資料申請優先委託繼續經營，惟繼續經營期間不得超過 10 年。	故宮晶華因參與「民間參與故宮餐飲服務中心計畫」，而與國立故宮博物院簽訂開發經營契約及地上權設定契約 A. 開發權利金：於故宮晶華提出執行計畫所定各項投資項目中開工日期 7 日前一次繳交。 B. 經營權利金：於經營開始後依前一年度經會計師查核簽證後之總營業收入按約定比例計算，於每年 8 月 31 日前支付上年度經營權利金。 C. 租金：依「促進民間參與公共建設公有土地出租及設定地上權租金優惠辦法」規定計算。 D. 履約保證金：故宮晶華提供履約保證函\$5,000，於依約完成所有資產移轉之相關程序後 3 個月內返還之。	A. 開發經營期間應維持下列財務比率： a. 流動比率不得低於 100%。 b. 總負債金額不得超過淨值 1.5 倍。 B. 故宮晶華之財務計畫應以提出經甄選評決之財務計畫為調整基礎。 C. 除經國立故宮博物院同意，故宮晶華不得轉投資其他事業。 D. 故宮晶華因經營本計畫所取得之資產及負債，不得設定任何負擔；非經國立故宮博物院同意，不得轉讓、出租。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	變動比例(%)	重大變動項目說明
流動資產	4,658,780	4,048,945	(-13.09%)	(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1 千萬元者) 1.本期其他資產及非流動負債增加，主要係承租標的資產增加，使用權資產及租賃負債-非流動增加所致。 2.本期其他權益增加，係因匯率影響，國外營運機構財務報表換算之兌換利益增加所致。 3.本期非控制權益減少，主要係子公司淨利減少，使非控制權益淨利減少所致。
不動產、廠房及設備	1,949,026	2,044,955	4.92%	
無形資產	20,923	20,923	0.00%	
其他資產	4,002,464	4,835,520	20.81%	
資產總額	10,631,193	10,950,343	3.00%	
流動負債	2,843,138	2,567,435	(-9.70%)	
非流動負債	2,840,127	3,546,232	24.86%	
負債總額	5,683,265	6,113,667	7.57%	
股本	1,274,032	1,274,032	0.00%	
資本公積	222,383	222,383	0.00%	
保留盈餘	3,383,387	3,292,752	(-2.68%)	
其他權益	(292,358)	(189,047)	35.34%	
歸屬於母公司業主之權益	4,587,444	4,600,120	0.28%	
非控制權益	360,484	236,556	(-34.38%)	
股東權益總額	4,947,928	4,836,676	(-2.25%)	

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表單位：

新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	變動比例(%)	重大變動項目說明
營業收入	6,765,042	6,296,962	(-6.92%)	(增減變動比率逾 20%且其變動金額達一千萬元者) 1.本期營業外收入及支出增加，主要係匯率影響外幣兌換利益增加、保險理賠收入增加、政府補助收入增加、金融資產處份及評價利益增加，及利息收入增加所致。
營業成本	4,250,900	4,149,679	(-2.38%)	
營業毛利	2,514,142	2,147,283	(-14.59%)	
營業費用	671,005	667,917	(-0.46%)	
營業利益	1,843,137	1,479,366	(-19.74%)	
營業外收入及支出	65,548	184,844	182.00%	
本期稅前淨利	1,908,685	1,664,210	(-12.81%)	
所得稅費用	382,012	329,144	(-13.84%)	
本期淨利	1,526,673	1,335,066	(-12.55%)	

(二)短期預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：
本公司係依年度預算及營運計畫輔以過去實際經營績效，訂定年度銷售目標。

三、現金流量

(一)最近二年度流動性分析說明：

項 目 \ 年度	112 年度	113 年度	增(減)比例%
現金流量比率	64.13%	96.72%	32.59%
現金流量允當比率	106.20%	117.61%	11.41%
現金再投資比率	6.52%	9.36%	2.84%
比例變動分析說明：現金流量比率較去年同期上升，主要係營業活動淨現金流量增加所致。			

(二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (114.1.1)	全年來自營 業活動淨現 金流量	全年現金 流出量	現金剩餘 (不足)數額	現金不足額 之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,211,948	1,924,925	(2,644,682)	492,191	-	-

未來一年現金流量變動情形分析：

- (1)營業活動：主要係本公司各營業據點之營運業績持續成長，陸續有新營業據點投入，開發新客源的同時並有效控制營業成本及費用，以提高營業淨利，故預估營業活動將產生淨現金流入。
- (2)投資活動：本公司主要營業項目為經營國際觀光旅館及餐飲服務，為維持高品質之服務及提供住客一流之設施，須不斷加強對建築物等硬體設備之維護，方能保持一流水準。同時，為拓展外部營業據點，亦規畫投資各項營運設備之固定資產，致投資活動產生淨現金流出。
- (3)籌資活動：預計發放113年現金股利致籌資活動產生淨現金流出。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司為因應市場需求及提升顧客滿意度，裝潢整修汰換設備，致力於打造高品質高水準之住宿及用餐環境，並積極拓展新營業據點，以達公司永續經營之目標。由於本公司財務規劃縝密，且營業收入穩定成長，且與銀行合作往來配合良好，資本支出對財務業務並無重大影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)最近年度轉投資政策：

本公司轉投資政策係以旅館品牌及專業委託經營管理為主軸，但不排除採 BOT 或策略聯盟方式投資新開發案，基本策略係以最低之資本支出，創造最大利潤為原則。由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會通過。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

單位：新台幣仟元

項目	說明	113年度 認列(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
天祥晶華飯店股份有限公司		(35,656)	受 403 地震後暫停營業。	-
故宮晶華股份有限公司		(11,941)	國外旅客減少。	-
SILKS INTERNATIONAL INVESTMENT INC.		48,843	營運狀況良好。	-
晶華公寓大廈管理 維護股份有限公司		18,068	營運狀況良好。	-
SILKS GLOBAL HOLDING, LIMITED		67,725	營運狀況良好。	-
晶華管理顧問股份有限公司		495	營運狀況良好。	

(三)未來一年投資計畫：

本公司未來一年尚無重大長期股權投資之計畫，惟各子公司將視營運需求，向本公司提出增資計畫，本公司經過投資評估及相關核決程序後辦理。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 利率變動風險及因應措施：

本公司為營運所需而借入之借款，係屬浮動利率之金融商品，故市場利率變動將使發行債務之有效利率隨之變動，致未來現金流量產生波動。111~113 年度利息費用佔營業收入比重分別為 1.09 %、0.76%及 0.85 %，顯示利率變動對本公司損益不致產生重大影響，此外，本公司未來仍視市場利率適時調整資金運用情形，並考量利用資本市場募資工具，以降低公司資金之取得成本。

2. 匯率變動風險及因應措施：

本公司係跨國營運，因此受相對與本公司及子公司功能性貨幣不同的交易所產生之匯率風險，主要為美金及日幣，相關匯率風險來自未來之商業交易及已認列之資產與負債。風險管理工作由本公司財務部按照董事會核准之政策執行，本公司財務部透過與公司營運單位密切合作，負責辨認、評估與規避財務風險。

3. 通貨膨脹風險及因應措施：

本公司已將通貨膨脹之風險於規劃年度營運計畫時予以考量，並持續監控市場價格變化情形，對於銷售訂價亦依市場需求予以調整，並與供應商保持良好互動關係，採購政策主要係定期以廠商投標進行比價之方式，以降低進貨成本，且同時擁有多家合格替代廠商可供選擇，藉以因應通貨膨脹對公司損益之影響。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施：

本公司財務策略是以穩健、保守為原則，故最近年度及本年度截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之行為，且訂有「取得或處分資產處理程序」以為依循。另本公司為他人背書保證及資金貸與他人，悉依本公司「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」辦理，並已依規定公告相關資訊。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司主要係經營國際觀光旅館及提供餐飲、會議場所及購物等服務，強調的是為客戶提供舒適且優質之住房服務以及提供安全美味的餐點，本公司秉持著產品創新精神，開發新客源新菜單的同時，亦善用當季新鮮食材並響應永續環境與生產履歷食材的市場趨勢，提升餐飲營運能力。本公司民國 114 年預計投入之研發費用約為營收比重之 0.02%。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司營運政策均依法令規定辦理，並隨時注意國內外影響營運之重要政策及法律變動，適時諮詢相關法律專家意見以為因應。截至年報刊印日止，相關法令之變化對本公司並無重大影響。

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司為因應觀光產業蓬勃發展及競爭日趨激烈下，積極於行銷業務力求多元、創新，亦發展副品牌拓展營運規模，且以「立足台灣、放眼國際」為經營策略，以達成集團永續發展之目標。最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發生因產業改變致財務業務有重大影響之情事，資通安全風險說明請詳(十三)。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持誠信、專業及穩健之經營原則，並重視企業形象及風險控管，透過認養公園、贊助公益團體、配合觀光局辦理國內外宣導活動提升台灣形象不遺餘力，並本著以客為尊之最高指導原則，以提升本公司整體形象。截至年報刊印日止，尚無重大企業形象改變造成企業危機管理之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：截至年報刊印日止本公司並無任何併購計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司主係經營客房出租及餐飲服務，其主要原料顧客用品及生鮮食品等供應情況穩定，進、銷貨對象均屬分散，並無過度集中之情事。

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無此情形。

(十二) 訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：無此情形。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

資安風險評估分析之說明：

本公司推展各類資訊安全活動，以達成資訊安全政策目標，保護公司智慧財產之目標。除了改善內部各項資訊安全管理機制並定期宣導資訊安全、員工資訊安全教育訓練，透過各類課程的進行，除提升同仁資訊安全意識，亦確保資訊安全觀念能融入日常作業中。此外，本公司亦建置入侵偵測系統，將未知威脅，轉換成已知的防禦特徵，加強資安防禦縱深。針對使用者端，除以新版掃毒程式及惡意工具全面盤查，另設定個人電腦定時強制掃毒。對員工亦進行電子郵件收發等相關資訊安全知識之教育訓練，以降低員工誤點擊惡意郵件之風險。近年來資安險仍屬新興險種，涉及資訊安全等級檢測機構、理賠鑑識機構及不理賠條件等相關配套，因此本公司目前亦正在評估是否購買資安險，以強化資訊安全縱深。

各項風險之管理單位分述如下：

負責部門	風險管理	風險業務事項
總經理室	策略及營運風險	負責公司營運方針之擬定、營運效益之評估。 協調跨部門之風險管理互動與溝通。
開發部		負責新事業投資研究及開發。
餐飲部		負責餐飲產品研發及包裝。
財務部	財務風險 信用風險 流動性風險	負責資金調度及運用、應收帳款之債權確保、各項法令之遵循與宣導、財務報表之可靠性。
人力資源部	勞工安全風險	負責公司人事制度之訂定、執行與考核、教育訓練及訂定職業災害防制計畫，實施勞工安全衛生管理，遵循勞安法規以降低意外事故風險。
行銷業務部	市場風險	負責競爭動態與消費趨勢分析、行銷策略之訂定、產品組合與推廣，以降低業務營運風險。
資訊室	資訊安全風險	負責公司網站建置、系統維護及網路資訊安全之控管。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：請參詳公開資訊觀測站>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區。

https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響事項：無

晶華國際酒店股份有限公司

董事長 潘思亮