

股票代碼：2707



晶華國際酒店股份有限公司

# 一一四年度 年 報

公司網址：<https://www.silkshotelgroup.com/tw/>  
年報查詢網址：<https://mops.twse.com.tw>  
中華民國一一五年四月十八日刊印

◎ 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](mailto:brita.wang@regenttaiwan.com)

代理發言人：[ryan.tsao@regenttaiwan.com](mailto: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

台北中山分公司：台北市中山區中山北路 1 段 135 巷 39 號

電 話：(02)7725-0088

◎ 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/>

<b>壹、致股東報告書</b>	
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
<b>貳、公司治理報告</b>	
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.....	48
五、更換會計師資訊.....	48
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.....	48
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.....	48
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.....	49
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.....	50
<b>參、募資情形</b>	
一、資本及股份.....	51
二、公司債辦理情形.....	54
三、特別股辦理情形.....	54
四、海外存託憑證辦理情形.....	54
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	54
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	54
七、資金運用計畫執行情形.....	54
<b>肆、營運概況</b>	
一、業務內容.....	54
二、市場及產銷概況.....	61
三、從業員工.....	65
四、環保支出資訊.....	65

## 目 錄

頁次

---

五、勞資關係.....	66
六、資通安全管理.....	73
七、重要契約.....	76
<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b>	
一、財務狀況 .....	80
二、財務績效 .....	80
三、現金流量 .....	81
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	81
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 .....	81
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估 .....	83
七、其他重要事項 .....	85
<b>陸、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料.....	86
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	86
三、其他必要補充說明事項.....	86
<b>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.....</b>	<b>86</b>

# 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，晶華國際酒店集團 2025 年表現極為亮眼，台北晶華酒店客房及餐飲獲利皆有近 20% 的成長，麗晶精品的營收表現也不受關稅動盪影響，展現優於去年同期的成績。位於南臺灣府城的台南晶英酒店憑藉著結合在地文化的創新服務穩住營收表現，歷經花蓮 403 地震後重新開幕的太魯閣晶英酒店，業績回升、營運狀況穩定，並持續吸引願與山林共好的旅人回流。而 2024 年 9 月開始營運的北投晶泉丰旅更已步上軌道，在冬季寫下住房率九成、平均房價衝破萬元的佳績，對集團整體營收及獲利雙方面皆帶來極大的實質貢獻。

一、謹將本公司 2025 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 2025 年共接待旅客 854,575 人次，較 2024 年同期之 818,018 人次增加 36,557 人次，增加幅度為 4.47%，主要係新據點北投晶泉丰旅於 2025 年 4 月正式開幕。客房住房率各為台北晶華 80.48%、台南晶英 76.83%、礁溪晶泉丰旅 66.91%、北投晶泉丰旅 63.44%、捷絲旅台大 74.74%、捷絲旅西門 84.36%、捷絲旅礁溪 73.09%。客房部門總收入為新台幣 NT\$2,507,923 仟元，比 2024 年同期之 NT\$2,278,963 仟元，增加 NT\$228,960 仟元，增加幅度為 10.05%。
2. 餐飲：本公司合併餐飲部門 2025 年全年度總收入共計 NT\$3,400,805 仟元，比 2024 年同期之 NT\$3,176,987 仟元，增加 NT\$223,818 仟元，增加幅度為 7.04%，2025 年 1~12 月餐飲消費人數總計 1,998,970 人次，比 2024 年同期之 1,934,786 人次，增加 64,184 人次，增加幅度為 3.32%。

## (二) 財務報告：

### 1. 資產負債淨值部分：

截至 2025 年 12 月 31 日止，本公司合併總資產共為 NT\$10,204,353 仟元，其中負債總額為 NT\$5,859,001 仟元，佔總資產 57.42%，淨值總額為 NT\$4,345,352 仟元，佔總資產 42.58%，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\$3,259,677 仟元。

### 2. 損益部分：

本公司 2025 年 1 月至 12 月合併營業及營業外收入共為 NT\$6,990,365 仟元，營業及營業外支出共為 NT\$5,186,921 仟元，稅前淨利為 NT\$1,803,444 仟元，歸屬於母公司稅後淨利為 NT\$1,455,480 仟元，比 2024 年 NT\$1,346,033 仟元增加 NT\$109,447 仟元，增加幅度為 8.13%。

## (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 2025 年度財務預測資訊，故無 2025 年度預算執行資料。

## 二、2026 年度營業計劃概要及未來公司發展策略：

2026 年仍是充滿成長動能的一年，台北晶華酒店陸續完成客房與商務樓層的裝修工程，以及宴飲會議空間的 5G 整合創新應用，這些升級工程已持續發酵，透過房價與桌價的提升，帶動業績成長，為飯店創造更高的產值。

餐飲營運方面，主廚團隊將持續透過食安實驗室為消費者食的安全把關並善用當季食材提升整體用餐體驗。2025 年大獲成功的國際名店快閃策略也將持續進行，以世界各地有名的餐廳主廚料理及潮流特色甜點填滿 2026 年的行事曆。位於台北晶華酒店三樓的知名粵菜餐廳—晶華軒日前獲選進入亞洲五十大餐廳延伸榜，是台灣唯一進入榜單的中餐廳，集團將再接再厲提升餐飲品質，落實營運理念「把台灣最好的帶給世界，把世界最好的帶進台灣」。

在品牌發展部分，董事會已經通過捷絲旅品牌的最新租賃案，捷絲旅台北中山館預計於 2026 年 6 月正式開幕。積極籌備中的林口晶英酒店，捷絲旅新北林口館以及大阪心齋橋二館也計劃在 2027 年陸續開幕，屆時集團總飯店數將來到 18 家，總房間數將突破 2,800 間，擴張的營運版圖將持續為業績成長注入動能。

## 三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：

本集團持續實踐共學、共創、共好、共生理念，鼓勵同仁培養多面向職能，並將永續發展的各項新視野，融入服務內容以及日常營運。在全體同仁的積極投入下，公司在減少溫室氣體排放、能源效率節約和建構幸福職場上皆有所作為。

面對全球經濟局勢、美國關稅政策以及戰爭等外部波動，本集團將依市場狀況隨時調整營運策略，同時積極整合各方資源以降低衝擊。在人力資源管理方面，集團除了持續強化留才政策並推動各項人才發展計劃之外，亦積極與政府主管機關的政策配合，參與觀光署及勞動部等舉辦的人才媒合與專案徵才活動，持續招募人才以增加服務產能。同時間，集團也持續深化觀光產業人才培訓工作，尋求導入智慧服務、減少對於人力之依賴，運用數位技術提升服務效率，希望以科技創新的服務提升服務品質及客戶滿意度。

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

115年4月18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				
							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	董事長	蔣一惠	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		
							股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			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	不適用		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		
							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-企業管理學	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、國泰金融控股股份有限公司獨立董事	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

115年4月18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

115年4月18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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> </ul>	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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。</li> <li>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> </ul>	0

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 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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。</li> <li>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</li> </ul>	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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。</li> <li>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</li> </ul>	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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> </ul>	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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。</li> <li>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(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。</li> <li>(10) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。</li> </ul>	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。	<ul style="list-style-type: none"> <li>(1) 非公司或其關係企業之受僱人。</li> <li>(2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。</li> <li>(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。</li> <li>(4) 非(1)所列之經理人或(2)、(3)所列人員之配</li> </ul>	0

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
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。	1

## 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、商務及管理領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：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：

115年4月18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	天祥晶華飯店、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博士 國立政治大學 EMBA	天祥晶華飯店(股)公司監察人	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；114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					
董事	慶晟投資(股) 公司代表人： 潘思亮、蔣一 惠、王榮薇、賴 瑟珍	2,608	2,608	-	-	5,909	5,909	1,503	1,512	10,020	10,029	-	-	-	-	-	-	-	-	10,020	10,029	0.688%	0.689%	無
	晶華國際發展 (股)公司：李 孔文、高志尚																							
獨立 董事	張果軍	-	-	-	-	3,667	3,667	27	27	3,694	3,694	-	-	-	-	-	-	-	-	3,694	3,694	0.254%	0.254%	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\$710仟元

### 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	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	蔣一惠、王榮薇、李孔文、高志尚、賴瑟珍		同左	
1,000,000 元(含)~2,000,000 元(不含)	張果軍、王文傑、王煒		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	
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	

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；114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	22,404	22,404	540	540	-	-	4,620	0	4,620	0	27,564 1.89%	27,564 1.89%	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													

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		
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	5	5

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

114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	-	4,778	4,778	0.33
	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或個別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	113 年度		114 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	0.976%	0.977%	0.942%	0.943%
總經理及副總經理	2.09%	2.09%	1.89%	1.89%
個體財務報告稅後純益	1,346,033 仟元		1,455,480 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：

114 年度董事會開會 4 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)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	4	0	100%	
董事	慶晟投資(股)公司 代表人：蔣一惠	4	0	100%	
董事	慶晟投資(股)公司 代表人：王榮薇	4	0	100%	
董事	慶晟投資(股)公司 代表人：賴瑟珍	4	0	100%	
董事	晶華國際發展(股)公司 代表人：李孔文	3	0	75%	
董事	晶華國際發展(股)公司 代表人：高志尚	2	0	50%	
獨立董事	張果軍	4	0	100%	
獨立董事	王文傑	4	0	100%	
獨立董事	王 煒	4	0	100%	

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：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：無此情事。

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：本年度董事會無應利益迴避之事項。

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(註)
每年執行一次	114.01.01~ 114.12.31	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 4. 內部關係經營與溝通

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容(註)
				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

註：

1. 整體董事會、個別董事成員及功能性委員會，本次自評採問券方式進行：  
 平均總分成績達 90 分(含)以上者，則為「顯著超越標準」；  
 平均總分成績達 80 分(含)以上未滿 90 分者，則為「超越標準」；  
 平均總分成績達 70 分(含)以上未滿 80 分者，則為「符合標準」；  
 平均總分成績未達 70 分者，則為「仍待加強」。
2. 114 年度本公司董事會、個別董事成員及功能性委員會自評結果皆為「顯著超越標準」，且無重大改善事項，評估結果已提報 115 年 3 月 9 日董事會。

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) 落實公司治理並提昇資訊透明度：董事會運作均依照「董事會議事規則」，並遵循此規範召開本公司之董事會，執行情形良好。
- (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：

114 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%	
獨立董事	王文傑	4	0	100%	
獨立董事	王 煒	4	0	100%	

本公司審計委員會 114 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。

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
第二屆第三次 (114.03.10)	113 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
	113 年度盈餘分配案			
	簽證會計師獨立性及適任性之評估案			
	113 度『內部控制制度聲明書			
第二屆第四次 (114.05.13)	114 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
	114 年第一季盈餘分配案			
第二屆第五次 (114.08.11)	114 年上半年合併財務報表	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
	114 年上半年盈餘分配案			
第二屆第六次 (114.11.10)	114 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
	114 年第三季盈餘分配案			
	修訂「內部控制制度」案			
	115 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 114 年 11 月 10 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 114 年 3 月 10 日參加審計委員會，與獨立董事溝通，報告 113 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。 (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)。114年度董事會績效評估報告於115年3月9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。   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？			<p>(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115年3月9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)」。</p> <p>會計師獨立性評估標準如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評估項目</th> </tr> </thead> <tbody> <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> </tbody> </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。	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，114年度各利害關係人溝通情形於114年11月10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： <a href="https://www.silkshotelgroup.com/tw/">https://www.silkshotelgroup.com/tw/</a> (二) 本公司設有專人負責公司重大資訊揭露，並按規定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 <a href="https://mops.twse.com.tw/">https://mops.twse.com.tw/</a> )	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係，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. 本公司將針對公司治理評鑑尚未得分項目以及最新指標，持續評估考量可能改善之方案。 2. 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。 3. 為響應國際資本市場對股東價值行動方案倡議，本公司已制定「提升企業價值計畫」並於114年8月11日提董事會報告。				

註 1：與利害關係人的溝通管道：

利害關係人	重大衝擊議題	溝通頻率與方式	114 年重要實績
 員工	人才發展與培育 員工關懷與福利 人權與多元共融 職業安全與健康 顧客健康與食品安全	- 不定期公告、晶華大學 APP、訓練課程問券調查 - 員工滿意度調查、人權盡職調查、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	<ul style="list-style-type: none"> <li>定期召開勞資會議及職業安全衛生委員會會議，強化勞資溝通與職場安全管理。</li> <li>推動多元職涯在職訓練，累計參訓達 10,527 人次，總訓練時數為 22,669 小時；其中包含 13 場人權議題課程，參訓 428 人次，訓練時數達 774.5 小時，持續提升同仁人權意識。</li> </ul>
 股東/投資人	經濟績效 永續發展策略 顧客隱私與資訊安全 顧客健康與食品安全 服務品質與顧客體驗	董事會及股東常會(年) 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	<ul style="list-style-type: none"> <li>召開 4 次董事會、1 場股東會</li> <li>舉行 3 場法人說明會</li> <li>年度永續報告書出刊</li> </ul>
 客戶/消費者及商場租戶	顧客健康與食品安全 服務品質與顧客體驗 顧客隱私與資訊安全	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	<ul style="list-style-type: none"> <li>年度永續報告書出刊</li> <li>顧客滿意度評分 84 分</li> </ul>
 策略夥伴 (如：供應商、承攬商)	人權與多元共融 顧客健康與食品安全 服務品質與顧客體驗 永續供應鏈 職業安全與健康	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	<ul style="list-style-type: none"> <li>共執行 169 家協力廠商書面審查、17 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</li> <li>未發生違反誠信或道德行為之舉報事件</li> </ul>
 媒體/網路社群	公司治理 經濟績效 顧客健康與食品安全 服務品質與顧客體驗	不定期記者會 不定期新聞稿、專訪 專線電話、電子郵件	<ul style="list-style-type: none"> <li>媒體活動 24 場</li> <li>新聞稿 11 則/月平均</li> <li>社群推播(隨時)</li> </ul>

利害關係人	重大衝擊議題	溝通頻率與方式	114 年重要實績
 <p>政府主管 機關</p>	<p>公司治理 誠信經營 法規遵循 顧客健康與食品安全 職業安全與健康 顧客隱私與資訊安全</p>	<p>定期法規查核 公開資訊觀測站 主管機關公文及法令宣導</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 辦理內部法規遵循檢核與稽核作業</li> <li>• 發布 20 則重大訊息</li> <li>• 即時回應主管機關公文，並透過內部公告與教育訓練落實法令宣導*</li> <li>• 落實資訊安全管理系統</li> </ul>
 <p>社區與非營 利組織</p>	<p>社區關懷與參與 廢棄物與污染管理 生物多樣性</p>	<p>社會公益活動響應、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</p>	<p>集團旗下含台北晶華、台南晶英、太魯閣晶英、捷絲旅及晶泉丰旅等一系列歲末年終愛心送暖活動</p>

(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：

- a. 定期檢討組織規程並提出修正建議。
- b. 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。
- c. 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

114 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。 (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。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
獨立董事	王文傑			0
獨立董事	王 煒			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，114 年度薪資報酬委員會開會 2 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	2	0	100%	
委員	王 煒	2	0	100%	

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、薪資報酬委員會決議之事項，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
114 年第一次 114.03.10	審議本公司民國 113 年度員工及董事酬勞分派案。	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。
114 年第二次 114.11.10	審議本公司民國 115 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？	✓		<p>本公司已建構完善之永續治理架構，並於董事會層級設立「永續發展委員會」，統籌永續策略之規劃與推動。委員會負責訂定具體永續目標與關鍵績效指標，並規劃相關行動方案，透過定期檢視與滾動式調整機制，確保永續理念自策略層面有效落實於日常營運之中，進而內化為企業長期發展之核心動能。</p> <p>永續發展委員會定期向董事會報告推動成果與執行情形，並由董事會進行審議與指導，以確保治理階層對永續發展議題具備充分掌握與支持。透過永續策略與集團整體營運方針之整合，持續強化董事會之監督效能，使公司能即時因應外部環境變化與新興風險與機會，適時調整經營策略，提升整體營運韌性。</p> <p>114 年度永續發展委員會每季向董事會報告永續推動成果，並就公司永續策略與發展目標進行提報，持續納入董事會之指導與建議，以精進各項永續管理作為。</p> <p>永續發展委員會由跨部門中高階主管組成，成員涵蓋公關、財務、客房營運、採購、工程及人權管理等關鍵領域，並設置永續發展協理一職，專責統籌與協調集團永續相關事務。另依議題設立公司治理、環境永續、供應鏈、勞動人權、職業安全及食品安全等專責小組，分工推動各項永續行動，強化執行深度與廣度。</p> <p>永續發展委員會每月至少召開一次會議，檢視各項永續行動之推動進度與成效，並持續優化策略方向。另參考國際永續準則與框架(如 GRI、SASB 等)，系統性辨識利害關係人關注之重大議題，並據以制定與調整行動計畫，確保公司永續發展方向符合國際趨勢與利害關係人期待。</p> <p>藉由完善之治理機制運作，本公司持續優化永續績效表現，穩步提升企業長期價值與競爭力。</p>	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	✓		<p>本公司依循重大性原則，系統性鑑別與公司營運相關之環境(E)、社會(S)及公司治理(G)議題，並據以進行風險與機會評估，建立完善之風險管理機制與</p>	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																									
險管理政策或策略？			<p>因應策略：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>ESG 面向</th> <th>風險類別</th> <th>風險說明</th> <th>風險控管策略</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境面 (E)</td> <td>氣候變遷風險</td> <td>極端氣候（如颱風、高溫及暴雨）可能影響顧客旅行意願、供應鏈穩定及營運持續性，並增加設施維護與整體營運成本。</td> <td>導入 TCFD 架構辨識氣候風險與機會，推動溫室氣體盤查與減碳目標，強化能源管理與設備效率，並提升營運韌性以因應極端氣候衝擊。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>能源與碳管理風險</td> <td>飯店屬高耗能產業，若能源效率不彰，將導致營運成本上升及碳排放壓力增加。</td> <td>建立能源與水資源管理機制，建置高效率設備並導入節能措施，持續監控使用效益並降低資源消耗。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>地緣政治能源危機</td> <td>國際地緣政治衝突導致能源供應不穩與價格波動，影響能源使用成本及碳管理績效，並增加減碳與能源轉型壓力。</td> <td>建立能源管理與監控機制，推動節能措施並導入高效率設備；評估再生能源與綠電採購，以降低對外部能源之依賴；強化供應鏈多元化與在地採購策略；持續關注國際能源市場變化，並適時調整營運策略，以提升能源使用韌性。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>廢棄物與污染管理</td> <td>餐飲與住宿服務易產生大量廢棄物及廢水，若管理不當，可能違反環保法規並影響企業形象。</td> <td>落實廢棄物分類、減量與回收機制，加強廢水與空污排放管理，確保符合環保法規要求。</td> </tr> <tr> <td></td> <td>供應鏈風險</td> <td>供應商未符合環境管理規範或低碳排製程，可能增加供應鏈碳足跡並影響企業減碳績效與環境合規風險。</td> <td>建立供應商環境評鑑與管理制度，優先選擇具環保認證或低碳表現之供應商，推動綠色採購並定期檢視其環境績效，以確保供應鏈符合環境永續要求。</td> </tr> </tbody> </table>	ESG 面向	風險類別	風險說明	風險控管策略	環境面 (E)	氣候變遷風險	極端氣候（如颱風、高溫及暴雨）可能影響顧客旅行意願、供應鏈穩定及營運持續性，並增加設施維護與整體營運成本。	導入 TCFD 架構辨識氣候風險與機會，推動溫室氣體盤查與減碳目標，強化能源管理與設備效率，並提升營運韌性以因應極端氣候衝擊。		能源與碳管理風險	飯店屬高耗能產業，若能源效率不彰，將導致營運成本上升及碳排放壓力增加。	建立能源與水資源管理機制，建置高效率設備並導入節能措施，持續監控使用效益並降低資源消耗。		地緣政治能源危機	國際地緣政治衝突導致能源供應不穩與價格波動，影響能源使用成本及碳管理績效，並增加減碳與能源轉型壓力。	建立能源管理與監控機制，推動節能措施並導入高效率設備；評估再生能源與綠電採購，以降低對外部能源之依賴；強化供應鏈多元化與在地採購策略；持續關注國際能源市場變化，並適時調整營運策略，以提升能源使用韌性。		廢棄物與污染管理	餐飲與住宿服務易產生大量廢棄物及廢水，若管理不當，可能違反環保法規並影響企業形象。	落實廢棄物分類、減量與回收機制，加強廢水與空污排放管理，確保符合環保法規要求。		供應鏈風險	供應商未符合環境管理規範或低碳排製程，可能增加供應鏈碳足跡並影響企業減碳績效與環境合規風險。	建立供應商環境評鑑與管理制度，優先選擇具環保認證或低碳表現之供應商，推動綠色採購並定期檢視其環境績效，以確保供應鏈符合環境永續要求。	
ESG 面向	風險類別	風險說明	風險控管策略																									
環境面 (E)	氣候變遷風險	極端氣候（如颱風、高溫及暴雨）可能影響顧客旅行意願、供應鏈穩定及營運持續性，並增加設施維護與整體營運成本。	導入 TCFD 架構辨識氣候風險與機會，推動溫室氣體盤查與減碳目標，強化能源管理與設備效率，並提升營運韌性以因應極端氣候衝擊。																									
	能源與碳管理風險	飯店屬高耗能產業，若能源效率不彰，將導致營運成本上升及碳排放壓力增加。	建立能源與水資源管理機制，建置高效率設備並導入節能措施，持續監控使用效益並降低資源消耗。																									
	地緣政治能源危機	國際地緣政治衝突導致能源供應不穩與價格波動，影響能源使用成本及碳管理績效，並增加減碳與能源轉型壓力。	建立能源管理與監控機制，推動節能措施並導入高效率設備；評估再生能源與綠電採購，以降低對外部能源之依賴；強化供應鏈多元化與在地採購策略；持續關注國際能源市場變化，並適時調整營運策略，以提升能源使用韌性。																									
	廢棄物與污染管理	餐飲與住宿服務易產生大量廢棄物及廢水，若管理不當，可能違反環保法規並影響企業形象。	落實廢棄物分類、減量與回收機制，加強廢水與空污排放管理，確保符合環保法規要求。																									
	供應鏈風險	供應商未符合環境管理規範或低碳排製程，可能增加供應鏈碳足跡並影響企業減碳績效與環境合規風險。	建立供應商環境評鑑與管理制度，優先選擇具環保認證或低碳表現之供應商，推動綠色採購並定期檢視其環境績效，以確保供應鏈符合環境永續要求。																									

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	
			<p>生物多樣性</p> <p>飯店據點開發或日常營運可能對周邊生態環境造成干擾，影響生物多樣性及在地環境永續。</p> <p>評估營運對周邊環境影響，推動綠化與環境友善措施，降低對生態之衝擊。</p>	
		社會面 (S)	<p>員工關懷與人才發展</p> <p>服務業工時長且勞動强度高，加上缺工與人才競爭，若福利、培育及留任機制不足，或未落實多元共融，可能導致人員流動、服務品質不穩及影響企業聲譽或營運績效。</p> <p>具競爭力之薪酬福利，完善人才培育與發展制度，落實多元共融政策，並強化勞資溝通機制以提升留任率。</p>	
			<p>顧客健康與食品安全</p> <p>食品安全事件可能造成顧客健康風險、品牌受損及法律責任。</p> <p>建置食品安全管理系統，落實原料控管與品質稽核，確保食品安全與顧客健康。</p>	
			<p>服務品質與顧客體驗</p> <p>服務品質不穩定或顧客體驗不佳，將直接影響顧客滿意度與品牌忠誠度。</p> <p>建立服務品質管理機制，透過顧客意見回饋持續優化服務流程，提升顧客滿意度。</p>	
			<p>職業安全與健康風險</p> <p>廚房、高溫設備及清潔作業等風險較高作業，若管理不當可能造成職業災害。</p> <p>落實職業安全衛生管理制度，定期進行教育訓練與風險評估，落實預防措施以降低職災發生。</p>	
			<p>社會參與與企業聲譽風險</p> <p>若未妥善經營在地關係，可能影響企業聲譽及社區支持度。</p> <p>持續推動在地關懷與公益活動，強化與社區之互動與合作，提升企業社會影響力。</p>	
		治理面 (G)	<p>公司治理風險</p> <p>若治理制度或資訊揭露不足，可能影響投資人信任及企業長期發展。</p> <p>強化董事會職能與內部控制制度，提升資訊揭露透明度，落實誠信經營政策。</p>	
			<p>財務風險管理</p> <p>未能有效辨識與控管營運風險，可能導致營運中斷或財務損失。</p> <p>導入企業風險管理機制，定期辨識與評估營運風險，並追蹤改善成效。</p>	

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													
			<table border="1"> <tr> <td>地緣政治與營運風險</td> <td>地緣政治情勢影響市場穩定、通膨壓力及供應鏈運作，並受景氣循環與觀光市場變動影響，可能導致營收與獲利波動，增加營運不確定性。</td> <td>針對地緣政治對市場、供應鏈及財務之影響，本公司導入企業風險管理（ERM）機制，持續監控國際情勢與風險變化，並建立預警與應變機制；同時調整採購與定價策略，並追蹤市場與營運績效，優化產品與服務組合，以維持穩健財務表現與營運韌性。</td> </tr> <tr> <td>營運風險</td> <td>受景氣循環、觀光市場變動及突發事件（如疫情、地緣政治及市場變動）影響，可能導致營收波動。</td> <td>持續監控市場變化與營運績效，優化產品與服務組合，以維持穩健財務表現。</td> </tr> <tr> <td>食品安全與供應鏈風險</td> <td>供應商若發生食品安全事件或品質不符規範情形，可能影響產品安全、營運穩定及企業聲譽。</td> <td>建立完善食品安全管理制度，落實原料來源控管與品質稽核機制，並加強供應商評鑑與管理，以確保食品安全與品質穩定。</td> </tr> <tr> <td>顧客隱私與資訊安全</td> <td>顧客資料外洩或資安事件，可能導致法律風險及品牌信任度下降。</td> <td>建置完善資訊安全管理制度，並透過持續性教育訓練強化員工資安意識，同時定期進行系統安全性稽核，以確保資訊資產之安全。</td> </tr> </table>	地緣政治與營運風險	地緣政治情勢影響市場穩定、通膨壓力及供應鏈運作，並受景氣循環與觀光市場變動影響，可能導致營收與獲利波動，增加營運不確定性。	針對地緣政治對市場、供應鏈及財務之影響，本公司導入企業風險管理（ERM）機制，持續監控國際情勢與風險變化，並建立預警與應變機制；同時調整採購與定價策略，並追蹤市場與營運績效，優化產品與服務組合，以維持穩健財務表現與營運韌性。	營運風險	受景氣循環、觀光市場變動及突發事件（如疫情、地緣政治及市場變動）影響，可能導致營收波動。	持續監控市場變化與營運績效，優化產品與服務組合，以維持穩健財務表現。	食品安全與供應鏈風險	供應商若發生食品安全事件或品質不符規範情形，可能影響產品安全、營運穩定及企業聲譽。	建立完善食品安全管理制度，落實原料來源控管與品質稽核機制，並加強供應商評鑑與管理，以確保食品安全與品質穩定。	顧客隱私與資訊安全	顧客資料外洩或資安事件，可能導致法律風險及品牌信任度下降。	建置完善資訊安全管理制度，並透過持續性教育訓練強化員工資安意識，同時定期進行系統安全性稽核，以確保資訊資產之安全。	
地緣政治與營運風險	地緣政治情勢影響市場穩定、通膨壓力及供應鏈運作，並受景氣循環與觀光市場變動影響，可能導致營收與獲利波動，增加營運不確定性。	針對地緣政治對市場、供應鏈及財務之影響，本公司導入企業風險管理（ERM）機制，持續監控國際情勢與風險變化，並建立預警與應變機制；同時調整採購與定價策略，並追蹤市場與營運績效，優化產品與服務組合，以維持穩健財務表現與營運韌性。														
營運風險	受景氣循環、觀光市場變動及突發事件（如疫情、地緣政治及市場變動）影響，可能導致營收波動。	持續監控市場變化與營運績效，優化產品與服務組合，以維持穩健財務表現。														
食品安全與供應鏈風險	供應商若發生食品安全事件或品質不符規範情形，可能影響產品安全、營運穩定及企業聲譽。	建立完善食品安全管理制度，落實原料來源控管與品質稽核機制，並加強供應商評鑑與管理，以確保食品安全與品質穩定。														
顧客隱私與資訊安全	顧客資料外洩或資安事件，可能導致法律風險及品牌信任度下降。	建置完善資訊安全管理制度，並透過持續性教育訓練強化員工資安意識，同時定期進行系統安全性稽核，以確保資訊資產之安全。														
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	✓		<p>本公司依據旅宿餐飲產業特性，建立完善之環境管理制度，涵蓋能源管理、溫室氣體盤查、廢棄物與污染防治等面向，並設置環境永續小組統籌推動與監督執行成效。針對高耗能與資源密集之營運特性，持續推動節能減碳措施，包括導入高效率設備、提升能源使用效率及設定減碳目標；同時落實綠色採購與在地食材使用，以降低供應鏈碳足跡。此外，本公司亦嚴格遵循環保法規，建立廢棄物、廢水及空氣污染管理機制，並透過教育訓練強化員工環境意識。落實績效監測與風險控管，朝低碳與永續營運邁進。</p>	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？	✓		<p>本公司致力於提升能源使用效率，並優先採用對環境負荷較低之再生與永續物料，以降低營運對環境之影響。</p> <p>在能源管理方面，持續推動節能措施，台北晶華近五年已陸續更新冰水主機設備，並導入智慧能源管理系統、節能空調及照明設備，透過持續監測與優化能源使用績效，有效提升能源使用效率並降低碳排放。</p> <p>在物料使用方面，優先採用具環保標章、可回收、可再生或低環境衝擊之產品，並減少一次性用品的使用，落實循環經濟理念。同時透過綠色採購政策，優先與具環境與社會責任之供應商合作，導入永續原料與在地食材，以降低運輸碳足跡並支持在地產業發展。</p>	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險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		<p>本公司已依循氣候相關財務揭露 (TCFD) 架構，系統性評估氣候變遷對當前及未來營運之潛在風險與機會，並據以擬定相關管理策略與因應措施。</p> <p>在風險與機會辨識方面，本公司從「轉型風險」與「實體風險」兩大面向進行分析。轉型風險包含法規趨嚴、碳成本上升及能源價格波動等因素；實體風險則涵蓋極端氣候對營運據點及供應鏈所造成之衝擊，並進一步評估其對財務之潛在影響。同時，本公司亦掌握氣候相關機會，包括導入節能技術、發展低碳產品與永續服務，以及因應綠色旅遊需求成長所帶來之市場契機。</p> <p>在管理機制上，本公司由永續發展委員會統籌氣候相關議題，下設專責單位(如能源管理小組)負責風險辨識、衝擊評估及策略規劃，並將氣候風險納入整體風險管理制度中，定期檢視與追蹤。</p> <p>針對已辨識之重大風險與機會，本公司已推動多項具體因應措施，包括節能減碳計畫、能源使用效率提升、供應鏈韌性強化，以及低碳產品與永續服務之發展，以降低氣候風險並提升營運韌性。</p> <p>未來，本公司將持續精進氣候風險評估方法，強化數據管理及情境分析能力，逐步提升氣候治理成熟度，並強化企業長期競爭力與永續發展能力。</p>	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																																				
(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？	✓		<p>溫室氣體減量、用水管理及廢棄物管理政策</p> <p>本公司已建立環境管理相關制度，並統計與監測溫室氣體排放量、用水量及廢棄物產生量，據以制定溫室氣體減量、水資源管理及廢棄物減量政策，持續降低營運對環境之影響。</p> <p>在溫室氣體減量方面，已建立碳管理機制，透過節能設備汰換、導入智慧能源管理系統及提升能源使用效率，持續降低碳排放強度；並結合低碳營運措施及供應鏈管理，逐步降低直接與間接排放，朝低碳轉型與淨零目標邁進。</p> <p>溫室氣體排放量</p> <p>114 年集團飯店各館主要能源耗用量為：用電量 39,471,486 度，天然氣耗用量 2,184,043 立方公尺 (m<sup>3</sup>)，液化石油氣使用量 56,385 公升 (L)。</p> <p>本公司及合併財務報告部分子公司（包含母公司、分公司及子公司天祥晶華飯店、故宮晶華）已依規範執行溫室氣體盤查作業，其執行情形說明如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>本公司</th> <th>區分類別</th> <th>單位</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">本公司</td> <td>範疇一直接排放量</td> <td>公噸CO2e</td> <td>6,770.044</td> <td>4,796.1131</td> </tr> <tr> <td>範疇二間接排放量</td> <td>公噸CO2e</td> <td>17,664.224</td> <td>15,760.6470</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td>公噸CO2e</td> <td>24,681.996</td> <td>20,556.7601</td> </tr> <tr> <td rowspan="4">合併財務報告部分子公司</td> <td>範疇一直接排放量</td> <td>公噸CO2e</td> <td>2,168.860</td> <td>1,701.7660</td> </tr> <tr> <td>範疇二間接排放量</td> <td>公噸CO2e</td> <td>1,489.374</td> <td>2,928.8520</td> </tr> <tr> <td>小計</td> <td>公噸CO2e</td> <td>3,658.234</td> <td>4,630.6180</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>公噸CO2e</td> <td>28,340.230</td> <td>25,187.3781</td> </tr> </tbody> </table>	本公司	區分類別	單位	113年	114年	本公司	範疇一直接排放量	公噸CO2e	6,770.044	4,796.1131	範疇二間接排放量	公噸CO2e	17,664.224	15,760.6470	小計	公噸CO2e	24,681.996	20,556.7601	合併財務報告部分子公司	範疇一直接排放量	公噸CO2e	2,168.860	1,701.7660	範疇二間接排放量	公噸CO2e	1,489.374	2,928.8520	小計	公噸CO2e	3,658.234	4,630.6180	合計	公噸CO2e	28,340.230	25,187.3781	無重大差異
本公司	區分類別	單位	113年	114年																																			
本公司	範疇一直接排放量	公噸CO2e	6,770.044	4,796.1131																																			
	範疇二間接排放量	公噸CO2e	17,664.224	15,760.6470																																			
	小計	公噸CO2e	24,681.996	20,556.7601																																			
合併財務報告部分子公司	範疇一直接排放量	公噸CO2e	2,168.860	1,701.7660																																			
	範疇二間接排放量	公噸CO2e	1,489.374	2,928.8520																																			
	小計	公噸CO2e	3,658.234	4,630.6180																																			
	合計	公噸CO2e	28,340.230	25,187.3781																																			

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											
			<p>在水資源管理方面，本公司已建立完整之水資源風險控管架構，並制定相關標準作業流程（SOP），包括天災水患緊急應變、缺水應變管理、節約用水措施、水資源使用監測、水回收再利用及節水績效檢討等機制。同時設立災害應變小組，定期檢視與優化防災流程，並透過防災演練強化應變能力，以降低極端氣候對營運之影響並提升水資源使用效率。</p> <p>同時設立災害應變小組，定期檢視與優化防災流程，並透過防災演練強化即時應變能力，以降低極端氣候對營運之影響。</p> <p>近三年集團飯店各館用水量統計數</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>單位</th> <th>112年</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>用水量</td> <td>千立方</td> <td>927.448</td> <td>931.389</td> <td>954.702</td> </tr> </tbody> </table> <p>註：114年數據含溫泉水74,332千立方，並包含母公司、分公司及子公司天祥晶華飯店及故宮晶華(股)公司。</p> <p>在廢棄物管理方面，本公司依循相關環保法規建立完善之廢棄物管理制度，推動源頭減量、分類回收及資源再利用等措施，並透過廚餘減量、循環利用及員工教育訓練，持續降低廢棄物產生量及其對環境之影響，同時減少相關碳排放。此外，本公司亦透過創新管理措施提升資源使用效率，例如導入AI廚餘管理系統，有效降低廚餘產生量，並推動「EcoMeet 永續會議」專案，減少一次性物料使用，強化資源循環利用，擴大整體環境效益。</p> <p>本公司透過制度化管理與持續改善機制，依據溫室氣體排放、水資源使用及廢棄物產生之監測與分析結果，持續優化相關管理措施，提升資源使用效率並降低整體環境衝擊，強化企業永續經營之績效與價值。</p> <p>114年集團飯店各館產出的一般性廢棄物量為1,890.308公噸，廚餘826.142噸，紙類及瓶罐類238.068公噸，另有回收食用廢油16.263噸。</p>	項目	單位	112年	113年	114年	用水量	千立方	927.448	931.389	954.702	
項目	單位	112年	113年	114年										
用水量	千立方	927.448	931.389	954.702										

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																						
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>一般廢棄物</th> <th>廚餘</th> <th>資源回收物 (紙類/瓶罐類)</th> <th>廢食用油</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>回收頻率</td> <td>每日1次</td> <td>每日1次</td> <td>每日1次</td> <td>每週1次</td> </tr> <tr> <td>113年度產出量/噸</td> <td>2,069.563</td> <td>641.314</td> <td>190.960</td> <td>17.003</td> </tr> <tr> <td>114年度產出量/噸 (註)</td> <td>1,890.308</td> <td>826.142</td> <td>238.068</td> <td>16.263</td> </tr> </tbody> </table>		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	2,069.563	641.314	190.960	17.003	114年度產出量/噸 (註)	1,890.308	826.142	238.068	16.263	
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	2,069.563	641.314	190.960	17.003																					
114年度產出量/噸 (註)	1,890.308	826.142	238.068	16.263																					
			註:增加北投晶泉丰旅營業新據點																						
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	✓		<p>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) 等管理作為。DEI 已成為國際企業高度重視之管理文化，亦為永續發展的重要指標之一。並支持國際公認之人權原則與規範，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」及「國際勞工組織多國企業與社會政策三方原則宣言」等，並依據其精神與指導原則制定人權管理政策。</p> <p>本公司致力於杜絕任何侵犯人權之行為，並建立相關管理機制，定期檢視與評估人權風險及執行情形，確保所有員工與利害關係人皆能獲得公平、尊重且具尊嚴之對待，持續落實人權保障之承諾。</p> <p><u>2025 年晶華國際酒店集團人權盡職調查 (人權風險評估結果)</u></p> <p>本公司參考國際人權公約、相關指引及標竿企業之人權盡職調查實務，彙整潛在人權風險議題，並針對價值鏈各環節可能發生之人權風險進行評估，納入整體人權風險管理機制。本年度透過線上問卷方式，針對內部員工進行人權風險評估。依據 2025 年人權盡職調查結果，尚未辨識出中度風險以上之人權議題。本公司將持續推動人權風險之辨識與評估，並落實相關預防與減緩措施，以強化風險管理能力。</p> <p>本公司已建立「人權管理政策」、「員工薪酬制度」及「員工福利與晉升辦法」</p>		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	
			<p>等相關制度，秉持尊重與誠信原則對待每一位員工，並致力於營造安全、健康且具學習與發展機會之工作環境，打造多元、平等且包容的職場文化。</p> <p>此外，本公司定期檢視人權政策之執行情形，並依循最新法規與國際最佳實務持續優化相關制度。透過關注社會重大議題、數據分析及問卷調查等方式，全面檢視自身營運、價值鏈及相關活動，辨識潛在人權風險與受影響族群，據以制定風險減緩措施，並持續追蹤與改善執行成效。</p> <p>同時，本公司亦要求長期合作供應商遵循勞動與人權相關規範，並將其納入供應鏈 ESG 評鑑機制與評分標準，攜手供應鏈夥伴共同落實人權保障，推動責任供應鏈之永續發展。</p> <p>114 年亦為同仁辦理 13 場人權保障訓練課程，累計參訓 428 人次，總訓練時數達 774.5 小時。</p>	
(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？	✓		<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，114 年度男女比為 50:50、管理階層男女比為 46:54。</p>	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	
(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？	✓		<p>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 69 頁：工作環境與人身安全的保護措施)</p> <p>本公司 114 年共發生 31 件職業傷害，職災千人率 17.15</p> <p>相關改善措施：(114 年發生 1 件重大職災事件，改善措施如下。)</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 墜落、滑倒:114 年台北晶華同仁被發現倒臥 1F C 樓梯間，緊急就醫治療後，仍造成重大職災，事發後針對該區域檢查，1. 該安全梯無變更原始設計之行為，惟飯店仍有應作為而無做為之責任，故仍受主管機關之罰則 2. 針對該區，除原有 2014 年前鋪設止滑環氧樹脂外，更於梯面增設金鋼砂止滑條 3. 增設牆面扶手供同仁上下樓梯使用 4. 增設監視器連線至安全部，務求能第一時間掌握現場狀況。</li> <li>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，應注意自身使用的安全性；操作設備時應確實了解設備動作原理，避免在檢查時遭受傷害。</li> <li>3. 上下班交通意外事件:自 114 年 11 月 1 日起恢復填報 114 年 10 月 1 日以後發生之上下班通勤事故案件，不需補填 114 年 9 月 30 日以前上下班通勤事故案件。故之後仍會對上下班交通意外事故進行通報。</li> <li>4. 高低溫接觸事件:處理高溫餐食及運送餐點時，應提前確認道路暢通無阻礙，並減少過度滿溢的湯品；另，在進行消防演練時，因操作二氧化碳滅火器握柄處洩漏造成凍傷的事件，提醒同仁身體有任何異常，都應該即時通報處理。</li> </ol>	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？	✓		<p>為因應產業發展趨勢，本公司持續投入資源推動系統化人才培育計畫，以全面提升服務品質與組織競爭力。職涯發展計畫以職能強化與接班人培育為主軸，確保人才永續與組織傳承，同時回應公司營運發展及客戶多元需求。</p> <p>公司在人才發展與職場環境營造上的投入，獲得國際專業機構肯定，榮獲「亞洲最佳企業雇主獎」，展現本公司於人才培育、幸福職場打造及永續經營上的長期努力與成果。未來亦將持續關注產業趨勢變化，滾動式調整與優化人才培育策略，確保公司在快速變動的市場環境中維持領先地位。</p>	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	
			<p>在教育訓練方面，公司規劃多元且系統化的學習架構，以全面提升員工專業能力與服務品質。實體課程涵蓋多項關鍵主題，包括強化領導效能的「教練式領導系列」、關注員工身心健康的「員工關懷系列課程」、提升作業一致性的「SOP操作流程訓練」，以及增進安全意識的「消防與防災基礎培訓」。同時，亦針對餐飲服務、客務管理、房務作業等核心營運職能進行專業化與細緻化培訓，以確保各部門具備穩定且高品質的服務表現。</p> <p>在線上學習方面，公司建置多語言數位課程（涵蓋中、英、日及印尼文），並推動全員適用的「4DX 執行力修練」，協助各層級員工有效落實策略目標。此外，配合數位轉型與產業趨勢，推出「AI 共學」課程，透過實務導向的數位工具操作指引，協助員工掌握人工智慧應用能力，提升整體組織數位素養。</p> <p>上述課程兼顧實用性與專業深度，除強化員工實務能力與綜合素質外，亦促進跨部門合作與職涯發展，進一步支持公司永續成長與市場競爭力。</p> <p>公司亦於 2025 年榮獲「TAISE 台灣企業永續獎—服務業第一類金獎」，並取得「All-Generations 2025 全齡企業」認證，展現本公司在多元共融、世代友善與永續發展方面的具體成果。</p>	
(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？	✓		<p>公司透過制度化管理與持續改善機制，有效保障顧客健康、安全、隱私及相關權益。</p> <p>本公司於產品與服務（包含顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題）均遵循相關法規及國際準則，並建立完善之消費者權益保障政策與申訴處理機制。</p> <p>食品安全風險管理由食品安全管理小組負責，依循食品良好衛生規範（GHP）及危害分析重要管制點（HACCP），訂定「食品安全與衛生環境標準作業管理程序書」，作為自主管理及內部稽核依據。另由HACCP管制小組負責執行與監督，透過危害分析與重要管制點控管，確保食品安全。</p> <p>在法規遵循方面，公司依據「食品安全衛生管理法」及相關規範，導入GHP與HACCP</p>	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	
			<p>等國際標準，建置完整食品安全管理系統，確保各項作業符合法令與國際要求，並呼應聯合國SDGs，強化顧客健康與安全管理。</p> <p>在消費者權益保護方面，公司建立完整食品安全與衛生作業流程，從採購、製造、儲存至供應進行全面控管，並落實食材溯源與資訊揭露，確保產品標示清楚且符合法規，保障消費者知情權。</p> <p>公司同時建立風險管理與監督機制，包括定期內外部稽核、食品檢驗及供應商評鑑，並設置自主檢驗實驗室進行品質監控。2025年度未有違反食品安全相關法規而受裁罰情形。</p> <p>在申訴及事件處理方面，公司訂有標準作業流程，當發生食品安全疑慮或接獲顧客反映時，即時通報並由專責人員評估處理，啟動應變機制並進行事後檢討與改善。</p> <p>在客戶隱私方面，公司依據「資通安全管理法」及金管會相關指引制定資訊安全政策，並定期檢討與提報董事會。由資訊管理小組負責個人資料保護制度之建置與執行，透過教育訓練與資安措施提升員工意識，並持續強化資訊安全管理。具體措施包括：提供透明隱私聲明、保障個資刪除權、多元溝通管道、合法資料運用及強化資安控管，確保個人資料之蒐集、使用與管理符合相關法規。</p> <p>在行銷及標示方面，公司強化原物料溯源管理，所有原料採購流程均可追溯，並遵循「食品安全衛生管理法」相關規範，確保產品標示完整揭露來源資訊，提升資訊透明度。</p>	
(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？	✓		<p>本公司已訂定供應商管理政策，並將環境保護、職業安全衛生及勞動人權等 ESG 議題納入供應鏈管理之重要評估項目，以建構負責任且永續之供應鏈體系。</p> <p>在制度面，本公司要求供應商遵循相關法規及本公司所訂之「供應商行為準則」，內容涵蓋環境管理、職業安全與健康、勞動條件、人權保障及商業道德等面向，並於合作前要求供應商簽署相關承諾文件，以確保其符合基本 ESG 規範。</p> <p>在管理機制上，本公司透過供應商評鑑制度，每年一次進行供應商 ESG 問卷調</p>	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	
			<p>查，蒐集其在環境管理（如節能減碳、廢棄物處理）、社會責任（如食品安全、員工權益、職業安全等管理）及公司治理（如法規遵循）等面向之執行情形，作為供應商遴選與持續合作之重要依據。</p> <p>此外，對於關鍵供應商，本公司亦視需要進行實地稽核或文件審查，並針對未達標準之供應商提出改善建議或要求限期改善，以持續提升供應鏈整體永續表現。未來，本公司將持續深化供應鏈永續管理，強化供應商 ESG 績效監督與能力建構，攜手合作夥伴共同邁向低碳與永續價值鏈。</p> <p>台北晶華及台南晶英 114 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。</p>	
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？	✓		<p>本公司已參考國際通用之報告書編製準則編製永續報告書，以揭露公司之非財務資訊。所採用之準則包括全球報告倡議組織（GRI, Global Reporting Initiative）發布之 GRI 準則（GRI Standards 2021 版）、永續會計準則委員會（Sustainability Accounting Standards Board）發布之 SASB 準則（2018 年版），以及金融穩定委員會（FSB, Financial Stability Board）所提出之氣候相關財務揭露（TCFD, Task Force on Climate-related Financial Disclosures）建議架構（2017 年發布，並持續參考其更新指引）。</p> <p>此外，本公司永續報告書已委由國富浩華聯合會計師事務所進行第三方有限確信查核，並取得確信報告聲明，相關確信結果已揭露於年度報告書附錄中，以提升資訊揭露之可靠性與透明度。</p>	無重大差異
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。				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：</p> <p>晶華國際酒店集團持續將永續發展納入整體營運策略，並依循國際永續準則（如 GRI、SASB 及 TCFD）推動環境、社會與公司治理（ESG）各面向之管理與揭露。集團旗下各飯店依其區域特色與品牌定位，發展多元且具體之永續行動，包括節能減碳、水資源管理、廢棄物減量與循環利用，以及導入國際永續認證機制，以提升營運效率與環</p>				

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	
<p>境績效。在環境面，台北晶華酒店導入 AI 廚餘管理系統與永續餐桌計畫，並推動永續會議 (EcoMeet) 以降低資源耗用；在永續旅遊與在地共榮方面，台南晶英酒店及太魯閣晶英酒店透過食農教育、生態導覽與地方創生合作，深化與在地社區之連結；晶泉丰旅則結合藝術文化與環境教育，推動文化永續與環境意識；捷絲旅品牌各館則透過取得環保旅館及綠色旅行標章等認證，建立可複製之綠色營運模式。整體而言，晶華集團已由內部營運管理延伸至顧客體驗與價值創造，逐步形塑以永續為核心之住宿服務模式，並持續提升企業長期競爭力與社會影響力。</p>				

### 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1.敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	<p>本公司已將氣候風險與機會納入業務發展與策略規劃，並建立相應之治理機制。董事會負責監督氣候相關風險與機會之管理，定期檢視氣候策略、目標達成情形及相關風險評估結果，並就重大氣候議題提供指導與決策方向。</p> <p>管理階層則負責氣候風險與機會之辨識、評估與執行，透過跨部門合作推動能源管理、低碳轉型及供應鏈優化等措施，並定期向董事會報告執行情形與績效成果，以確保相關策略有效落實。</p> <p>透過上述治理架構，本公司持續強化對氣候議題之監督與管理，降低對財務之影響，並提升營運韌性與長期競爭力。</p>
2.敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。	<p>本公司依循 TCFD 架構，辨識氣候相關之轉型風險與實體風險，整合氣候相關機會，分析其對營運、策略及財務之短、中、長期影響。</p> <p><u>在短期 (1-3 年)</u>：主要面臨碳費、碳稅及 ESG 揭露要求等政策與市場轉型風險，將推升營運成本 (預估約增加 0.3%~0.5%)；並受能源價格與原物料波動影響，增加財務不確定性。在業務面，隨著市場對低碳與永續服務需求提升，本公司積極發展低碳產品與服務，以強化品牌競爭力。</p> <p><u>在中期 (3-5 年)</u>：主要風險來自低碳技術導入及設備汰換所需資本支出增加，以及供應鏈波動與極端氣候事件導致之營運中斷，進而影響營收穩定性 (約-0.5%~-1.5%) 並推升成本。在業務面，可能影響服務供給穩定性；在策略面，本公司透過導入節能設備、智慧能源管理及強化在地採購，提升營運韌性並降低成本波動。</p> <p><u>在長期 (5 年以上)</u>：氣候變遷將影響能源與水資源需求，並改變消費行為與市場結構，進而影響業務模式與收入來源。在財務面，低碳轉型與再生能源投資將持續影響資本支出配置；在策略面，本公司透過導入再生能源、發展低碳營運模式及多元服務，提升長期競爭優勢與營運穩定性。</p> <p>整體而言，本公司已將氣候風險與機會納入業務發展與策略規劃，並透過能源管理、低碳轉型及供應鏈優化等措施，降低對財務之影響，持續強化營運韌性與長期競爭力。</p>
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財	極端氣候事件對財務之影響

項目	執行情形
務之影響。	<p>極端氣候事件（如暴雨、乾旱及高溫）可能影響本公司營運與財務。強降雨與淹水恐造成設備受損並增加修繕與資本支出，同時提高保險成本；乾旱或氣候異常則可能導致供水、供電中斷，影響營運持續性及營收表現。</p> <p>此外，高溫與氣溫上升將提高空調能源需求，增加營運成本，並可能改變旅遊與消費行為，進而影響住房率與餐飲收入。</p> <p>本公司透過氣候情境分析（如 1.5°C 及高升溫情境），評估極端氣候及轉型風險對營運中斷、成本結構與資本支出之影響，並據以規劃因應措施，以降低財務衝擊。依氣候情境分析結果，極端氣候對營運成本之影響約為增加 0.2%~0.5%，並可能造成約-0.5%~-1.5%之營收波動。</p> <p>本公司透過氣候情境分析（如 1.5°C 及高升溫情境），評估極端氣候及轉型風險對營運中斷、成本結構與資本支出之影響，並據以規劃因應措施，以降低財務衝擊。</p> <p><u>轉型行動對財務之影響</u></p> <p>因應低碳經濟轉型，本公司面臨碳費機制、再生能源規範及低碳消費趨勢等政策與市場變化；同時，地緣政治情勢亦可能影響能源價格、通膨及供應鏈穩定，增加營運不確定性。上述因素將推升能源與原物料成本，並影響成本結構與營運績效。依情境分析結果，能源價格上升及碳費導入預估將增加約 0.3%~0.5%之營運成本，於能源價格波動較高情境下，影響幅度可能進一步擴大至 1%以上。</p> <p>為因應相關風險，本公司持續優化營運與產品策略，包括拓展多元銷售通路、強化產品研發及導入高效率節能設備，以降低成本波動並提升營運效率。</p> <p>透過上述措施，本公司降低外部環境變動對財務之影響，並提升經營績效。</p>
4.敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	<p>本公司已將氣候風險（包含轉型風險、實體風險及地緣政治所引發之能源風險）納入企業風險管理（ERM）體系，並依循整體風險管理制度之流程，整合於風險辨識、評估、管理及監控各階段，以確保氣候風險之系統化管理。</p> <p>在風險辨識階段，由永續發展委員會統籌氣候相關議題，辨識氣候變遷所帶來之轉型風險與實體風險，並納入地緣政治因素對能源供應及價格波動之影響，確保風險來源完整涵蓋。</p> <p>在風險評估階段，依據既有風險管理機制，運用風險矩陣（發生機率與影響程度）進行分析與分級，並評估其對營運、策略及財務之潛在影響，以決定風險優先順序。</p> <p>在風險管理階段，依據評估結果擬定對應之因應策略與管理措施，並將氣候風險納入日常營運及重大決策評估流程，以確保風險控管措施有效執行。</p> <p>在監控與回報階段，透過定期檢視與績效追蹤機制，持續監控氣候風險管理成效，並由管理階層定期向董事會報告執行情形與改善成果，以強化治理監督與持續改善機制。</p> <p>透過上述整合流程，本公司已將氣候風險全面納入整體風險管理制度，並持續提升風險應變能力與營運韌性。</p>
5.若使用情境分析評估面對氣候變遷	<u>氣候情境分析與營運韌性評估</u>

項目	執行情形																				
<p>風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>本公司依循 TCFD 建議導入氣候情境分析機制，選定 1.5°C 低碳轉型情境（短中期：3 至 5 年）及高升溫情境（&gt;2.8°C，長期：5 至 10 年），並納入地緣政治因素對能源市場之影響，系統性評估氣候變遷對能源供應、營運及財務衝擊，以作為策略規劃與風險管理依據。</p> <p><u>情境設定與主要假設</u></p> <p>本分析係採用情境推估方法，結合旅宿產業特性與歷史營運經驗，設定以下關鍵參數與假設：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 能源價格：參考近年電價上升趨勢，假設未來持續上漲</li> <li>• 碳費制度：依政策發展推估碳費逐步導入，增加碳排成本</li> <li>• 排放係數：以電力排放係數估算碳排放量</li> <li>• 極端氣候影響：假設颱風、豪雨等事件頻率與強度上升</li> <li>• 地緣政治因素：假設國際衝突或能源制裁導致能源價格波動及供應不穩</li> <li>• 營運敏感度：以住房率及餐飲需求變動作為營收影響主要分析因子</li> </ul> <p><u>主要風險因子與情境分析結果（數值為情境分析估計區間，實際影響將依市場與政策變動而有所差異）</u></p> <table border="1" data-bbox="600 630 2072 1401"> <thead> <tr> <th>情境類型</th> <th>主要風險因子</th> <th>衝擊說明</th> <th>財務量化影響（估計）</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>低碳轉型情境 (1.5°C)</td> <td>氣候政策趨嚴（如碳費制度上路）、能源價格上升及 ESG 揭露要求提升，企業營運成本壓力增加</td> <td>• 能源成本（電價）持續上升，並新增碳排放成本，推升整體營運費用；同時需投入節能設備與低碳轉型相關資本支出</td> <td>• 營運成本增加：約占營收的 0.30%~0.46%（包含電價上升約 0.23%，碳費約+0.07%~0.23%） • 資本支出增加：約 3%~8%（依節能與綠電投資規模而定）</td> </tr> <tr> <td>高升溫情境 (&gt;2.8°C)</td> <td>極端氣候加劇，營運中斷風險提高，並伴隨能源價格波動與保險成本上升</td> <td>營運中斷風險提高（如颱風、豪雨影響住房與餐飲營運），導致收入不穩定，同時設備維修與保險費用增加</td> <td>• 營運成本增加：約 0.2%~0.5%（占營收）（維修、保險） • 營收波動影響：約減少 0.5%~1.5%（一般年度平均影響），於極端氣候事件頻繁或集中發生之情境下，營收減少幅度可能擴大至 2%以上</td> </tr> <tr> <td>能源轉型落後（政策）</td> <td>未及時導入低碳措施，面臨碳費與能源價格雙重壓力，競爭力下降</td> <td>無法有效對沖電價與碳成本，營運成本顯著放大</td> <td>• 營運成本：+0.5%~1% • 資本支出：+5%~10%</td> </tr> <tr> <td>能源衝擊情境 (地緣政治)</td> <td>國際地緣政治衝突導致能源供應不穩定，推升電力與燃料價格，並增加能源取得風險</td> <td>能源價格短期大幅上升，同時可能出現供應不穩或限電風險，影響飯店營運穩定性；此外，進口食材與備品成本亦可能因供應鏈中斷而上升</td> <td>• 營運成本增加：約 0.5%~1.2%（占營收），其中食材價格上漲影響約 0.18%~0.45% • 營收影響：約-0.3%~-1.0% 資本支出增加：約增加 3%~6%</td> </tr> </tbody> </table>	情境類型	主要風險因子	衝擊說明	財務量化影響（估計）	低碳轉型情境 (1.5°C)	氣候政策趨嚴（如碳費制度上路）、能源價格上升及 ESG 揭露要求提升，企業營運成本壓力增加	• 能源成本（電價）持續上升，並新增碳排放成本，推升整體營運費用；同時需投入節能設備與低碳轉型相關資本支出	• 營運成本增加：約占營收的 0.30%~0.46%（包含電價上升約 0.23%，碳費約+0.07%~0.23%） • 資本支出增加：約 3%~8%（依節能與綠電投資規模而定）	高升溫情境 (>2.8°C)	極端氣候加劇，營運中斷風險提高，並伴隨能源價格波動與保險成本上升	營運中斷風險提高（如颱風、豪雨影響住房與餐飲營運），導致收入不穩定，同時設備維修與保險費用增加	• 營運成本增加：約 0.2%~0.5%（占營收）（維修、保險） • 營收波動影響：約減少 0.5%~1.5%（一般年度平均影響），於極端氣候事件頻繁或集中發生之情境下，營收減少幅度可能擴大至 2%以上	能源轉型落後（政策）	未及時導入低碳措施，面臨碳費與能源價格雙重壓力，競爭力下降	無法有效對沖電價與碳成本，營運成本顯著放大	• 營運成本：+0.5%~1% • 資本支出：+5%~10%	能源衝擊情境 (地緣政治)	國際地緣政治衝突導致能源供應不穩定，推升電力與燃料價格，並增加能源取得風險	能源價格短期大幅上升，同時可能出現供應不穩或限電風險，影響飯店營運穩定性；此外，進口食材與備品成本亦可能因供應鏈中斷而上升	• 營運成本增加：約 0.5%~1.2%（占營收），其中食材價格上漲影響約 0.18%~0.45% • 營收影響：約-0.3%~-1.0% 資本支出增加：約增加 3%~6%
情境類型	主要風險因子	衝擊說明	財務量化影響（估計）																		
低碳轉型情境 (1.5°C)	氣候政策趨嚴（如碳費制度上路）、能源價格上升及 ESG 揭露要求提升，企業營運成本壓力增加	• 能源成本（電價）持續上升，並新增碳排放成本，推升整體營運費用；同時需投入節能設備與低碳轉型相關資本支出	• 營運成本增加：約占營收的 0.30%~0.46%（包含電價上升約 0.23%，碳費約+0.07%~0.23%） • 資本支出增加：約 3%~8%（依節能與綠電投資規模而定）																		
高升溫情境 (>2.8°C)	極端氣候加劇，營運中斷風險提高，並伴隨能源價格波動與保險成本上升	營運中斷風險提高（如颱風、豪雨影響住房與餐飲營運），導致收入不穩定，同時設備維修與保險費用增加	• 營運成本增加：約 0.2%~0.5%（占營收）（維修、保險） • 營收波動影響：約減少 0.5%~1.5%（一般年度平均影響），於極端氣候事件頻繁或集中發生之情境下，營收減少幅度可能擴大至 2%以上																		
能源轉型落後（政策）	未及時導入低碳措施，面臨碳費與能源價格雙重壓力，競爭力下降	無法有效對沖電價與碳成本，營運成本顯著放大	• 營運成本：+0.5%~1% • 資本支出：+5%~10%																		
能源衝擊情境 (地緣政治)	國際地緣政治衝突導致能源供應不穩定，推升電力與燃料價格，並增加能源取得風險	能源價格短期大幅上升，同時可能出現供應不穩或限電風險，影響飯店營運穩定性；此外，進口食材與備品成本亦可能因供應鏈中斷而上升	• 營運成本增加：約 0.5%~1.2%（占營收），其中食材價格上漲影響約 0.18%~0.45% • 營收影響：約-0.3%~-1.0% 資本支出增加：約增加 3%~6%																		

項目	執行情形
	<p><u>主要財務影響與韌性評估</u></p> <p>分析結果顯示，本公司氣候相關財務風險主要來自能源價格上升與碳費導入，預估將增加約 0.3%至 0.5%之營運成本；在高升溫情境下，極端氣候事件可能進一步造成約 0.5%至 1.5%之營收波動。</p> <p>此外，地緣政治因素將作為能源市場之重要外部變數，可能放大電價波動及供應不確定性，進一步影響營運成本與穩定性。</p> <p>整體而言，本公司氣候相關風險以能源價格上升與碳成本導入為主要財務影響來源，並可能因氣候變遷及地緣政治因素進一步放大營運波動風險。透過推動節能管理、綠電採購及低碳轉型措施，可有效降低成本上升幅度並強化營運韌性。</p>
<p>6.若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>為因應氣候變遷所帶來之轉型風險與實體風險，本公司已制定低碳轉型策略與行動計畫，並透過氣候風險矩陣進行系統性辨識與管理，持續推動節能減碳、資源效率提升及營運優化。</p> <p>在轉型計畫內容方面，著重於提升能源使用效率、導入高效節能設備、推動資源循環、強化永續供應鏈及發展低碳產品與服務，以降低碳排放並因應碳費及能源價格上升之轉型風險；同時透過設備優化與營運調整，提升對極端氣候事件之應變能力，以降低實體風險對營運之影響。</p> <p>在指標與目標管理方面，已訂定中長期目標如下：</p> <p>能源與碳管理（轉型風險）</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 5年內降低能源使用強度 2~3%（如每房用電量或單位營收用電量）</li> <li>• 節能設備採購比例達 100%</li> <li>• 2030年再生能源使用比例達 2%</li> </ul> <p>低碳產品與營運（轉型風險）</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 3~5年內提升低碳產品比例約 3%</li> <li>• 2年內增加低碳服務 3%（如綠色住宿、永續會議等）</li> </ul> <p>供應鏈管理（轉型+實體風險）</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• 3年內提升在地採購比例 5%（降低供應中斷風險）</li> <li>• 推動永續供應鏈與低碳採購</li> </ul> <p>此外，針對實體風險管理，本公司亦透過設備維護、能源使用管理及營運調整等方式，強化對極端氣候（如高溫、強降雨）之應變能力，並持續監控相關營運指標。</p> <p>本公司並透過溫室氣體盤查與績效追蹤機制，定期檢視各項指標達成情形，確保低碳轉型策略與氣候風險管理措施有效落實。</p>
<p>7.若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>本公司目前尚未導入內部碳定價機制，惟將持續關注國內外碳費與碳市場發展趨勢，評估未來導入之可行性。</p>
<p>8.若有設定氣候相關目標，應說明所</p>	<p>本公司已訂定節能減碳及資源使用效率提升之中長期目標，涵蓋能源管理、低碳產品發展及供應鏈永續管理等面向，並攜手館內精品</p>

項目	執行情形																																																					
涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	租戶共同導入再生能源及再生能源憑證 (RECs)，以擴大減碳效益，強化低碳轉型動能，逐步邁向淨零排放目標。																																																					
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫。	<p>本公司已建立溫室氣體盤查制度，並於 2025 年啟動溫室氣體盤查作業，涵蓋範疇一及範疇二排放來源，逐步強化碳排放管理基礎。</p> <p>1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形</p> <p>1-1-1 溫室氣體盤查資訊</p> <table border="1" data-bbox="595 611 1787 1337"> <thead> <tr> <th data-bbox="595 611 842 679">本公司 註 1</th> <th data-bbox="842 611 1106 679">區分類別</th> <th data-bbox="1106 611 1317 679">單位</th> <th data-bbox="1317 611 1541 679">2024年</th> <th data-bbox="1541 611 1787 679">2025年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 679 1106 748">範疇一 直接排放量</td> <td data-bbox="1106 679 1317 748">公噸CO2e</td> <td data-bbox="1317 679 1541 748">6, 770. 044</td> <td data-bbox="1541 679 1787 748">4, 796. 1131</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 748 1106 817">範疇二 間接排放量 地域別</td> <td data-bbox="1106 748 1317 817">公噸CO2e</td> <td data-bbox="1317 748 1541 817">17, 666. 522</td> <td data-bbox="1541 748 1787 817">15, 760. 6470</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 817 1106 885">範疇二 間接排放量 市場別</td> <td data-bbox="1106 817 1317 885">公噸CO2e</td> <td data-bbox="1317 817 1541 885"></td> <td data-bbox="1541 817 1787 885">15, 684. 7359</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 885 1106 957">小計 (地域別)</td> <td data-bbox="1106 885 1317 957" rowspan="2">公噸CO2e</td> <td data-bbox="1317 885 1541 957">24, 684. 294</td> <td data-bbox="1541 885 1787 957">20, 556. 7601</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 957 1106 1026">(市場別)</td> <td data-bbox="1317 957 1541 1026"></td> <td data-bbox="1541 957 1787 1026">20, 480. 8490</td> </tr> <tr> <td data-bbox="595 1026 842 1094">合併財務報告子 公司 註2</td> <td data-bbox="842 1026 1106 1094">範疇一 直接排放量</td> <td data-bbox="1106 1026 1317 1094">公噸CO2e</td> <td data-bbox="1317 1026 1541 1094">2, 215. 863</td> <td data-bbox="1541 1026 1787 1094">1, 701. 7660</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 1094 1106 1163">範疇二 間接排放量</td> <td data-bbox="1106 1094 1317 1163">公噸CO2e</td> <td data-bbox="1317 1094 1541 1163">1, 489. 374</td> <td data-bbox="1541 1094 1787 1163">2, 928. 8520</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 1163 1106 1232">小計</td> <td data-bbox="1106 1163 1317 1232">公噸CO2e</td> <td data-bbox="1317 1163 1541 1232">3, 705. 237</td> <td data-bbox="1541 1163 1787 1232">4, 630. 6180</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 1232 1106 1300">合計 (地域別)</td> <td data-bbox="1106 1232 1317 1300" rowspan="2">公噸CO2e</td> <td data-bbox="1317 1232 1541 1300">28, 389. 531</td> <td data-bbox="1541 1232 1787 1300">25, 187. 3781</td> </tr> <tr> <td></td> <td data-bbox="842 1300 1106 1337">(市場別)</td> <td data-bbox="1317 1300 1541 1337"></td> <td data-bbox="1541 1300 1787 1337">25, 111. 4670</td> </tr> </tbody> </table> <p data-bbox="595 1353 1458 1382">註 1. 含母公司及分公司(包含台南晶英、捷絲旅三館別及晶泉丰旅兩館別)</p>	本公司 註 1	區分類別	單位	2024年	2025年		範疇一 直接排放量	公噸CO2e	6, 770. 044	4, 796. 1131		範疇二 間接排放量 地域別	公噸CO2e	17, 666. 522	15, 760. 6470		範疇二 間接排放量 市場別	公噸CO2e		15, 684. 7359		小計 (地域別)	公噸CO2e	24, 684. 294	20, 556. 7601		(市場別)		20, 480. 8490	合併財務報告子 公司 註2	範疇一 直接排放量	公噸CO2e	2, 215. 863	1, 701. 7660		範疇二 間接排放量	公噸CO2e	1, 489. 374	2, 928. 8520		小計	公噸CO2e	3, 705. 237	4, 630. 6180		合計 (地域別)	公噸CO2e	28, 389. 531	25, 187. 3781		(市場別)		25, 111. 4670
本公司 註 1	區分類別	單位	2024年	2025年																																																		
	範疇一 直接排放量	公噸CO2e	6, 770. 044	4, 796. 1131																																																		
	範疇二 間接排放量 地域別	公噸CO2e	17, 666. 522	15, 760. 6470																																																		
	範疇二 間接排放量 市場別	公噸CO2e		15, 684. 7359																																																		
	小計 (地域別)	公噸CO2e	24, 684. 294	20, 556. 7601																																																		
	(市場別)			20, 480. 8490																																																		
合併財務報告子 公司 註2	範疇一 直接排放量	公噸CO2e	2, 215. 863	1, 701. 7660																																																		
	範疇二 間接排放量	公噸CO2e	1, 489. 374	2, 928. 8520																																																		
	小計	公噸CO2e	3, 705. 237	4, 630. 6180																																																		
	合計 (地域別)	公噸CO2e	28, 389. 531	25, 187. 3781																																																		
	(市場別)			25, 111. 4670																																																		

項目	執行情形
	<p>註 2: 子公司為天祥晶華飯店(股)公司及故宮晶華(股)公司；2024 年統計數據僅為天祥晶華飯店(股)公司(子公司)</p> <p>1-1-2 溫室氣體確信資訊 本公司規劃於 2027 年導入第三方（會計師）確信，以提升盤查數據之可靠性與揭露之透明度。</p> <p>1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫 本公司配合淨零轉型政策及國際氣候行動趨勢，持續推動溫室氣體減量管理，並以降低碳排放密集度並強化能源管理措施為核心目標。</p> <p>➤<b>減量目標</b> 本公司已訂定中長期溫室氣體減量目標，包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 降低溫室氣體排放密集度並提升能源效率</li> <li>● 推動節能措施（每年節電率 1%以上）</li> <li>● 發展低碳產品與服務</li> <li>● 提升再生能源使用比例</li> <li>● 推動資源循環與廢棄物減量，降低 Scope 3 排放</li> </ul> <p>➤<b>減量策略</b> 以「能源效率提升、低碳轉型及資源循環」為核心推動：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 導入高效設備與能源管理系統</li> <li>● 落實節電、節水及減廢措施</li> <li>● 強化永續供應鏈與在地採購</li> <li>● 推動廚餘減量與資源回收</li> <li>● 發展綠色住宿與永續會議等低碳服務</li> </ul> <p>➤<b>具體行動計畫與績效</b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 400 噸冰水主機更新，節能率 38.68%</li> <li>● 導入 AI 廚餘系統至今人均廚餘量減少 62%</li> <li>● 年平均廚餘量減少 17.4 公噸（約減碳 74.9 公噸）</li> <li>● 提升節水與資源使用效率</li> <li>● EcoMeet 永續會議參與率 23.6%，較前一年度提升 10%</li> </ul>

(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
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	✓		<p>(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。</p> <p>(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114年11月10日向董事會報告其執行情形。</p> <p>(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</p>	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	
<p>(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？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	✓		<p>係人專區」提供之電話、電子郵件信箱等)。另本公司「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。</p> <p>(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。</p> <p>(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。</p> <p>114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共819人次，合計949.5人時。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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？</p>	✓		<p>(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</p>	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？			均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 (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
114.06.19	113 年度營業報告書及財務報表案。	本案照案通過。
	113 年度盈餘分配案。	本案照案通過。現金股利每股配發新台幣 14.3612 元，於 114 年 5 月 13 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。

#### 2. 董事會

日期	重要決議事項
114.03.10	<ul style="list-style-type: none"><li>•通過主管異動案。</li><li>•通過民國 113 年度營業報告書及財務報表案。</li><li>•通過民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。</li><li>•通過民國 113 年度盈餘分配案。</li><li>•通過民國 113 年度盈餘分配發放現金股利案。</li><li>•通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。</li><li>•通過簽證會計師獨立性及適任性之評估案。</li><li>•通過召集本公司民國 114 年股東常會相關事宜。</li><li>•通過出具本公司民國 113 年度「內部控制制度聲明書」。</li></ul>
114.05.13	<ul style="list-style-type: none"><li>•通過民國 114 年第一季合併財務報告案。</li><li>•通過民國 114 年第一季盈餘分配案。</li></ul>
114.08.11	<ul style="list-style-type: none"><li>•通過主管異動案。</li><li>•通過民國 114 年上半年合併財務報告案。</li><li>•通過民國 114 年上半年盈餘分配案。</li><li>•通過向銀行申請借款及保證額度展期案。</li><li>•修訂「公司治理實務守則」部分條文案</li><li>•通過 2024 年永續報告書。</li></ul>
114.11.10	<ul style="list-style-type: none"><li>•通過主管異動案。</li><li>•通過民國 114 年第三季合併財務報告案。</li><li>•通過民國 114 年第三季盈餘分配案。</li><li>•通過向銀行申請借款及保證額度展期案。</li><li>•通過本公司民國 115 年度營運計畫及預算案。</li><li>•通過本公司民國 115 年度資本支出預算案。</li><li>•通過本公司薪酬委員會審議民國 115 年度董事及經理人各項薪資報酬案。</li><li>•通過修訂本公司『內部控制制度』。</li><li>•通過本公司民國 115 年年度稽核計劃案。</li></ul>

日期	重要決議事項
115.03.09	<ul style="list-style-type: none"> <li>•通過主管異動案。</li> <li>•本公司擬與新華開發股份有限公司簽訂旅館租賃契約及改裝預算案。</li> <li>•為籌設捷絲旅台北中山館，設立晶華國際酒店(股)公司台北中山分公司。</li> <li>•通過民國 114 年度營業報告書及財務報表案。</li> <li>•通過民國 114 年度員工酬勞及董事酬勞分配案。</li> <li>•通過民國 114 年度盈餘分配案。</li> <li>•通過民國 114 年度盈餘分配發放現金股利案。</li> <li>•本公司委任會計師事務所因內部組織調整，擬變更簽證會計師案。</li> <li>•通過簽證會計師獨立性及適任性之評估案。</li> <li>•通過召集本公司民國 115 股東常會相關事宜。</li> <li>•通過出具本公司民國 114 年度「內部控制制度聲明書」。</li> </ul>

(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	114 年度	5,070	0	5,070	
	李秀玲					

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. 股權移轉情形：

請參詳公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表。<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2. 股權質押變動情形：

請參詳公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告。[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

3. 股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：無。

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；115年4月18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	1,110,909	0.87%	-	-	-	-	-	-
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
全球人壽保險股份有限公司 負責人：林文惠	709,000 -	0.56% -	-	-	-	-	-	-
財團法人高雄市私立祥和社會福利慈善事業基金會	635,357	0.50%	-	-	-	-	-	-
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金投資專戶	585,000	0.46%	-	-	-	-	-	-

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114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

115年4月18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		1,110,909	0.87%
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%
全球人壽保險股份有限公司		709,000	0.56%
財團法人高雄市私立祥和社會福利慈善事業基金會		635,357	0.50%
匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管維斯登翠信託之維斯登翠新興市場高股息基金投資專戶		585,000	0.46%

### (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. 114年度擬議股利分配之情形：

本公司於115年3月9日董事會決議通過114年度盈餘分配案，配發現金股利1,369,533,847元(每股分配10.7496元)，盈餘分配現金股利之除息基準日為115年4月22日，現金股利發放日為115年5月12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。

前項員工酬勞數額中，應提撥不低於百分之四十為基層員工分派酬勞。

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	95,765	95,765	-	現金
董事酬勞	9,577	9,577	-	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	89,073	89,073	-
董事酬勞	8,907	8,907	-

(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 114 年度營業收入比例
餐飲服務收入	50.04%
客房服務收入	35.57%
技術服務收入	2.69%
其他服務收入	2.05%
租賃收入	9.65%

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，集合成特色獨具的「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，要成為當地精緻生活品味的標竿。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，為每回住宿體驗創造不同時空的感動。

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：

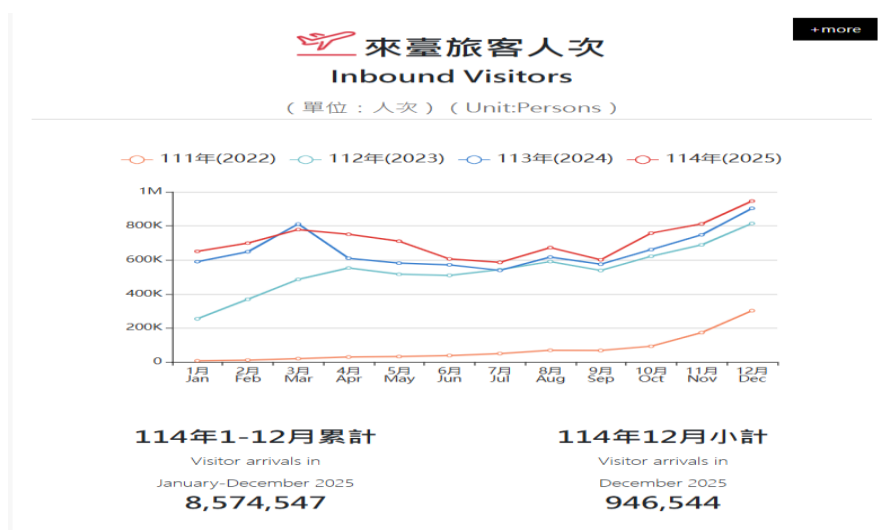
### 1. 產業之現況與發展

全球旅遊市場復甦後，觀光表現評估已由旅客人次，轉向重視實際觀光收入與消費深度。依 UN Tourism 資料，台灣 113年國際觀光收入排名升至全球第36名，顯示觀光吸引力持續回溫。114年來臺旅客約857.4萬人次，年成長約9%，主要客源市場表現穩定。在旅客量回穩基礎上，2026年觀光發展重點逐步轉向提升單趟行程的消費價值與停留品質。

台灣國際觀光收入成長幅度高於旅客人次，113年收入達100.28億美元，114年前三季年增11.56%，明顯超過人次成長率。數據顯示來臺旅客的消費結構正在轉換，觀光表現不再僅仰賴人數增加。旅遊型態由短期停留、集中購物，轉向延長停留並於多元場域持續消費，帶動整體收入穩定累積。

115年總結發展重點：

- 台灣在國際旅遊市場中的角色，正由過境停留點逐步轉型為明確旅遊目的地。
- 來臺旅客不再僅短暫停留，而是投入更多時間與預算於城市與在地體驗。
- 消費重心擴及餐飲、文化活動與生活場域，提升整體觀光吸引力。
- 國際觀光表現的評估，已由「是否來訪」轉向「實際留下多少消費」。
- 觀光收入能否被地方產業廣泛吸收，成為關鍵觀察指標。
- 此一轉變帶動觀光產值穩定累積，並促使服務品質持續調整。
- 消費結構轉換成為近年觀光成長的重要基礎。
- 預估115年觀光收入將維持每年約2%至4%的穩定成長。
- 成長動能主要來自長程市場與高停留型旅客。
- 整體而言，台灣觀光發展已轉向重視產值、消費深度與旅遊體驗品質。



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

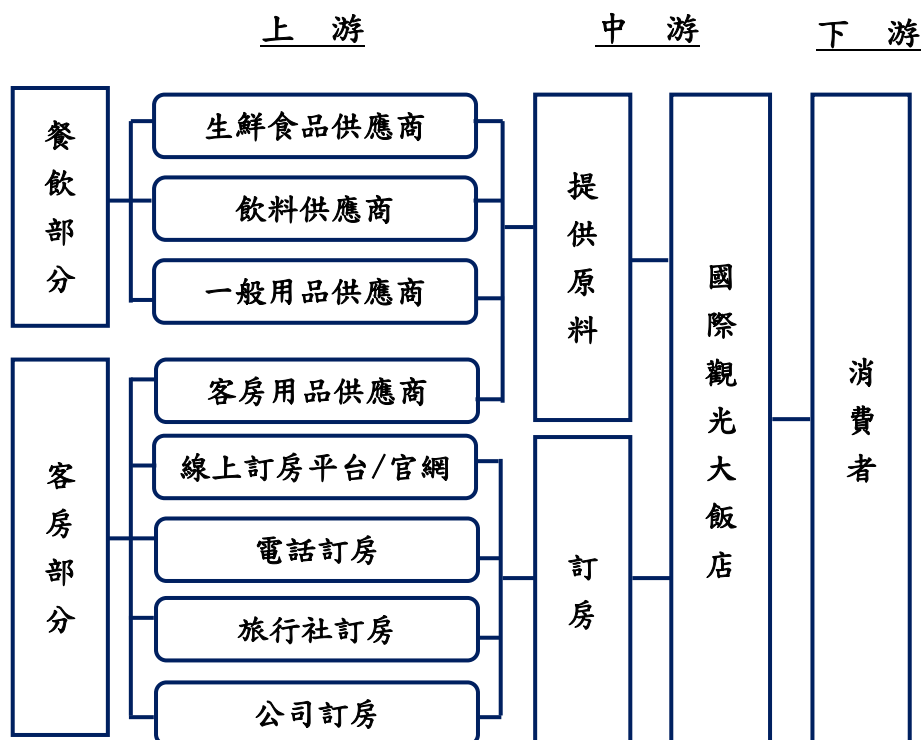
歷年來臺旅客按目的分									
Visitor Arrivals by Purpose of Visit									
年度 Years	合計 Total	業務 Business	觀光 Leisure	探親 Visit Relatives	會議 Conference	求學 Study	展覽 Exhibition	醫療 Medical Treatment	其他 Others
108年	11,864,105	746,115	8,444,024	478,220	76,308	80,630	18,320	55,937	1,964,551
109年	1,377,861	81,324	694,187	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
114年	8,574,547	447,138	5,883,794	353,347	60,741	67,451	31,038	16,687	1,714,351

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

115年，高端旅宿市場的焦點逐步轉向提升單趟行程消費價值與停留品質。亞洲市場持續成為奢華旅遊與創新設計的重點區域，度假與體驗型產品

需求穩定增長。個性化旅程需求強化了旅客的「目的性旅遊」，促使酒店產品向定製化、體驗結合度假的方向發展。

1) 城市度假與混合旅遊體驗：

後疫情時代，高端旅客對住宿的需求已超越傳統「過夜功能」，偏向結合休閒、體驗、社交與生活方式的整合旅遊。台北晶華酒店透過主題旅遊串連在地文化與館內精緻餐飲，延長消費者停留時間與提升消費深度。

城市度假套裝產品吸引自由行旅客，例如：

- 「BMW 極致尊榮自駕」體驗
- 沐蘭芳療中心經典療程，連續兩年獲《富比士旅遊指南》四星肯定
- 24 小時管家服務與大班客房「薈萃雅宿」
- 館內美食套裝，如 Kitchen 205 草莓蛋糕、Ginza Sand 午茶、晶華軒米其林及 OAD 評鑑美食

另與知名 COAST 與泰國觀光局合作推出的名廚套餐「The Amazing Flavor of Thailand」住房專案。

提供客人自由行體驗也有助於提升週末與淡季入住率，改寫傳統商務客為主的需求曲線。產品發展兼顧「深度體驗 + 生活美學 + 在地連結」，強化品牌與客戶情感連結。透過跨品牌合作可打造差異化吸引力，提升品牌辨識度。

2) 餐飲與宴會/會議(MICE)產品作為增量收入核心：

高端酒店的附加收入（餐飲、宴會、會議）在115年將更為關鍵，特別是當住房收益進入成熟競爭階段。台北晶華酒店擁有多元的餐飲資源，可透過主題餐飲、名廚合作、節慶企劃與美食節活動提升市場能見度與營收。宴會與會議空間在後疫情商務回溫與 MICE 市場需求增長下，具穩定營收貢獻潛力。

台北晶華宴會廳於113年運用以人為本的飯店AI科技打造設計感，利用5G技術透過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。投資空間設計與服務培訓有助提升高端宴會市場的競爭籌碼。

3) 永續與 ESG 產品定位成為新優勢：

永續發展與環境、社會及治理（ESG）已成高端旅宿業的重要項目。

到115年，台北晶華酒店秉承「共學、共創、共好、共生」的永續發展價值觀來滿足越來越多消費者將永續認知納入住宿選擇考量，如節能減碳、廢棄物減量與社區連結等。台

北晶華酒店透過永續、綠色認證、在地採購、減塑計劃與社會公益合作，提升品牌形象。相較於僅以價格或地段競爭的同業品牌，永續定位可吸引具有價值導向的高端客群。投資永續措施可以強化對人才吸引力，提高員工參與感與品牌忠誠度。因此，永續與 ESG 不僅是社會責任更是可量化的市場競爭利基。

4) 115年台北／新北即將開幕的主要高端品牌酒店及客房預估規模：

板橋馥華艾美酒店（Le Méridien Taipei Banqiao）

- 預計115年3月開幕，約236間客房。

台北洲際酒店（InterContinental Taipei）

- 預計115年Q2開幕，約400間客房。

台北四季酒店（Four Seasons Hotel Taipei）

- 預計115年完工、開幕，約260間客房。

台北柏悅酒店（Park Hyatt Taipei）

- 預計115年底，約178間客房。

台北安達仕酒店（Andaz Taipei）

- 預計115年底，約243間客房。

整體而言，115年雙北地區高端酒店新增供給約1,317間客房。隨著多家國際高端品牌陸續加入，預期將引發新一波市場供需調整與價格波動，同時也可能帶來人才結構的重新洗牌，對台北市觀光旅遊市場帶來深遠影響。

5) 台美關稅協議雖降低出口壓力，但對115年觀光產業仍構成間接挑戰。觀光屬可延後消費，景氣不確定時旅遊支出最先把壓縮，國旅市場呈現旺季更旺、淡季更淡的結構，現金流壓力增加。新台幣升值將刺激出境旅遊，削弱國旅與入境競爭力。入境旅客雖回升，但不足以支撐高成本產業期待。115年受益將集中於商務差旅、長住與 MICE 市場，多數依賴國旅與週末客的地區將面臨價格戰。產業需發展平日需求與長住方案，政策也應從追求人次轉向強化結構、消費深度與服務品質。

（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114年投入之研發費用為NT\$803仟元。

#### (四) 長、短期業務發展計畫：

長期計畫：

1. 商務客源拓展：2026 科技產業是未來 2-3 年台北酒店「最穩定、可預期、可拉高房價」的核心客源。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. 數位轉型與智慧科技投資：持續升級 AI、數據分析(IDEAS)、會員管理及智能客房系統。
3. 業務人才培訓：提升專業能力與強化客戶互動與成交率，穩定團隊與提高留任率，支持公司策略性成長目標，培養學習文化，增強市場應變能力及競爭力。
4. 擴增會員資料庫，整合一般消費者、麗晶精品會員、貴賓服務及各品牌客戶資料，並透過住房、餐飲與客座主廚三大結合行銷策略，打造量身定制、獨一無二的住宿互動體驗。

短期計畫：

1. 精準收益管理：持續優化房價策略，提升 ADR 與 RevPAR 表現。
2. 商務與會議市場深耕：加強 MICE 市場，穩定商務客源。
3. 城市度假套裝推出：結合住宿、餐飲與在地體驗，吸引自由行客群。
4. 會議宴會促銷活動：主題餐飲、客製化會議宴會包套提升非房收入。
5. 晶華/IHG 會員忠誠度計畫：強化回訪誘因，增加消費黏著度。
6. 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。
7. 持續開發日本以外的海外市場，如：東南亞等國，降低日本市場近期復甦緩慢的風險。

## 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
113	28%	20%	52%	0%	100%
114	24%	20%	56%	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
113	74.26%	12.81%	4.70%	8.23%	100%
114	72.8%	14.5%	4.7%	8%	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
113	51%	27%	22%	0%	100%
114	50%	27%	23%	0%	100%

資料來源：本公司自行統計之資料

## 2. 市場占有率

綜合近二年客源結構，台北晶華於 115 年展現穩定且具韌性的市場佔有率。網路訂房與國人優惠客源占比提升至 56%，顯示直客與自由行市場吸引力持續擴大。簽約商務客雖略降，仍維持一定比重，團體與通路市場結構則相對穩健。國際客源以亞洲為主，美洲市場比重提升，有助拉高平均房價並優化結構。國內市場以北部為核心，中南部需求穩定挹注，整體具穩定基礎與成長潛力。

依據 STR 報告，台北晶華酒店於台北市五星級觀光飯店競爭組合中(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)，114 年市場占有率排名位居同業第二，較疫情前 108 年之第四名顯著提升，顯示整體競爭力持續強化。

## 3. 市場未來之供需狀況與成長性

展望 115 年，台北高端旅宿市場在國際旅遊全面復甦、商務與會議活動回溫帶動下，整體住宿需求預期持續成長。高消費型國際旅客與商務客源回流，將支撐五星級飯店之住房率與平均房價表現。

供給面方面，雖有新飯店陸續投入市場，整體競爭將趨於加劇，但市場成長可望吸收新增供給。在此環境下，具備品牌力、地段優勢與成熟收益管理能力之飯店，仍可維持相對穩健的營運表現。

台北晶華酒店憑藉長期品牌經營、城市度假定位及多元客源結構，具備較佳抗壓性與調整彈性。透過商務、會議及高端休閒市場之持續深耕，預期可穩定 Occupancy 與 ADR 水準。

整體而言，115年台北晶華酒店在審慎因應供給增加的同時，仍具備持續成長與創造價值之條件。

#### 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) 115年全球產業對台重要趨勢: 115年全球產業趨勢顯示，台北酒店業的成長動能將高度集中於「AI科技 × 能源轉型 × 地緣政治(國防)」所帶動的中高端商務型需求，而非大眾觀光。
- 2) 國際旅遊需求復甦：全球旅遊市場回溫，帶動高端住宿需求成長。
- 3) 商務與會議活動回流：國際與區域企業差旅及會展活動增加，穩定商務市場客源。
- 4) 核心地段優勢：位於台北市中心，交通便利、鄰近商業及觀光熱點。
- 5) 強大品牌影響力：台北晶華多年累積的品牌知名度與忠誠客群穩定。結合晶華集團資源，整合國內外姊妹飯店進行聯合行銷合作機會。
- 6) 城市度假定位：兼具商務與休閒體驗，吸引多元高端客群。
- 7) 多元餐飲及宴會資源：餐飲、宴會及會議空間提升非住房收入與營運彈性。
- 8) 客源結構多元化：兼顧國際旅客、商務團體與高消費自由行客群。

##### (3) 不利因素

- 1) 高端飯店新供給增加：國際與本土品牌陸續進場，競爭加劇。
- 2) 國際經濟波動：全球經濟不確定性可能影響國際旅客與商務出差需求。
- 3) 地緣政治風險：區域衝突或政策變化可能影響旅遊與會議市場。
- 4) 人力成本上升：薪資及營運人力成本增加，可能壓縮毛利。
- 5) 通膨與物價波動：物料與能源成本上漲影響整體營運費用。
- 6) 市場價格競爭：競品促銷與房價戰可能對 ADR 與 RevPAR 形成壓力。
- 7) 自然災害與疫情風險：不可抗力事件可能造成短期營運中斷。

- 8) 匯率波動影響：外幣收入與支出波動可能影響國際旅客消費力。
- 9) 旅客偏好快速變化：高端客群需求多元化，需持續調整產品與服務。
- 10) 科技與數位轉型壓力：須持續投資數位工具與會員經營，以維持競爭力。

#### (4) 因應對策

- 1) 強化商務、會議及獎勵旅遊 (MICE) 客源布局，台北晶華115年開始設立MICE team來加強「一站式服務」，結合客房及會議宴會專業客製化MICE活動，並運用AI科技及5G技術透過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體驗價值。
- 2) 擴大高消費型國際旅客與長住客群之行銷與合作管道。台北晶華結合IHG Destined及美國運通旗下之Fine Hotel & Resorts Program (FHR)，針對高消費力會員遍佈全世界，透過高房價訂房入住飯店，同時吸引館內消費，提高整體收入。
- 3) 台北晶華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。
- 4) 因應市場消費型態日新月異，線上訂房平台訂房快速崛起，可隨市場供需彈性開關房及調價。台北晶華已與日本市場的樂天旅行、HIS、JTB (世帝喜旅行社)以及Expedia等網路旅行社配合增加海外自由行市場的趨勢。且加強互惠與全球知名訂房系統(例如:Trip.com)上的宣傳廣告來吸引更多使用網路訂房的族群。
- 5) 持續維繫並穩定日本市場客戶關係，台北晶華積極與日本在地的公司/同業聯繫窗口秉持一貫的良好關係，持續增加其客房收入。
- 6) 積極配合政府政策，開拓東南亞及日韓市場，以建立與當地旅行社的合作關係。目前仍與韓國旅行社觀光系列團的長期配合，可精準操控房量外，同時也增加在當地市場的品牌曝光率。
- 7) 藉由洲際酒店集團(IHG Hotels & Resorts) 及晶華會員系統資料庫數據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。

#### (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

115年4月18日

年 度		113 年度	114 年度	當 年 度 截 至 115 年 4 月 18 日
員 工 人 數	客房部	551	557	551
	餐飲部	864	894	871
	一般職員	348	359	358
	合 計	1763	1810	1780
平 均 年 歲	36.35	36.93	37.19	
平 服 務 年 均 資	5.94	6.14	6.3	
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.06%	0.05%	0.05%
	碩 士	3.41%	3.06%	3.11%
	大 專	66.97%	62.72%	61.90%
	高 中	24.74%	27.63%	28.37%
	高 中 以 下	4.82%	6.54%	6.57%

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。

114 年度用於防制環境汙染之相關支出計新臺幣 1,738 仟元。

## 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. 人才發展與教育訓練總覽

人才是企業永續經營與價值創造的核心動能。面對產業快速變化、顧客需求升級與數位科技加速演進的經營環境，我們持續以長期視角投資於人力資本，透過有系統、有層次且與經營策略高度連結的訓練與發展機制，全面提升組織競爭力與營運韌性。

我們以「共學、共好、共創」作為人才發展的核心理念，將學習視為一項組織工程，而非零散的教育活動。訓練規劃除聚焦於工作所需之專業知識與技能外，亦延伸至管理思維、數位能力、心理韌性與企業文化內化，協助員工在專業表現與自我成長之間取得平衡，實現個人價值與組織目標的雙向成長。

同時，我們秉持「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，積極引入國際視野與最佳實務，並結合集團多年營運經驗，發展具備自身特色的人才培育模式，形塑鼓勵學習、支持成長、重視責任與成果導向的組織文化，為永續發展奠定穩固的人才基礎。

3. 114 年訓練投入與整體成效

114 年度，本公司持續強化教育訓練投入，全年共辦理 602 場實體課程及 102 場線上課程，累計課程總時數達 1,793.25 小時，參訓總人次 10,527 人次，總訓練時數達 22,669 小時，展現集團對人才培育的長期承諾與高度重視。

訓練內容涵蓋新人訓練、管理與領導發展、專業技能、勞工安全、食品安全、數位與 AI 應用、語言訓練以及 CSR 與員工身心關懷等多元面向，能有效回應不同職類、職級與事業單位之實際需求。

其中，勞工安全類訓練為年度投入最高項目，共辦理 82 場次、2,195 參訓人次、累積 4,248 參訓總人時，充分展現集團對職場安全與風險管理的高度重視。食品安全訓練則辦理 34 場次、991 參訓人次、2,330 參訓總人時，確保第一線服務品質與顧客安全符合高標準要求。在管理與領導相關訓練方面，全年共辦理 44 場次、787 參訓人次、累積

2,678.5 訓總人時，持續透過制度化學習，強化各級主管的管理能力與組織影響力。

另於專業成長、外語能力及數位與 AI 訓練面向，亦持續擴大投入，支持組織轉型與國際服務競爭力。

#### 4. 領導力學院：形塑集團專屬 Leadership DNA

114年為集團人才發展的重要里程碑，我們正式啟動「領導力學院」，以系統化、前瞻化方式，建構專屬於集團的領導力發展體系，作為中長期組織競爭力的重要引擎。

身為集團指標性飯店，領導力學院以台北晶華酒店作為開端，用「共創」為核心精神，邀集集團各級主管共同參與課程設計、案例討論與管理議題共構，使學習內容能真實回應集團實際經營情境。透過結合集團多年營運經驗、跨事業成功模式與管理智慧，逐步將隱性知識轉化為可傳承、可複製的制度化能力，形塑清楚而一致的 Leadership DNA。

在學習架構上，領導力學院以「由上而下引導、由內而外擴散」為原則，確保領導思維、管理行為與組織期望高度對齊，並特別強調「主人翁精神」的培養，引導主管以企業經營者視角思考決策，主動洞察問題、承擔責任並追求最佳成果，為集團接班梯隊與長期穩定發展奠定基礎。

#### 5. 新人培訓與法遵教育

在新人培訓方面，集團持續以制度化課程協助新進同仁快速融入組織文化並理解企業核心價值。114年新人訓練共辦理150場次，累計2,092人次參與，訓練總人時達4,523小時。

課程內容涵蓋職前訓練、服務理念與文化、職場不法侵害防治、誠信經營及內部重大資訊處理作業等。其中，「誠信經營及內部重大資訊處理作業」採線上學習與測驗機制，確保全體同仁充分理解內部重大訊息定義、保密義務與防範內線交易之相關規範，落實法令遵循與公司治理要求。

#### 6. 專業技能、數位轉型與 AI 應用

因應產業數位化與智慧化趨勢，集團將數位能力視為全體員工的基礎職能之一，持續推動 AI 與數位工具應用學習。透過「AI 共學社」、ChatGPT 工作應用、Excel 分析與數位工具導入等課程，協助員工將科技實際融入工作流程，提升效率與服務品質。

#### 7. 勞工安全、食品安全與員工關懷

集團將員工安全、顧客健康與社會責任視為企業經營的基本承諾，透過 CPR & AED、消防與防災演練、食品安全衛生、廚房設備安全及職業安全衛生管理系統等課程，強化員工風險辨識與應變能力，營造安

全、健康的工作環境。

在員工關懷面向，集團亦透過心理健康、壓力調適、同理心溝通與警訊關懷等課程，支持員工身心平衡，打造尊重、多元且具支持性的職場文化。

#### 8. 永續價值與未來展望

整體而言，114年的訓練與發展成果，不僅體現在訓練場次與人時數的穩定投入，更反映集團在人力策略上的高度一致性與前瞻布局。透過領導力學院的啟動、多元課程的深化與數位能力的全面推進，我們正逐步打造一支具備專業力、學習力與行動力的組織團隊。

未來，集團將持續以人才為核心，深化學習文化，確保人力資本成長能與企業策略、永續目標與長期價值創造緊密連結，成為驅動集團永續成長的重要引擎。

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
人權議題	13	23.5	428	774.5	3.42%
永續議題	24	71.5	357	719	3.17%
食品安全	34	100	991	2,330	10.28%
專業成長	278	545.5	1723	5,325	23.48%
勞工安全	82	180	2,195	4,248	18.74%
新人訓練 (含 on line)	150	212.75	2,092	4,523.25	19.95%
經營管理	44	613	787	2,678.5	11.82%
數位 AI 相關	37	36.5	471	349	1.54%
誠信經營及 重大資訊 - online	15	5	819	949.5	4.19%

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
個資相關 - online	27	5.5	664	772	3.41%
總計	704	1,793.25	10,527	22,668.75	100.00%

#### 9. 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。

#### 10. 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：

安全衛生業務主管	6
勞工安全管理師	3
安全衛生管理員	6
乙級鍋爐操作人員(含甲級1人)	11
有機溶劑作業主管	7
缺氧作業主管	5
小型鍋爐操作人員	6
高空作業車操作人員	4

(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
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

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。114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，114年5月也針對C樓梯1F→2F, 2F→3F, 3F→4F等，加裝黑色金鋼沙止滑條，促進同仁在上下樓梯時能有更多的防護效果。

(4)促進健康保護計畫運行：為建立安全、衛生且具品質之工作環境，並以責任照顧之精神推動企業永續發展，依《職業安全衛生法》第六條規定，事業單位應依其性質及規模，訂定並落實相關健康保護計畫。計畫內容涵蓋母性保護、過勞防治、人因工程改善、復工與適性配工，以及職場不法侵害與暴力防治等重點項目。

本公司依相關法規與管理制度持續推動並執行健康保護計畫，其執行要點如下：

- a. 健康保護計畫依執行需求調整並公告。
- b. 針對母性保護個案進行約談與評估並提供在職場所所需的照護與必要協助。
- c. 落實工時及年休假管理，預防及降低員工過勞風險。
- 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. 推動 ISO 45001 職業安全衛生管理系統，成立風險評估小組，定期進行各單位作業風險辨識與評估，並依評估結果規劃及執行改善計畫，以持續降低職業安全衛生風險。

## 11. 安心職場

- (1) 醫務室的首要任務在於照護每位同仁的身心健康，並致力於促進健康友善的工作環境。透過健康文化的逐步建立，期望能讓同仁在工作中保持積極、有活力與創造力，進而提升整體生產力，並對工作表現與健康生活產生正向影響。

醫務室設有專業護理人員，提供緊急醫療救護、一般外傷與換藥處置、基本護理服務、健康諮詢、就醫轉介及後續追蹤等相關照護，陪伴同仁守護身心健康。

- (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) 工作與生活平衡：針對基層及中階主管開立員工關懷相關議題課程，強化主管對同仁身心狀況的覺察與支持能力；同時，針對員工開設舒壓課程，讓員工在繁忙的工作之餘，也能適時放鬆身心、調適壓力，進而維持良好的工作狀態與生活品質。

- (5) 職場不法侵害：為加強各單位主管對職場不法侵害相關議題的認識與因應能力，規劃開設一系列教育訓練課程，內容包含邀請律師說

明相關法規與實務案例，並由心理諮商師講授無意識偏見、職場互動界線等主題，以提升主管的敏感度與預防意識，營造安全、尊重的職場環境。

- (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。

## 12. 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。

## 13. 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. 工作滿 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。

14. 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：無。

## 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管理之資源等。

### 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管理之資源

#### (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

115 年 4 月 18 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	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
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

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	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	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
技術服務、委託管理及加盟合約	MINATO CREATE CO., LTD.	籌備期間	1. 合約標的物：JUST SLEETP OSAKA II 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
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

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	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	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 114 年 3 月 12 日至 115 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\$45,991 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 114 年 8 月 25 日至 115 年 8 月 24 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\$28,611 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。	<p>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</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>	<p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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。</p>

## 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	113 年度	114 年度	變動比例(%)	重大變動項目說明
流動資產		4,045,342	3,838,331	(-5.12%)	(前後期變動達 20%以上，且變動金額達新台幣 1 千萬元者) 本期其他權益減少，係因匯率影響，國外營運機構財務報表換算之兌換損失增加所致。
不動產、廠房及設備		2,044,955	1,877,452	(-8.19%)	
無形資產		20,923	20,923	0.00%	
其他資產		4,835,520	4,467,647	(-7.61%)	
資產總額		10,946,740	10,204,353	(-6.78%)	
流動負債		2,563,832	2,651,433	3.42%	
非流動負債		3,546,232	3,207,568	(-9.55%)	
負債總額		6,110,064	5,859,001	(-4.11%)	
股本		1,274,032	1,274,032	0.00%	
資本公積		222,383	222,383	0.00%	
保留盈餘		3,292,752	2,925,046	(-11.17%)	
其他權益		(189,047)	(281,476)	(-48.89%)	
歸屬於母公司業主之權益		4,600,120	4,139,985	(-10.00%)	
非控制權益		236,556	205,367	(-13.18%)	
股東權益總額		4,836,676	4,345,352	(-10.16%)	

### 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	113 年度	114 年度	變動比例(%)	重大變動項目說明
營業收入		6,296,962	6,832,914	8.51%	(增減變動比率逾 20%且其變動金額達一千萬元者) 本期營業外收入及支出減少，主要係匯率影響外幣兌換利益減少、保險理賠收入減少、政府補助收入減少、金融資產處份及評價利益減少所致。
營業成本		4,308,890	4,601,120	6.78%	
營業毛利		1,988,072	2,231,794	12.26%	
營業費用		508,706	522,347	2.68%	
營業利益		1,479,366	1,709,447	15.55%	
營業外收入及支出		184,844	93,997	(-49.15%)	
本期稅前淨利		1,664,210	1,803,444	8.37%	
所得稅費用		329,144	354,895	7.82%	
本期淨利		1,335,066	1,448,549	8.50%	

(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：

年度	113 年度	114 年度	增(減)比例%
現金流量比率	80.58%	90.49%	9.91%
現金流量允當比率	111.19%	110.99%	(-0.20%)
現金再投資比率	5.58%	5.53%	(-0.05%)

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 (115.1.1)	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
125,235	2,067,713	(2,071,944)	121,004	-	-

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，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114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	114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		(31,948)	受 403 地震後影響，衝擊整體東台灣觀光產業。	仍持續復甦中
故宮晶華股份有限公司		10,007	營運狀況良好。。	-
SILKS INTERNATIONAL INVESTMENT INC.		14,800	營運狀況良好。	-
晶華公寓大廈管理維護股份有限公司		19,220	營運狀況良好。	-
SILKS GLOBAL HOLDING, LIMITED		73,068	營運狀況良好。	-
晶華管理顧問股份有限公司		13,020	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。112~114 年度利息費用佔營業收入比重分別為 0.76%、0.85%及 0.93%，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。

### (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](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

