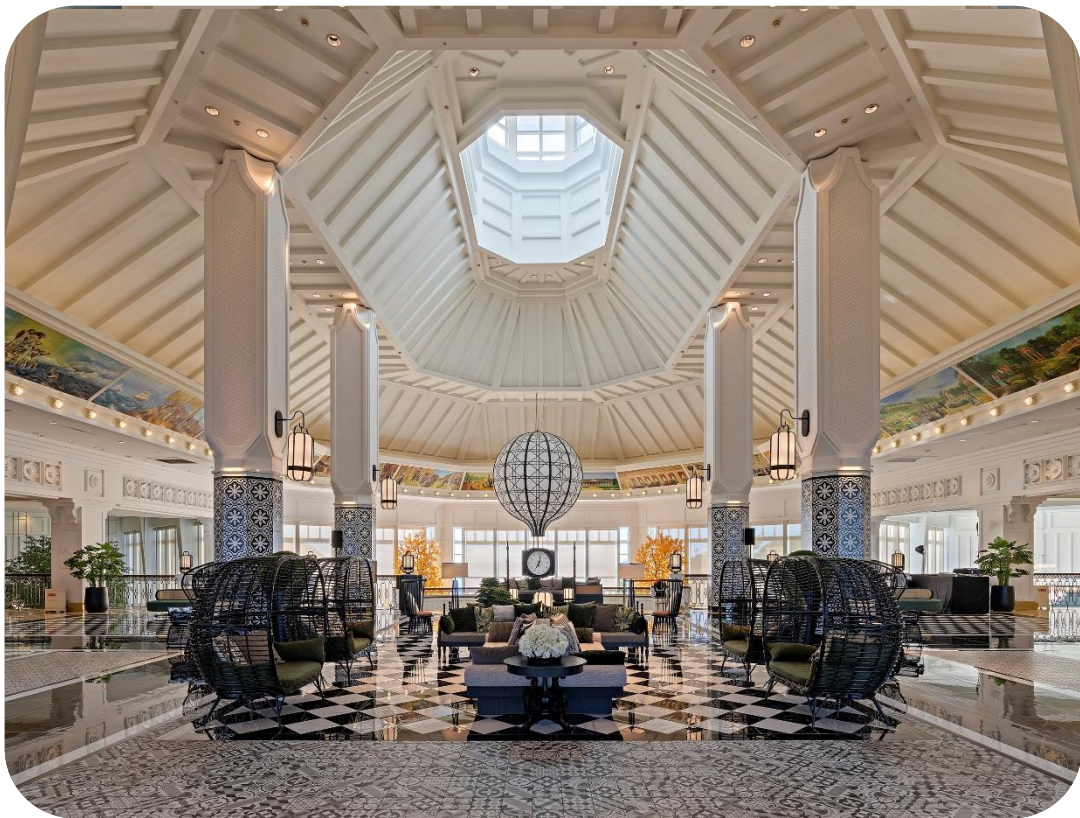


遠雄悅來大飯店股份有限公司

Farglory Hotel Co., Ltd

114^年年報



遠雄悅來 用心服務 創造溫馨 感動客戶

查詢年報網頁：

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

遠雄悅來大飯店網站：<http://www.farglory-hotel.com.tw>

刊印日期：中華民國 115 年 3 月 31 日

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人：李翰林

發言人職稱：管理處協理

聯絡電話：(03)812-3900 分機 8250

電子郵件信箱：d0111.hh@farglory-hotel.com.tw

代理發言人：郭宗旻

代理發言人職稱：客務部協理

聯絡電話：(03)812-3900 分機 2901

電子郵件信箱：02901.hh@farglory-hotel.com.tw

二、公司地址及電話

公司地址：花蓮縣壽豐鄉鹽寮村山嶺 18 號

聯絡電話：(03)812-3900

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

股票過戶機構：元大證券股份有限公司股務代理部

地址：臺北市大安區敦化南路 2 段 67 號地下一樓

網址：<http://www.yuanta.com.tw>

電話：(02)2586-5859

四、最近年度財務報告事務所名稱、簽證會計師姓名、地址、網址及電話

會計師事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

財務報告簽證會計師：林佳鴻會計師、陳啓東會計師

地址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓

網址：<http://www.pwc.com/tw>

電話：(02)2729-6666

五、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：

無海外掛牌買賣之有價證券。

六、公司網址：<http://www.farglory-hotel.com.tw>

目 錄

頁 次

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	5
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	17
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	49
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	49
八、持股比例佔前十名之股東，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	50
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
參、募資情形	
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、員工認股權憑證辦理情形	54
六、限制員工權利新股辦理情形	54
七、併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形	54
八、資金運用計畫執行情形	54

肆、營運概況

一、業務內容	55
二、市場及產銷概況	59
三、從業員工資訊	60
四、環保支出資訊	62
五、勞資關係	62
六、資通安全管理	63
七、重要契約	66

伍、財務狀況及財務績效之檢討與分析與風險事項

一、財務狀況	67
二、財務績效	68
三、現金流量	69
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	69
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	69
六、風險事項分析評估	70
七、其他重要事項	71

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料	73
二、私募有價證券情形	73
三、其他必要補充說明事項	73
四、有無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之事項	73

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

首先感謝對曾經造訪本公司的貴賓，也感謝各位股東持續的支持與信任。在 113 年 0403 強震觀光產值的劇烈縮減，光是地震發生的 4 月份，全縣觀光產值即蒸發近 53 億元。114 年全台觀光人次正緩步的回升，但花東地區仍處於「品牌重塑」的艱難轉型期。根據觀光署統計資料，114 年度累計來台旅客為 857 萬人次，為歷四年中最高。增長動能仍以台北（商務/購物）與南台灣（文化旅遊）。在國人出國為 1,894 萬人次，為歷十年中最高。

震後一年，又遇天災光復及太魯閣堰塞湖致交通影響，使花蓮整體觀光產業復甦的最大變數。114 年觀光振興方案，包括提供旅遊振興方案、「花蓮專屬」加碼振興等，以刺激國內旅遊市場。本公司不僅成功於逆境中止血，更藉此契機反思觀光發展與自然共生的意義。114 年營業收入淨額較 113 年增加 47.9%、稅前淨利虧損 40,492 仟元，整體經營績效較 113 年度成長。在此謹就 114 年度營業結果、115 年營業計畫及展望報告如下。

一、114 年度營業結果

（一）114 年度營業計畫實施成果：

單位：仟元

項目 \ 年度	114 年	113 年	差異	
			金額	%
營業收入淨額	524,994	354,975	170,019	47.90%
營業成本	424,406	379,382	45,024	11.87%
營業毛利	100,588	(24,407)	124,995	512.13%
營業費用	138,256	126,808	11,448	9.03%
營業(損失)利益	(37,668)	(151,215)	113,547	75.09%
營業外收(支)淨額	(2,824)	2,150	(4,974)	-231.35%
稅前(淨損)淨利	(40,492)	(149,065)	108,573	72.84%
所得稅利益(費用)	121	(92)	213	231.52%
本期(淨損)淨利	(40,371)	(149,157)	108,786	72.93%
本期綜合損益總額	(39,659)	(147,832)	108,173	73.17%

（二）114 年度預算執行情形：

本公司並未依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」公告 114 年度財務預測，故不適用。

(三) 財務收支及獲利分析：

項目		114 年度	113 年度
財務結構 (%)	負債佔資產比率	38.70	41.07
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	87.84	89.88
償債能力(%)	流動比率	29.41	41.50
	速動比率	23.77	36.24
獲利能力 (%)	資產報酬率	-2.31	-7.86
	股東權益報酬率	-3.85	-12.84
	稅前純益佔實收資本比率	-3.85	-14.20
	純益率	-7.68	-42.02
	每股盈餘(元)	-0.38	-1.42

(四) 研究發展狀況：

本公司主要經營業務為經營觀光旅館、餐廳業務、商品之銷售以及健身房之經營，故不適用。

二、外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

深化文化內蘊，打造差異化旅遊價值：面對國際旅遊市場的回溫及國人出國潮的競爭壓力，本公司致力於整合在地文化認識與特有資源特色。透過創新活化策略，我們不只提供服務，更創造獨特的體驗價值。同時，本公司積極發起並深化異業結盟，透過策略性資源整合，提升地方產業的可見度與創新動能，藉以強化旅遊深度，達成結合生活、文化與在地發展的長期經營目標。

接軌國際永續標準，落實綠色經營契機：因應全球氣候與法規趨勢，本公司將永續發展視為核心策略，積極推行綠色減碳旅遊。我們以朝向觀光目的地永續發展（GSTC）為目標，將環境保護轉化為市場競爭優勢，發掘臺灣深度之美，建構具備環境韌性與文化美好的旅遊服務網絡。

平衡環境與治理，體現利害關係人價值：本公司致力將永續發展與商業策略高度結合，落實 ESG（環境、社會、治理）責任以建立品牌忠誠度。經營思維從單一獲利轉向追求環境、社會與治理之平衡，精準回應利害關係人議題，以透明真實的治理精神，確保公司在變動環境中穩健成長，實現社會共好。

三、未來發展策略及 115 年度營業計畫概要

(一) 調整客群提升營收獲利

1. 透過優化目標客群與通路布局擴大整體營收規模

深耕區域市場並建構團體進單預警機制，強化前端業務掌握度；依市場需求階段性調控 ADR，擴大全網（OTA 與官網）業績表現；聚焦親子與橘世代客群，推出分齡化套裝產品以提升散客占比；同步推動訂房端與 OTA 雙軌衝刺行動，強化銷售動能與轉換效率。

2. 聚焦核心通路經營以建立餐飲品牌價值

提升餐飲一泊二食包餐率，擴大住房帶動餐飲收益；鞏固餐飲三銷策略以強化營收結構；透過品牌延伸與市場曝光提升餐飲指名度，打造具辨識度之餐飲品牌形象。

3. 提升會員貢獻度並優化會員經營策略

深化重點會員經營，擴大「悅心會」營收占比；建構會員常態溝通管道，強化互動頻率與情感連結，提升會員黏著度與終身價值。

(二) 聚焦品牌定位強化指名度

1. 透過聯合行銷與異業結盟提升品牌聲量

積極參與國際旅宿與餐飲競賽評比，提高品牌能見度與市場公信力；整合遊憩事業體行銷資源並推動外部異業結盟合作，擴大品牌影響力與客源導流效益。

2. 以差異化服務升級強化品牌體驗價值

推動「感動服務 3.0」升級並於 2026 年與國際標準接軌；依客層分眾提供差異化服務體驗，深化品牌記憶點；串聯星級評鑑機制，透過服務品質提升強化市場口碑與指名度。

(三) 精實管理結構提升營運效能

1. 建構完善人才發展體系以強化組織競爭力

建立吸引與留任優質人才機制，並開放外籍人力與產學交流合作；推動員工技能提升與工作生活平衡措施，系統化規劃職能培訓計畫，厚植長期發展動能。

2. 建立標準化成本控管機制提升營運效益

針對客房、餐飲與整體營運成本建構標準化管理模組，掌握關鍵成本節點，提升資源配置效率與獲利能力。

3. 強化費用控管與節能投資規劃

建構營業費用標準化管理模組，精準掌握費用結構；規劃熱泵設備汰換與儲能設備評估，以提升能源使用效率並降低長期營運成本。

(四) 強化永續數位提升整體動能

1. 聚焦 ESG 推展落實永續治理與綠色產品發展

落實公司法遵與治理項目執行，強化內部控管與企業責任機制；結合「品味花蓮」與綠色低碳旅遊理念，開發具在地特色與稀缺價值之永續型產品，提升品牌差異化與市場競爭力。

2. 推動數位創新應用打造高效營運體質

以顧客體驗為核心佈署數位科技，優化服務流程並創造卓越旅宿體驗；同步提升整體營運效率與管理效能；強化資訊安全與系統韌性，確保營運穩定與資料安全。

（五）本公司 115 年度住房率預估與 114 年度提升

台經院 2026 台灣總體經濟預測，在民間消費國人旅遊消費力維持高檔。因國人消費力仍呈現兩極化，一是追求極性價比的海外旅遊，另一種是追求深度價值、永續體驗的國旅。永續觀光的「低碳旅遊」結合在地產業鏈與永續議題，推出具體的低碳旅遊產品，藉此提升品牌的附加價值與競爭門檻。AI 智能服務數位化不斷升級透過產品數位行銷、品牌聯名與異業結盟，結合縣府資源擴大旅遊體驗版圖，將數位服務精準落實於每一個顧客接觸點。

回首過去，觀光產業雖面臨環境更迭與多重外部挑戰，但本公司始終展現高度韌性與轉型決心。我們不僅是應對變局，更是在變局中引領升級。我們深知飯店不只是建築，更是地方生態系的一環。本著「在地共生」的新思維，我們深度結合地方資源，將永續理念融入產品創新中。從低碳旅遊的實踐到在地供應鏈的整合，我們努力減少環境足跡，讓「遠雄悅來」成為股東引以為傲的永續品牌。即便數位科技在進步，本公司開幕以來不變的理念——「遠雄悅來、用心服務、創造溫馨、感動客戶」，始終是我們最核心的靈魂。我們將優質服務轉化為飯店最美麗的人文風景，並結合科技的便利，讓感動更具深度。誠摯感謝各位股東與旅客長久以來的支持與指教。本公司將持續努力，以穩健的營運績效回饋投資人，並以實踐社會責任為己任。我們承諾在追求利潤的同時，致力於環境、社會與公司治理（ESG）的平衡，為遠雄悅來創造長期的品牌價值。

董事長

武祥生



經理人

沈建劭



會計主管

林淑媛



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：

115 年 03 月 31 日

職稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學) 歷	目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							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	遠雄國際投 資股份有限 公司	不適用	112. 05. 24	3 年	88. 06. 28	15, 098, 206	14. 37%	15, 098, 206	14. 38%	不適用		-	-	-	-	-	-	-	-
		法人代表： 武祥生	男 61~70 歲	112. 05. 24	3 年	109. 05. 27	-	-	-	-	-	-	-	-	• 台灣大學商學所碩士 EMBA • 凱撒飯店連鎖副總裁 • 悅樂飯店事業 (股) 公司董事長 (法 人代表)	擔任董事長 (法人代表) 職位： • 遠雄悅來大飯店 (股) 公司 • 遠雄海洋公園 (股) 公司 • 展悅企業股份有限公司 • 悅樂飯店事業股份有限公司 • 遠洋投資股份有限公司 • 陽明山娛樂事業有限公司 • 財團法人私立遠雄海洋動物園	無	無	無	無
董事	中 華 民 國	遠東建設事 業股份有限 公司	不適用	112. 05. 24	3 年	97. 06. 26	5, 169, 583	4. 93%	38, 582, 973	36. 75%	不適用		-	-	-	-	-	-	-	-
		法人代表： 洪賢德	男 81~90 歲	112. 05. 24	3 年	88. 06. 28	-	-	-	-	114, 000	0. 11%	-	-	• 政大企經班 • 遠雄海洋公園 (股) 公司董事長 (法 人代表) • 遠雄悅來大飯店 (股) 公司董事長 (法人代表)	遠雄悅來大飯店 (股) 公司董事 (法 人代表)	無	無	無	無
董事	中 華 民 國	遠東建設事 業股份有限 公司	不適用	112. 05. 24	3 年	97. 06. 26	5, 169, 583	4. 93%	38, 582, 973	36. 75%	不適用		-	-	-	-	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女 現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名	關係	
董事	中 華 民 國	法人代表： 陳美玲	女 61-70 歲	112.05.24	3 年	103.06.23	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學商學院經營管理碩士 • 遠雄流通事業(股)公司董事長(法人代表) • 遠雄建設事業(股)公司人事總務室副總經理 • 遠雄企業團人事總務室副總經理 • 遠雄集團營運管理處營運長	1. 遠雄集團總部營運管理處營運長 2. 擔任董事長(法人代表)職位： • 遠雄流通事業(股)公司 3. 擔任董事(法人代表)職位： • 遠雄悅來大飯店(股)公司 • 遠雄物流事業(股)公司 • 愛家人事業(股)公司 • 愛生活國際(股)公司 • 遠雄海洋公園股份有限公司 • 遠雄航空自由貿易港區(股)公司 • 悅樂飯店事業股份有限公司	無	無	無	無
		遠雄國際投資股份有限公司	不適用	112.05.24	3 年	88.06.28	15,098,206	14.37%	15,098,206	14.38%	不適用	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中 華 民 國	法人代表： 魏明昌	男 51-60 歲	112.05.24	3 年	96.06.27	53,500	0.05%	53,500	0.05%	-	-	-	-	• 致理商專企管科 • 台灣慎昌行(股)公司會計專員 • 遠雄建設事業(股)公司財務科專員、管理科長、會計科長 • 遠雄海洋公園(股)公司財務室副理 • 遠雄悅來大飯店財務室經理 • 遠雄悅來大飯店(股)公司管理處協理 • 遠雄流通事業(股)公司財務室協理 • 悅樂飯店事業(股)公司董事長(法人代表)	1. 擔任董事(法人代表)職位： • 遠雄悅來大飯店(股)公司 • 悅樂飯店事業(股)公司 2. 擔任監察人職位： • 遠雄海洋公園股份有限公司 • 遠洋投資(股)公司監察人	無	無	無	無
		蘇成田	男 71-80 歲	112.05.24	3 年	97.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	• 中興大學土木工程系 • 亞洲理工學院系統工程碩士 • 德國 Dortmund 大學空間規劃研究所進修 • 中華大學觀光學院院長 • 中華大學觀光學院休閒遊憩規劃管理學系教授 • 交通部觀光局局長 • 交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處處長 • 行政院經濟建設委員會技都市及住宅發展處技正	1. 遠雄悅來大飯店(股)公司獨立董事、審計委員會委員、薪酬委員會委員 2. 台灣青旅(股)公司 董事 3. 久華旅行社(股)公司 董事長	無	無	無	無

職 稱	國籍或 註冊地	姓 名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選任時 持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經 (學) 歷		目前兼任本公司及 其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人			備註
							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	林正松	男 71~80 歲	112. 05. 24	3 年	109. 05. 27	-	-	-	-	-	-	-	-	淡大工商 工商管理學系 ・長榮桂冠酒店(曼谷、檳城)總經理 ・長榮桂冠酒店(台北)總經理 ・長榮桂冠酒店(台中)總經理 ・礁溪長榮鳳凰酒店總經理	1.遠雄悅來大飯店(股)公司獨立董 事、審計委員會委員、薪酬委員會 委員	無	無	無	無	
獨立 董事	中 華 民 國	周尹中	男 61~70 歲	112. 05. 24	3 年	112. 05. 24	-	-	-	-	-	-	-	-	・美國波士頓大學管理學院碩士 ・泰豐輪胎(股)公司獨立董事 ・欣特協實(股)公司總經理 ・達和航運(股)公司稽核長、財務 行政經理財務長 ・嘉晶電子(股)公司行銷業務處副 處長 ・嘉裕(股)公司財務行政副總經理 財務長	1.遠雄悅來大飯店(股)公司獨立董 事、審計委員會委員、薪酬委員會 委員 2.創威光電股份有限公司獨立董事、 審計委員會委員、薪酬委員會委員 3.欣特協實股份有限公司董事兼顧 問 4. 協實精機股份有限公司董事 5. 逸松股份有限公司監察人 6. 易禧創意科技股份有限公司董事	無	無	無	無	

本公司監察人職權由獨立董事所成立之審計委員會代之

◎ 法人股東之主要股東

115 年 03 月 13 日

法人股東名稱	法 人 股 東 之 主 要 股 東
遠雄國際投資股份有限公司	趙陳熟 31.80%、趙文瑜 22.73%、趙文嘉 10.26%、趙信清 10.26%、趙子勛 6.24%、趙子晴 6.24%、趙子逸 4.63%、趙○鈞 4.50%、趙○淇 3.35%
遠東建設事業股份有限公司	信宇投資股份有限公司 100%

◎ 主要股東為法人者其主要股東

115 年 03 月 13 日

法 人 名 稱	法 人 之 主 要 股 東
信宇投資股份有限公司	趙陳熟 33.96%、趙文瑜 22.01%、趙文嘉 7.55%、趙信清 9.45%、趙子勛 7.23%、趙子晴 7.23%、趙子逸 4.50%、趙○鈞 4.50%、趙○淇 3.56%

(二)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
武祥生	台灣大學商學所碩士 EMBA 凱撒飯店連鎖副總裁 本公司董事長 武董事長在本公司集團事業擔任多家公司董事長，並於觀光同業等飯店擔任總裁等主管職務，具有豐富的企業經營管理經驗。	不適用	0
洪賢德	政大企經班 遠雄海洋公園(股)公司董事長(法人代表) 遠雄悅來大飯店(股)公司董事長(法人代表) 洪董事在本公司集團觀光事業擔任多家公司負責人，具多年觀光業經營管理經驗。	不適用	0
陳美玲	國立政治大學商學院經營管理碩士 遠雄流通事業(股)公司董事長(法人代表) 遠雄建設事業(股)公司 人事總務室副總經理 遠雄集團總部營運管理處 營運長 陳董事在本公司集團事業擔任多家公司之董事，具多年營運管理經驗。	不適用	0
饒明昌	致理商專企管科 遠雄建設事業(股)公司財務科專員、管理科長、會計科長 遠雄海洋公園(股)公司財務室副理 遠雄悅來大飯店(股)公司管理處協理、財務室經理 遠雄流通事業(股)公司財務室協理、財務室經理 悅樂飯店事業(股)公司董事長(法人代表) 饒董事在本公司集團事業擔任多家公司之董事，具備豐富財金管理及財務會計實務多年經驗。	不適用	0

姓名	條件 專業資格與經驗(註1)	獨立性情形	兼任其他 公司獨立 董事家數
蘇成田	中興大學土木工程系 亞洲理工學院系統工程碩士 德國 Dortmund 大學空間規劃研究所進修 中華大學觀光學院院長 中華大學觀光學院休閒遊憩規劃管理學系教授 交通部觀光局局長 交通部觀光局副局長 交通部觀光局東部海岸國家風景區管理處處長 行政院經濟建設委員會技都市及住宅發展處技正 蘇董事有擔任觀光同業之講座教授經驗，並於觀光同業實務經驗豐富。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。	0
林正松	淡水工商 工商管理學系 長榮桂冠酒店(曼谷、檳城)總經理 長榮桂冠酒店(台北)總經理 長榮桂冠酒店(台中)總經理 礁溪長榮鳳凰酒店總經理 林董事有負責公益團體之事務經驗，並有擔任同業之諮詢顧問，觀光同業實務經驗豐富。	2. 無本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份之情事。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 4. 最近2年未提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
周尹中	美國波士頓大學管理學院碩士 泰豐輪胎(股)公司獨立董事 欣特協寶(股)公司總經理 達和航運(股)公司稽核長、財務行政經理財務長 嘉晶電子(股)公司行銷業務處副處長 嘉裕(股)公司財務行政副總經理財務長 周董事曾擔任多家公司之董事及財務長之事務經驗，財務金融實務經驗豐富。		1

註 1：專業資格與經驗：本公司未有公司法第 30 條各款情事。

(三)董事會多元化及獨立性：

本公司已訂定「公司治理實務守則」，就董事會成員擬訂適當之多元化方針並落實執行，董事會成員應普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體宜具備之能力為依專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷，並以其營運判斷能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、危機處理能力、產業知識、國際市場觀、領導能力、決策能力等整體能力。

本公司現任董事會由 7 位董事組成，包含 4 位法人董事及 3 位獨立董事，員工身份之董事占比為 0%，獨立董事占比為 43%，1 位獨立董事任期年資在 3 年以下，1 位獨立董事任期年資在 3~9 年，1 位董事年齡在 81 歲以上，2 位在 71~80 歲，3 位在 61~70 歲，1 位在 60 歲以下。本公司注重董事會成員組成之性別平等，並以任一性別董事達三分之一為目標，目前董事會成員男性占 86%，女性董事 14%，規劃於未來董事會成員中增加兩名女性董事，以逐步達成目標。

本公司董事會任一性別董事席次未達三分之一者，敘明原因及規劃提升董事性別多元化採行之措施：

原因說明：本公司現任董事於 112 年 5 月 24 日股東會之選任，目前女性董事僅一名，雖符合相關法令規定，但仍未達三分之一，係因產業女性高層人才儲備相對較少，短時間尋求人才不易。

採行措施：本公司將積極尋求多方管道推薦合適人才，預計於 118 年董事會屆期改選後，達成任一性別董事席次達三分之一之目標，以利提升公司治理效能並落實董事會成員多元化政策。

董事所具專業知識及獨立性情形：

多元化核心項目 董事姓名	國籍	性別	兼任本公司員工	獨立董事任期年資			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	年齡分布
				3 年以下	3 至 9 年	9 年以上									
遠雄國際投資(股)公司代表人：武祥生	中華民國	男					V	V	V	V	V	V	V	V	61-70
遠東建設事業(股)公司代表人：洪賢德	中華民國	男					V	V	V	V	V	V	V	V	81-90
遠東建設事業(股)公司代表人：陳美玲	中華民國	女					V	V	V	V	V	V	V	V	61-70
遠雄國際投資(股)公司代表人：饒明昌	中華民國	男					V	V	V	V	V	V	V	V	51-60
獨立董事：蘇成田	中華民國	男				V	V	V	V	V	V	V	V	V	71-80
獨立董事：林正松	中華民國	男			V		V	V	V	V	V	V	V	V	71-80
獨立董事：周尹中	中華民國	男		V			V	V	V	V	V	V	V	V	61-70

(四)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年03月31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			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理室 總經理	中華民國	沈建劭	男	111.05.11	-	-	-	-	-	-	國立東華大學企業管理學碩士 遠雄海洋公園股份有限公司 總經理	註1	-	-	-	-
管理處 協理	中華民國	李翰林	男	113.11.07	-	-	-	-	-	-	大漢技術學院企業管理系流通與行銷管理碩士班 遠雄海洋公園(股)公司人事總務室 總務科科長 遠雄悅來大飯店(股)公司 人事總務室經理	無	-	-	-	-
行銷業務 部協理	中華民國	張俊賢	男	110.01.04	-	-	-	-	-	-	台北商業大學會計管理系 悠活渡假集團資深業務總監	無	-	-	-	-
餐飲部 協理	中華民國	王健仲	男	109.03.10	-	-	-	-	-	-	新北高工機械科 捷絲旅花蓮中正館駐店經理 百事達國際飯店 副總經理	無	-	-	-	-
客務部 協理	中華民國	郭宗昱	男	108.02.27	-	-	-	-	-	-	東華大學企業研究管理學碩士 遠雄海洋公園(股)公司 行銷業務部副理 新光兆豐休閒農場 行銷業務部主任 花蓮藍天麗池飯店 行銷部主任 遠雄悅來大飯店(股)公司 行銷企劃部副協理	無	-	-	-	-
財務室 經理	中華民國	蔣淑珍	女	114.01.16	-	-	-	-	-	-	大漢技術學院國際貿易系 美崙大飯店 財務科長 遠雄悅來大飯店 財務人員 遠雄海洋公園 財務科長 遠雄悅來大飯店(股)公司 稽核室副理	無	-	-	-	-
財務室 會計主管	中華民國	林淑媛	女	111.06.16	-	-	-	-	-	-	東華大學國際企業學碩士 遠雄悅來大飯店(股)公司 會計管理科長	無	-	-	-	-
資安室 經理	中華民國	曾春景	男	106.02.01	-	-	-	-	-	-	亞東技術學院電子工程系 遠雄海洋公園(股)公司 資訊企劃室副理 遠雄悅來大飯店(股)公司 資訊企劃室經理	無	-	-	-	-

註1：總經理室沈建劭總經理兼任遠雄海洋公園股份有限公司總經理之職務

(二) 監察人之酬金：不適用，本公司於109年05月27日設置審計委員會代之。

(三) 總經理及副總經理之酬金

114年12月31日/單位：新台幣仟元

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) (註1)				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	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司	
總經理	沈建劭	1,461	1,461	0	0	148	148	0	0	0	0	1,609 註1	1,609 註1	無

註1：本公司114年度為稅後純損，故該比例不適用。

(四) 前五位酬金最高主管之酬金

114年12月31日/單位：新台幣仟元

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				
							現金金額	股票金額			現金金額	股票金額		
行銷業務部協理	張俊賢	1,104	1,104	0	0	106	106	0	0	0	0	1,210 註1	1,210 註1	無
餐服部協理	王健仲	1,083	1,083	0	0	124	124	0	0	0	0	1,207 註1	1,207 註1	無
客務部協理	郭宗旻	1,075	1,075	0	0	89	89	0	0	0	0	1,164 註1	1,164 註1	無
管理處協理	李翰林	954	954	0	0	109	109	0	0	0	0	1,063 註1	1,063 註1	無
財務室經理	蔣淑珍	902	902	0	0	102	102	0	0	0	0	1,004 註1	1,004 註1	無

註1：本公司114年度為稅後純損，故該比例不適用。

(五) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

本公司 114 年度營運虧損，無分派員工酬勞之情形。

(六) 本公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔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、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性：

1. 本公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比例列示如下：

職稱 \ 項目	114 年度		113 年度	
	總額	佔稅後純益比例	總額	佔稅後純益比例
董事	1,960	註 1	2,090	註 1
總經理	1,609	註 1	1,592	註 1
稅後純益(損)	(40,371)	-	(149,157)	-

註 1：本公司 113、114 年度為稅後純損，故該比例不適用。

2. 給付酬金之政策、標準與組合：

董事酬金：

- (1) 依本公司「董事酬勞發放作業準則」之規定辦理，定期評估董事之酬金，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。
- (2) 本公司董事支領固定報酬及車馬費，其中車馬費係依董事實際出席會議次數支付。
- (3) 依本公司章程第 31 條規定，本公司依當年度獲利(稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥不高於 2%之董事酬勞。

經理人酬金：

- (1) 依本公司「薪資報酬委員會組織規程」第 8 條之規定辦理。定期評估薪酬制度架構，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核。
- (2) 依本公司章程第 31 條規定，本公司依當年度獲利(稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥不低於 1%之員工酬勞(其中，應提撥 85%至 90%為基層員工分派酬勞)。
- (3) 本公司經理人之酬金係依據本公司薪資報酬辦法明訂各項工作津貼及獎金。依薪資調整考量因素：1. 公司經營績效成績 2. 同業薪資水準比較 3. 個人工作績效表現(年度人力評鑑進行考核)。

3. 訂定酬金之程序：

本公司董事訂定酬金之程序係依據公司章程授權董事會依其對本公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌同業通常之水準議定之。總經理之酬金係依據本公司員工薪資獎金發放標準辦理之。分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據。上述酬金政策業經薪資報酬委員會115年度第一次會議決議通過，並於115年度第一次董事會提案決議之。酬勞分配則依公司章程規範訂定。

董事成員績效評估之衡量項目含括下列六大面向：

- (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。
- (5) 董事之專業及持續進修。
- (6) 內部控制。

經理人之績效衡量評核範圍則包含：

- (1) 營運安全管理
- (2) 督導財務計畫之執行
- (3) 營收管理
- (4) 推動維修能力自主化
- (5) 加強內部控制
- (6) 落實品質保證與管理等主要工作職掌相關之各項績效目標。

4. 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司酬金政策及相關給付標準之訂定與檢討，係以公司整體營運績效、董事會及個人績效評估、對公司營運之參與程度與貢獻價值為主要依據，並參酌同業薪酬水準，以提升董事會及經理部門整體組織效能。酬金政策旨在確保薪酬合理性及公平性，鼓勵董事及經理人有效履行職責，並兼顧未來風險管理、資本支出規劃及營運穩定性。

相關酬金訂定經薪資報酬委員會審議，並提董事會決議，以促進公司永續經營與長遠發展。

(七) 本公司董事及經理人績效評估結果與薪酬資訊報告：

114 年 12 月 31 日/單位：新台幣仟元

身分別	姓名	績效評估結果及薪酬發放依據	薪酬總額
董事	遠雄國際投資(股)公司 代表人：武祥生	1. 已於115年第一季執行董事會自評，並於115年3月4日董事會報告自評結果，評估結果尚屬良好。 2. 董事每月定額酬勞及車馬費係依據本公司「董事酬勞發放作業準則」執行。 3. 董事酬勞：依公司章程規定，本公司依當年度獲利(稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥不高於2%之董事酬勞。	1,960
	遠東建設事業(股)公司 代表人：洪賢德		
	遠東建設事業(股)公司 代表人：陳美玲		
	遠雄國際投資(股)公司 代表人：饒明昌		
	蘇成田		
	林正松		
	周尹中		
經理人	沈建劭	1. 依據公司當年度營收、損益、住房率、成本率、費用率、顧客滿意度等衡量經理人績效。 2. 已於115年1月29日薪資報酬委員會評估經理人薪獎合理性及與公司績效之連動性，經評估未有重大悖離。 3. 員工酬勞：依公司章程規定，本公司依當年度獲利(稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益)於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥不低於1%之員工酬勞(其中，應提撥85%至90%為基層員工分派酬勞)。	8,916
	王健仲		
	張俊賢		
	郭宗旻		
	李翰林		
	蔣淑珍		
	林淑媛		
	曾春景		

三、公司治理運作情形

(一) 最近年度(114)董事會開會 5 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(列)席率(%) (B/A)	備註
董事長	遠雄國際投資(股)公司 代表人：武祥生	5	0	100%	-
董事	遠東建設事業(股)公司 代表人：洪賢德	5	0	100%	-
董事	遠東建設事業(股)公司 代表人：陳美玲	5	0	100%	-
董事	遠雄國際投資(股)公司 代表人：饒明昌	5	0	100%	-
獨立董事	蘇成田	5	0	100%	-
獨立董事	林正松	5	0	100%	-
獨立董事	周尹中	5	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：114 年度共召開 5 次董事會議，決議事項內容如年報第 46 頁至第 47 頁，所有獨立董事對於證交法第 14 條之 3 所列事項均無異議照案通過。

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(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，並填列附表二(2)董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年一次	114. 01. 01 ~ 114. 12. 31	董事成員績效評估 董事會績效評估 功能性委員會績效評估	1. 董事成員 自評 2. 董事會內 部自評	董事成員績效評估： 公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業能力及持續進修、內部控制 董事會績效評估： 對公司營運之參與程序、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制 功能性委員會績效評估： 對公司營運之參與程序、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制

依本公司「董事會自我評鑑辦法」，每年定期評估董事會績效，114 年度董事會自我評鑑結果，董事會運作情況尚屬良好，已於 115 年 3 月 11 日申報績效評估結果。

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：

1. 為提升公司董事經驗交流與專業知能，本公司定期提供進修相關資訊，促使有效落實公司治理制度。
2. 本公司已增訂「董事會績效評估辦法」，每年定期執行自我評鑑，以提升董事會職能。
3. 為提升資訊透明度、確實執行及追蹤董事會之決議，本公司已將最近年度各次董事會重要決議於本公司網站投資人專區公告，以供查詢。

（二）審計委員會運作情形：

最近年度(114)審計委會開會 5 次(A)，獨立董事列席情形如下：。

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	蘇成田	5	0	100%	-
獨立董事	林正松	4	1	80%	-
獨立董事	周尹中	5	0	100%	-

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：114 年度共召開 5 次審計委員會議，決議事項內容如註 1，所有獨立董事對於證交法第 14 條之 5 所列事項均無異議照案通過。

(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。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。

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）。

1. 本公司內部稽核主管定期將內部稽核計畫執行情形以 e-mail 方式呈閱予獨立董事，並取得相關審閱紀錄，114 年度並無反對意見之審閱紀錄。

2. 本公司簽證會計師於年度查核前及每季發出「與治理單位溝通函」將當季財務報表查核或核閱結果以及其他相關法令要求之溝通事項，向獨立董事報告。本公司獨立董事針對 114 年度之溝通事項皆洽悉且無其他意見(註 2, 註 3)。

3. 本公司簽證會計師定期列席於審計委員會會議中，以及報告其他相關法令要求之溝通事項。

註 1：

114.01.16	114 年度第一次審計委員會會議： 1. 通過本公司 114 年度營運計畫案。 2. 通過本公司「財務主管」之任命案。 3. 通過變更本公司背書保證印鑑保管人案。 4. 通過向兆豐票券股份有限公司申請貸款額度續約案。
114.03.06	114 年度第二次審計委員會會議： 1. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表。 2. 通過本公司 113 年度虧損撥補案。 3. 通過本公司 113 年度自行檢查及評估內部控制制度作成「內部控制制度聲明書」案。 4. 通過本公司 114 年簽證會計師獨立性案。 5. 通過本公司 114 年度財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案。 6. 通過本公司「內部稽核主管」之任命案
114.05.07	114 年度第三次審計委員會會議： 1. 通過本公司 114 年第一季財務報表 2. 通過向大慶票券金融股份有限公司申請貸款額度續約案。
114.08.06	114 年度第四次審計委員會會議： 1. 通過本公司 114 年第二季財務報表案。 2. 通過向台中商業銀行申請貸款額度續約案。
114.11.05	114 年度第五次審計委員會會議： 1. 通過本公司 114 年第三季財務報表案。 2. 通過本公司 115 年度稽核計畫案。 3. 通過本公司訂定基層員工範圍案。 4. 通過本公司修訂「內部控制制度-薪工循環」部分條文案。 5. 通過修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案。 6. 通過修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。 7. 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 8. 通過向中華票券金融股份有限公司申請貸款額度續約案。 9. 通過向國際票券金融股份有限公司申請貸款額度續約。

註 2：獨立董事與會計師溝通情形摘要：

日期	溝通重點
114.03.06	1. 重大性暨調整分錄及未調整分錄 2. 查核報告及關鍵查核事項 3. 會計師之獨立性 4. 關係人資訊 5. 客戶聲明書
114.11.05	1. 溝通計劃 2. 主辦會計師之角色及責任 3. 查核計畫 4. 會計師之獨立性 5. 會計師事務所之品質管理系統

註 3：獨立董事與會計師及稽核主管溝通情形摘要：

1. 本公司稽核室定期出具內部稽核報告送交獨立董事核閱。
2. 本公司稽核室每會計年度終了前，將次一年度之內部稽核計畫提請審計委員會同意後送交董事會決議。
3. 溝通方式採會議、電郵、網路通訊軟體或電話方式與獨立董事溝通，溝通情形良好。

日期	溝通方式	出席人員	溝通事項	溝通結果
114.01.16	視訊： 審計委員會	獨立董事 蘇成田 獨立董事 林正松 獨立董事 周尹中 稽核主管 蔣淑珍	1. 報告 113 年 10-11 月內部稽核業務結果。	無異議照案通過 並提報至董事會
114.03.06	視訊： 審計委員會	獨立董事 蘇成田 獨立董事 林正松 獨立董事 周尹中 稽核職務代理人 李翰林 資誠聯合會計師 林佳鴻	1. 報告 113 年 12 月內部稽核業務結果。 2. 本公司會計師審計品質指標(AQIs)相關指引報告。 3. 本公司會計師與公司治理單位之溝通報告	無異議照案通過 並提報至董事會
114.05.07	視訊： 審計委員會	獨立董事 蘇成田 獨立董事 林正松 獨立董事 周尹中 稽核主管 黃雪玲	1. 報告 114 年 1-3 月內部稽核業務結果。	無異議照案通過 並提報至董事會
114.08.06	視訊： 審計委員會	獨立董事 蘇成田 獨立董事 林正松 獨立董事 周尹中 稽核主管 黃雪玲	1. 報告 114 年 4-6 月內部稽核業務報告。	無異議照案通過 並提報至董事會
114.11.05	視訊： 審計委員會	獨立董事 蘇成田 獨立董事 周尹中 稽核主管 黃雪玲	1. 報告 113 年 7-9 月內部稽核業務報告。 2. 115 年度稽核計畫案。	無異議照案通過 並提報至董事會

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

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	
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？	V		本公司於103年11月11日經董事會決議訂定「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，針對保障股東權益、強化董事會職能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範；並於公開資訊觀測站及本公司官網。
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？	V		本公司於「公司治理實務守則」訂定相關規範，於本公司網站設有「投資人專區」提供股東之溝通管道，並設置發言人、代理發言人及股務辦理單位受理及處理股東建議、疑義等事宜，若涉及法律問題或糾紛，將委請律師進行處理。若股東提出涉及企業社會責任之相關議案時，公司董事會宜審酌列為股東會議案。
(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？	V		本公司已掌握實際董事、經理人及大股東之持股異動。股務代理機構能適時提供股東名冊，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，以了解股東結構。
(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？	V		本公司與關係企業間彼此往來或交易皆依據法令規定辦理，或依法於內部控制制度建立相關規範。
(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？	V		本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」，適用對象包含本公司董事、經理人及受僱人，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。
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？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，就董事會成員擬訂適當之多元化方針並落實執行，董事會成員應普遍具備執行職務所必需之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標。本公司董事會成員落實多元化達成情形，請參閱第8-10頁之說明。
(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？		V	本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，並無設置其他功能性委員會。
(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	V		本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，並依該辦法每年定期辦理董事會績效評估作業。評估對象包含董事會整體運作、個別董事成員及各功能性委員會（包括審計委員會及薪資報酬委員會）。評估作業採董事自評方式辦理，並將評估結果提報董事會。

項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？			114 年度董事會績效評估結果已於 115 年 3 月 4 日提報董事會。整體自評結果尚屬良好。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司審計委員會每年定期評估簽證會計師之獨立性及適任性，並將評估結果提報董事會審議。評估程序係參考金融監督管理委員會發布之審計品質指標（AQIs）相關指引，就會計師之專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力等構面進行評估。 董事會評估會計師獨立性及適任性之主要標準，包括： 1. 是否定期對公司之財務狀況及內部控制實施查核。 2. 於查核過程中適時發現及揭露之異常或缺失事項，已具體改善或防弊意見。 3. 是否有會計師法第 6 條各項目不得充任會計師之情事。 4. 是否有違反會計師法第 47 條不得承辦財務報告簽證工作之情事。 最近一次評估業經 115 年 3 月 4 日審計委員會審議通過，並提報同日董事會決議通過；受任會計師並已出具獨立性聲明書，經評估尚無影響其獨立性及適任性之情事。 本公司已於 114 年 1 月 16 日董事會通過由蔣淑珍經理擔任公司治理主管，專職單位為財務室，依法辦理董事會及股東會議相關事宜，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，及其他依公司章程或契約所訂定之事項等。 114 年度公司治理相關事務執行情形： 1. 安排辦理董事會及股東會議相關事宜，114 年度共召開 5 次董事會及 1 次股東常會。 2. 協助董事就任及持續進修，114 年度本公司董事進修情形，請參閱第 25 頁。 3. 定期向董事會報告有關誠信經營及風險管理等相關執行情形。 無差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理主管，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議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		無差異。
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？	V		本公司重視利害關係人之權益，依其關切議題及影響程度，建立多元溝通管道，由各專責單位負責與顧客、供應商、員工及投資人等利害關係人之溝通事宜，並於公司網站設置「利害關係人專區」，提供相關資訊揭露與意見反映管道。 本公司「ESG 永續小組」每年至少一次將利害關係人溝通情形提報董事會。113 年度利害關係人溝通情形於 114 年 8 月 6 日向董事會報告。 無差異。

項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股務代辦機構-元大證券股份有限公司股務代理部，辦理股東會及各項股務相關事宜。
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？	V		本公司網址為www.farglory-hotel.com.tw，並有專人負責揭露財務、業務及公司治理等相關資訊。
(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)？	V		公司設有專人負責資訊蒐集及揭露工作，並設有發言人及代理發言人，以代表公司對外發言，歷次舉辦之法人說明會過程均有放置公司網站供投資人瀏覽，以達強化資訊揭露之目的。
(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？		V	公司並無於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但有於期限前公告並申報各季季報及各月營收。
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、供應廠商關係、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)？	V		本公司其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊： 1. 員工權益：均遵照勞基法相關規定辦理，並設有員工申訴管道，保障員工合法權益。 2. 僱員關懷：建立新進員工之輔導員機制、定期舉辦員工旅遊、提供職場按摩紓壓等福利。 3. 投資者關係：本公司依法定期於公開資訊觀測站及官網公告財務報告以及重大業務公告，使投資人充分知悉公司營運發展及現狀，實現股東利益最大化。 4. 供應商關係：本公司依既定採購及付款內控作業制度執行相關供應商管理，並依簽訂合約或採購訂單履行相關權利義務。 5. 利害關係人之權利：本公司依據各項內控作業辦法與各相關利害關係人進行交易或溝通，責成相關部門妥善處理各方意見，善盡企業社會責任。 6. 董事進修之情形：依據「上市上櫃公司董事進修推行要點」，董事之學經歷、專業背景均衡酌公司之經營主軸與主要業務發展方向，於所規定之進修體系安排進修，並由各董事自行研習，現任董事進修情形皆達規定之進修時數，遇有各董事應注意事項，公司會給予適當之宣導。

項目	運作情形		與上市櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明
			7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司已訂定「風險管理政與程序」，於114年11月5日向董事會報告風險管理運作情形，並於官網投資者專區公司治理項下揭露風險管理政策及程序及行情形，以因應公司內外環境之變遷，俾確保該制度之設計及執行持續有效。 8. 客戶政策之執行情形：公司設有客戶服務專線及服務人員，負責處理客戶之相關問題，同時定期進行客戶滿意度調查，並針對滿意度較差之項目，會同相關部門檢討改進缺失，以提升客戶滿意度，為提升服務品質，以積極的服務降低客訴件數，將抱怨的顧客轉換為滿意的顧客而成為忠誠顧客，提供客訴處理作業以強化顧客關係管理。 9. 公司為董事購買責任保險之情形：本公司已為董事及經理人購買責任保險，投保額度為300萬美元。
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司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。	V		針對113年度公司治理評鑑結果，本公司就未得分評鑑項目提出改善說明： 1. 已建置資通安全風險管理架構，訂定資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源，並揭露於公司年報。 2. 董事及經理人績效評估與酬金之連結已揭露於公司年報。 3. 訂定董事會成員多元化之政策，並將多元化政策之具體管理目標與落實情形揭露於公司年報。 4. 公司制定之供應商管理政策，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實施情形，已揭露於永續報告書。
			無差異。

114 年度本公司董事進修情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
董事長	武祥生	114/4/24	社團法人中華財經發展協會	川普 2.0 顛覆全球經濟秩序-談衝擊與因應之道	3
		114/4/29	社團法人中華財經發展協會	數位時代行銷趨勢與數據隱私權	3
董事	洪賢德	114/7/25	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	114 年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會	3
		114/12/4	財團法人台北金融研究發展基金會	資產管理賽道下銀行辦理家辦及家族信託之利基	3
董事	陳美玲	114/4/15	社團法人中華公司治理協會	公司經營權爭奪案例分析	3
		114/11/12	社團法人中華財經發展協會	董事會如何確保企業永續經營 - 從人才之發掘與培養談起	3
董事	饒明昌	114/10/15	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 與 ChatGPT 的應用	3
		114/10/29	社團法人台灣專案管理學會	接班團隊建構與人才發展	3
獨立董事	蘇成田	114/7/17	社團法人中華財經發展協會	董監事應注意之公司財務決策	3
		114/7/25	財團法人台北金融研究發展基金會	AI 如何提升營運效率與服務品質暨 AI 轉型案例分享	3
獨立董事	林正松	114/4/9	社團法人台灣專案管理學會	生成式 AI 的商業價值與數位風險洞察	3
		114/7/25	財團法人台北金融研究發展基金會	AI 如何提升營運效率與服務品質暨 AI 轉型案例分享	3
獨立董事	周尹中	114/3/4	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3
		114/3/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	晶圓世紀大戰：台積電領先全球的關鍵技術與商機	3

(四) 薪酬委員會組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

條件 身分別 (註 1) 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
獨立董事召集人	蘇成田	請參閱第 9 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。	1. 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 2. 無本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份之情事。 3. 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。最近2年未提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	0
獨立董事	林正松		0	
獨立董事	周尹中		1	

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計三人。

(2) 本屆委員任期：112年05月24日至115年05月23日，最近年度(114)薪資報酬委員會開會3次，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)	備註
召集人	蘇成田	3	0	100%	-
委員	林正松	3	0	100%	-
委員	周尹中	3	0	100%	-

其他應記載事項：

1. 董事會不採納或修正薪資報酬委員會之建議：無。

2. 薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者：無。

屆次	會議日期	議案內容	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
57	114/01/16	1. 提報本公司新任經理人薪資案。 2. 本公司之薪酬辦法。 3. 討論本公司經理人考核暨年終獎金分配案。	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
58	114/03/06	1. 提報本公司內部稽核主管薪資報酬案。 2. 修訂本公司「公司章程」部份條文案。	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
59	114/08/06	1. 提報本公司114年度經理人薪資調整案。	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

職權範圍：

本委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提議建議提交董事會討論：

1. 定期檢討本規程並提出修正建議。
2. 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估標準、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。
3. 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形，並依據績效評估標準所得之評估結果，訂定其個別薪資報酬之內容及數額。

本委員會履行前項職權時，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，並考量個人績效評估結果、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酬勞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. 訂定董事及經理人薪資報酬之內容及數額應考量其合理性，董事及經理人薪資報酬之決定不宜與財務績效表現重大悖離，如有獲利重大衰退或長期虧損，則其薪資報酬不宜高於前一年度。
6. 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。前二項所稱之薪資報酬，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

(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？	V		1. 本公司於113年11月7日董事會通過成立「ESG永續小組」，由總經理擔任召集人，管理處協調統籌永續相關事宜，並依部門設置四大核心小組：永續品牌小組（行銷業務部）、永續治理小組（財務室）、低碳營運小組（娛樂部）及幸福共生小組（人總室）。 2. 「ESG永續小組」負責推動永續發展政策、制度及具體計畫，與各部門專案負責人共同檢視公司核心營運能力，訂定永續發展計畫，追蹤執行成果並規劃未來工作，確保永續策略融入日常營運。 3. 「ESG永續小組」每年定期彙整各單位資訊，編製前一年度永續報告書，並向董事會報告年度永續推動運作與執行情形，最近一次於114年8月6日向董事會報告113年度永續報告書，完成董事會督導。	無差異						
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		本資料揭露及風險評估邊界涵蓋本公司於114年1月1日至114年12月31日間之永續發展績效表現。 本公司依據永續報告書之重大性原則進行分析，透過與內外部利害關係人溝通，整合各部門資訊，鑑別與公司營運相關之重大環境、社會及公司治理（ESG）議題，並建立相關風險管理政策及具體行動方案，以有效辨識、衡量、監督及控管相關風險，降低其對營運之影響。 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策如下： <table><tr><th>重大議題</th><th>風險評估項目</th><th>說明</th></tr><tr><td>環境</td><td>環境衝擊及管理</td><td> 1. 推動節能節水措施，如雨水及客房用水回收再利用，並適時調整室內空調溫度。 2. 定期檢視並汰換老舊高耗能設備，更新為節能設備以提升能源使用效率。 3. 提高在地生鮮食材使用比例，以降低食材運輸所產生之碳排放。 4. 依循氣候相關財務揭露建議（TCFD）框架，鑑別氣候相關風險並規劃因應措施。 </td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	環境衝擊及管理	1. 推動節能節水措施，如雨水及客房用水回收再利用，並適時調整室內空調溫度。 2. 定期檢視並汰換老舊高耗能設備，更新為節能設備以提升能源使用效率。 3. 提高在地生鮮食材使用比例，以降低食材運輸所產生之碳排放。 4. 依循氣候相關財務揭露建議（TCFD）框架，鑑別氣候相關風險並規劃因應措施。	無差異
重大議題	風險評估項目	說明								
環境	環境衝擊及管理	1. 推動節能節水措施，如雨水及客房用水回收再利用，並適時調整室內空調溫度。 2. 定期檢視並汰換老舊高耗能設備，更新為節能設備以提升能源使用效率。 3. 提高在地生鮮食材使用比例，以降低食材運輸所產生之碳排放。 4. 依循氣候相關財務揭露建議（TCFD）框架，鑑別氣候相關風險並規劃因應措施。								

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		
			職業安全	每年定期辦理消防演練及職業安全教育訓練，提升員工緊急應變能力與自我安全管理意識。	
	社會	產品安全	1. 本公司為國際觀光旅館飯店，唐苑中餐廳已通過HACCP評鑑。 2. 建立食品安全管制體系，並由HACCP管制小組負責食品安全標準作業程序之執行及衛生環境之管理監督。 3. 強化供應商評鑑制度，確保其供貨品質。		
		社會經濟與法令遵循	1. 建立完善治理架構及內部控制制度，確保各項作業遵循相關法令規範。 2. 不定期辦理法規遵循相關教育訓練與宣導		
		強化董事職能	1. 依法令規定自辦或受邀辦理法人說明會。 2. 為董事投保董事責任保險，以降低董事執行職務之風險。		
	公司治理	員工福利	1. 依相關法規訂定人事管理規章，並定期召開勞資會議保障員工權益。 2. 推動人才培育計畫，強化員工職能並培養未來接班人才。		
		營運財務狀況	透過強化財務結構及成本控管，維持企業營運穩定與效率，持續提升企業價值並回饋利害關係人。		
		利害關係人溝通	透過官方網站、客服信箱、系統平台及顧客滿意度問卷等管道蒐集意見，並依不同利害關係人關注議題進行回應與管理。		

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、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		1. 遵循環境相關法令規範與倡議，致力推展節能減碳、水資源節約、廢棄物減量等各類環境保護之措施，透依據環境政策訂立環境目標與行動方案，同時進行內部宣導，以提升同仁節能減碳意識及行動。 2. 進行飯店各館電力使用、氣體排放、水資源使用等能源管理指標之監控，定時記錄各項數。 3. 規範每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書。	無差異
(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？	V		1. 為減緩地球暖化，減少碳排放量，飯店整修規劃，以綠色建材及自然採光的設計，並將鍋爐設備改為熱泵系統，減少柴油使用量，以達節能減碳之效果。 2. 不主動提供客房一次性備品，並將沐浴清潔用品包裝改為可循環填充之容器，以減少廢棄物產生。。 3. 將每年定期檢視並汰換老舊且高耗能的設備，更新為符合節能標準的高效設備，以達期望之效能及節電之效益。	無差異
(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？	V		本公司依循氣候變遷相關財務揭露，分別以治理、策略、風險管理及指標與目標四大範疇揭露有關氣候變遷風險議題之鑑別、評估和管理風險，以有效掌握氣候變遷風險與機會及潛在財務影響並制定因應措施。詳細內容將於本公司永續報告書中揭露。	無差異
(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？	V		本公司已完成過去兩年度溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量的統計，並於永續報告書中揭露。 <u>溫室氣體排放</u> 本公司溫室氣體查相關資訊請參閱第40-41頁。 <u>水資源管理</u> 本公司致力於提升用水效率與推動水資源永續利用，並訂定減少用水管理政策，具體措施如下： 1. 設置雨水回收系統，應用於植栽澆灌及戶外清潔，持續擴大集水面積及再利用範圍。 2. 推動「水撲滿計畫」，提升雨水回收與儲存能力，增加替代水源使用量。 3. 客房導入節水設備（如氣泡型水龍頭及淋浴設備），降低出水量。 4. 推動環保續住措施，鼓勵住客減少床單及毛巾更換頻率。	無差異

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																				
		5. 規劃導入分區用水監測及每房晚用水量指標，以強化用水管理效率。 近 2 年用水量： <table><tr><th>年度</th><th>總用水量(公噸)</th><th>水力密集度 (公噸/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>150,399.2777</td><td>423.6599</td></tr><tr><td>114</td><td>156,425.8302</td><td>297.9540</td></tr></table> 註 1：盤查資料涵蓋範圍包括本公司主要營運據點（花蓮縣壽豐鄉山嶺 18 號）及員工宿舍（花蓮縣花蓮市中美路 146 號）。 註 2：113 年年報揭露數字略有差異，係因資料來源更新及計算方式優化所致，並已重新檢視後更新揭露。 本公司節水設備及環保續住措施已全面推行，有效降低用水需求；雨水回收系統已建置並穩定運作，近三年雨水回收率約為 15%；「水撲滿計畫」持續推動中，預期可額外增加約 2,000 至 3,000 噸回收量。 <u>廢棄物管理與循環經濟</u> 本公司秉持資源循環與環境友善原則，推動廢棄物減量及循環經濟政策，具體措施如下： 1. 依規定辦理廢棄物分類、儲存、清運及合法處置。 2. 推動源頭減量，優先採購可回收或可重複使用材料。 3. 廢食用油集中後由廠商回收製為生質柴油再利用。 4. 推動紡織品再利用，將報廢羽絨被再製為枕頭，延長物資使用週期。 5. 客房全面取消瓶裝水，改採可重複使用保溫水壺及公共飲水設備。 6. 洗沐用品改為壁掛式大容量設計，大幅降低塑膠用量。 近 2 年廢氣物產出量： <table><tr><th>年度</th><th>廢棄物產出量 (公噸)</th><th>廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>314.437</td><td>0.8857</td></tr><tr><td>114</td><td>374.275</td><td>0.7129</td></tr></table> 註 1：盤查資料涵蓋範圍包括本公司主要營運據點（花蓮縣壽豐鄉山嶺 18 號）及員工宿舍（花蓮縣花蓮市中美路 146 號）。 註 2：113 年年報揭露數字略有差異，係因資料來源更新及計算方式優化所致，並	年度	總用水量(公噸)	水力密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	150,399.2777	423.6599	114	156,425.8302	297.9540	年度	廢棄物產出量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)	113	314.437	0.8857	114	374.275	0.7129	
年度	總用水量(公噸)	水力密集度 (公噸/百萬元營業額)																			
113	150,399.2777	423.6599																			
114	156,425.8302	297.9540																			
年度	廢棄物產出量 (公噸)	廢棄物密集度 (公噸/百萬元營業額)																			
113	314.437	0.8857																			
114	374.275	0.7129																			

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	
		已重新檢視後更新揭露。 受 113 年度地震影響，本公司來客容量及營收均出現下降，導致廢棄物產出量、用水及溫室氣體排放等環境指標相應變動。至 114 年度，隨著營運逐步回復，廢棄物產出量增加至 374.275 公噸，但廢棄物密集度下降至 0.7129 公噸/百萬元營業額，顯示在營收提升的同時，單位營收所產生的環境負荷已明顯改善。本公司將持續監測各項環境指標，並依實際營運及外部情況，適時調整減量策略，以確保長期永續目標的達成。	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V	本公司認同並自願遵循「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」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準，並制定完整且符合勞動法規之相關制度及管理辦法，適用於全體員工並由人總室負責執行與監督，確保制度落實、員工教育訓練及申訴機制運作正常，以保障員工合法之勞動權益。 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： 1. 提供安全的工作環境，協助員工維持身心健康及工作生活平衡。 2. 工作環境與員工人身安全的保護措施。中午休息 1 小時，給予同仁充足午休時間。 3. 禁止強迫勞動並落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 4. 114 年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，總時數為 7,295 小時，共計 2,294 位完成訓練。	無差異。
(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？	V	<u>員工薪酬：</u> 公司依新進人員核薪基準表核發新人薪酬，並定期於每年 4-5 月辦理薪資合理化機制，進行人力盤點與薪資調整作業，並視公司營運狀況及員工考績發放年終獎金。考量其年資與年度績效考核情形後，分配予全體同仁員工酬勞，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。 <u>員工福利措施：</u> 1. 公司設立職工福利委員會，每年提撥同仁福利金，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生日禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼等。 2. 休假制度上，依勞基法第 30 條之一規定，實施四週彈性工時制，經勞資會議同意，年度休假日數為 116 天。在固定的週休二日基礎上，給予就職滿一年的同仁每年十天的特別休假（未滿一年者依比例給予休	無差異。

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 假)。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。 3. 支持性別職場平等，給予懷孕生產同仁：產檢假 7 天、陪產檢及陪產假 7 天、產假 56 天。多重工時的彈性制度，提供優於法規的育嬰留停制度，114 年育嬰留停回任率 33%。提供產後同仁復職協助措施，視需求給予合宜的工作安排及彈性的工作地點。 4. 其他員工相關福利，請參閱第 62 頁勞資關係。 <u>職場多元化與平等：</u> 本公司秉持職場多元化與平等，男女同工同酬的薪酬條件及平等晉升機會。114 年度女性職員平均占比為 52.9%，女性主管平均占比為 49.1%。 <u>經營績效反映於員工薪酬：</u> 依公司章程第 31 條規定，為激勵員工及經營團隊，本公司依當年度獲利（稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益）於彌補虧損後，如尚有餘額應提撥不低於 1%之員工酬勞（其中，應提撥 85%至 90%為基層員工分派酬勞。）。員工酬勞發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工。 <u>整體薪酬政策：</u> 本公司之年終獎金制度係將本公司之稅後營業利益 1/3 為基礎，於考量其年資與年度績效考核情形後分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。 本公司參與市場薪酬調查，依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。114 年本公司包括主管職與非主管職，年度平均調薪幅度為 2%，其中個人最高達 15.2%。 <u>職業安全衛生教育訓練</u> 由勞安室依「職業安全衛生法」第 32 條、「職業安全衛生教育訓練規則」第 17~19 條及本公司 114 年度安全衛生教育訓練計劃表，對員工定期實施安全衛生教育訓練。 <u>勞工作業環境監測</u> 為提供勞工健康舒適的工作環境，每年執行 4 次作業環境監測(含綜合溫度熱指數、噪音、二氧化碳及照明等)，以瞭解各級作業人員的暴露實態並改善作業環境。 <u>職業安全衛生查核</u>	
(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？	V		無差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否																						
		摘要說明 由稽核室、勞安室職業安全衛生業務主管及職業安全衛生人員組成聯合查核小組，負責安全衛生查核及巡檢，將查核及巡檢缺失建議改善事項及各單位具體改善情形，登錄於職安衛巡檢缺失追蹤回饋彙整表供各單位參考改進，並於每季安委會會議時檢討缺失改善情形及精進因應措施。安全衛生查核及巡檢作業由聯合查核小組每週查核一次、勞安室每週查核二次，外包商承攬之工項則每週由聯合查核小組定期查核一次、勞安室每週不定期查核二次以上。 <u>設備安全管理</u> 危險性設備計高壓氣體特定設備 2 台，依法列管並依職業安全衛生管理辦法規定實施定期檢查及作業檢點，以確保設備安全操作及使用。餘貫流式小型鍋爐 2 台及第二種壓力容器(空壓機)2 台，均依照職業安全衛生管理辦法相關規定實施檢查及檢點，確保設備之使用安全無虞。 公司近二年職安教育訓練與宣導： <table><tr><th>年度</th><th>教育訓練人次</th><th>教育訓練總時數</th></tr><tr><td>113</td><td>338</td><td>1,885</td></tr><tr><td>114</td><td>409</td><td>1,906</td></tr></table> 公司近二年員工職災件數比率： <table><tr><th>年度</th><th>職災件數</th><th>員工總人數比率</th><th>工傷率</th></tr><tr><td>113</td><td>1</td><td>0.003</td><td>0.32</td></tr><tr><td>114</td><td>1</td><td>0.003</td><td>0.31</td></tr></table> 本公司經過內部評估改善對策，於新人訓職安課程中加強通勤交通安全之宣導，提升同仁安全意識。	年度	教育訓練人次	教育訓練總時數	113	338	1,885	114	409	1,906	年度	職災件數	員工總人數比率	工傷率	113	1	0.003	0.32	114	1	0.003	0.31	
年度	教育訓練人次	教育訓練總時數																						
113	338	1,885																						
114	409	1,906																						
年度	職災件數	員工總人數比率	工傷率																					
113	1	0.003	0.32																					
114	1	0.003	0.31																					
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V	本公司定期舉辦新人基礎共識訓練、消防訓練、中高階主管訓、安全衛生保健、實習生團隊活動等員工培訓課程。 本公司於 114 年度開辦各式課程總受訓人次為 2,294 人，總時數 7,295 小時。	無差異。																					
(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	V	本公司對於餐飲、住宿、休閒娛樂之行銷及標示規範，均遵循相關法規及國際準則執行。 消費者對於本公司之產品與服務若有任何意見，均可透過現場服務人員、客服專線或客服信箱留言進行申訴程序。客服專線:0800-299-288（服務	無差異。																					

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	
護消費者或客戶權益政策及申訴程序？			時間:週一至週五 09:00~17:30) 客服信箱:hotel.service@farglory-hotel.com.tw	
(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？	V		本公司訂定「供應商管理辦法」，與供應商簽訂契約時，其內容包含遵守雙方之企業社會責任政策、職業安全，供應商如涉違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。 供應商評鑑： 選擇優良廠商是採購作業中最重要的工作，適時適當地引進新廠商可增加採購發包層面，透過新廠商進入公司參與報價前之遴選評鑑方式，可建立標準作業模式以資遵循。	無差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？		V	公司編製永續報告書係參考國際通用之報告書編製準則貨指引，但無取得第三方驗證單位之確信或保證意見。	第三方驗證單位之確信公司持續規劃中。
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：本公司業已訂定「永續發展實務守則」，並將執行成果製成報告書置於公司官網，運作情形與該守則內容並無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
(一) 環境保護： 本公司定期由合格檢測單位施作環境評估，並出具檢測報告送交主管機關核備。另定期針對空氣品質、噪音震動等既定環境評估項目檢測，配合環保署新增監控海域水質及邊坡監測項目，推動持續執行垃圾減量計畫及水資源回收再利用計畫。對環境保護執行最大之努力。				
(二) 社區參與： 積極參與縣內活動並提供必要之贊助，配合活動順利進行。與各大專院校建教合作，提供在地就業機會。114年度提供全國大專院校相關科系之實習生就業機會共計約25人次，提供完善的教育訓練及生涯規劃、畢業後留任及獎金機制。				
(三) 社會貢獻、社會服務、社會公益： 1. 遠雄文教公益基金會舉辦第十屆遠雄熱血接力賽，於4月18日及10月30日舉辦捐血活動，邀請花蓮鄉親及員工挽起衣袖捐出熱血共計參與人數28位，共捐血41袋。				

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	
2. 「愛的旅程 無限菁彩」公益計畫，菁鑽聯盟攜手張榮發慈善基金會，由遠雄悅來大飯店與遠雄海洋公園代表聯盟，於3月21日前往陽光基金會東區服務中心，關懷傷友並捐贈愛心禮盒。 3. 114年花蓮馬太鞍溪發生堰塞湖災害，對光復鄉居民生活及公共設施造成影響，本公司積極投入災後復原與在地關懷行動： (1) 本公司於9月26日至27日由中餐廳主廚帶領團隊前往災區進行義煮，提供熱食予受災居民及相關人員，協助度過災後困難時期。 (2) 為持續支援災區所需，於9月29日於飯店內辦理義煮行動，由中餐廳團隊製作愛心便當，供應災民、救難人員及清理人員所需餐食。 (3) 10月8日偕同遠雄海洋公園前往光復鄉，協助進行民宅清理、土石清運及物資搬運等復原工作。 (4) 本公司偕同遠雄文教公益基金會及遠雄海洋公園，於11月29日前往光復國中進行校園修繕，完成氣窗修復、鋁門安裝及門窗補強，改善教學環境。 (四) 消費者權益： 公司設有客戶服務專線及服務人員，負責處理客戶之相關問題，同時不定期進行客戶滿意度調查，並針對滿意度較差之項目，會同相關部門，檢討改進缺失，以提升產品品質及客戶滿意度。 (五) 人權及安全衛生： 設有專職之勞工安全人員，定期巡檢員工之工作環境條件，並提出改善建議，以維護勞工之身心安全。			

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。	本公司於113年11月7日董事會通過成立「ESG永續小組」，作為推動永續相關事務之專責單位，由總經理擔任召集人，並由管理處負責統籌與協調永續發展相關事宜。 永續小組負責推動永續發展政策與管理方針，定期辨識氣候變遷風險與機會，並訂定相關策略與行動計畫；同時彙整氣候議題之績效與目標達成情形，編制年度永續報告書提報董事會。 董事會依據相關報告掌握氣候風險與機會之整體狀況，並就策略方向與執行情形進行監督與指導，以強化公司治理及永續經營成效。												
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）。	依據氣候相關財務揭露建議（TCFD）架構，揭露企業對氣候相關風險與機會之治理、策略、風險管理、指標和目標等4個資訊揭露建議項下的9個建議揭露事項。 氣候風險與機會如何影響企業之業務，所鑑別的短、中、長期氣候相關風險與機會： <table><tr><th>風險/機會</th><th>短期(1~3年)</th><th>中期(3~5年)</th><th>長期(5年以上)</th></tr><tr><td>風險</td><td> - 消費者偏好改變 - 產品與服務的強制性法規 - 企業形象衝擊 </td><td> - 溫室氣體排放成本增加 - 再生能源法規趨嚴 - 原物料成本上漲 - 能源供應中斷 </td><td> - 強颱洪水、暴雨雷擊等導致營運中斷(極端天氣事件) - 平均氣溫上升 </td></tr><tr><td>機會</td><td> - 發展低碳旅行(遠雄悅來低碳護照) - 低碳餐飲 </td><td> - 提升資源使用效率 </td><td> - 提升企業聲譽 </td></tr></table>	風險/機會	短期(1~3年)	中期(3~5年)	長期(5年以上)	風險	- 消費者偏好改變 - 產品與服務的強制性法規 - 企業形象衝擊	- 溫室氣體排放成本增加 - 再生能源法規趨嚴 - 原物料成本上漲 - 能源供應中斷	- 強颱洪水、暴雨雷擊等導致營運中斷(極端天氣事件) - 平均氣溫上升	機會	- 發展低碳旅行(遠雄悅來低碳護照) - 低碳餐飲	提升資源使用效率	提升企業聲譽
風險/機會	短期(1~3年)	中期(3~5年)	長期(5年以上)										
風險	- 消費者偏好改變 - 產品與服務的強制性法規 - 企業形象衝擊	- 溫室氣體排放成本增加 - 再生能源法規趨嚴 - 原物料成本上漲 - 能源供應中斷	- 強颱洪水、暴雨雷擊等導致營運中斷(極端天氣事件) - 平均氣溫上升										
機會	- 發展低碳旅行(遠雄悅來低碳護照) - 低碳餐飲	提升資源使用效率	提升企業聲譽										

參考氣候相關財務揭露建議（Task Force on Climate-related Financial Disclosure, TCFD）鑑別出潛藏風險，期能透過持續監督，降低營運風險，並從風險中鑑別出有助於本公司營運的相關機會。

類型	面向	風險描述	因應措施
實體風險	極端天氣事件	針對極端天氣事件影響，可能導致旅客行程取消，造成飯店及餐廳營運作業中斷，客流量減少，營業收入下降。	- 提列準備金，預防資產損壞、營運或供應鏈中斷，所造成之財務衝擊。 - 透過營運持續管理降低天災風險，提升應變力。
	原物料成本上漲	全球氣候變遷導致原物料(災害導致食材價格飆漲、政策提高環保標準導致相關原物料減產)價格上漲，可能讓食材及其它原物料成本上升或採購困難。	- 提高在地採購比例，並以備用供應來源，維持供應鏈穩定性。 - 確保多頭供貨來源，並建立供應商行為準則管理。

項目	執行情形		
轉型風險	能源供應中斷	因極端氣候導致電力不足或政府政策限制電力供應等措施導致飯店與餐廳無法如期營運之情形。	• 透過能源管理，穩定廠內營運，提升整體競爭力。 • 每日記錄能源使用狀況並於月會彙報能源異常狀況。
	平均氣溫上升	長期性氣候環境變化影響，可能導致飯店及餐廳工作環境因用電量與碳排放量上升，導致營運費用上漲。	• 定期檢視用電量，並設定用電減量目標。 • 離峰時間減少設備使用或調整成間歇運轉。
	產品與服務的強制性法規	主管機關未來可能對營業場所及產品制定更嚴格的標準或法規等環境認證等要求。	• 建立永續採購準則，確保營運符合政府規範。 • 汰換老舊及高耗能設備。 • 建置節能系統與購置節能設備的成本。
	溫室氣體排放成本增加	國際或國內開始管制溫室氣體排放量及實施碳稅徵收，考量相關法規的遵循與費用支付情形。	• 成立ESG推動小組負責整體計劃擬定、各類溫室氣體排放統計、盤查清冊及報告書製作等作業。
	再生能源法規趨嚴	因未來再生能源法規趨嚴，在原有電需求下可能增加用電成本購置綠電成本或調升電力費用之情形。	• 推動小組參與政府淨零研討會及訓練，了解最新再生法規。 • 規劃購置再生能源、綠電憑證的成本預算及加強推動企業綠色轉型的資源投入。 • 推動無紙化：導入電子公文系統、e化薪資單；以電子郵件取代非必要公文紙張；宣導採取雙面列印格式。
	消費者偏好轉變	消費者的行為轉變，要求提供綠色服務，環保的住房方案，或永續的消費飲食，造成相關採購、教育訓練成本增加	• 不主動提供一次性消耗品，建立循環使用的旅遊模式。 • 規劃永續教育訓練、轉型的成本投入。

項目	執行情形			
	企業形象衝擊	氣候議題符合國內外期待，因此若在永續成績與作為方面不足，可能影響到利害關係人對公司的信任程度，進而影響利害關係人與公司合作、招募困難、投資人長期投資的意願或企業形象。	- 透過公司網站、年報及企業社會責任報告書向利害關係人溝通執行成果。 - 重視企業形象及風險控管，鼓勵員工通勤時多搭乘本公司員工專車，飯店非必要照明設備等，並以無紙化的方式透過客房電視及電子看板呼籲賓客共同參與活動以響應節能減碳。	
	機會	資源使用效率提升及低碳服務。	碳排放法規增加、綠色旅宿需求提高。	推動節能改造、推出綠色客房規劃與餐飲、參與碳抵消項目。
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	針對極端天氣事件影響，可能導致飯店及餐廳營運作業中斷致收入減少，原物料成本上漲，能源供應中斷，溫室氣體排放成本增加，因未來再生能源法規趨嚴，導致營運費用上漲。			
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。	為了因應相關法規與綠色標準變動的風險，本公司除了積極呼應相關國際規範，時刻以高於國際標準自我期許，降低再生能源成本風險。			
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	A. 升溫 1.5°C 情境假設（3~5 年內發生）：			
	風險鑑別	衝擊說明	機會	因應策略
	政策與法規新增	因應新政策與法規趨嚴，造成營運成本增加，進而影響市場競爭力。	購置高效能設備，提升能源使用效率。落實用水、用電、廢汗水、廢棄物管理政策，並減少資源浪費以增加營運績效	1. 購買高效能冰水主機及更換LED 節能。 2. 設定節水、節電目標，水資源管理。 3. 使用再生能源，以達減碳目標。
	強、暴雨水雷擊	強颱洪水造成旅客人數減少暴雨雷擊導致營運中斷(極端氣候事件)	提升服務競爭力、強化數位行銷擴大客戶層、累積長期顧客。	1. 基礎建設維護及加強(強化建築耐災性)。 2. 緊急應變措施加強建立應急預案。 3. 投資水資源再利用設備。

項目	執行情形															
	B. 升溫>2.8℃ 情境假設（10 年後）：強化上述基礎設備建置。															
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。	為了達成淨零排放，將分別針對營運活動的直接排放（範疇一）、能源使用的間接排放（範疇二）進行減量。執行內容包含： 1. 導入節能系統：提升能源使用效率，將旅館服務之碳排放降低。 2. 採用再生能源：如太陽能以實際行動支持低碳能源轉型。 3. 投資淨零技術：導入循環經濟概念及技術，將廢棄物轉置能源，以減少碳排放。															
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	規劃中															
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、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。	規劃中															
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（另填於 1-1 及 1-2）。	1-1、最近二年度溫室氣體盤查及確信情形： <u>溫室氣體盤查資訊</u> 1. 依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃本公司須於 115 年完成盤查。 2. 本公司已依相關規定每年持續執行溫室氣體盤查作業，最近二年度溫室氣體之排放量、密集度及資料涵蓋範圍如下： <table><tr><th>年度</th><th>範疇一 (公噸CO₂e)</th><th>範疇二 (公噸CO₂e)</th><th>範疇三 (公噸CO₂e)</th><th>排放密集度 (公噸CO₂e/百萬元營業額)</th></tr><tr><td>113</td><td>1,160.1345</td><td>3,389.8987</td><td>2099.4576</td><td>18.6070</td></tr><tr><td>114</td><td>1,426.2413</td><td>3,633.6568</td><td>1,485.9511</td><td>12.4683</td></tr></table> 註 1：盤查資料涵蓋範圍包括本公司主要營運據點（花蓮縣壽豐鄉山嶺 18 號）及員工宿舍（花蓮縣花蓮市中美路 146 號）。 註 2：113 年年報揭露數字略有差異，係因資料來源更新及計算方式優化所致，並已重新檢視後更新揭露。 <u>溫室氣體確信資訊</u> 1. 依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃本公司須於 117 年完成確信。 2. 本公司已依相關規定完成 114 年度溫室氣體盤查作業，目前尚未進行外部第三方確信，未來將依主管機關規範之時程，適時辦理確信作業，以符合法規要求與提升資訊透明度。	年度	範疇一 (公噸CO ₂ e)	範疇二 (公噸CO ₂ e)	範疇三 (公噸CO ₂ e)	排放密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元營業額)	113	1,160.1345	3,389.8987	2099.4576	18.6070	114	1,426.2413	3,633.6568	1,485.9511	12.4683
年度	範疇一 (公噸CO ₂ e)	範疇二 (公噸CO ₂ e)	範疇三 (公噸CO ₂ e)	排放密集度 (公噸CO ₂ e/百萬元營業額)												
113	1,160.1345	3,389.8987	2099.4576	18.6070												
114	1,426.2413	3,633.6568	1,485.9511	12.4683												

項目	執行情形
	1-2、溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫 <u>溫室氣體減量基準年及減量目標</u> 本公司於113年度完成溫室氣體盤查及第二方查證，故設定基準年為113年，其範疇一及範疇二排放量分別為1,116.1345公噸CO₂e及3,389.8987公噸CO₂e，目標每年減少1%溫室氣體排放量，未來將持續監測排放情況，依實際營運及外部因素適時調整，以確保減量目標的可行性與長期永續性。 <u>溫室氣體減量策略及具體行動計畫</u> 能源管理與設備升級：汰換高耗能設備、導入高效率冷氣空調、LED照明。 再生能源導入：規劃屋頂太陽能板設置，或採購綠電。 綠色採購與在地食材：降低食材運輸碳足跡。 推動減塑與資源循環：不主動提供一次性用品、加強垃圾分類與廚餘回收。 推動永續旅遊：積極結合在地社區發展，設計具文化深度與環境友善的旅遊體驗。 <u>執行情形與成果</u> 1. 設備汰換與節能投資： 本公司於112年度完成冰水主機汰換之自願減量專案，總投資金額為新臺幣19,500千元，並取得政府補助5,000千元，預估總減碳量達6,083.7公噸CO₂e，每年可節省用電約1,231,535度。 2. 營運節能管理措施： (1)調整客房、辦公室及公共空間溫度設定，並將公共區域溫度上調至27.5度，每年可節省用電約571,704度，減少碳排放約286公噸CO₂e。 (2)優化油煙罩開啟時間，採每日關閉2小時方式，每年可節省用電約45,990度，減少碳排放約22公噸CO₂e。 (3)將全飯店5個梯廳改為感應式照明，每年可節省用電約1,708度，減少碳排放約0.8公噸CO₂e。

(六) 履行誠信經營情形及採行措施與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
摘要說明			
一、訂定誠信經營政策及方案 (一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	本公司訂定「誠信經營守則」暨「誠信經營作業程序及行為指南」經董事會通過，若遇修正亦將提報最近股東會進行報告，並利用年報、公司網站及觀測站揭露誠信經營之政策。防範不誠信的行為發生，明定本公司之董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為導致損害公司利益與名譽...等。本公司並於網站上承諾健全的公司治理，遵守法規與商業道德行為準則。	無差異。
(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？	V	本公司為健全誠信經營之管理，由財務室為專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，主要掌握下列事項，定期向董事會報告： 1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。 2. 定期分析及評估營業範圍內不誠信行為風險，並據以訂定防範不誠信行為方案，及各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。 3. 規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。 4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。 5. 規劃檢舉制度，確保執行之有效性。 6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。	無差異。
(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？	V	本公司訂「誠信經營守則」、「道德行為準則」、「員工行為準則」、「員工工作規則」及「違反誠信經營行為檢舉辦法」規範不誠信風險之營業活動之防範措施，並鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信或不當行為，以落實誠信經營。並透過內部會議與教育訓練課程向員工及董事宣導誠信經營之政策，定期檢討並監督改善計畫之執行。	無差異。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？	V		公司對往來之廠商均執行徵信作業，並於雙方簽訂契約書中檢附「禁賄絡切結書」及「檢舉說明書」落實誠信行為。其中明訂任何一方如涉有不誠信行為等情事，得隨時無條件終止或解除合約。
(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？	V		本公司由財務室負責推動公司誠信經營目標，並於114年11月5日董事會報告114年度誠信經營執行情形，內容摘錄如下： 1. 本公司已制定各部門工作職掌，及公司組織管理辦法。為有效確認公司內部作業流程是否均依法辦理，故依法設置稽核室建立稽核機制及內控作業流程，落實年度稽核計畫，建立監督制衡機制。 2. 本公司不定期於內部主管會議及部門間教育訓練進行宣導，使員工了解誠信經營理念與規範之重要性。 3. 本公司在公司內外網站均設置舉報管道，接受任何不法或不道德情事之通報，由獨立專責單位負責調查，對於經舉報案件之調查，本公司以保密與嚴謹之態度進行調查作業，於檢舉案件調查完成後，本公司按內部規章依情節輕重採取後續措施，若涉及刑事責任者，移送司法機關偵辦。
(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？	V		本公司有訂定「誠信經營守則」，防止利益衝突，且有提供適當之溝通管道」(例：於公司網站「利害關係人專區」提供之電話、電子郵件信箱等)。
(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？	V		公司建有完整會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期稽查各項內部控制制度是否有效執行，並將查核結果定期提報董事會知悉。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司不定期透過內部主管會議、部門教育訓練及專業課程，持續宣導誠信經營理念與相關規範，強化員工對誠信經營之認知與遵循。 本公司於114年度辦理誠信經營相關教育訓練，受訓人次共68人次，總訓練時數達103小時。課程內容涵蓋誠信經營之重要性、違反規範之法律責任、內部重大資訊管理、員

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明
			工行為規範及申訴與檢舉機制等，以提升員工之道德意識及法遵能力。 114 年度內線交易及法令遵循議題相關課程，受訓人次共 62 人次，總訓練時數達 114 小時。課程內容涵蓋內線交易法規、形成原因、規範對象、企業風險、構成要件及法律責任，並涵蓋受僱人侵權行為與刑法背信罪等實務案例解析，以強化內部人之法遵意識。 本公司網站設有員工專區，提供檢舉與申訴管道，並訂定「公司誠信經營作業程序及行為指南」，保護檢舉人之權益。於公司網站及內部網站建立並公告檢舉專線、檢舉電子郵件信箱或郵寄信箱收件地址等受理管道，提供內部及外部人員檢舉並受理犯罪、舞弊或違法等情事。本公司法令遵循處為檢舉案件之受理單位，人事總務室為檢舉案件之調查單位。 檢舉管道資訊如下： 1. 員工申訴防治專線：館內分機直撥 1415 - 外線：03-812-3900 轉 1415(即可留言) 2. 員工申訴電子信箱：1415@farglory-hotel.com.tw 3. 人事總務室主管或人力資源科主管。經由以上方式申訴者，請詳述申訴事件之經過及人、事、時、地、物等資料，並需署名(非真實姓名亦可)、留下聯絡方式(聯絡電話或E-Mail信箱)，以供進一步諮詢及回覆。
三、公司檢舉制度之運作情形 (一)公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		無差異。
(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？	V		本公司依「公司誠信經營守則」第二十三條檢舉制度規定， 1. 建立並公告內部獨立檢舉信箱、專線或委託其他外部獨立機構提供檢舉信箱、專線，供公司內部及外部人員使用。 2. 指派檢舉受理專責人員或單位，檢舉情事涉及董事或高階管理階層，應呈報至獨立董事，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。 3. 訂定檢舉案件調查完成後，依照情節輕重所應採取之後續措施，必要時應向主管機關報告或移送司法機關偵辦。 4. 檢舉案件受理、調查過程、調查結果及相關文件製作之紀錄與保存。 5. 檢舉人身分及檢舉內容之保密，並允許匿名檢舉。 6. 保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。 7. 檢舉人獎勵措施。 本公司受理檢舉專責人員或單位，如經調查發現重大違規情事或公司有受重大損害之虞時，應立即作成報告，以書面通知獨立董事。

評估項目	運作情形		與上市櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
(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？	V		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？	V		本公司已訂定誠信經營守則，並於公司網站及公開資訊觀測站，揭露誠信經營守則內容，並於公司網站揭露誠信經營運作情形及成效。
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：公司已訂定誠信經營守則暨誠信經營作業程序及行為指南，並落實執行誠信經營之理念，遵循政府制定之相關規定（例如證券定型化契約及履約保證之規範等）。			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）：本公司與往來客戶或廠商簽訂新約時，已陸續加註誠信經營條款。			無差異。

(七) 本公司訂定公司治理守則及相關規章：本公司訂有「公司誠信經營守則」、「公司治理實務守則」及各項相關作業，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理辦法」，做為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據。並不定時依據最新法令更新相關辦法條文。本辦法公告於公司網站，供相關內部人以及公司員工查閱，並針對基於職業關係而亦獲悉之相關同仁進行專題授課宣導。亦鼓勵他法令規範之內部人修習相關政府機構宣導課程以及發放宣導講義。

(九) 內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：本公司 114 年度內部控制制度聲明書已公告於公開資訊觀測站提供查詢。

索引路徑：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

網址：<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。

(十) 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. 114 年 5 月 28 日股東常會重要決議事項及執行情形：

重要議案摘要	決議結果	執行情形
通過 113 年度營業報告書及財務報表	贊成權數占總表決權數 99.93%，本案照案通過	承認 113 年度決算表冊
通過 113 年度虧損撥補案	贊成權數占總表決權數 99.93%，本案照案通過	承認 113 年度虧損撥補案
修訂本公司「公司章程」部份條文案	贊成權數占總表決權數 99.93%，本案照案通過	114 年 07 月 22 日獲經濟部准予登記並公告於公司網站。

2. 113 年度及 114 年截至本年報刊印日之董事會重要決議

會議日期	重要決議
114.01.16	114 年度第一次董事會議： 1. 通過本公司 114 年度營運計畫案。 2. 通過本公司薪資報酬辦法案。 3. 通過本公司 113 年度經理人考核暨年終獎金分配案。 4. 通過本公司財務主管之任命案。 5. 通過本公司新任經理人薪資報酬案。 6. 通過本公司「公司治理主管」異動案。 7. 通過本公司發言人異動案。 8. 通過變更本公司背書保證印鑑保管人案。 9. 通過兆豐票券金融股份有限公司申請貸款額度續約案。
114.03.06	114 年度第二次董事會議： 1. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表。 2. 通過本公司 113 年度虧損撥補案。 3. 通過本公司 113 年度自行檢查及評估內部控制制度作成「內部控制制度聲明書」案。 4. 通過本公司 114 年度簽證會計師獨立性。 5. 通過本公司 114 年度財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案。 6. 通過本公司「內部稽核主管」之任命案。 7. 通過本公司內部稽核主管薪資報酬案。 8. 通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 9. 通過本公司本公司 114 年股東常會召開日期時間、地點、會議事項及受理持股 1%以上股東提案期間、處所。
114.05.07	114 年度第三次董事會議： 1. 通過本公司 114 年第一季財務報表案。 2. 通過本公司向大慶票券金融股份有限公司申請貸款額度續約。

會議日期	重要決議
114.08.06	114 年度第四次董事會議： 1. 通過本公司 114 年第二季財務報表案。 2. 通過本公司 114 年度經理人薪資調整案。 3. 通過本公司 113 年度永續報告書案。 4. 通過本公司向台中商業銀行申請貸款額度續約。
114.11.05	114 年度第五次董事會議： 1. 通過本公司 114 年第三季財務報表案。 2. 通過本公司 115 年度稽核計畫案。 3. 通過訂定本公司基層員工範圍案。 4. 通過修訂本公司「內部控制制度-薪工循環」部分條文案。 5. 通過修訂本公司「公司治理實務守則」部分條文案。 6. 通過修訂本公司「永續發展實務守則」部分條文案。 7. 通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 8. 通過本公司向中華票券金融股份有限公司申請貸款額度續約。 9. 通過本公司向國際票券金融股份有限公司申請貸款額度續約。
115.01.29	115 年度第一次董事會議： 1. 通過本公司 115 年度營運計畫案。 2. 通過修訂本公司「應收帳款催收程序及備抵呆帳提列辦法」部分條文案。 3. 通過本公司薪資報酬辦法及 114 年度經理人考核暨年終獎金分配案。 4. 通過改選本公司董事案。 5. 通過解除新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 6. 通過本公司 115 年股東常會召開日期時間、地點、會議事項及受理持股 1%以上股東提案期間、處所案。 7. 通過本公司股東常會受理持股 1%以上股東提名董事（含獨立董事）候選人之相關事宜。
115.03.04	115 年度第二次董事會議： 1. 通過本公司 114 年度營業報告書及財務報表。 2. 通過本公司 114 年度虧損撥補案。 3. 通過本公司 114 年度自行檢查及評估內部控制制度作成「內部控制制度聲明書」案。 4. 通過本公司 115 年度簽證會計師獨立性。 5. 通過本公司 115 年度財務報表查核簽證會計師之委任及報酬案。 6. 通過本公司向兆豐票券股份有限公司申請貸款額度續約。

(十一)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記錄或書面聲明者：無。

四、簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

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	合計	備註
資誠聯合會計師 事務所	林佳鴻	陳啓東	114/01/01- 114/12/31	2,200	-	2,200	-

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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。
2. 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

五、更換會計師資訊：

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	114 年 3 月 6 日(董事會決議日)		
更換原因及說明	因會計師事務所內部調整，故自 114 年度起更換會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當 事 人 情 況	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	不適用
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	無		
與發行人有無不同意見	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無	V	
	說明： 不適用		
其他揭露事項(本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	林佳鴻會計師、陳啓東會計師
委任之日期	自 114 年度財務報告查核起
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無。

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、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

(一)持股變動情形：本公司已將 114 年度截至 115 年 3 月 31 日止持股異動情形申報至公開資訊觀測站提供查詢。

索引路徑：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

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

(二)股權移轉資訊：無股權移轉之相對人為關係人之情形。

(三)股權質押資訊：無股權質押之相對人為關係人之情形。

八、持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 03 月 22 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		備註
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
遠東建設事業股份有限公司	38,582,973	36.75%	-	-	-	-	遠雄國際投資(股)公司、遠見投資(股)公司	負責人為同一人之關係企業	
代表人：趙文嘉	506,666	0.48%	-	-	-	-			
遠雄國際投資股份有限公司	15,098,206	14.38%	-	-	-	-	遠見投資(股)公司、遠東建設事業(股)公司	負責人為同一人之關係企業	
代表人：趙文嘉	506,666	0.48%	-	-	-	-			
中嘉國際投資股份有限公司	9,167,000	8.73%	-	-	-	-	中環股份有限公司	母公司	(註1) (註2)
代表人：鄭宗安	-	-	-	-	-	-			
中環股份有限公司	9,014,000	8.58%	-	-	-	-	中嘉國際投資(股)公司	子公司	(註1) (註3)
代表人：翁明顯	-	-	-	-	-	-			
趙藤雄	6,580,410	6.27%	-	-	-	-	遠東建設事業(股)公司、遠雄國際投資(股)公司、遠見投資(股)公司	負責人為其二親等以內親屬	
遠見投資股份有限公司	4,038,502	3.85%	-	-	-	-	遠東建設事業(股)公司、遠雄國際投資(股)公司	負責人為同一人之關係企業	
代表人：趙文嘉	506,666	0.48%	-	-	-	-			
趙子勛	1,748,397	1.67%	-	-	-	-	-	-	
趙子晴	1,741,000	1.66%	-	-	-	-	-	-	
趙子逸	1,741,000	1.66%	-	-	-	-	-	-	
趙○鈞(註4)	1,741,000	1.66%	-	-	-	-	-	-	

註1：無法取得配偶、未成年子女持有股份資訊。

註2：5,800,000股設質中。

註3：5,000,000股設質中。

註4：該股東為未成年人，基於個人資料保護，未揭露其全名。

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：無。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 公司最近年度及截至年報刊印日止已發行之股份種類：

單位：仟股；新台幣仟元

年 月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
80.01	10	100,000	1,000,000	25,000	250,000	設立	無	無
85.06	10	100,000	1,000,000	55,000	550,000	現金增資	無	註1
86.07	10	100,000	1,000,000	75,000	750,000	現金增資	無	註2
87.12	10	100,000	1,000,000	85,000	850,000	現金增資	無	註3
89.07	10	200,000	2,000,000	125,000	1,250,000	現金增資	無	註4
91.01	10	165,000	1,650,000	165,000	1,650,000	現金增資	無	註5
91.08	10	300,000	3,000,000	200,000	2,000,000	現金增資	無	註6
92.06	10	300,000	3,000,000	233,000	2,330,000	現金增資	無	註7
96.10	10	300,000	3,000,000	300,000	3,000,000	現金增資	無	註8
98.12	-	400,000	4,000,000	270,000	2,700,000	股票減資	無	註9
99.12	-	400,000	4,000,000	95,000	950,000	股票分割減資	無	註10
102.12	22	400,000	4,000,000	105,000	1,050,000	現金增資	無	註11

註1：財政部證券管理委員會85年7月3日(85)台財證(一)第41730號函核准。

註2：財政部證券暨期貨管理委員會86年5月22日(86)台財證(一)第40941號函核准。

註3：財政部證券暨期貨管理委員會87年12月11日(87)台財證(一)第102180號函核准。

註4：財政部證券暨期貨管理委員會89年7月10日(89)台財證(一)第59488號函核准。

註5：財政部證券暨期貨管理委員會90年9月24日(90)台財證(一)第159042號函核准。

註6：財政部證券暨期貨管理委員會91年8月19日(91)台財證(一)第0910145597號函核准。

註7：財政部證券暨期貨管理委員會92年6月10日(92)台財證(一)第0920125277號函核准。

註8：行政院金融監督管理委員會96年9月11日金管證一字第0960048900號函核准。

註9：行政院金融監督管理委員會98年10月28日金管證發字第0980056462號函核准。

註10：行政院金融監督管理委員會99年11月16日金管證發字第0990063663號函核准。

註11：金融監督管理委員會102年10月21日金管證發字第1020042358號函核准。

單位：仟股；新台幣仟元

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	105,000	295,000	400,000	上市股票

2. 經核准以總括申報制度募集發行有價證券相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

115 年 03 月 22 日

主要股東名稱 / 股 份	持 有 股 數	持 股 比 例
遠東建設事業股份有限公司	38,582,973	36.75%
遠雄國際投資股份有限公司	15,098,206	14.38%
中嘉國際投資股份有限公司	9,167,000	8.73%
中環股份有限公司	9,014,000	8.58%
趙藤雄	6,580,410	6.27%
遠見投資股份有限公司	4,038,502	3.85%
趙子勛	1,748,397	1.67%
趙子晴	1,741,000	1.66%
趙子逸	1,741,000	1.66%
趙○鈞(註)	1,741,000	1.66%
合 計	89,452,488	85.19%

註：該股東為未成年人，基於個人資料保護，未揭露其全名。

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 股利政策

(1) 公司章程所訂之股利政策

本公司企業生命週期處於穩定發展階段，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暨兼顧維持穩定之股利發放，年度總決算如有本期稅後淨利應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，其餘分配如下：

- A. 提列百分之十法定盈餘公積，但法定盈餘公積累計已達本公司實收資本額時，不在此限。
- B. 必要時得經股東會決議及依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- C. 其餘連同期初未分配盈餘為股東累積可分配盈餘，得以股票及現金股利二方式配合處理，惟現金股利以不低於股利總額 20%之比率為原則。
- D. 惟公司分派盈餘時得視當時及未來狀況保留適當盈餘不予分派。

以上由董事會擬定盈餘分配案後，提請股東會決議分配之。

- (2) 本公司目前處於穩定發展階段，未來年度盈餘分配在考量公司資金需求及獲利能力下，將以現金股利為優先，每股股利金額約為當年度每股盈餘之 70%~100%。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形如下：

本公司 114 年度為虧損，故無盈餘分派情形。

項目	金額
期初未分配盈餘(或待彌補虧損)	(147,831,851)
加：前期損益調整數	0
加：確定福利計劃精算利益	889,649
減：其他綜合損益-其他	(177,930)
調整後未分配盈餘	(147,120,132)
減：本期稅後淨損	(40,370,589)
期末待彌補虧損	(187,490,721)

(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) 員工及董事酬勞

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞不低於 1%(其中，應提撥 85%至 90%為基層員工分派酬勞)，董事酬勞不高於 2%。

2. 董事會通過分派員工酬勞及董事酬勞之有關資訊如下：

114 年度擬議不分派股利。

3. 本期估列員工酬勞及董事酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額與估列數有差異時之會計處理：本公司對於員工酬勞及董監事酬勞之估列係按照章程所訂之成數為基礎估列入帳，嗣後股東會決議實際配發金額若與估列數有差異時，則列為次年度之損益。

4. 前一年度員工酬勞及董事酬勞之實際配發情形與認列金額之差異說明：無。

(六) 公司買回本公司股份情形：截至年報刊印日(115年3月31日)止，本公司無買回本公司股份之情事，故不適用。

二、公司債辦理情形：不適用。

三、特別股辦理情形：不適用。

四、海外存託憑證辦理情形：不適用。

五、員工認股權憑證辦理情形：不適用。

六、限制員工權利新股辦理情形：不適用。

七、併購（包括合併、收購及分割）之辦理情形：不適用。

八、資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日(115年3月31日)之前一季(114年3月31日)，本公司並無發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現之情事。

肆、營運概況

一、業務內容：

(一) 業務範圍：

1. 本公司所經營業務主要內容如下：

- (1)經營國際觀光旅館。
- (2)附設中西日餐廳、酒吧、會議廳、洗衣店、健身房、美容、商店等經營。
- (3)旅館管理顧問服務。
- (4)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 年度營業收入比重
客房收入	57.99%
餐飲收入	38.15%
其他收入	3.86%

3. 公司目前之商品（服務）項目及計畫開發之新商品(服務)：

(1)客房：提供近 400 間新世代時尚風格設計客房，依房間走向可分別欣賞秀麗遼闊的花東縱谷或一望無際的太平洋自然美景。

(2)餐飲：

- ✚ 英倫西餐廳：提供自助式豐富料理、精心設計的盤飾擺設，依據季節打造不同的美食活動，在四季都可以嚐到不同主題的美味料理。
- ✚ 唐苑中餐廳：嚴選花蓮當地有機蔬果與現流海鮮，依盛產食材完美呈現各式大宴小酌，融匯川、粵、台等道地菜系，並精心準備多道獨家私房料理，滿足每位顧客味蕾。
- ✚ 秋草鍋物料理：以細火慢燉繁複烹製暖心日式湯底與回味麻辣湯底，嚴選花蓮在地純粹的蔬果、肉品入料，堅持重現食材「原味」。
- ✚ 皮爾沙酒吧：沉穩黑鑄鐵與微黃燈泡裝飾空間，一旁櫥櫃則陳列多支來自世界各地的酒款，復古樣貌打造濃厚英式風情酒吧
- ✚ 麥坊：銷售各式質量俱佳的麵包、蛋糕及特色甜點。
- ✚ 宴會廳：共有溫莎廳、維多利亞廳及水晶廳三個宴會空間，華麗氣派、場地寬敞，最多可容納 600 位嘉賓，適合各式婚宴喜慶、生日宴會、國際會議、大型發表展或公司聚餐。

(3)其他商品及服務：

- ✚ 會議廳：整合資源、規劃流程、提供客製化的會議服務。
- ✚ 商店街：由主題商店及維多利亞二家各具特色的商店組成，銷售在地特產、精品及海洋公園意象商品。
- ✚ 瑞奇活力館：滿足各年齡層需求的設施與休閒活動，包括兒童遊戲室、健身房、室內外泳池等。
- ✚ 悅沐館：一望湛藍太平洋·依偎翠綠山脈，屬於你的放鬆角落，享有身心舒活的瑜珈體驗，基礎手沖咖啡教學及各項舒壓課程。
- ✚ Belle Spa：Belle Spa 是悅來大飯店的獨創品牌，提供獨特的悠閒氛圍、專業的芳療療程以及保養品銷售。

(二) 產業概況：

1. 產業之現況與發展：

114 年台灣觀光產業持續呈現疫後復甦態勢。依觀光統計資料顯示，來台旅客人次由 113 年之 7,857,686 人，成長至 114 年之 8,574,547 人，顯示國際觀光客來台市場已逐步回溫，整體復甦動能優於預期。另一方面，國人出國旅遊人次亦由 113 年之 16,849,683 人增加至 114 年之 18,944,436 人，顯示出境旅遊需求持續強勁，形成國內旅遊市場之競爭壓力。

花蓮地區方面，114 年仍受 0403 地震後續影響，包括部分觀光景點修復及旅遊信心恢復等因素，短期內對旅遊人流造成影響。惟隨政府持續推動震後振興措施、交通設施逐步恢復及觀光行銷推廣，旅遊市場已逐步回穩，國內旅遊需求仍為主要支撐來源，國際旅客亦隨整體入境市場回升而逐步增加。

在產業供給面，花蓮地區飯店市場仍以大型渡假型飯店、觀光旅館及特色民宿為主，市場競爭結構穩定且持續朝分眾化發展。數位訂房平台普及，使價格透明化與即時化，業者面臨更高之價格競爭壓力，亦需強化品牌與服務差異化。

隨著國際航班持續恢復、政府推動東部觀光建設及永續旅遊政策，加上生態旅遊與深度體驗需求成長，花蓮觀光產業長期仍具發展潛力；惟短期仍需關注國人出境旅遊替代效應及區域旅遊競爭。

※來台人次統計資訊(資料來源：交通部觀光署)：

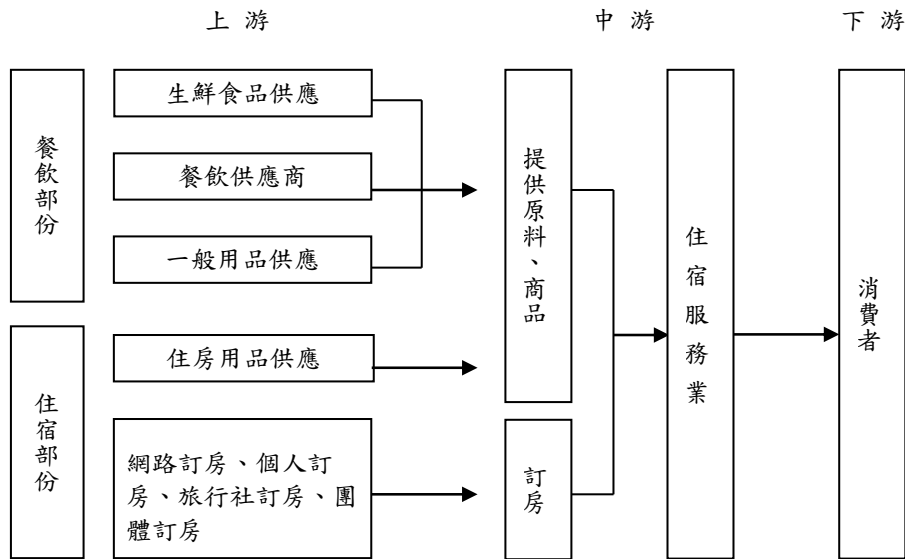
年別 (Year)	亞洲地區 (Asia)	非洲地區 (Africa)	美洲地區 (the Americas)	大洋洲地區 (Oceania)	歐洲地區 (Europe)	其他未列明 (Unknown)	小計 (Total)
105	9,624,793	10,668	649,337	98,226	299,756	7,499	10,690,279
106	9,585,635	11,682	702,049	108,344	330,090	1,801	10,739,601
107	9,845,761	12,037	732,478	121,697	350,094	4,640	11,066,707
108	10,561,699	12,537	766,254	134,860	386,752	2,003	11,864,105
109	1,183,987	2,502	106,117	22,606	59,512	3,137	1,377,861
110	105,996	901	14,642	1,358	16,413	1,169	140,479
111	638,464	3,423	105,244	14,994	68,558	219	895,962
112	5,432,055	9,354	639,976	104,205	298,986	2,375	6,486,951
113	6,577,539	11,540	784,855	131,720	349,981	2,051	7,857,686
114	7,150,606	12,968	859,463	146,451	403,499	1,560	8,574,547

※出國人次統計資訊(資料來源：交通部觀光署)：

年別 (Year)	亞洲地區 (Asia)	非洲地區 (Africa)	美洲地區 (the Americas)	大洋洲地區 (Oceania)	歐洲地區 (Europe)	其他未列明 (Unknown)	小計 (Total)
105	13,539,067	5,206	623,191	157,726	258,087	5,646	14,588,923
106	14,253,762	16,740	697,361	184,317	496,529	5,870	15,654,579
107	15,152,547	16,649	710,039	224,274	537,777	3,398	16,644,684
108	15,757,473	27	676,520	228,135	363,583	75,597	17,101,335
109	2,038,522	23	175,736	52,488	59,773	9,022	2,335,564
110	232,736	65	114,339	4,833	7,139	865	359,977
111	1,137,862	205	250,502	35,582	57,536	1,134	1,482,821
112	10,752,314	340	543,463	169,510	311,041	19,166	11,795,834
113	15,685,999	376	612,413	193,191	352,172	5,532	16,849,683
114	17,715,833	630	655,024	207,796	359,216	5,937	18,944,436

2. 產業上、中、下游之關聯性

觀光休閒旅館業者，主要係提供住宿、餐飲、渡假、休閒、會議及運動等設施，以滿足旅客多元化之需求。茲將該產業關聯性圖列示如下：



3. 產品發展趨勢及競爭情形

(1) 產品發展趨勢

隨國際旅遊與國內旅遊同步成長，消費者對旅遊品質與內容之要求持續提升，飯店產品已由傳統住宿服務，轉向整合型渡假體驗。114 年在入境旅遊回升帶動下，市場對高品質住宿及特色體驗需求增加，有利渡假型飯店發展。

本公司持續以渡假型飯店為核心定位，結合鄰近之遠雄海洋公園資源，發展住宿、餐飲、娛樂及活動整合之套裝產品，並強化親子旅遊、市場分眾及中長天數渡假需求。透過主題房型、在地文化體驗及戶外活動規劃，提升產品差異化與附加價值。

此外，本公司持續推動數位轉型，透過線上訂房系統、會員經營平台及數據分析，提升行銷精準度與顧客關係管理效率。同時，因應永續發展趨勢，逐步落實節能減碳、減塑措施及在地採購，發展符合 ESG 理念之產品與服務。

(2) 產品競爭情形

目前花蓮地區飯店市場競爭，除傳統同業競爭外，亦受到跨區域及跨國旅遊市場之影響。在國人出境旅遊持續成長下，國內飯店需與海外旅遊產品競爭，市場競爭範圍明顯擴大。然而，隨來台旅客人次回升，國際觀光客市場逐步恢復，對整體住宿需求形成正向支撐。就市場結構而言，大型渡假飯店憑藉設施完整性與品牌優勢，主攻親子旅遊、團體及企業市場；中小型特色旅宿則透過差異化設計與在地文化體驗吸引自由行旅客。線上訂房平台使價格競爭加劇，促使業者需持續提升服務品質及產品獨特性。

本公司之競爭策略主要聚焦於：

- ① 通路與收益管理能力：透過 OTA 與官網雙軌經營及動態房價調整，提升銷售效率與收益表現。
- ② 客群經營優勢：鎖定親子及橘世代等高潛力客群，提升散客占比與消費品質。
- ③ 整合型渡假產品：結合主題樂園資源，提供差異化體驗，強化市場吸引力。
- ④ 餐飲與會員經營能力：提升餐飲品牌價值與會員貢獻度，建立穩定營收來源。

114 年產業環境呈現復甦與競爭並存態勢，本公司將持續強化產品差異化、提升服務品質並靈活調整市場策略，以掌握入境旅遊回升契機並因應出境旅遊競爭壓力。

(三) 技術及研發概況：最近年度及截至年報刊印日止無投入之研發費用與開發成功之技術或產品。

(四) 長、短期業務發展計畫：

1. 短期計畫

- (1) 客群與通路優化：推動分眾套裝產品，整合官網與 OTA 通路，提升入住率與收益管理。
- (2) 住房與餐飲整合：提升一泊二食及套裝產品包餐率，強化餐飲多元銷售，優化營收結構。
- (3) 會員與行銷經營：深化「悅心會」會員經營，強化數位精準行銷與品牌能見度。
- (4) 成本控管與效率提升：標準化費用管理，推動節能與設備優化，降低成本、提升獲利。

2. 長期計畫

- (1) 品牌與服務升級：打造高辨識度假品牌，強化在地特色與差異化體驗。
- (2) 多元客源拓展：鞏固國內市場並開拓國際旅客及企業、會議市場，提升營運穩定性。
- (3) 數位化與智慧營運：導入數位科技與數據分析，優化服務管理流程，提升效率與決策品質。
- (4) 永續與 ESG 推動：發展低碳旅遊與在地文化產品，提升品牌國際競爭力。
- (5) 人才與組織發展：完善培訓制度，提升員工專業能力與服務品質。

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客房及餐飲收入為主，民國 114 年度上述兩項服務收入合計佔營業收入淨額之 96.14%。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，最近兩年度客源國籍佔比如下：

年度	本國	亞洲	美洲	歐洲	其他	合計
113	98.16%	0.95%	0.43%	0.31%	0.15%	100%
114	98.04%	0.89%	0.53%	0.46%	0.08%	100%

資料來源：本公司自行統計之資料

2. 市場佔有率

本公司與花蓮地區其他觀光旅館營運比較如下表，本公司客房數在花蓮地區量體最大。

114 年花蓮地區主要觀光旅館營運概況

旅館名稱	房間數	住用率	平均房價	房租收入	餐飲收入	總營業收入
遠雄悅來大飯店	381	39.37%	4,875	266,861,251	213,821,148	546,685,768
瑞穗天合國際觀光酒店	198	52.73%	10,186	388,202,329	63,958,366	481,863,052
美侖大飯店	299	37.92%	3,046	126,065,738	82,870,434	225,660,184
太魯閣晶英酒店	160	23.75%	9,566	121,386,577	42,605,332	191,516,408
理想大地渡假飯店	233	57.48%	7,325	358,074,695	149,792,832	未提供
福容大飯店	257	46.34%	2,736	118,918,684	87,046,890	未提供
煙波大飯店	213	64.87%	2,769	139,641,477	67,446,957	未提供

註 1：單位：新台幣仟元，未稅。

註 2：資料來源：交通部觀光局、花蓮旅館同業公會

註 3：平均房價不包含服務費。

3. 市場未來供需狀況與成長性

來台人數量能及住宿服務市場供過於求問題，仍是影響 115 年住宿服務業的發展因素，然飯店房價多有控管且維持在一定的水準，加上旅行業者積極的行銷策略，並發展多樣化及深度化的產品組合，因此營收基礎仍將持續擴大，推升獲利表現，估計 115 年整體維持穩定成長格局。

4. 競爭利基

(1) 依山傍海，位置良好

本公司聳立在海拔 220 公尺上，位處海岸山脈北端，依山傍海、視野遼闊，東向可一覽無遺太平洋海岸、北邊為繁華的花蓮市區及花蓮港、西邊是碧綠的中央山脈縱谷，南邊可見秀麗東部海岸線，碧綠的花東縱谷盡收眼底，渾然天成的秀麗風光，是花蓮唯一依山面海的五星級飯店，亦是全台唯一無可取代的特色。

(2) 提供五星級的環境及專業的服務

本公司致力於提供優質完善的環境與服務，並經觀光局評鑑為五星級飯店，以達到百分之百的顧客滿意度為目標，持續以專業、貼心的服務感動每一位客人。

(3) 結合海洋公園發揮綜效

本公司為全台第一家結合飯店及主題樂園的業者，未來仍可持續利用此一利基，結合海洋公園的環境及氛圍，將飯店及主題樂園的連結度提高，發揮更大的綜效。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

- 政府持續推動國民觀光旅遊相關政策
- 東部旅遊興起，顧客選擇多元化
- 特色景點豐富，開發常住型顧客
- 硬體設施全面更新，全新飯店體驗行銷，作出市場差異化
- MICE 活動場次增加，以花蓮的季節特色，文化藝術、人文美景，結合成故事行銷

(2) 不利因素

- 國際間觀光市場競爭日趨激烈
因應對策：後疫情時代，觀光型態改變，配合政府政策，創造差異化的旅遊體驗。
- 住宿服務設施供過於求的現象仍未改善
因應對策：軟硬體設施的提升，維持五星級的服務品質，提供更舒適的住宿環境。
- 觀光旅遊相關法規有待與時俱進
因應對策：與相關公協會討論，提出明確相關業態，供公部門參考，以免住宿業借劣幣驅逐良幣的情況持續發生。
- 東部旅遊環境，易受天然災害影響
因應對策：政府提供相關災後補助措施，降低災害損失。開發新市場以分散風險，追求穩定獲利。

(二) 主要產品之重要用途：請詳「公司目前之商品(服務)項目及計畫開發之新商品(服務)」

(三) 主要原料之供應狀況：

本公司主要經營客房出租、商品銷售、餐飲服務等，其主要原料為紙張印刷、顧客用品、生鮮食材等，本公司與眾多供應商合作關係良好，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其進(銷)貨金額與比例：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%以上之客戶及供應商。

三、從業員工資訊：

(一) 最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊：

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 03 月 31 日
員 工 人 數 合 計		328	314	315
平 均 年 歲		40.1	41.2	40.7
平均服務年資		6.9	7.4	7.5
學歷 分布 比率	博士	0%	0%	0%
	碩士	2.4%	2.7%	2.9%
	大專	62.0%	56.6%	56.0%
	高中	30.1%	34.9%	35.7%
	高中以下	5.4%	5.8%	5.4%

本公司有系統地針對不同職務別的同仁提供一系列通識類、專業類以及管理類訓練課程，不僅邀請外部專家授課，也培育內部講師傳承重要知識與技術。民國 114 年度開辦各式課程總受訓人次為 2,294 人，總時數 7,295 小時，具體課程項目如下：

分類	課程名稱
品牌培訓	【NEXT PLAY 講座】BEONE 靈感舞台
	【遠雄 CEO 的關鍵密碼】Podcast 系列課程
中高階培訓	經營管理講堂
	趨勢講堂-全球及台灣經濟展望
	【CEO 講堂】從突圍到造局
	新任主管訓
	【趨勢講堂】全球及台灣經濟展望
	2024 年觀光產業關鍵人才培育計畫國外參訪分享會
	法遵課程-受僱人之侵權行為及刑法背信罪之實務探討
	川普關稅政策的影響及因應策略
	誠信經營管理及員工行為規範
實習生共識訓	實習生座談會
實習生共識訓	實習生團隊共識活動(上半年)
實習生共識訓	實習生團隊共識活動(下半年)
消防訓練	114 年上半年職業安全衛生暨員工消防訓練
	114 年下半年職業安全衛生暨員工消防訓練
新人基礎共識訓練	春、舊 P 勞工安全衛教訓練
	每月一期，共 10 期
	每季一期，共 4 期(外籍建教生)
專業升級	Trello 專案管理快速入門與其應用
	數據應用領航
	MOD 培訓課程
	KPMG 準則編寫課程
	KPMG 準則訓練課程-員工申訴與檢舉
	2025 預算管理課程
	職場不法侵害(主管)
	職場不法侵害(員工)
	ESG 培訓課程
	新公文系統教育訓練
	員工派外訓練
安全衛生保健	CPR、AED 訓練課程
資訊安全	資安課程(上半年)
	資安課程(下半年)

四、環保支出資訊：

- (一) 依法令規定，應申領汙染設施設置許可證或汙染排放許可證或應繳納汙染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明，本公司汙染排放許可證如下：

項目	許可證字號	有效期限
水汙染防治措施排放許可證	花蓮縣環水許字第00222-11 號	111.11.18~116.11.17
固定(空氣)汙染源操作許可證	府環空操證字第U110-11 號	113.06.17~118.06.16

- (二) 近年度及截至年報刊印日止，因汙染環境所受損失：無。

五、勞資關係：

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

1. 員工福利措施：

- (1) 依規定加入勞保及健保，另加團保。
- (2) 每年端午節及中秋節致贈禮金或禮品。
- (3) 提供各項福利如下：生日禮金或禮品、結婚禮金、喪葬慰問金、員工本人殘廢補助、生育補助。
- (4) 年終或春酒聚餐，並舉辦大型摸彩，獎品豐富。
- (5) 年終獎金及員工酬勞(視當年公司營運狀況及員工考績發放)。
- (6) 教育訓練：新進人員之職前訓練，在職員工之在職訓練等。
- (7) 員工餐廳：提供午餐及晚餐。
- (8) 員工宿舍：提供套房式宿舍予外地員工。
- (9) 員工交通車：安排交通車定時定點接送員工上下班。
- (10) 員工醫療健康服務：定期員工健檢，設置護士乙名及每兩個月的醫師健康諮詢服務。

2. 員工進修及訓練情形：

教育訓練為本公司人力資源管理重點之一，新進員工從通識教育至專業技術之養成，皆依計劃階段性的進行。透過在職及派外訓練，以提升其技術能力、領導統御能力及職涯發展。並有證照加給之獎勵措施，鼓勵員工積極進修，強化其管理技巧並培養其專心、誠心之工作態度。未來公司將持續進行人員培訓計劃，期使員工之職涯規劃能與公司整體利益共同成長。

3. 退休制度及實施情形：

- (1) 「勞動基準法」之勞工退休金舊制：

本公司已成立勞工退休準備金監督委員會，並按月提撥退休準備金儲存於退休金準備專戶，退休辦法均遵照勞基法規定辦理。

- (2) 「勞工退休金條例」之勞工退休金新制：

自民國94年7月起實施勞工退休金新制，本公司依法規定讓員工自願圈選「新、舊」制(無論員工選擇新制或舊制，民國94年6月之前的年資均保留並適用舊有勞基法)，針對選擇新制之員工，公司按月提繳勞工薪資之6%作為勞工退休金存入勞工個人退休金專戶。114年提撥舊制退休金及提繳新制退休金之認列金額分別為新臺幣481,106元及8,953,998元。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施維護情形：

本公司一向重視勞資關係，平時透過各項福利措施、教育訓練，以增進員工福祉，並透過員工激勵制度，加強員工之向心力，達到勞資雙贏的目標。另本公司勞資雙方協議均依勞基法規定再配合公司人事管理規章，於員工進入公司服務時規定之，故實施情形良好。任何有關勞資關係之新增或修正措施，均經勞資雙方充分協議溝通後才定案，因此尚無爭議發生。

本公司鑑於工作環境與員工人身安全保護措施之重要性。獨立設置勞安室，針對員工人身安全訂定安全衛生工作守則，重點如下：

項目	內容
設備之維護與檢查	規範設備範圍、使用以及維護方法、應定期檢查項目等內容。
工作安全與衛生標準	規範一般環境、電氣、消防、汙水處理現場、廚房、餐廳、客房、辦公室等工作場所環境應注意事項以及防範意外之要點。
教育與訓練	規範一般員工、外包廠商以及從事特殊操作員工等人員之教育訓練方式以及應有時數。
急救與搶救	規範各項緊急情況(包括灼傷、觸電、中暑、休克等)處理方式以及應行注意事項。
防護設備之準備、維持與使用	規範應使用特殊防護設備之環境以及相關防護設備，並規範設備相關維護方式。
事故通報與報告	規範遇到事故應執行之相關作為，包括聯絡對象、聯絡方式、紀錄過程等。
其它有關安全衛生事項	規範一般環境以及遇天災之處理應行注意事項。

5. 員工倫理行為規範：

本公司已訂定「道德行為準則」，規範全體同仁行為道德，相關內容請參考本公司網站 <http://www.farglory-hotel.com.tw/投資人專區-->公司治理>。

(二) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失：無。

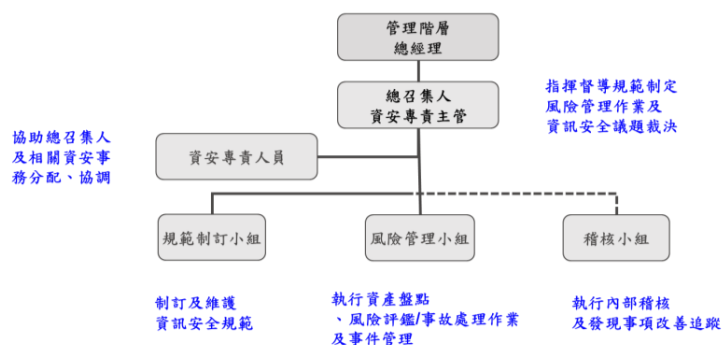
六、資通安全管理：

(一) 敘明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：

- (1) 本公司設置有資通安全管理組織，最高管理階層由總經理擔任，資通安全室為資訊安全之權責單位，設置有 1 名資通安全專責主管及資通專責人員 1 名，負責訂定企業內部資訊安全政策、規劃暨執行資訊安全防護與資安政策推動與落實，並定期公布公司資安治理概況。
- (2) 本公司稽核室為資通安全監理之督導單位，該室設置稽核主管，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
- (3) 組織運作模式採定期稽核與循環式管理，確保可靠度目標之達成且持續改善。

遠雄悅來大飯店 資通與個資安全管理組織



2. 資通安全政策具體管理方案：

本公司資通安全管理機制，包含以下三個面向：

- (1) 制度規範：訂定公司資通安全管理制度，規範人員作業行為。
- (2) 系統防護：建置資通安全管理系統，落實資安防護管理措施。
- (3) 人員訓練：進行資通安全教育訓練，提昇全體同仁資安意識。

3. 資通安全管理措施說明如下：

- (1) 制度規範：本公司內部訂定多項資安規範與制度，以規範本公司人員資通安全行為，每年定期檢視相關制度是否符合營運環境變遷，並依需求適時調整。
- (2) 系統防護：本公司為防範各種內/外部資安威脅，除採多層式網路架構設計外，更建置各式資安防護系統，以提昇整體資訊環境之安全性。此外，為確保內部同仁之作業行為符合公司制度規範，亦設計作業程序稽核機制和導入資安管理工具，落實人員資通安全管理措施。並配合內、外部稽查作業良善內部控制循環。
- (3) 人員訓練：本公司定期實施人員資通安全教育訓練通識課程，並不定期實施資通安全機會宣導，藉以提昇公司同仁資安知識與專業技能。

本公司實施之資通安全政策與管理措施，包含如下：

管理範疇	相關作業
資訊安全政策管理	資訊安全政策管理、資訊安全文件管理、資訊安全管理審查
資訊安全營運管理	資訊安全營運持續運作管理、資訊安全風險管理、資訊安全事件管理、資訊供應商管理
資訊系統安全管理	資訊系統安全政策管理、資訊系統開發測試管理、資訊系統安全評估、資訊系統文書管理
資料安全管理	資料安全管理、共用資料區管理
實體環境與設備安全管理	實體環境與設備安全管理、網路安全管理、個人終端設備安全管理
人員資訊安全管理	人員資訊安全管理、使用者電子郵件安全管理

4. 投入資通訊安全管理資源及執行情形

項目	114 年度執行情形	完成時間
政策	1. 配置管理之人員及相當資源	
	1.1 配置人數：2 人。 (資通安全室/資安專責主管 1 人、專責執行人員 1 人。)	2025/01/01
	1.2 預算：新臺幣 185 萬元。(包含管理人員薪資、設備費用等)	
	2. 內部定期檢討會議、改善報告作法	
	2.1 個人資料保護作業檢討與改善(3/24)	2025/03/24
	2.2 各單位個資檔審核(3/27)	2025/03/27
	2.3 單位個資盤點後之改善規劃(4/3)	2025/04/03
	2.4 (A)查核總結簡報說明。(B)現場查核演練(4/7)	2025/04/07
	3. 持續部屬 MDR 端點威脅偵測應變整合服務全面配置	2025/01/01

項目	114 年度執行情形	完成時間
	4. 防毒與 DLP 防護軟體全面配置	2025/01/01
	5. 持續管理內網控制中心平台	2025/01/01
	6. 依循資安管理要求，完善年度自評檢核與內、外部稽查事項。	
	6.1 觀光署-觀光旅館業個人資料保護作業行政檢查(通過)	2025/04/22
	6.2 完善年度自評檢核	2025/08/28
	6.3 外部稽查事項(資誠)	2026/02/02-06
證照	1. 取得證照：	
	1.1 ISMSLA ISO27001：2013 查訊安全管理系統主導稽核員(效期 5 年)	2022/10/22
	1.2 「ISO 14064-1 溫室氣體盤查主導查證員」與「永續資訊規劃師」	2024/03/26
	2. 完成課程：	
	2.1 SSCP-資安專業人員認證課程	2023 年完成
	2.2 CCNA 網路建置與管理認證課程	2023 年完成
	2.3 AZ900T00 Microsoft Azure 基礎知識	2024/04/03
宣導	2.4 AZ104 Microsoft Azure 管理員認證班	2024/10/18
	2.5 防火牆基礎配置和管理	2025/03/07
	2.6 資通安全法令遵循實務	2025/06/06
	年度資安宣導與公告：透過會議進行宣導，並張貼海報於飯店內部公告欄。	2025 公告時間 Q1：02/06 Q2：05/09 Q3：08/21
風險控制	1. 員工完成資訊安全通識教育訓練課程	
	1.1 上半年度：200 人次，每人 1.5 小時	2025/05/22-24
	1.2 下半年度：200 人次，每人 1.5 小時	2025/10/14-15
	2. 114 年旅宿業強化個人資料安全維護研習班-旅宿業從業人員（觀光署）	
	2.1 實體課程，資安人員 2 人次，每人 6 小時	2025/08/20
	3. 災害復原演練：20250610-災害復原演練 PALO ALTO 防火牆備援切換暨韌體更新，1 次	2025/06/10
	4. 會員資料外洩 BCP 演練計畫：1 次	2025/09/24
	5. 社交演練：使用電子郵件，1 次	2025/07~08

(二) 列明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，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款	備註
委託保證 商業本票契約書	大慶票券金融股份有限公司	114.07.28 至 115.07.28	1. 授信額度 50,000 仟元	-	-
授信契約書	兆豐銀行台北分行	110.04.12 至 116.04.12	1. 授信額度 80,000 仟元	-	-
授信契約書	兆豐銀行台北分行	113.12.03 至 118.12.03	1. 授信額度 80,000 仟元	-	-
授信契約書	台中銀行台北分行	111.06.24 至 118.06.24	1. 授信額度 320,000 仟元 2. 依台中商銀定儲利率指數 +120bps機動計息	-	-
授信契約書	台中銀行台北分行	114.11.06 至 115.11.06	1. 授信額度 200,000 仟元 2. 依台中商銀定儲利率指數 +95bps機動計息 3. 商業本票保證	-	-
委託保證 商業本票契約書	中華票券金融股份有限公司	115.01.28 至 116.01.27	1. 授信額度 50,000 仟元	-	-
委託保證 商業本票契約書	國際票券股份有限公司	115.03.06 至 116.03.05	1. 授信額度 50,000 仟元	-	-
委託保證 商業本票契約書	兆豐票券股份有限公司	114.05.06 至 115.05.05	1. 授信額度 50,000 仟元	-	續約中

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

(一) 財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年 12 月 31 日	113 年 12 月 31 日	差 異	
			金 額	%
流動資產	98,969	151,666	(52,697)	-34.75%
不動產、廠房及設備	1,522,968	1,605,923	(82,955)	-5.17%
無形資產	2,948	1,220	1,728	141.64%
其他非流動性資產	49,338	50,073	(735)	-1.47%
資產總額	1,674,223	1,808,882	(134,659)	-7.44%
流動負債	336,436	365,452	(29,016)	-7.94%
非流動負債	311,495	377,479	(65,984)	-17.48%
負債總額	647,931	742,931	(95,000)	-12.79%
股 本	1,050,000	1,050,000	0	0.00%
資本公積	108,392	108,392	0	0.00%
保留盈餘	(132,100)	(92,441)	(39,659)	-42.90%
其他權益	--	--	--	--
庫藏股票	--	--	--	--
非控制權益	--	--	--	--
權益總額	1,026,292	1,065,951	(39,659)	-3.72%

(二) 最近二年度變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣 10,000 仟元者分析說明如下：

1. 流動資產減少，主係現金及其他流動資產減少所致，惟應收帳款增加部分抵銷其減幅。
2. 保留盈餘減少，主係受花蓮地區堰塞湖災害影響，產生稅後虧損所致。

二、財務績效

(一) 財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差 異	
			金額	%
營業收入	524,994	354,975	170,019	47.9%
營業成本	424,406	379,382	45,024	11.9%
營業毛利	100,588	(24,407)	124,995	512.1%
營業費用	138,256	126,808	11,448	9.0%
營業利益(損失)	(37,668)	(151,215)	113,547	75.1%
營業外收入及支出	(2,824)	2,150	(4,974)	-231.3%
稅前淨利(淨損)	(40,492)	(149,065)	108,573	72.8%
所得稅利益(費用)	121	(92)	213	231.5%
本期淨利(損)	(40,371)	(149,157)	108,786	72.9%
本期綜合損益總額	(39,659)	(147,832)	108,173	73.2%
淨利歸屬於母公司業主	--	--	--	--
淨利歸屬於非控制權益	--	--	--	--
綜合損益總額歸屬於 於母公司業主	--	--	--	--
綜合損益總額歸屬於 於非控制權益	--	--	--	--

(二) 最近二年度變動比例達 20%以上，且變動金額達新台幣 10,000 仟元者分析說明如下：

1. 營業收入增加，主係本期住房率提升及每房售價上升所致。
2. 營業毛利增加，主係營業收入成長且營業成本增幅較低，致毛利由負轉正。
3. 營業損失減少，主係本期毛利提升所致。
4. 稅前淨損及本期淨損減少，主係 113 年地震導致整體損益大受影響，114 年營收增加及毛利改善，致虧損幅度縮減。

三、現金流量

(一) 最近二年度流動性分析說明：

年度 項目	114 年度	113 年度	增(減)比例
現金流量比率	13.53	-17.30	178.22%
淨現金流量允當比率	32.83	53.70	-38.86%
現金再投資比率	1.70	-3.99	142.65%
增減比例變動分析說明： 本公司 114 年度營業活動現金流量由 113 年度淨流出轉為淨流入，顯示營運現金流已明顯改善，主要係營收成長及虧損收斂所致。現金流量比率由負轉正，短期償債能力提升。 淨現金流量允當比率下降，主因籌資活動現金流出增加（償還借款），致整體現金流量承壓；另現金再投資比率轉為正數，顯示營業現金流已可部分支應資本支出。 整體而言，本公司流動性較前期改善，持續強化營運現金流，以提升財務穩健度。			

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司無現金流動性不足之情形，故不適用。

(三) 未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初 現金餘額	預計全年來自營業活動 淨現金流量	預計全年非營業活動現金流出量	預計現金剩餘額 (不足)數額	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
(1)	(2)	(3)	(1) + (2) - (3)		
44,393	123,922	151,587	16,728	-	-
1. 未來一年現金流量變動情形分析 (1) 營業活動：預估 115 年度為獲利狀態，淨現金流入 123,922 仟元。 (2) 投資及融資活動：本公司 115 年預計購置資產、償還借貸等，合計淨現金流出為 151,587 仟元。 2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：無。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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：本公司 114 年度無轉投資事業。

六、風險事項之分析評估：

(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. 利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠的借款利率，利率尚稱平穩。此外本公司財務穩健、債信良好，資金規劃以保守穩健為原則，預計未來利率變動對本公司整體營運不致造成重大影響。

2. 匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司為觀光旅館業，為方便國外旅客，本公司接受多種外幣之兌換，並以當日金融機構之外幣報價兌換。但兌換金額甚小且每月定期至銀行兌換成新台幣，因此匯兌損失之風險甚小，對本公司營運損益並無重大影響。本公司為避免因提供外幣兌換而產生匯兌損失，故兌換之匯率係以每日匯市公佈匯率為準，並每月定期至銀行兌換成新台幣以降低匯兌損失之風險。

3. 通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

近年來受全球相關原物料上漲影響，整體經濟環境呈現通貨膨脹之趨勢，惟本公司致力於控管進貨成本及費用，積極提高公司議價能力，並依據國內經濟狀況與淡、旺季適時並適當調整銷售價格，預計未來通貨膨脹變動對公司整體營運不致造成重大影響，本公司亦會持續關注經濟發展狀況，以適時採取應變措施。

綜上，利率、匯率變動及通貨膨脹情形對公司之損益不致有重大影響。

(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：

1. 本公司致力於本業之發展，並未從事於高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易。

2. 本公司已依照主管機關相關法令與規定，訂定「取得或處分資產處理程序」及「資金貸與及背書保證作業程序」，並經股東會決議通過。

3. 本公司最近年度截至年報刊印日止，並無資金貸與他人之情事。未來相關政策執行除審慎評估及控管外，也將以公司現有「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與及背書保證作業程序」之規定為執行依據，以降低相關風險。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：本公司無投入研發計畫，故無影響。

(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：請詳閱營運概況第 55 頁~60 頁之說明。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司透過產業及專業組織所舉辦之聯誼會或研討會，獲取產業資訊並掌握市場新訊息，亦隨時關注同業行銷策略之變化與旅客組成結構之趨勢，以適時調整本公司之經營策略及產品組合，因此尚無因科技改變及產業變化對公司財務業務有影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

公司一向係以觀光旅遊為主，秉持「做到最好，追求第一」的永續經營理念，並重視企業形象與風險管理，謹慎經營，目前不僅取得五星級國際觀光旅館之資格，也通過 SGS 服務認證標準。未來仍將持續以提供優良服務品質，達到 100% 顧客滿意度為經營之目標，截至年報刊印日止，本公司並未發生足以影響企業形象之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至本年報刊印日止並無併購之情形，且截至目前並無併購計畫，故不適用。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司從事觀光產業並非生產事業，無擴建廠房需求，故不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

觀光旅遊業主要原料為生鮮食材，且本公司秉持永續經營理念，多年來已與多家供應商建立良好之關係及互動，供應狀況正常，且每期以標單制或議價結果決定當期供應商，故尚無主要原料進貨集中之虞。本公司為觀光旅遊業，收入來源為一般普羅大眾，因此，就營運收入而言，並無銷貨集中風險。

(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：

最近年度及截至本年報刊印日止，本公司之董事或持股超過百分之十之大股東，並無股權大量移轉或更換之情事。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

最近年度及截至本年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情形，故不適用。

(十二) 訴訟或非訟事件：

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：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

資訊安全評估分析：基於落實良善管理與因應天然災害或不可抗力因素，本公司制定「資訊安全營運管理制度」、「資訊系統安全管理制度」、「資料安全管理制度」、「實體環境與設備安全管理制度」、「人員資訊安全管理制度」等政策，且整合使用網路安全防護設備、具 DLP 之防毒防駭掃描監測之軟硬體措施，以建立安全及可信賴之資訊環境，維護資料與資訊資產之機密性、完整性、可用性。

因應措施：訂定與實施 BCP 營運持續演練計畫，並提昇相關人員應對緊急狀況的應變能力。

七、其他重要事項：

(一) 本公司採用避險會計之目標與方法：

本公司主要金融工具包括權益投資、應收帳款及應付帳款。截至年報刊印日止並未以投機目的從事金融工具(含衍生性金融工具)之避險性交易，故不適用。

(二) 財務報表資產負債評價科目提列的評估依據及基礎：

資產負債評價科目	評價政策
應收款項	本公司每月編製帳齡分析表，並依據個別客戶帳齡、過去信用狀況，評估應收帳款減損損失，當應收帳款或應收票據有下列情形者，視為實際減損損失，並於發生當年度沖抵備抵呆帳。 (一) 客戶因倒閉、逃匿或其他原因造成應收帳款或應收票據之一部或全部不能收回者。 (二) 債權中有逾二年經催收後未能收取本金或利息者。
存貨	基於行業特性，本公司對於存貨呆滯損失之提列，主要就下列兩部份分別予以不同百分比之認列。 一、餐飲原物料： 責由業務相關單位於每季結束時，將庫齡逾九個月以上之原物料提出逐一檢視，確認其保存期限及領用情況。 (一) 存貨庫齡逾一年部份若經判定為呆滯存貨時並且已屆保存期限者，於發生年度全數轉列呆滯品，提列 100% 呆滯損失準

資產負債評價科目	評價政策
	備。 (二)存貨庫齡逾九個月而未滿一年部份若經判定為呆滯存貨，於發生年度提列 15%之呆滯損失準備。 (三)酒類若無保存期限，以及經判定庫齡逾九個月以上，但可於期限內使用完畢則毋須提列呆滯損失。 (四)存貨庫齡雖達上述期間，惟其未逾保存期限且仍可使用者，則毋須提列呆滯損失。 二、商品存貨： 責由業務相關單位於每季結束時，將庫齡逾一年以上之商品逐一提出檢討。若經判定為呆滯品時，列呆滯損失準備，並辦理存貨之處置作業。 (一)存貨庫齡逾二年以上期間之商品，若經判定為呆滯品時，提列 100%呆滯損失準備。 (二)存貨庫齡逾一年而未滿二年期間之商品，若經判定為呆滯品時，提列 50%呆滯損失準備。 三、以上存貨庫齡無論是否已超過一年，若為已屆保存期限，亦提列 100%之呆滯損失準備，並依核決權限呈報核准後辦理存貨之報廢作業。

陸、特別記載事項

- 一、關係企業相關資料：不適用。
- 二、私募有價證券情形：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。
- 三、其他必要補充說明事項：無。
- 四、有無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之事項：最近年度及截至年報刊印日止，本公司無此情形。



遠雄悅來大飯店股份有限公司



董事長 武 祥 生

中華民國 115 年 3 月 31 日



Annual
Report

2025