

股票代碼：2748



雲品國際酒店股份有限公司

民國一十四年度 年報

「l'amor che move il sole e l'altre stelle.」 — Dante, Divina Commedia

「The Love that moves the sun and the other stars.」 — Dante, The Divine Comedy

「愛，推動太陽與繁星運轉。」但丁《神曲》

當世界在築牆，區別敵我

雲品在築橋，藉由旅遊推動人與人之間的理解、交流與和平

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

公司網址：<http://www.fdc-i.com/>

民國 1 1 5 年 4 月 3 0 日 刊 印

一、本公司發言人、代理發言人

發言人姓名：曾景宏

職稱：總管理處處長

電話：(02)2998-6788

電子信箱：fdc2748@ldchotels.com

代理發言人姓名：丁原偉

職稱：總經理

電話：(02)2998-6788

電子信箱：fdc2748@ldchotels.com

二、總公司及分公司地址

總公司地址：台北市中山區中山北路二段 96 號 8 樓 電話：(02)2998-6788

新莊分公司：新北市新莊區五工路 66 號 5-8 樓 電話：(02)8522-6666

台北分公司：台北市大同區承德路 1 段 3 號 電話：(02)2181-9950

日月潭分公司：南投縣魚池鄉水社村中正路 23 號 電話：(049)285-6788

花東分公司：臺東縣臺東市四維路一段 671 號 電話：(02)2998-6788

三、辦理股票過戶機構

中國信託商業銀行(股)公司股務代理部

地址：台北市重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(02)6636-5566

網址：<https://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：翁雅玲會計師、邵志明會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

電話：(02)2725-9988

網址：www2.deloitte.com/tw

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所

交易場所名稱：無

資訊查詢方式：無

六、公司網址

www.fdc-i.com

目 錄

壹、致股東報告書-----	1
貳、公司治理報告-----	5
一、董事、監察人、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、監察人、總經理及副總經理之酬金-----	17
三、公司治理運作情形-----	21
四、簽證會計師公費資訊-----	64
五、更換會計師資訊-----	64
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-----	64
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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-----	65
八、持股比例占前十名股東，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-----	66
九、公司、公司之董事、監察人、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-----	66
參、募資情形-----	67
一、資本及股份-----	67
二、公司債辦理情形-----	70
三、特別股辦理情形-----	71
四、海外存託憑證辦理情形-----	71
五、員工認股權憑證辦理情形-----	71
六、限制員工權利新股辦理情形-----	71
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	71
八、資金運用計畫執行情形-----	71
肆、營運概況-----	72
一、業務內容-----	72
二、市場及產銷概況-----	77
三、最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料-----	81
四、環保支出資訊-----	82
五、勞資關係-----	84
六、資通安全-----	86
七、重要契約-----	88
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項-----	89
一、財務狀況-----	89
二、財務績效-----	89
三、現金流量分析-----	90
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	90
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-----	91
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估-----	91
七、其他重要事項-----	92

陸、特別記載事項-----	93
一、關係企業相關資料-----	93
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	93
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形-----	93
四、其他必要補充說明事項-----	93
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證交法第三十六條第二項第二款 所定對股東權益或證券價格有重大影響事項-----	93

壹、致股東報告書

一、114 年度營業結果：

(一) 營業計劃實施成果：

本公司 114 年度合併營業收入共計新台幣 2,424,910 仟元；其中客房收入為新台幣 1,058,312 仟元，餐飲收入為新台幣 1,165,500 仟元，經營管理及技術服務收入為新台幣 110,710 仟元。

(二) 合併財務收支及獲利能力分析：

單位：新台幣仟元

項 目		114 年度
財務收支	營業收入	2,424,910
	營業毛利	779,113
	營業淨利	284,275
	稅後淨利	229,058
獲利能力	純益率(%)	9%
	每股盈餘(元)	2.17

1. 合併資產負債淨值：

本公司 114 年 12 月 31 日資產總額為新台幣 4,986,679 仟元，負債總額為新台幣 1,948,271 仟元，淨值為新台幣 3,038,408 仟元。

2. 合併損益：

本公司 114 年度營業淨利為新台幣 284,275 仟元，營業淨利率為 12%，稅後淨利為新台幣 229,058 仟元，稅後淨利率為 9%。

(三) 預算執行情形：

本公司 114 年度未公開財務預測，故無需揭露預算執行情形。

(四) 研究發展狀況：

本公司係經營國際觀光旅館業及餐飲業，故不適用。

二、115 年度營業計畫：

本公司深耕國際觀光旅館與餐飲領域，旗下擁有「君品酒店」與「雲品溫泉酒店」兩大指標品牌，並積極發展館外宴會及委託經營業務。我們以「創新」與「優化」為核心，透過多元化的品牌矩陣，持續強化營運成長動能。

雲品溫泉酒店（日月潭）：位居日月潭國家風景區競爭核心，根據交通部觀光署 114 年度統計，本酒店營業規模位居當地觀光旅館首位。未來策略將由「追求住房率」轉向「價值創造」，聚焦提升服務品質與平均房價，並透過特色旅遊套裝行程與數位社群影響力，精準吸引高端散客。

君品酒店（台北）：鎖定國際入境市場，受惠於全球航網恢復與觀光政策驅動，客房營收展望樂觀。其館內「頤宮中餐廳」連續八年蟬聯米其林三星殊榮，不僅奠定國際餐飲地位，更帶動品牌溢價與整體業績增長。

本公司為突破場地限制，成立「君品 Collection」及「雲品 Collection」，透過受託管理與異業合作模式多元布局，建立「輕資產」的拓展策略：

- 餐飲宴會：「君品 Collection」持續拓展，今年新增「維多麗亞酒店餐飲與宴會事業」。
- 旅宿經營：114 年跨足旅宿推出「雲品 Collection」，主打「Villa Resort」與主題式風格旅行。旗下據點包含台東「寶桑町屋」、烏來「蘇卡利漫活」、預計於今年 5 月重新開幕的宜蘭「了了礁溪」及籌備中的埔里「興悅溫泉」、嘉義「光禹野奢」、台中「觀玉雲間 Villa Resort」、台中「德光森林療癒旅館」。

除了「君品 Collection」及「雲品 Collection」，本公司也發展「星級酒店」委託經營管理業務，「雲品酒店杭州」將於 115 下半年啟動營運。

我們致力於「永續旅遊」與「地方創生」，如「台東紅葉谷綠能溫泉園區」結合綠能與旅遊，實踐綠色經濟。同時，本公司已進軍義大利不動產市場，透過多角化國際經營，為企業長遠發展奠定堅實基礎。

三、受外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境影響

115 年旅宿與餐飲業在國際觀光全面復甦與內需消費升級的推動下，進入「高價值、低碳排、自動化」的關鍵轉折點。產業動能由「衡量」轉為「求質」，但同時面臨成本常態化上漲的結構性挑戰。

旅宿業方面，隨著國際航網深度復甦，115 年國際旅客目標預計突破 900 萬人次。觀光重心轉向提升「人均產值」，特別是停留天數長、消費力強的歐美長程客與日韓高階商務族群顯著增長。此外，國旅市場呈現「短時多次」的成熟型態，消費者更青睞具備永續認證與數位便利性的高端度假酒店。面對長期困擾的勞動力短缺問題，115 年政府正式推動開放中階移工從事旅宿業工作，預期將適度緩解飯店基層人力的營運壓力。

餐飲業方面，主計處預估 115 年經濟成長率為 7.71%，但競爭加劇導致品牌洗牌速度加快。米其林星級效應持續引領高端餐飲朝向「精品化」發展，而連鎖體系則透過「雙軌佈局」跨足日常外食市場以平衡經營風險。

整體而言，115 年度旅宿與餐飲業需深植「數位智慧」與「綠色營運」兩大核心。業者不再僅依賴流量紅利，而是透過數據化管理與落實 ESG 永續行動指標，在 M 型化消費市場中強化品牌韌性，以在經濟波動中確保長期獲利動能。

四、未來公司發展策略

育人如樹，蔚然成林

「一年之計，莫如樹穀；十年之計，莫如樹木；終身之計，莫如樹人。」

管仲在兩千多年前的叮囑，在 AI 浪潮翻湧的 2025 年，聽來更像是一則預言。當演算法試圖定義效率，雲品選擇回歸「人」的本質。如果企業是一棵樹，治理是根，同仁則是支撐整座森林生機的樹幹。我們不求速成，唯願深耕。

今年我們以「育人如樹」為主題。因為我們深知，唯有人的溫度、創造力與韌性，才是服務業無法被取代的核心價值。

打破框架的溫柔革命：從制度看見人性

德國作家赫曼·赫塞（HermannHesse）曾說：「樹木是聖物。誰能與它們交談，誰能傾聽它們，誰就能得知真理。」傾聽，是我們今年最重要的行動。

疫情過後，許多行業都爆出缺工潮，服務業也不例外。我們聽見了新世代對生活平衡的渴望，也看見了服務業長期高壓下的疲憊。因此，雲品國際在沒有前例可循的情況下，大膽地在雲品溫泉酒店試行後並正式推動「週休三日」制度。這不只是一項福利，更是一場對傳統勞動價值的溫柔革命。我們相信，適度的留白不是停滯，而是為了讓同仁有時間去生活、去閱讀、去旅行，從而將這些養分轉化為面對賓客時兼具「細度」與「溫度」的主人式服務。

數據告訴我們這條路走對了。公司的履歷投遞數激增了十倍，離職率顯著下降。但我們更在意的是，同仁們眼神中多了從容，那份對公司的榮譽感與幸福感，是無法用財務報表衡量的最寶貴無形資產。

這項制度不僅讓我們在人才招募市場中取得了決定性的優勢，更實質優化了以下營運關鍵指標：

- 降低招募與培訓重置成本：顯著下降的離職率，意味著我們保留了更多具備經驗與熟稔度的同仁，減少了新人培訓適應期的無形成本。

- 提升單位工時績效：透過工作流程數位化與彈性工時設計，我們在縮短總工時的同時，提升了同仁在崗位上的專注力與服務品質，以及賓客滿意度。

- 強化雇主品牌護城河：領先同業的勞工福利指標，轉化為強大的社會資本與品牌忠誠度，吸引了對企業價值有高度認同感的消費者，進而轉化為穩定的住房率與營收表現。

我們以實績證明，友善職場並非以犧牲利潤為代價，而是透過結構性的變革，達成勞動力效能與經營績效的雙贏。

科技與人文的雙重變奏

在育人的同時，我們也不抗拒科技的浪潮。今年，我們引入了 AI 工具進行培訓與應用，但我們始終相信，科技是工具，人文才是底蘊。我們推動「創新圈」與「技藝之星」競賽，鼓勵同仁在標準化流程中尋找創意的火花。我們希望雲品的每一位夥伴，不僅是熟練的執行者，更是能獨立思考、解決問題的「圓夢者」。

為了緩減服務業的結構性問題，在缺工與高壓的時代變局中接住每一位同仁，雲品國際秉持「要感動客人，必先感動同仁」的人本初衷，量身打造了涵蓋「選、訓、育、用、留」生命週期的「五星計畫」。這套體系將人才發展視為林木的培育：以「伯樂之星」向下紮根尋拔種子，藉「明日之星」與「三度之星」建構職涯梯道並形塑服務靈魂，設「技藝之星」搭建讓同仁綻放專業的舞台，最後以「創意之星」鼓勵由下而上的創新活水。

這不僅是一張全方位的人才防護網，更是陪伴員工從指令執行者蛻變為自我實現「圓夢者」的長遠承諾，讓企業在悉心灌溉「人」的過程中，長成一片生生不息的永續森林。

這種對人才的重視，讓我們榮獲了破紀錄的六次勞動部國家人才發展獎、《遠見》ESG 企業永續獎人才發展組首獎以及《天下》人才永續獎的肯定。這些獎項不是終點，而是鞭策我們繼續深耕沃土的動力。

與土地共生的循環智慧

莊子曰：「天地與我並生，而萬物與我為一。」企業不應是環境的掠奪者，而應是生態的守護者。

在環境永續上，我們持續挑戰極限。除了堅持負碳排住房與花蓮的植樹計畫，去年我們更引入了「黑水虻」廚餘處理系統。這項看似微小的生物循環實驗，象徵著我們對「零廢棄」的極致追求努力。我們看見了廢棄物如何轉化為養分，重新滋養大地，這正是大自然教給我們的循環智慧。

在台東，我們與台東縣政府合作，在縣府修復子的「北町日式宿舍群」經營「寶桑町屋」旅宿及「北町井飯屋」，我們也改裝「機關車庫」經營餐廳，本公司並持續深耕「紅葉谷綠能溫泉園區」。我們不只是經營飯店餐廳，而是透過旅宿餐飲專業參與老屋保存與地方創生。當我們看到在地青年願意返鄉，看到部落的孩子在我們提供的舞台上展現自信，我深信，這就是雲品國際存在的意義：做值得的事。

我在參訪台東縣延平鄉桃源國小時，看到布農族小學生作業上這句充滿原住民永續智慧的話語。「人住在土地上只是暫時借用，總有一天必須歸還，因為地必須重新清洗。」我們必須善盡「託管守護者」的責任，確保交還給下一代的土地是乾淨的

獨木不成林，攜手向未來

一棵樹無法構成森林，一個企業也無法獨自成就永續。

面對未來，挑戰依然嚴峻。氣候變遷的威脅、缺工的常態化、地緣政治的不確定性，都是我們必須跨越的崇山峻嶺。但正如樹木在風雨中扎根更深，雲品國際也將在變局中堅守「主人式服務」的初心，以儒家的仁愛之心待人，以道家的自然之理處事。

感謝所有利害關係人與我們同行。讓我們繼續灌溉這片名為「永續」的森林，讓每一位員工如樹般茁壯，讓每一位旅人如鳥般棲息，在綠蔭中共創文明的對話。

在追求社會共好的同時，我們深知對股東與投資人的核心責任，是要確保企業具備在動盪局勢中持續獲利的「經營韌性」。雲品的 ESG 實踐並非僅是單向的社會捐輸，而是精密的風險管理與品牌價值投資。

在極端氣候與資源稀缺的時代，我們對「負碳排」與「資源循環」的投入，實質上降低了未來碳稅及能源成本波動帶來的營運衝擊；我們對地方創生的參與，則轉化為獨特的品牌資產，讓雲品在高度競爭的旅宿市場中，擁有了難以被複製的溢價能力。我們透過透明的治理架構，將永續指標與經營績效掛鉤，確保每一分投入都能轉化為長期的市場競爭力與股東價值。對雲品而言，永續不是成本，而是決定企業能否跨越下一個百年的韌性基石。

展望未來，本公司將持續秉持創新精神，深耕國內外市場，以卓越的服務與精緻體驗，再次感謝各位股東長期的支持與指教。

雲 品 國 際 酒 店 股 份 有 限 公 司

董 事 長： 盛 治 仁



一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 貳、公司治理報告

(一)、董事、監察人：

1、董事及監察人資料

115 年 3 月 29 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職務	具配偶或二親等以內關係之其他主要關係人			備註
							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	
董事長	中華民國	雲朗觀光(股)公司	-	113.5.27	3 年	101.11.05	61,825,502	58.45	61,825,502	58.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	代表人：盛治仁	男 56~65 歲	113.5.27	3 年	104.05.20	89,273	0.09	94,952	0.09	176,249	0.17	-	-	美國西北大學(伊利諾州)政治學博士 美國西北大學政治學系教授、2009 聽障奧運總執行長、台北市政府研考會主委、中華民國建國一百周年基金會執行長、行政院文建會主委、臺灣水泥公司獨立董事 具備 20 年以上工作經驗	雲朗觀光公司總經理、LDC ITALY 董事長等、雲品(杭州)酒店管理公司執行董事	-	-	-	-

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要股東或監察人			備註
							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	雲朗觀光(股)公司	-	113.5.27	3 年	101.11.05	61,825,502	58.45	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	美國	代表人： Elaine Shihlan Chang	女 36~45 歲	113.5.27	3 年	110.7.1	-	-	-	-	-	-	-	-	賓州大學華頓商學院碩士 衛斯理女子學院經濟系學士 時代華納雜誌部門客戶行銷經理 谷歌財務分析經理 具備 20 年以上工作經驗	嘉利實業(股)公司海外事業部總經理	董事	辜懷如	母女	-
董事	中華民國	辜懷如	女 66~75 歲	113.5.27	3 年	101.11.05	-	-	-	-	-	-	-	-	東吳大學日文系 具備 20 年以上工作經驗	雲朗觀光公司董事長、致和國際投資公司董事長、嘉利實業公司董事長、興城投資公司董事、泰和興業公司董事	董事	Elaine Shihlan Chang	母女	-
	中華民國	曾貴蘭	女 56~65 歲	113.5.27	3 年	101.11.05	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學商研所 中信證券協理、中嘉網路副總經理 具備 20 年以上工作經驗	雲朗觀光公司董事長暨資深副總經理、致和國際投資公司董事、學而文化事業公司監察人	-	-	-	-

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要監察人			備註
							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	丁原偉	男 46~55歲	113.5.27	3 年	104.5.20	133,658	0.13	139,337	0.13	-	-	-	-	加拿大 College Lasalle - Hotel & Restaurant Management 遠東大飯店副協理 華泰大飯店集團協理 晶華國際酒店宴會暨餐飲事業總經理 雲朗觀光公司餐飲事業總經理 具備 20 年以上工作經驗	雲品國際酒店分公司總經理暨新莊分公司及花東分公司總經理、國際中橡投資控股公司獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳慰慈	男 66~75歲	113.05.27	3 年	110.7.1	-	-	-	-	-	-	-	-	成功大學土木工程系 台灣電力公司副總經理 具備 20 年以上工作經驗	森霸電力公司顧問、財團法人中興工程顧問社董事、雲品國際酒店公司薪資報酬委員會、審計委員	-	-	-	-

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	宋文琪	女 66~75 歲	113.05.27	3 年	113.05.27	-	-	20,000	0.02	-	-	-	-	國立政治大學商學院經營管理碩士、怡富證券投資顧問、公司董事長、匯豐公司董事長、台灣區同業人暨亞太區共同基金顧問、台北金融大樓股份有限公司董事長、總統府國策顧問、具備 20 年以上工作經驗	逢甲大學董事、東吳大學董事、國立政治大學 EMBA 校友會榮譽理事長、中華民國管理科學學會理事、美國達爾公司獨立董事	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	羅名威	男 46~55 歲	113.05.27	3 年	113.05.27	-	-	-	-	-	-	-	-	國立台北大學法學碩士、美國紐約大學法學碩士、眾達國際法律事務所合夥人、具備 20 年以上工作經驗	瑞勝國際法律事務所合夥人、台灣新光保全股份有限公司獨立董事、中華公司治理協會常務理事、財團法人荒野保護基金會董事	-	-	-	-

2、法人股東之主要股東

115 年 3 月 30 日

法人股東名稱	法人之主要股東及持股比例	
雲朗觀光股份有限公司	Sunhaven PTE. LTD.	28.23%
	嘉新水泥股份有限公司	23.10%
	嘉利實業股份有限公司	11.28%
	Cheer Day Holdings Limited	9.98%
	Amwell Properties Limited	8.91%
	Successman Group Limited	8.91%
	Golden Regal Trading Limited	4.36%
	辜懷如	3.85%
	趙辜懷箴	0.34%
	亞洲水泥股份有限公司	0.20%

3、法人股東之主要股東為法人者其主要股東

115 年 3 月 30 日

法人名稱	法人之主要股東及持股比例	
Sunhaven PTE. LTD.	Capitalsino Enterprises Limited	50.00%
	Capital Border Investments Limited	26.69%
	Chia Hsin R.M.C Corp.	19.49%
嘉新水泥股份有限公司	嘉新國際股份有限公司	16.44%
	松佐投資股份有限公司	8.88%
	張永平	5.39%
	台灣水泥股份有限公司	3.54%
	達和航運股份有限公司	3.33%
	康浩實業股份有限公司	2.23%
	財團法人嘉新兆福文化基金會	1.92%
	佐佑投資股份有限公司	1.89%
	建國工程股份有限公司	1.57%
	嘉利實業股份有限公司	1.70%
嘉利實業股份有限公司	張安平	65.30%
	嘉新水泥股份有限公司	13.71%
	龍泉投資股份有限公司	13.45%
	辜懷如	5.51%
	張永平	0.90%
	賈子南	0.63%
Cheer Day Holdings Limited	Singapore Asia Corporate Services Pte. Ltd.	100.00%
Amwell Properties Limited	Singapore Asia Corporate Services Pte. Ltd.	100.00%
Successman Group Limited	Singapore Asia Corporate Services Pte. Ltd.	100.00%
Golden Regal Trading Limited	KOO Jason Kung Yi	100.00%

法人名稱	法人之主要股東及持股比例	
亞洲水泥股份有限公司	遠東新世紀股份有限公司	21.16%
	國泰世華商業銀行受託保管元大寶來台灣高股息證券投資信託基金專戶	5.41%
	醫療財團法人徐元智先生醫藥基金會	5.15%
	臺灣中小企業銀行股份有限公司受託保管大華銀台灣優選鼓勵高填息 30ETF 證券投資信託基金專戶	1.89%
	遠東新世紀股份有限公司職工退休基金管理委員會	1.51%
	遠鼎投資股份有限公司	1.53%
	中華郵政股份有限公司	1.42%
	遠東百貨股份有限公司	1.41%
	財團法人元智大學	1.37%
	財團法人徐元智先生紀念基金會	1.24%

4、董事及監察人資料

(1)董事專業資格及獨立董事資訊揭露請參閱董事及監察人資料第 5~8 頁。

(2)董事會多元化及獨立性：

本公司採行「候選人提名制度」，所有董事候選人係由董事會進行提名及資格審查決議通過後，送請股東會選任之。依據本公司「公司治理實務守則」第 20 條(董事會整體應具備之能力)，董事宜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如下：

- 1.營運判斷能力。
- 2.會計及財務分析能力。
- 3.經營管理能力(包括對子公司之經營管理)。
- 4.危機處理能力。
- 5.產業知識。
- 6.國際市場觀。
- 7.領導能力。
- 8.決策能力。

董事會多元性

為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司於 105 年訂定之「公司治理實務守則」第 20 條(董事會整體應具備之能力)已明定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，例如：基本組成、專業背景及技能、產業經歷。

本公司現任董事會由 8 位董事組成，包含 5 位董事、3 位獨立董事，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 8 位董事，包括 4 位女性董事，比率達 50%。相關落實情形如下表：

多元化核心項目 董事姓名		基本組成							專業能力				產業經驗						獨立性情形(註)												兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數	
		國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡				獨立 董事 任期 年資	財務	管理	行銷	資訊 科技	法律	證券	文化	媒體	飯店	電力	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11		12
					36 至 45	46 至 55	56 至 65	66 以上																								
董 事 長	雲朗觀光(股)公司 代表人：盛治仁	中華民國	男			✓				✓	✓				✓	✓	✓				✓	✓			✓		✓	✓	✓			0
董 事	雲朗觀光(股)公司 代表人：Elaine Shihlan Chang	美國	女	✓						✓	✓	✓			✓		✓				✓	✓			✓		✓	✓	✓			0

多元化核心項目 董事姓名		基本組成							專業能力			產業經驗					獨立性情形(註)												兼任 其他 公開 發行 公司 獨立 董事 家數		
		國籍	性別	兼任 本公司 員工	年齡				財務	管理	行銷	資訊 科技	法律	證券	文化	媒體	飯店	電力	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10		11	12
					36 至 45	46 至 55	56 至 65	66 以上																							
董	事	辜懷如	中華民國	女				✓			✓	✓				✓		✓		✓		✓			✓		✓	✓	✓	✓	0
董	事	曾貴蘭	中華民國	女				✓			✓	✓			✓			✓				✓	✓			✓		✓	✓	✓	0
董	事	丁原偉	中華民國	男	✓		✓				✓							✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1
獨董	立事	陳慰慈	中華民國	男					✓		✓							✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨董	立事	宋文琪	中華民國	女					✓	✓		✓			✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
獨董	立事	羅名威	中華民國	男			✓			✓				✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1

註1：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過

50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。

- (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。
- (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 30 條各款情事之一。
- (12) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

註 2：本公司已設置審計委員會取代監察人。

(二)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 3 月 29 日

職 稱	姓 名	性 別	國 籍	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 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
總經理暨新莊、台北及花蓮分公司總經理	丁原偉	男	中華民國	(註 1)	139,337	0.13%	-	-	-	-	LaSalle College - Hotel & Restaurant Management 遠東大飯店副協理、華泰大飯店集團協理、晶華國際酒店宴會暨餐飲事業總經理、雲朗觀光公司餐飲事業總經理	國際中橡投資公司獨立董事	-	-	-	-
總公司總經理室籌備總經理	譚逸峰	男	中華民國	113.06.05	-	-	-	-	-	-	東京觀光專門學校 - 旅遊實務 雲品日月潭溫泉酒店副總經理、H2O Hotel 水京棧國際酒店總經理	-	-	-	-	-
新莊分公司資深副總經理	黃祥麟	男	中華民國	110.06.01	2,940	0.00%	-	-	-	-	德明財經科技大學企管系 君品酒店宴會廳經理、糖朝餐飲北區經理、頤品大飯店新莊館營運部總監	-	-	-	-	-
總管理處處長	曾景宏	男	中華民國	104.06.01	16,894	0.02%	-	-	-	-	政治大學經營管理碩士 雲朗觀光財務處處長	-	-	-	-	-
稽核處經理	劉如珍	女	中華民國	113.11.08	-	-	-	-	-	-	東海大學會計學系 安侯建業聯合會計師事務所高級審計員、路易莎職人咖啡股份有限公司稽核室經理	-	-	-	-	-
總管理處會計組經理(註 2)	許慧如	女	中華民國	104.08.14	4,383	0.00%	-	-	-	-	輔仁大學會計系 資誠聯合會計師事務所 Senior Associate、日月光半導體製造股份有限公司會計專員	-	-	-	-	-
日月潭分公司總經理	張 羽	男	中華民國	109.08.07	-	-	-	-	-	-	加拿大 McGill University - Marketing Management 加拿大 LaSalle College - Hotel Management 成都香格里拉飯店行銷業務總監、上海	-	-	-	-	-

職 稱	姓 名	性 別	國 籍	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	
											Conrad 飯店行銷業務總監、希爾頓酒店集團香港業務處總監、台北君品酒店總經理、台北萬豪酒店總經理、嘉和健康生活總經理、雲嘉國際(股)公司執行長					
日月潭分公司執行副總經理	孫蒼茹	女	中華民國	114.06.01	1,806	0.00%	-	-	-	-	世新大學觀光學系 雲朗觀光公司花蓮分公司總經理	-	-	-	-	-
日月潭分公司餐飲部副總經理	張國峯 (註 3)	男	中華民國	112.06.07	-	-	-	-	-	-	中原大學企管系 南京涵碧樓駐店經理、花蓮艾美酒店駐店經理、高雄承億酒店餐飲部副總經理	-	-	-	-	-
新莊分公司業務部副總經理	余若筠	女	中華民國	111.05.05	2,474	0.00%	-	-	-	-	經國管理暨健康學院餐飲科 雲朗觀光公司花蓮分公司餐飲部總監	-	-	-	-	-
新莊分公司業務部副總經理	李郁瑩	女	中華民國	113.05.01	17,842	0.02%	-	-	-	-	康寧護專 君品酒店餐飲部宴會業務組協理、皇家薇庭業務部總監	-	-	-	-	-
花東分公司副總經理	阮振吉	男	中華民國	112.10.01	-	-	-	-	-	-	宜寧中學觀光餐飲科 超吉誠食股份有限公司 共同創辦人、Foodie Amber 品牌共同創始人	-	-	-	-	-
台北分公司總經理	游梓雯 (註 4)	女	中華民國	112.06.27	-	-	-	-	-	-	加拿大 Trend College - Hospitality Management 台北遠東香格里拉大飯店行銷業務總監、台北怡亨酒店總經理	-	-	-	-	-

職 稱	姓 名	性 別	國 籍	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	
台北分公司客房部副總經理	賴正任 (註 5)	男	中華民國	111.11.10	-	-	-	-	-	-	Golden Gate University MBA - Concentration in Finance 花蓮艾美 Pre-opening Hotel Manager		-	-	-	-
台北分公司執行副總經理	嚴天立	男	中華民國	114.09.03	-	-	-	-	-	-	世新大學企業管理碩士 雲朗觀光公司業務處處長、新莊翰品酒店總經理、高雄翰品酒店總經理	-	-	-	-	-
台北分公司餐飲部副總經理	鄧惠文	女	中華民國	107.10.01	-	-	-	-	-	-	景文技術學院觀光系 故宮晶華酒店業務經理	-	-	-	-	-

註 1：丁原僅於 104 年 2 月 26 日就任新莊分公司總經理；於 104 年 6 月 1 日就任總經理；於 113 年 3 月 7 日就任花東分公司總經理；於 114 年 11 月 6 日就任台北分公司總經理。

註 2：會計主管。

註 3：於 114 年 04 月 09 日離職。

註 4：於 114 年 10 月 03 日離職。

註 5：於 114 年 09 月 03 日離職。

二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)、一般董事及獨立董事之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例				兼任員工領取相關酬金										A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		業務執行費用(D)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				員工認股權憑證得認購股數(H)		取得限制員工權利新股數額(I)		財務報告內所有公司		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
董事長	雲朗觀光(股)公司 代表人：盛治仁	180	180	-	-	250	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430	430	0.19%	0.19%	
董事	雲朗觀光(股)公司 代表人：Elaine Shihlan Chang	180	180	-	-	250	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430	430	0.19%	0.19%	
董事	辜懷如	180	180	-	-	250	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430	430	0.19%	0.19%	
董事	曾貴蘭	180	180	-	-	250	250	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	430	430	0.19%	0.19%	
董事兼總經理	丁原偉	180	180	-	-	250	250	-	-	108	7,984	7,984	108	-	-	-	-	8,522	8,522	3.72%	3.72%	
獨立董事	陳慈慈	600	600	-	-	250	250	24	24	-	-	-	-	-	-	-	-	874	874	0.38%	0.38%	
獨立董事	宋文琪	600	600	-	-	250	250	24	24	-	-	-	-	-	-	-	-	874	874	0.38%	0.38%	
獨立董事	羅名威	600	600	-	-	250	250	30	30	-	-	-	-	-	-	-	-	880	880	0.38%	0.38%	
1.請敘明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： (1).本公司之董事及獨立董事支領固定報酬，獨立董事出席每次董事會支領車馬費。 (2).依本公司章程第29條訂定公司年度如有獲利，得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於1%為董事酬勞，另因所有獨立董事皆擔任審計委員會及薪酬委員會之委員，需承擔參與委員會會議之討論及決議之職責，故其酬勞得高於一般董事。																						
2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。																						

(二)、監察人之酬金

本公司設置審計委員會取代監察人，故不適用。

(三)、總經理及副總經理之酬金

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(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股股數		有無領取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	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	丁原偉	29,446	29,446	1,068	1,068	6,113	6,113	—	—	—	—	36,627 及 15.99%	36,627 及 15.99%	—	—	—	—	無
總經理	張羽																	
總經理	游梓雯																	
總經理	譚逸峰																	
副總經理	黃祥麟																	
副總經理	嚴天立																	
副總經理	孫蒼茹																	
副總經理	張國峯																	
副總經理	阮振吉																	
副總經理	賴正任																	
副總經理	鄧惠文																	
副總經理	余若筠																	
副總經理	李郁瑩																	

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	嚴天立	嚴天立
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	孫蒼茹、張國峯、余若筠、李郁瑩、賴正任	孫蒼茹、張國峯、余若筠、李郁瑩、賴正任
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	譚逸峰、黃祥麟、阮振吉、鄧惠文	譚逸峰、黃祥麟、阮振吉、鄧惠文
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	張羽	張羽
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	游梓雯、丁原偉	游梓雯、丁原偉
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	13 人	13 人

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

註 1：會計主管。

(五)、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、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占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：

1、最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占個別財務報告稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元；%

職 稱	113 年度總額占稅後純益比例(%)		114 年度總額占稅後純益比例(%)	
	本公司	合併報表內所有公司	本公司	合併報表內所有公司
董 事	4.19%	4.19%	5.62%	5.62%
監 察 人	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
總經理及副總經理	9.03%	9.03%	15.99%	15.99%

2、本公司給付董事、監察人、總經理及副總經理酬金之政策、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：

本公司之董事及獨立董事支領固定報酬，獨立董事出席每次董事會支領車馬費，另依本公司章程第 29 條訂定公司年度如有獲利，得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於 1% 為董事酬勞，作為當年度董事之酬勞分配，並依當年度各董事績效評估結果分配之，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。

本公司章程第 29 條訂定公司年度如有獲利，應提撥 0.01% 至 3% 為員工酬勞。經理人酬金包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(如公司營收與營業淨利之達成率)，並依據薪資報酬委員會建議分配原則，由董事長依經營績效核定。

三、公司治理運作情形

(一)、董事會運作情形：

第 5 屆董事會於 114 年共開會 5 次【A】本公司每次董事會至少有一席獨立董事親自出席，獨立董事無法親自出席時，委由其他獨立董事代理出席，董事出席情形如下：

第 5 屆董事會運作情形					
職稱	姓名	實際出席次數【B】	委託出席次數	實際出席率【B/A】	備註
董事長	雲朗觀光(股)公司 代表人：盛治仁	5	0	100%	
董事	雲朗觀光(股)公司 代表人：Elaine Shihlan Chang	5	0	100%	
董事	辜懷如	4	1	80%	
董事	曾貴蘭	5	0	100%	
董事	丁原偉	5	0	100%	
獨立董事	陳慰慈	4	1	80%	
獨立董事	宋文琪	5	0	100%	
獨立董事	羅名威	5	0	100%	
其他應記載事項：					
1、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：					
(1)、證券交易法第 14 條之 3 所列事項：					
屆次	董事會日期	議案內容	所有獨立董事意見	公司對獨立董事意見之處理	
5	5	114/03/05	1.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案	無異議	無
			2.通過本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師委任案	無異議	無
5	6	114/05/08	1.通過本公司 114 年第 1 季合併財務報表	無異議	無
5	7	114/08/07	1.通過本公司 114 年第 2 季合併財務報表	無異議	無
			2.通過修訂本公司「內部控制制度」	無異議	無
5	8	114/11/06	1.通過本公司 114 年第 3 季合併財務報表	無異議	無
(2)、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。					
2、董事對利害關係議案迴避之執行情形：					
董事姓名	會議日期	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形	
丁原偉	114/03/05	本公司經理人 113 年度績效案。	兼任本公司總經理	除上述董事因利益迴避，未參與討論及表決外，其餘出席董事無異議照案通過。	
	114/03/05	本公司 113 年度考績獎金發放案。			
	114/03/05	本公司經理人 114 年上半年度調薪計畫案			
	114/08/07	本公司經理人 114 年下半年度調薪計畫案	兼任本公司總經理	除上述董事因利益迴避，未參與討論及表決外，其餘出席董事無異議照案通過。	
	114/11/06	本公司經理人調薪計畫案			
	114/12/18	本公司 115 年經理人薪資報酬案。			

董事姓名	會議日期	議案內容	利益迴避原因	參與表決情形
盛治仁 曾貴蘭	114/03/05	本公司其他功能性委員會 113 年度績效案	涉及董事自身利益	本案與上述董事雖有利害關係，惟因本案依 113 年其他功能性委員會績效考核自評問卷加權平均分數評估，未致有害於公司利益之虞，故上述董事不予利益迴避。
盛治仁 宋文琪 陳慰慈	114/08/07	擬設置本公司「公司治理暨提名委員會」並訂定「公司治理暨提名委員會組織規程」	涉及董事自身利益	本案與上述董事雖有利害關係，惟其自身利害關係不致有損害公司利益之虞，故上述董事不予利益迴避。
全體獨立董事	114/03/05	本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞發放款	涉及獨立董事自身利益	本案與全體獨立董事雖有利害關係，惟因本案依本公司章程第 29 條提列員工酬勞及董事酬勞，未致有害於公司利益之虞，故全體獨立董事不予利益迴避。
		本公司審計委員會 113 年度績效案		本案與全體獨立董事雖有利害關係，惟因本案依 113 年審計委員會績效考核自評問卷加權平均分數評估，未致有害於公司利益之虞，故全體獨立董事不予利益迴避。
		本公司董事 113 年度績效案		本案與全體獨立董事雖有利害關係，惟因本案依 113 年董事會績效考核自評問卷平均分數評估，未致有害於公司利益之虞，故全體獨立董事不予利益迴避。
		本公司薪酬委員會 113 年度績效案		本案與全體獨立董事雖有利害關係，惟因本案依 113 年薪酬委員會績效考核自評問卷加權平均分數評估，未致有害於公司利益之虞，故全體獨立董事不予利益迴避。
		本公司其他功能性委員會 113 年度績效案		本案與全體獨立董事雖有利害關係，惟因本案依 113 年其他功能性委員會績效考核自評問卷加權平均分數評估，未致有害於公司利益之虞，故全體獨立董事不予利益迴避。
	114/12/18	本公司 115 年獨立薪資報酬案	涉及獨立董事自身利益	除上述董事因利益迴避，未參與討論及表決外，其餘出席董事無異議照案通過。
全體董事	114/03/05	本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞發放款	涉及董事自身利益	本案與全體董事雖有利害關係，惟因本案依本公司章程第 29 條提列員工酬勞及董事酬勞，未致有害於公司利益之虞，故全體董事不予利益迴避。
		本公司董事 113 年度績效案		本案與全體董事雖有利害關係，惟因本案依 113 年董事會績效考核自評問卷平均分數評估，未致有害於公司利益之虞，故全體董事不予利益迴避。
	114/12/18	本公司 115 年董事之薪資報酬	涉及董事自身利益	除上述董事因利益迴避，未參與討論及表決外，盛董事長因利益迴避，由獨立董事-陳慰慈主持，其餘出席獨立董事無異議照案通過。

3、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
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	整體董事會	董事會內部自評	本公司董事會績效評估之衡量項目：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。
每三年執行一次			董事會外部評估	
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	個別董事成員	董事自評	董事成員績效評估之衡量項目：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、董事之專業及持續進修及內部控制。

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114/1/1~114/12/31	各功能性委員會	董事會內部自評	功能性委員會績效評估之衡量項目：對公司營運之參與程度、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。

4、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：

本公司董事會運作均遵循「公開發行公司董事會議事辦法」規定辦理，並於董事會後即時將重要決議於公開資訊觀測站公告，以達資訊充分揭露及保障股東權益。

(二)、審計委員會運作情形參與董事會運作情形：

本公司審計委員會由 3 名獨立董事組成，審計委員會旨在協助董事會履行其監督公司在執行有關會計、稽核、財務報導流程及財務控制上的品質和誠信度，審議的事項主要包括：

- 1、依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。
- 2、內部控制制度有效性之考核。
- 3、依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- 4、審核涉及董事自身利害關係之事項。
- 5、審核重大之資產或衍生性商品交易。
- 6、審核重大之資金貸與、背書或提供保證。
- 7、審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- 8、審核簽證會計師之委任、解任或報酬。
- 9、審核財務、會計或內部稽核主管之任免。
- 10、審核年度財務報告及半年度財務報告。
- 11、審核其他公司或主管機關規定之重大事項。

審計委員會運作情形：

第 3 屆審計委員會於 114 年度共開會 5 次【A】，獨立董事出席情形如下：

第 4 屆審計委員會運作情形					
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	陳慰慈	4	1	80%	
獨立董事	宋文琪	5	0	100%	
獨立董事	羅明威	5	0	100%	
其他應記載事項：					
1.審計委員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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。					
(1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：					
114 度共召開 5 次審計委員會議，決議事項內容如(註 1)，審計委員會對於證交法第 14 條之 5 所列事項均無異議照案通過。					
(2)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。					
2.獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形：無。					
3.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）。					
本公司內部稽核主管每季至少一次與審計委員溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形、次年度稽核計畫及內部控制制度執行情形等，另審計委員會來電向稽核主管詢問或告知辦理。					
本公司簽證會計師每季至少一次於審計委員會議中報告財務報表查核結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，若有特殊狀況時，亦會及時向審計委員報告。					
114 年度歷次溝通情形概要如(註 2)及(註 3)					

註 1：

屆次	開會日期	議案內容
45	114/03/05	1.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案
		2.通過本公司 113 年度盈餘分派案
		3.通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書
		4.通過本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師委任案
		5.通過修訂本公司「公司章程」案
		6.通過修訂本公司「公司治理實務守則」案
		7.通過本公司審計委員會 113 年度績效案
46	114/05/08	1.通過本公司 114 年第 1 季合併財務報表
47	114/08/07	1.通過本公司 114 年第 2 季合併財務報表
		2.通過本公司 113 年度永續報告書
		3.通過修訂本公司「內部控制制度」
48	114/11/06	1.通過本公司 114 年第 3 季合併財務報表
		2.通過本公司擬成立品森匯股份有限公司
		3.通過修訂本公司「公司治理實務守則」案
49	114/12/18	1.通過本公司 114 年度稽核計劃

註 2：

獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

日期	性質	溝通事項	溝通結果
114/03/05	審計委員會	1.113 年 11 月-114 年 3 月稽核計畫執行情形報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
114/05/08	審計委員會	1.114 年 2 月-5 月稽核計畫執行情形報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
114/08/07	審計委員會	1.114 年 4 月-8 月稽核計畫執行情形報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
114/11/06	審計委員會	1.114 年 7 月-11 月稽核計畫執行情形報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
114/12/18	審計委員會	1.114 年 10 月-12 月稽核計畫執行情形報告	經討論與溝通後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。

註 3：

獨立董事與會計師溝通情形摘要

日期	性質	溝通事項	溝通結果
114/03/05	審計委員會	安排會計師向審計委員進行報告及說明查核方式及結果、經查核之公司及新增重要子公司進行說明。	會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通，本次會議審計委員無意見。
114/05/08	審計委員會	安排會計師向審計委員進行報告及說明核閱方式及範圍、經核閱之公司、在建房地及其他提醒事項進行說明。	會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通，本次會議審計委員無意見。
114/08/07	審計委員會	安排會計師向審計委員進行報告及說明核閱方式及範圍、經核閱之公司及匯率變動影響進行說明。	會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通，本次會議審計委員無意見。
114/11/06	審計委員會	安排會計師向審計委員進行報告及說明核閱方式及範圍、經核閱之公司、重大科目說明及關鍵查核事項進行說明。	會計師針對審計委員及與會人員所諮詢之問題進行討論及溝通，本次會議審計委員無意見。

(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？	V		本公司於 105 年 3 月董事會審議通過訂定「公司治理實務守則」，全條文揭露於本公司官網及公開資訊觀測站。 本辦法最近修訂日期為 111 年 3 月，業已經董事會通過修訂。	無差異。
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		設置投資人關係專責人員，由發言人接受股東建議、疑義及處理糾紛。無與股東產生訴訟情事。	無差異。
(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		本公司依據股務代理之股東名冊掌握主要股東及其最終控制者，並定期申報內部人股權異動情形。	無差異。
(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。	無差異。
(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		本公司於 104 年 12 月董事會審議通過訂定「內部重大資訊處理作業程序」，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。本作業程序最近修訂日期為 112 年 11 月，業已經董事會通過修訂。	無差異。
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「公司治理實務守則」第 20 條(董事會整體應具備之能力)已明定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。 1. 本公司亦注重董事會成	無差異。

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	
			員組成之性別平等，女性董事比率目標 30% 以上。目前現任董事會成員 8 席中，女性董事成員共 4 席，並有 1 席為獨立董事，女性占全體董事成員 50%。 2. 獨立董事任期年資 3-9 年有 1 位；任期年資 3 年以下有 2 位。 3. 董事年齡在 66 歲以上有 3 位；年齡位於 56-65 歲有 2 位；年齡位於 46-55 歲有 2 位；年齡位於 36-45 歲有 1 位。 4. 董事會成員整體具備能力詳第 11~13 頁。 5. 董事會成員組成多元化政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	
(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		● 企業永續發展委員會： 本公司於 109 年 12 月董事會通過設置「企業永續發展委員會」及組織規程。目前委員會由盛治仁董事長、宋文琪獨立董事及羅名威獨立董事組成，其中盛治仁董事長為主任委員(召集人)，1/2 以上由獨立董事組成；係本公司第一個自願設置之功能性委員會，主要職責為統籌企業社會責任、永續發展方向及目標擬定或相關管理方針及具體推動計畫之提出及執行。 114 年共召開 2 次委員會；分別於 114 年 8 月 7 日及 12 月 18 日召開會議。討論內容包含永續旅遊、ESG 及公司治理推動之執行情形及未來規劃。	無差異。

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	
			● 風險管理委員會: 本公司於 112 年 8 月董事會通過設置「風險管理委員會」及組織規程，目前委員會由曾貴蘭董事、陳尉慈獨立董事及羅名威獨立董事組成，其中曾貴蘭董事為主任委員(召集人)，1/2 以上由獨立董事組成；係本公司第二個自願設置之功能性委員會，主要職責為審視風險管理政策、審查重大風險議題之管理機制及其他風險管理事項之審定或備查。 114 年 11 月 6 日召開 1 次會。討論內容包含風險管理組織架構及風險、風險管理與因應策略、氣候變遷風險及機會與因應策略，並於 114 年 12 月 18 日於董事會進行報告。 ● 公司治理暨提名委員會: 本公司於 114 年 8 月董事會通過設置「公司治理暨提名委員會」及組織規程，目前委員會由宋文琪獨立董事、陳慰慈獨立董事及盛治仁董事長組成，其中宋文琪獨立董事為主任委員(召集人)，1/2 以上由獨立董事組成，主要職責為審議本公司各功能性委員會組織規程之訂定及修正、本公司董事會運作相關規章之訂定及修正、提名本公司董事候選人，並審查董事候選人資格及其他董事會指示本委員會辦理之事項。 114 年 11 月 6 日召開 1 次公司治理暨提名委員會議，討論內	

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	
			容為修訂本公司「公司治理實務守則」條文，並經 114 年 11 月 6 日董事會審議通過。	
(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？	V		● 本公司已於 105 年 3 月訂定「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」。每年初向全體董事成員發出績效自評問卷，針對本身進行自評；每三年一次委託外部專業獨立機構或外部專家學者團隊執行績效評估一次。 ● 本辦法最近修訂日期為 109 年 3 月，業已經董事會通過修訂。 ● 問卷悉數回收後，本公司董事會籌辦單位將依前開辦法進行分析，將結果提報董事會，針對可加強處提出改善建議，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考。 ● 114 年董事會績效評估結果如下： 一、評估期間：114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日，並於 115 年 3 月 4 日提報董事會。 二、評估結果如下： 1.董事會自評加權平均分數為 100 分。 2.董事成員自評加權平均分數為 100 分。 3.審計委員會自評加權平均分數為 100 分。 4.薪酬委員會自評加權	無差異。

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	
			平均分數 100 分。 5.企業永續發展委員會自評加權平均分數 100 分。 6.風險管理委員會自評加權平均分數 100 分。 ● 本公司 115 年初委託外部機構鼎新管理顧問有限公司針對 114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日期間進行董事會效能評估，該機構指派陳英志總經理及其團隊擔任評估小組分別就董事會之組成、指導、授權、監督、溝通與自律以及內部控制及風險管理等 8 大項構面、38 題指標內容，以問卷及實地訪查評方式評估董事會效能。該機構及執行專家與本公司無業務往來具備獨立性，並於 115 年 2 月 13 日提出評估報告，本公司於 115 年 3 月 4 日向董事會報告結果；外部專業獨立機構意見如下： 1.總評： (1).公司在 112 年 8 月成立「風險管理委員會」，訂定組織規程，每年至少向董事會報告一次相關執行情形。公司參考 TCED 建議書架構，訂立「風險管理政策」，評估氣候變遷產生的風險及	

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	
			機會，依據重大性原則執行分析，整合內部及與利害關係人之溝通，有效辨識、衡量、監督及管控風險，訂定治理面、社會面及環境面之政策，以降低風險。 (2).公司目前因應永續發展及環境風險等管理已投入相關能源減量措施，如導入ISO50001 能源管理系統、節水節電活動、持續控管溫室氣體碳盤查、能源減量及再生，朝向能源使用效率最大化目標發展，落實公司永續發展理念。企業目前已榮獲TCSA 台灣企業永續獎等多項指標性殊榮。 (3).公司已建置集團訓練體系，全面導入TTQS 國家訓練品質認證系統，針對新生人才的教育輔導、儲備幹部培訓等建立扎實性的培育計畫。 (4).公司於114年成立「公司治理暨提名委員會」，並訂定相關組織規程，協助董事會強化公司治理機制及董事會運作效能。該委員會依其職權，定期	

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	
			檢討董事會結構、成員組成及專業背景之適足性，並就董事及高階管理人員之遴選、提名及評估機制提出建議，有助於健全公司治理制度並符合相關法令及最佳實務原則。 2.建議： (1).為健全董事會治理架構及落實成員多元化原則，建議貴公司就董事會成員之親屬關係訂定相關控管原則，使具有配偶或二親等以內親屬關係之董事人數不超過二人，以強化董事會之獨立性與監督功能。 (2).建議公司增加外部董事席次，以豐富董事會議事觀點及專業知識之分享，朝向更靈活寬廣之發展。 3.後續辦理方式：對於外部專業獨立機構之建議，將透過公司治理單位評估檢視後提出建議報告予董事會，以提升企業效能之靈活執行及逐步達成永續發展各階段目標。	

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？	V		本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標報告(AQIs)」外，並依註 1 之標準與 13 項 AQI 指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考 AQI 指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近 3 年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經 115 年 3 月 4 日審計委員會討論通過後，並提報 115 年 3 月 4 日董事會決議通過對會計師之獨立性及適任性評估。	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)？	V		本公司係由總管理處同仁兼職公司治理相關事務；經 108 年 3 月董事會決議通過，指定曾景宏總管理處處長暨發言人擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。曾景宏處長已具備公開發行公司從事財務管理工作經驗達三年以上，114 年進修情形，詳(註 2)。 公司治理單位於 114 年度業務執行情形如下： 1. 針對公司經營領域以及公司治理相關之最新法令規章修訂，定期報告董事及獨立董事。 2. 依公司產業特性及董事、獨立董事之學經歷及背景，協助擬定當年度進修計畫及課程。	無差異。

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	
			3. 依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會之會議相關事宜。 4. 擬定董事會、審計委員會議程於7日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後20天內完成董事會議事錄。 5. 依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。 6. 提供董事、獨立董事執行業務所需之資料 7. 協助董事、獨立董事遵循法令。 8. 定期向董事會報告有關公司治理、履行誠信經營及社會責任之相關執行情形。(至少一年一次)	
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		本公司透過勞資會議、採購、財務及其他專責單位分別與員工、供應商、投資人、消費者等保持良好溝通；並於公司網站設置利害關係人專區，妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題。	無差異。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		公司委任專業股務代辦機構，中國信託商業銀行代理部辦理股東會相關事務。	無差異。
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		本公司業已架設公司官方網站(https://www.fdc-i.com/)，揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無差異。
(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	V		依規定設有發言人及代理發言人；指定專人負責公開資訊觀測站申報各項財務、業務資	無差異。

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	
放置公司網站等)？			訊及公司網站資訊揭露；法人說明會相關資料亦可連結至公開資訊觀測站查看。	
(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	本公司目前仍依證交法第三十六條規範執行，規範如下： 1. 於每會計年度終了後三個月內，公告並申報經會計師查核簽證、董事會通過之年度財務報告。 2. 於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後 45 日內，公告並申報經會計師核閱及提報董事會之財務報告。 3. 於每月 10 日以前，公告並申報上月份營運情形。	未來視主管機關規範或市場需求，提前公告並申報。
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）？	V		● 員工權益、僱員關懷列舉如下(詳細可參考永續報告書)： 1. 員工福利：勞、健保、團體保險、生日禮金、員工春酒、員工旅遊、三節獎金、員工持股信託、員工免費住房及員工(眷屬)住房及餐飲優惠等。 2. 教育訓練實施辦法，以因應工作需求並提高工作績效。 3. 定期召開勞資會議，加強勞資和諧，並明確規範勞雇間勞動關係及勞動條件並保障員工權益。 4. 訂有獎金管理辦法以分配員工各項獎金。 5. 依據兩性工作平等法修訂相關辦法保障員工權益。	無差異。

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	
			6. 重視員工身心健康，提供社團或競賽補助、雲老師諮商管道。 ● 投資者關係： 公司持續保持與投資人的良好互動，包括：財務資訊揭露，不定期透過大小法說會與投資人溝通交流，並將投資人回饋意見提供予公司高層與相關單位參考以作改善調整。 未來本公司仍將繼續強化投資人關係，維持與投資人間的良好溝通及交流。 ● 供應商關係： 與供應商之關係良好；公司對相關利害關係人之權利向來重視，並予以應有之保障，未有紛爭事件。秉持著平等互惠的概念與供應商建立夥伴關係，藉此維持更長遠的合作關係；並且利用合約的簽訂、供應商評鑑及實地訪廠以得到更良好的供貨品質。 另要求供應商遵守誠信原則、維持供貨品質，要求出具聲明書，並要求供應商每年執行企業社會責任供應商自我評估，自我檢視員工權益、環境保護及職業安全等議題遵循相關規範。 ● 客戶政策之執行情形： 顧客建議與客戶的滿意程度為公司經營的成長動力。秉持以客為尊的服務態度，打造賓客耳目一新的住房及餐飲體驗；並以誠信與熱誠建立與客戶良好的互動關係。	

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	
			● 利害關係人之權利： 我們提供多元的溝通管道及資訊揭露，與利害關係人保持良好的對話與溝通，並收集利害關係人關注的議題。利害關係人議合方式、關注議題及我們的回應，請參閱本公司永續報告書。 ● 董事進修之情形： 本公司現任董事(獨立董事)進修情形皆達「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」規定之進修時數(註3)。 ● 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司於110年12月董事會通過訂定「風險管理政策」，以作為本公司風險管理之指導原則；本公司每年定期評估風險，並針對各項風險擬定風險管理政策，涵蓋管理目標、組織架構、權責歸屬及風險管理程序等機制並落實執行，以有效辨識、衡量，及控制本公司之各項風險，將因業務活動所產生的風險控制在可接受的範圍，114年度執行情形已於114年12月18日董事會提報。 ● 公司為董事購買責任保險之情形： 本公司完成辦理董事責任險續保事宜，包括投保金額、承保範圍及保險費率等，並於114年8月7日董事會報告。	

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。

本公司於第十一屆(評鑑年度為113年)公司治理評鑑結果，屬上市組全體評鑑公司之前6%~20%。

針對最近期公司治理評鑑結果，條列說明如下：

項次	編號	指標	說明
1.	3.6	公司是否於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告？	本公司114年起已於中文版期中財務報告申報期限後兩個月內以英文揭露期中財務報告。

註1：會計師獨立性評估標準

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1. 會計師是否與本公司有直接或重大間接財務利益關係	否	是
2. 會計師是否與本公司或本公司董事有融資或保證行為	否	是
3. 會計師是否與本公司有密切之商業關係及潛在僱傭關係	否	是
4. 會計師及其審計小組成員目前或最近二年是否有在本公司擔任董事、經理人或對審計工作有重大影響之職務	否	是
5. 會計師是否有對本公司提供可能直接影響審計工作的非審計服務項目	否	是
6. 會計師是否有仲介本公司所發行之股票或其他證券	否	是
7. 會計師是否有擔任本公司之辯護人或代表本公司協調與其他第三人間發生的衝突	否	是
8. 會計師是否與本公司之董事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係	否	是

註2：公司治理主管進修情形

公司治理主管	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
曾景宏	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
			科學減碳：企業 ESG 治理新挑戰	3
	114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6
	114/07/31	臺灣證券交易所	114 年度壯大臺灣資本市場高峰會	3

註 3：董事進修情形

董事姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數
雲朗觀光(股)公司 代表人：盛治仁	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
			科學減碳：企業 ESG 治理新挑戰	3
雲朗觀光(股)公司 代表人：Elaine Shihlan Chang	114/11/13	社團法人中華公司治理協會	全球經貿局勢的挑戰與因應；策略領導：商業構想的基石	3
	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
辜懷如	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
			科學減碳：企業 ESG 治理新挑戰	3
曾貴蘭	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
			科學減碳：企業 ESG 治理新挑戰	3
丁原偉	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
			科學減碳：企業 ESG 治理新挑戰	3
陳慰慈	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
			科學減碳：企業 ESG 治理新挑戰	3
宋文琪	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
			科學減碳：企業 ESG 治理新挑戰	3
羅名威	114/11/07	社團法人台灣董事學會	AI 驅動的產業數智轉型與商業創新應用	3
			科學減碳：企業 ESG 治理新挑戰	3
	114/02/21	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢	1

(四)、薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形：

本公司已於 104 年 9 月 18 日董事會通過，訂定「薪資報酬委員會組織規程」成立薪酬委員會，係以專業客觀之地位，就董事、監察人及經理人之薪資報酬政策及制度予以評估，訂定及檢討董事、監察人及經理人績效評估及薪資報酬之政策、制度、標準與結構。114 年度共召開 5 次薪酬委員會，並將相關決議情形於董事會報告。

1、薪資報酬委員會成員資料

本公司獨立董事兼任薪資報酬委員會，學歷、工作經驗請參閱第 7~8 頁董事及監察人資料相關內容。

條件 薪酬委員姓名		基本組成								專業能力							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	
		國籍	性別	兼任本公司員工	年齡				薪酬委員任期年資		財務	管理	行銷	資訊科技	法律	媒體	電力	1	2	3	4	5	6	7	8	9		10
					36至45	46至55	56至65	66以上	3年以下	3至9年																		
薪委	酬員 陳慰慈 (召集人)	中華民國	男					✓	✓		✓						✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
薪委	酬員 宋文琪	中華民國	女					✓	✓		✓	✓				✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0
薪委	酬員 羅名威	中華民國	男			✓			✓		✓				✓			✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	1

註 1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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。
- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
- (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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。

- (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（但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數 20%以上，未超過 50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限）。
- (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。
- (10)未有公司法第 30 條各款情事之一。

2、薪資報酬委員會運作情形資訊

本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

第 4 屆委員任期為 113 年 5 月 27 日至 116 年 5 月 26 日，截至 114 年 12 月 31 日止，薪資報酬委員會開會 5 次【A】委員資格及出席情形如下：

第 4 屆薪酬委員會運作情形					
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	陳慰慈	4	1	80%	
委員	宋文琪	5	0	100%	
委員	羅名威	5	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，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：					
114 年度共召開 5 次薪資報酬委員會議，決議事項內容如(註 1)，薪資報酬委員未有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者之情形。					

註 1：

屆次	開會日期	議案內容
4 5	114/03/05	1.通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞發放案
		2.通過本公司董事 113 年度績效案
		3.通過本公司薪資報酬委員會 113 年度績效案
		4.通過本公司經理人 113 年度績效案
		5.通過本公司 113 年度考績獎金發放
		6.通過本公司經理人 114 年上半年度調薪計畫案
4 6	114/05/08	1.通過本公司之日月潭分公司執行副總經理異動案
4 7	114/08/07	1.通過訂定基層員工範圍案
		2.通過本公司經理人 114 年下半年度調薪計畫案
4 8	114/11/06	1.通過本公司之分公司經理人異動案
		2.通過變更本公司之台北分公司經理人案
		3.通過本公司經理人調薪計畫案
4 9	114/12/18	1.通過討論本公司 115 年董事之薪資報酬案
		2.通過討論本公司 115 年經理人之薪資報酬案
		3.通過討論本公司 114 年度考勤獎金
		4.通過討論本公司薪酬委員會民國 115 年之工作計畫案

(五之一)、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		遵循本公司 ESG 政策及願景，於 109 年 12 月成立「企業永續發展委員會」，訂定其組織規程，並經 109 年 12 月董事會審議通過；係本公司第一個自願設置之功能性委員會。 本公司業已指定總管理處兼職推動永續發展之治理單位，彙整及整合各單位相關資訊，定期向企業永續發展委員會及董事會報告；亦完成每年度永續報告書編撰及相關公開資訊揭露等。 本公司每年至少召開一次企業永續發展委員會，並向董事會報告。114 年召開 2 次委員會，分別於 114 年 8 月 7 日及 12 月 18 日召開會議，並於 114 年 8 月 7 日及 114 年 12 月 18 日向董事會報告。 委員會討論內容包含鑑別各項 ESG 風險與機會，並擬定因應策略、永續旅遊、公司治理運作情形及未來規劃，並將相關資訊揭露於官方網站中。 董事會每年定期聽取經營團隊的報告（包含 ESG 報告），經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。	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		本揭露資料涵蓋 114 年 1 月至 114 年 12 月間本公司永續發展績效表現。本公司風險評估邊界包含雲品國際總管理處及旗下分公司，分公司包括新莊分公司（頤品大飯店之新莊館及頤璽）、日月潭分公司（雲品溫泉酒店）及台北分公司（君品酒店）。 本公司追求企業永續經營與獲利之同時，履行企業社會責任，重視利害關係人之權益，注重環境、社會與公司治理之議題，並將其納入公司管理方針與營運活動，以達永續經營之目標。 本公司定期針對利害關係人發送問卷（內容包含環境、社會、公司治理等議題），回收後經內部評估，鑑別出重大議題及各項議題排名；針對重大議題內部討論，訂定策略及規劃 本公司企業永續發展委員會依據永續報告書之重大性原則執行分析，與內外部利害關係人溝通，整合各分公司及各部門資訊，據以評估重大之 ESG 議題，有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取	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		
			之具體行動，以降低風險之影響。		
			依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策如下：		
			ESG 面向	重大議題	風險評估項目
			治理與經濟面	公司治理	• 根據「董事會議事規定」，每季至少召開一次 • 根據「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，每年執行一次內部績效評估 • 設置審計、薪酬、企業永續發展等委員會，各司其職健全公司治理
				經濟績效	• 訂定年度營業計畫及營運策略 • 持續品牌深耕，並發展多角化營運策略，延續君品Collection 宴會平台的創始理念，以零資產模式與場地供應者共享利潤，達到降低場地固定租金的目的、並持續擴展據點
				法令遵循	• 以符合各項法規要求為基本目標 • 定期追蹤法規訂定進度與遵循情形 • 不定期辦理法規遵循相關教育訓練與宣導
				永續供應鏈	• 持續落實採購標準作業流程、執行供應商年度稽核與評鑑機制，並要求供應商簽定行為守則承諾書 • 持續推動在地採購及小農契作
				服務創新	• 透過各種同業異業結盟的方式提供加值及創新產品與服務
顧客健康與安全	• 食品安全小組持續運作。 • 食品安全實驗室對原物料及成品每年定期進行內外檢測。 • 強化供應商稽核制度，確保其供貨品質。				

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			
			客戶隱私	• 遵循歐盟 GDPR 規範及個人資料檔案安全維護作業辦法，以落實資安管理與客戶隱私保護。 • 規劃「資安 6 法寶」以強化各館資訊安全管理。		
			服務品質與顧客滿意	• 定期進行客戶滿意度調查。 • 除基本福利制度外，舉辦社團活動與員工旅遊，亦定期舉辦運動會，促進員工運動習慣養成，並藉由團隊競賽凝聚向心力。		
			人與人權面	員工照顧與福利		• 職工福利委員會持續提供全職員工保險及醫療補助與照顧 • 安全衛生委員會根據「職業安全衛生管理之七大原則」，定期召開會議討論相關議題與辦理安全衛生教育訓練
			人才招募與發展	• 訂定招募策略吸引年輕人才 • 制定教育訓練與職涯發展規劃，並定期追蹤成效		
			人權與多元包容	• 善盡員工照顧責任與保障其基本人權，以「員工」作為主要對象進行人權盡職調查，管理人全風險		
			職業安全與健康	• 各分館根據「職業安全衛生管理之七大原則」，定期召開會議討論相關議題與辦理安全衛生教育訓練。 • 君品酒店和雲品溫泉酒店設立職業安全衛生委員會，同時聘有職業安全衛生相關人員。 • 使用勞動部職業安全衛生署提供之 I care 健康管理系統，管理及追蹤同仁健		

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			
				康。 環境面 溫室氣體與能源管理 廢棄物管理與循環經濟 氣候行動	• 訂定每年節電 1%的目標，並導入 ISO 能源管理系統，積極推動節能措施 • 借重餐飲優勢競爭力帶動住房，並取得多項永續旅遊認證 • 制定廢棄物清理計畫書並發包合格之廠商專責處置廢棄物。 • 雲品國際各分公司使用產地直送蔬菜籃，減少一次性塑膠包裝，針對客房不主動提供備品及寶特瓶礦泉水。 • 遵循 TCFD 框架，鑑別氣候相關風險及擬定因應措施及追蹤	
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		本公司台北分公司及日月潭分公司歷年皆依循 ISO50001 國際標準方針建立能源管理系統化之管理制度，並預計於 111 年 11 月通過第三方驗證，並於 114 年 12 月完成重審換證，將持續依據 ISO50001 規範執行每年度之能源盤查，追蹤節能成效，後續亦會公開揭露於永續報告書及本公司網站中。		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		本公司積極推動各項能源減量措施，選用高能源效率及節能設計之設備，降低館內能源消耗，並將持續擴大再生能源之使用，使能源使用效率最佳化。 本公司能源消耗主要來自於空調、照明等電力設施，依循我國能源局規範，業已訂定每年至少節省 1%用電之目標，並規劃設置再生能源發電設備或採購綠電，期以逐年提升再生能源使用效率。 詳細說明另請詳最近期永續報告書及官方網站。		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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		本公司以企業永續發展委員會為氣候變遷管理最高組織，由董事長擔任主席，審議相關策略、目標、風險與機會行動，及檢視執行情況與討論未來計畫，並向董事會報告。 本公司彙集各營運部門及各分公司共同商議，參考 TCFD 建議書架構，評估氣候變遷對於公司的風險與機會，採用 SSPs 評估 2 種未來可能發生的氣候情境，鑑別氣候變遷重大風險與機會，並評估因應措施。		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										
施？			詳細說明另請詳最近期永續報告書及官方網站。										
(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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		最近 2 年度溫室氣體排放量請參閱本年報 58 頁「1-1-1 溫室氣體盤查資訊」，以了解本公司 ISO 14064 碳盤查及排放強度結果。雲品國際於 109 年自主延請台泥資訊參考 ISO14040 及 ISO14044 方法學，進行內部碳足跡調查，透過鑑別及量化住房服務的資源投入與產出，瞭解碳排來源及對環境造成的潛在衝擊，並針對各生命週期階段提出因應對策，例如：在營運階段減少消耗品使用、調整產品組合、增加蔬食餐飲、減少採購需長程冷鏈運輸的冷凍海鮮食品，並挑選運輸排放量較低之供應商。 後續更導入 ISO 50001 能源管理系統，推動各項節能措施，如：採購國家省電效能較高及有節能標章之電器產品、傳統日光燈汰換為 LED 平板燈、將高排碳的柴油鍋爐汰換成熱拱熱水鍋爐… 等。113 年 11 月通過 ISO14064-1 之驗證。 同時主動委請第三方進行溫室氣體盤查驗證，於 113 年 11 月及 114 年 9 月取得 ISO14064-1 證書。 一、用水量： <table><tr><th>年</th><th>總用水量(度)</th><th>水力密集度 (度/平方公尺)</th></tr><tr><td>113</td><td>348,122</td><td>6.0001</td></tr><tr><td>114</td><td>334,646</td><td>5.6814</td></tr></table> 註 1：數據範圍包含總管理處、君品酒店、頤品大飯店及雲品溫泉酒店。114 年起，納入花東分公司。 本公司長年關注水資源節能環保議題，在節水計畫方面，從全面落實營運作業節約用水做起，將可利用之水資源發揮更大效益。 為確保水資源管理政策之落實，雲品國際建立專責的「節水查核管理組織」，並透過水資源查核管理小組的管理、推行、執行三大階層，確保各水資源節約專案計畫的進程與策略方向。 各分公司持續推動各項節水措施，包括： ● 省水衛浴設備 ● 水資源監控系統 ● 雨水回收再利用 ● 溫泉及泳池廢水回收再利用 另也向員工進行環境保護及節水觀念教育訓練；此外，各分館也積極邀請旅客響應節約用水，客房內設有可供連宿房客選擇是否更換床單之環保節水標示及	年	總用水量(度)	水力密集度 (度/平方公尺)	113	348,122	6.0001	114	334,646	5.6814	無差異。
年	總用水量(度)	水力密集度 (度/平方公尺)											
113	348,122	6.0001											
114	334,646	5.6814											

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							
		節約用水的宣導告示牌。 本公司對於各分館排放之廢汙水，皆已制定水污染防治措施計畫；特設置廚房汙水油水分離處理設備、汙泥壓濾式脫水機及砂濾器過濾放流水水質控管廢汙水處理。 二、最近 2 年廢棄物產出量： <table><tr><th>年</th><th>總量(公噸)</th></tr><tr><td>113</td><td>386.11</td></tr><tr><td>114</td><td>339.23</td></tr></table> 本公司提倡 Go Green，為落實減廢愛地球，積極向旅客傳遞雲品國際之環保理念：114 年可供回收或再利用之廢棄物比例為 42.2%。 目前執行之減廢措施如下： 1.自 108 年起，不主動提供一次性備品，包含梳子、刮鬍刀、小罐沐浴乳等，改以大瓶裝沐浴乳與洗髮精取代。 2.餐廳內不主動提供一次性打包及外帶餐具、吸管。 3.設置氣泡水飲水機，取代礦泉水寶特瓶。 4.雲品國際採用當地食材入菜，葉菜類食材皆特備有專用之蔬菜專用籃，減少一次性之塑膠包裝。 5.設置廚餘處理機，將餐廳廚餘倒入廚餘處理機，透過酵素分解製成之肥料，可用於館內植栽及開闢員工開心農場；產出之肥料亦與當地小農進一步合作，將廚餘二次利用與資源循環分享。 詳細說明請詳最近期永續報告書及官方網站。	年	總量(公噸)	113	386.11	114	339.23	
年	總量(公噸)								
113	386.11								
114	339.23								
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	本公司依循國家勞動政策及《國際勞工組織基本公約的核心勞動標準》，訂有完整且符合勞動法規之相關制度及管理辦法，除公布於本公司網站外，由專責人員負責執行，以保障員工合法之勞動權益。另亦設立職工福利委員會辦理各福利事項。 本公司每年定期透過關注社會重大議題、數據監控、員工問卷調查等方式，檢視自身營運與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。 本公司人權管理政策及具體方案摘要如下：	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										
			1.設置哺集乳室，維護女性員工哺育母乳之權利。 2.落實休假制度，鼓勵同仁注重工作與生活平衡。 3.完整及暢通之升遷管道。 4.設置職涯教練，協助新進員工適應職場環境。 此外，114 年亦針對同仁實施人權保障相關訓練，總時數為 21 小時。未來將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。 詳細亦可參考官方網站： https://www.fdc-i.com/										
(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		一、員工薪酬： 本公司之年終獎金制度於考量員工出勤狀況、年資與年度績效考核後，依據當年度各分公司營運狀況發放 1~3 個月獎金數，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。 二、職場多元化與平等： 本公司秉持男女同工同酬的薪酬條件及平等晉升機會；114 年女性職員平均占比為 54.96%；女性主管平均占比為 44.21%。 三、員工福利措施： ● 獎金：全勤獎金、工作獎金、考勤獎金、考績獎金、中秋端午禮金、生日禮金 ● 保險：勞健保、員工團保 ● 活動：春酒、員工旅遊、慶生會、運動會 ● 優惠：員工及親屬住宿優惠、員工免費住房、員工結婚喜宴優惠、員工餐飲優惠 ● 補助：結婚賀禮、喪葬奠儀 ● 其他：員工膳食或伙食津貼、員工持股信託計畫、員工認股計畫 四、經營績效反應於員工薪酬：本公司不定期參與同業薪資調查，依據同業市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效於每年 3 月、9 月執行晉升、調薪作業，114 年度平均調幅 7.22%，其中個人最高調幅達 28.21%。	無差異。									
(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		一、本公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具並依據國家職安相關法規整合內部職安衛問題，制訂自主管理機制、定期檢修各項設備，及辦理職安教育訓練課程，持續精進推動職業安全文化，以創造零災害環境。 二、公司近二年職安教育訓練與宣導： <table border="1"><thead><tr><th>年度</th><th>教育訓練人次</th><th>教育訓練總時數</th></tr></thead><tbody><tr><td>113</td><td>404</td><td>1,214</td></tr><tr><td>114</td><td>434</td><td>1,383</td></tr></tbody></table> 三、每年辦理員工年度健康檢查，以讓員工對於自身	年度	教育訓練人次	教育訓練總時數	113	404	1,214	114	434	1,383	無差異。
年度	教育訓練人次	教育訓練總時數											
113	404	1,214											
114	434	1,383											

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	
			健康及安全多一層保障。 四、114 年職業傷害人數為 50 人(占員工總人數 0.6%)，主要為 1.上下班交通事故，2.滑倒，3.切割傷，4.燙傷，本公司經過內部評估改善對策，如：改善工作環境、加強工作安全宣導、協助就醫及申請醫療補助、給予公傷假休養。 五、114 年度未有火災發生之情形。	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司已建置集團訓練體系，並全面導入以職能為基礎的 TTQS(Taiwan Training Quality System)國家訓練品質認證系統；教育訓練含蓋如下：校園實習生人才深耕計畫、新進人員教育訓練、新進人員專屬職涯教練輔導、儲備基層幹部培訓、儲備中階幹部培訓、儲備高階幹部培訓、訓練員及內部講師培訓、職涯教練培訓、中高階創新種子人才培訓、管理職能訓練、專業職能訓練、員工發展計畫、職安訓練、食安訓練，給予員工有效之職涯能力。 本公司於 114 年完成之訓練總時數為 10,994 小時，受訓總人次 1,219 人次。	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，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		本公司對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，遵循相關法規，維護消費者權益；本公司官方網站設有各分公司聯絡方式，供消費者申訴或提供意見。	無差異。
(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		本公司訂定供應商企業社會責任供應商自我評估表，要求供應商每年執行企業社會責任供應商自我評估，自我檢視員工權益、環境保護及職業安全等議題遵循相關規範。	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	
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		依據全球永續性報告協會（The Global Reporting Initiative, GRI）所公布之 GRI 準則（GRI Standards）、永續會計準則委員會（Sustainability Accounting Standards Board, SASB）制定之 SASB 準則、行業補充指南、以及臺灣證券交易所公告之「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」編製年度永續報告書；經由宜群聯合會計師事務所依照確信準則 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」對所選定之關鍵績效指標執行確信工作，出具有限確信報告，並公開於本公司官方網站 https://www.fdc-i.com/ 。	無差異。
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守則，公司業已致力於永續發展之推動，與所訂守則無重大差異。				
七、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊： (一) 本公司持續推動與社會供應相互連結之活動：				
1. 持續支持親愛愛樂弦樂團，提供50萬元資金，作為樂器保養修繕費用，讓樂團能夠順利運作，讓團員在音樂之路能夠持續得到飯店的支持與鼓勵。 2. 響應魚池鄉農會寒冬送暖，贊助20組五菜一湯年菜，關懷在地弱勢家庭，讓這些需要的家庭能在新春團圓夜也能享用飯店年菜，溫馨圍爐。 3. 協同母公司參與WWF世界自然基金會發起的「地球一小時」活動，關閉飯店中非必要燈光，提倡節約能源，讓地球更美好，也突顯節約能源與環境永續的重要性。 4. 自發性啟動日月潭Go Green一里路淨潭活動，一天一公里，共468人次的員工人次出動，共拾起了479.61公斤的垃圾與廢棄物，保持日月潭如詩如畫的景色，也讓在地社區了解雲品對於環境守護的決心與毅力。 5. 紅葉谷綠能溫泉園區水泉區贊助予延平鄉的鸞山國小、紅葉國小及幼兒園，作為戶外游泳體育課使用，共計12梯次，170人次參與。 6. 聖誕節時發起「聖誕角落」系列活動，集合旗下飯店在館內精心打造期間限定聖誕空間，供旅客感受節慶氛圍與拍照打卡之外，同時也能參與「聖誕樂捐」活動，自由捐獻給給響應舊鞋救命，力邀住客捐出閒置的二手物，將最棒的聖誕禮送達非洲，實踐永續及公益精神，在年末傳遞滿滿的幸福與溫暖。 7. 總公司辦理聖誕公益市集募集物資，捐贈予舊鞋救命，共計捐贈舊包32個、舊鞋95雙，提供給舊鞋救命所捐助單位 8. 於飯店房間內設置零錢捐活動，供住客自由捐獻予台灣脊柱裂守護協會，幫助罕見疾病病友，粗估共捐出89,002元，重燃生命的熱情和力量。 9. 旗下茶苑、KEN CAN by Ken Chan餐廳與頤宮中餐廳取得AMOT食材溯源三星認證，同時雲品溫泉酒店加入「綠色餐飲指南」，Sky Lounge雲月舫成為綠色餐廳。 10. 雲品溫泉酒店與君品酒店將住房造成的碳排計算出來，並邀請顧客一起購買碳權，經雲品加碼購買後的碳權，使住房衍生的碳排放為負值，購入的碳權來源為台灣碳交易所，共計有5,054組住客參與。 11. 凡響應雲品溫泉酒店負碳排的旅客，將為於花蓮縣秀林鄉旅客種下一顆樹，增加水土保持與固碳量。 12. 雲品溫泉酒店於聖誕節期間募集信義鄉雙龍國小學童心願，讓學童在歲末感恩的季節亦				

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	
能有物質與心靈上的滿足。				
13. 聖誕節期間也辦理台灣脊柱裂協會捐款活動，加贈音樂木馬，共計95組顧客參加，共計捐出54,150元。雲品國際總公司也於聖誕公益市集期間由員工二手義賣，捐助了4,900元予逆風協會。				
14. 雲品溫泉酒店辦理感恩節捐血活動、響應當地宮廟盛事、到南投信義鄉地利國小、愛國國小舉辦深入校園計畫：故事劇場及永續DIY，支持地方活動與進入校園，提供多元的教育管道。				
15. 本公司將備品收入全數捐助予華山基金會、醫聲室內樂團，使樂團順利籌辦長照中心募款音樂會，支持地方夥伴，並建立起多元的夥伴關係。				
(二) 本公司於第十一屆(評鑑年度為113年)公司治理評鑑結果，屬上市組全體評鑑公司之前6%~20%；市值50億元以上至100億元類別為前5%。				
(三) 114年獲頒交通部觀光署—首屆永續旅遊推廣貢獻獎。				
(四) 114年獲頒TCSA台灣觀光永續獎—觀光ESG綜合績效獎—典範。				
(五) 114年獲頒TCSA台灣觀光永續獎—金級—永續旅宿獎。				
(六) 114年獲頒TCSA台灣觀光永續獎—金級—永續觀光創新獎。				
(七) 114年獲頒第21屆遠見ESG企業永續獎—綜合績效：服務業楷模獎。				
(八) 114年獲頒第21屆遠見ESG企業永續獎—人才發展組首獎。				
(九) 114年獲頒商業週刊2025碳競爭力100強。				
(十) 114年獲頒天下永續公民獎—小巨人組第1名。				
(十一) 114年獲頒天下人才永續獎—小巨人組第3名。				
(十二) 114年獲頒親子天下友善家庭職場獎。				
(十三) 114年獲頒財團法人台灣永續能源研究基金會(TCSA)台灣企業永續獎—第2類白金級。				
(十四) 雲品溫泉酒店雲月舫—114年獲頒綠色餐飲指南三星餐廳。				
(十五) 114年度永續報告書編撰中。				

(五之二)、上市上櫃公司氣候相關資訊：

1 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109年成立企業永續發展委員會，由董事長及2位獨立董事組成，下設ESG工作小組，負責推動環境保護、社會關係及公司治理三大面向之企業永續經營相關事項、報告書之編撰審定及媒體評鑑相關事宜等。 ● 本公司每半年召開一次會議並提報董事會，溝通的議題包含鑑別各項ESG風險與機會並擬定因應策略、永續旅遊、公司治理運作情形及未來規劃等。 ● 本公司於112年成立風險管理委員會，由1位董事及2位獨立董事組成，每年至少召開一次會議並提報董事會，會議內容包含討論及報告風險管理與因應策略、氣候變遷風險及機會與因應策略等。												
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)。	綜合考量國內外氣候變遷發展趨勢與自身營運現況，擬定出本公司短中長期可能面臨之氣候風險及氣候機會並分析其帶來之影響，再由相關權責部門依據各項風險與機會對本公司的衝擊程度、發生機率、脆弱度與掌握度進行評估，經由內部調查後鑑別出於氣候變遷上優先因應之關鍵議題，並訂定策略及目標以落實氣候變遷管理。 1. 關鍵氣候風險及因應策略： <table><tr><th>期間</th><th>風險</th><th>影響</th><th>因應措施</th></tr><tr><td>短期</td><td>原物料成本上漲</td><td>受到氣候變遷導致各項原物料價格上漲(如:極端氣候加劇禽流感疫情，導致禽肉蛋品價格飆漲)，讓食材及其它原物料成本上升或採購困難。原物料價格上漲導致採購成本上升、供貨穩定性下降。</td><td> ● 調整菜單與採購策略、增加當季或本地食材，降低進口及高成本食材依賴，並且每年透過顧客滿意度調查，確保菜單變更不影響用餐體驗。 ● 追蹤關鍵原物料價格變動，調整採購策略。 ● 每年評估在地供應商比例，提高在地採購率。 </td></tr><tr><td>短期</td><td>嚴重缺水</td><td>氣候變遷導致極端天氣事件的發生頻率與強度上升，特別在台灣因地形特徵、水庫集中特定地區、降雨量常不足及分佈不均的情況下，將造成缺水風險。缺水會影響飯店與餐廳之營運(如:顧客無生活用水使用等)，影響客戶的使用體驗。</td><td> ● 設有專責的「節水查核管理組織」並訂有「缺水緊急應變措施」，定期進行相關教育訓練，如遇缺水亦將啟動水車載水。 ● 持續推動節水措施，更新節水設備，並提升如雨水、中水、溫水及泳池廢水的再利用比例，未來規劃建置數位化監控系統，提升水資源管理效率。 </td></tr></table>	期間	風險	影響	因應措施	短期	原物料成本上漲	受到氣候變遷導致各項原物料價格上漲(如:極端氣候加劇禽流感疫情，導致禽肉蛋品價格飆漲)，讓食材及其它原物料成本上升或採購困難。原物料價格上漲導致採購成本上升、供貨穩定性下降。	● 調整菜單與採購策略、增加當季或本地食材，降低進口及高成本食材依賴，並且每年透過顧客滿意度調查，確保菜單變更不影響用餐體驗。 ● 追蹤關鍵原物料價格變動，調整採購策略。 ● 每年評估在地供應商比例，提高在地採購率。	短期	嚴重缺水	氣候變遷導致極端天氣事件的發生頻率與強度上升，特別在台灣因地形特徵、水庫集中特定地區、降雨量常不足及分佈不均的情況下，將造成缺水風險。缺水會影響飯店與餐廳之營運(如:顧客無生活用水使用等)，影響客戶的使用體驗。	● 設有專責的「節水查核管理組織」並訂有「缺水緊急應變措施」，定期進行相關教育訓練，如遇缺水亦將啟動水車載水。 ● 持續推動節水措施，更新節水設備，並提升如雨水、中水、溫水及泳池廢水的再利用比例，未來規劃建置數位化監控系統，提升水資源管理效率。
期間	風險	影響	因應措施										
短期	原物料成本上漲	受到氣候變遷導致各項原物料價格上漲(如:極端氣候加劇禽流感疫情，導致禽肉蛋品價格飆漲)，讓食材及其它原物料成本上升或採購困難。原物料價格上漲導致採購成本上升、供貨穩定性下降。	● 調整菜單與採購策略、增加當季或本地食材，降低進口及高成本食材依賴，並且每年透過顧客滿意度調查，確保菜單變更不影響用餐體驗。 ● 追蹤關鍵原物料價格變動，調整採購策略。 ● 每年評估在地供應商比例，提高在地採購率。										
短期	嚴重缺水	氣候變遷導致極端天氣事件的發生頻率與強度上升，特別在台灣因地形特徵、水庫集中特定地區、降雨量常不足及分佈不均的情況下，將造成缺水風險。缺水會影響飯店與餐廳之營運(如:顧客無生活用水使用等)，影響客戶的使用體驗。	● 設有專責的「節水查核管理組織」並訂有「缺水緊急應變措施」，定期進行相關教育訓練，如遇缺水亦將啟動水車載水。 ● 持續推動節水措施，更新節水設備，並提升如雨水、中水、溫水及泳池廢水的再利用比例，未來規劃建置數位化監控系統，提升水資源管理效率。										

項目	執行情形			
	短期	颱風及淹水	氣候變遷導致極端天氣事件的發生頻率與強度上升，特別在台灣因地形陡峭、都市化程度高及排水系統容量有限的情況下，颱風侵襲、瞬時強降雨或長時間降雨都可能引發淹水風險。不僅提高總管理處及各飯店基礎設施受損的風險，也可能導致關鍵機台及設備因進水而損壞、影響正常營運。同時，淹水亦可能造成交通中斷、干擾客戶行程，造成訂房取消及投入硬體修復，造成營運收入降低及營運成本增加。	- 訂有「颱風準備作業」、「重大事件通報和處理規範」，並定期進行防颱演練，以降低颱風損害。 - 推出「颱風住房專案」，在確保顧客安全無虞之情形下，鼓勵顧客於颱風期間入住飯店，降低飯店受颱風影響之營業損失。
	2. 關鍵氣候機會及因應策略：			
	期間	機會	影響	因應措施
	短期	提升營運效率	公司實行節能減碳措施及汰換老舊設備，提升用水、用電、廢汙水與廢棄物處理效率與能力，管理資源需求量，降低營運不穩定性。妥善管理能資源使用與提升效率，能降低飯店營運不穩定性。	- 導入ISO50001能源管理系統，管控能源使用量，並訂有每年節電1%之目標，積極推動各項節能措施。 - 持續規劃再生能源建置及使用，2023年起於雲品溫泉酒店員工宿舍新設少量太陽能路燈及階梯燈。
	短期	發展低碳住宿/旅行	因應國際減碳趨勢，公司落實節能減碳並致力推動低碳服務，供消費者更多選擇，並取得低碳商機。公司落實節能減碳，推動低碳服務，提供消費者更多住宿方案選擇並掌握低碳商機。	- 提供低碳旅遊選擇：與高鐵合作低碳假期專案，搭乘大眾運輸減少碳排；推行住宿負碳排加購方案，顧客可加價購買碳權抵銷旅宿碳足跡。分館亦購買同等分量的碳權，達到負碳排效益；和策略夥伴共同推出植樹活動，與旅人們攜手成為永續旅人。 - 持續推行綠色會議與活動，擴大配套措施，

項目	執行情形											
				加強MICE業務之瓶裝水、紙筆減量。 • 設置充電樁、和電動車廠商合作。 • 提供ESG體驗式講座配套服務，有永續分享需求之企業團體可預訂專案體驗生態導覽、生態瓶DIY、雲品永續實務講座、永續沙龍工作坊、藍色行星 Team Building等。								
	中期	發展循環經濟模式	減少觀光旅宿業廢棄物如：一次性消耗品、剩食等廢棄物產出量並提升廢棄物再利用的可能，以降低資源投入及廢物的產出，創造循環經濟。	• 客房不主動提供一次性備品、以大瓶裝替代洗沐小瓶裝、以氣泡水機取代瓶裝水，積極減少一次性消耗品之使用量。 • 強化剩食再利用，設有廚餘機可將廚餘轉換為有機肥料予館內及在地小農使用，亦鼓勵員工打包當日之剩食。								
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	針對極端氣候(極端氣候加劇禽流感疫情導致原物料成本上升或採購困難、嚴重缺水而影響飯店與餐廳之營運)及轉型行動(實行節能減碳措施及汰換老舊設備以提升營運效率或發展循環經濟模式減少觀光旅宿業廢棄物(如一次性備品、剩食等)對財務之影響，詳如上揭項目 2 之說明。											
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。	本公司參考氣候相關財務揭露工作小組（(Task Force on Climate-related Financial Disclosures，後簡稱TCFD）架構，揭露對於氣候變遷因應之作為，依據治理、策略、風險管理、指標與目標四大面向，建立因應氣候風險之管理架構，並鑑別氣候變遷衍生之潛在風險及相關機會議題，評估氣候議題對公司業務之衝擊及影響程度。 <table><tr><td>治理</td><td> • 於109年成立企業永續發展委員會，由董事長與ESG工作小組組成，每半年召開一次會議，針對永續議題報告及討論。 • 於112年成立風險管理委員會，每年至少召開一次會議，針對風險管理與因應策略及氣候變遷風險及機會與因應策略報告及討論。 </td></tr><tr><td>策略</td><td> • 本公司訂有永續發展藍圖八項策略主軸，落實氣候變遷因應之策略。 </td></tr><tr><td>風險管理</td><td> • 進行氣候風險鑑別，分析不同情境可能遭遇之風險並擬定策略行動。 </td></tr><tr><td>指標與目標</td><td> • 持續增加小農採購品項提升在地採購比例。 • 訂定每年節能節水1%之目標並追蹤及揭露相關績效 </td></tr></table>				治理	• 於109年成立企業永續發展委員會，由董事長與ESG工作小組組成，每半年召開一次會議，針對永續議題報告及討論。 • 於112年成立風險管理委員會，每年至少召開一次會議，針對風險管理與因應策略及氣候變遷風險及機會與因應策略報告及討論。	策略	• 本公司訂有永續發展藍圖八項策略主軸，落實氣候變遷因應之策略。	風險管理	• 進行氣候風險鑑別，分析不同情境可能遭遇之風險並擬定策略行動。	指標與目標	• 持續增加小農採購品項提升在地採購比例。 • 訂定每年節能節水1%之目標並追蹤及揭露相關績效
治理	• 於109年成立企業永續發展委員會，由董事長與ESG工作小組組成，每半年召開一次會議，針對永續議題報告及討論。 • 於112年成立風險管理委員會，每年至少召開一次會議，針對風險管理與因應策略及氣候變遷風險及機會與因應策略報告及討論。											
策略	• 本公司訂有永續發展藍圖八項策略主軸，落實氣候變遷因應之策略。											
風險管理	• 進行氣候風險鑑別，分析不同情境可能遭遇之風險並擬定策略行動。											
指標與目標	• 持續增加小農採購品項提升在地採購比例。 • 訂定每年節能節水1%之目標並追蹤及揭露相關績效											

項目	執行情形	
		指標。
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。	本公司針對極端氣候事件及轉型行動進行情境分析，以瞭解其對財務之影響。	
	1.實體風險：氣溫上升	
	情境假設說明	隨著全球平均氣溫上升，旅館及宴會廳等空間為維持顧客舒適體驗，需增加空調使用之強度與時長，造成空調與冰水主機系統耗能增加，提高成本支出。引用臺灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台(TCCIP)之研究，在 RCP2.6 與 RCP8.5 之情境下，台灣年平均溫度未來的上升變化。另假設因應溫度上升 1 度，空調用電將增加 6%，並以 111 年總空調用電量及未來產業用電電費 3.38 元/度，推估未來氣溫上升對於本公司之財務影響。
	財務影響	在 RCP2.6、RCP8.5 兩種情境下，110-129 年之升溫情形分別為 0.9 度、1.02 度，造成本公司空調用電增加 6.12%、5.38%，電費增加 1,648 仟元、1,449 仟元；若以升溫最多之情況，150-169 年 RCP8.5 情境下升溫 2.53 度所影響之金額 4,274 仟元推算，約佔總營收 0.2%。
	因應策略	本公司訂有每年節電 1%之目標並進行設備汰換節能方案。台北及日月潭分公司已於 111 年導入 ISO50001 能源管理系統，114 年亦將持續落實能源管理並精進節能行動。
	2.轉型風險：徵收碳稅	
	情境假設說明	2050 淨零排放已成為氣候變遷重要目標，臺灣更預期在 113 年開徵碳費。本公司透過國際能源總署(IEA)所發布之氣候情境：既定政策情境(Stated Policies Scenario, STEPS)、2050 淨零排放情境(Net Zero Emissions by 2050 Scenario, NZE)，推估未來減碳路徑的目標碳排放量，並以 112 年溫室氣體排放現況為基期年，估算本公司在不同情境下的減碳目標與實際溫室氣體排放量差異，並假設未來減碳要求趨嚴，未達減碳目標之排碳量可能會被要求購買碳權進行抵減，藉此了解可能面對之碳相關費用衝擊。
財務影響	以 112 年溫室體體總排放量 10338.33 CO2e 推估，在 APS 情境下，2030 年的排放量目標將為 8,785.24 CO2e，2050 則為 3,209.51 CO2e，與目標落差所需繳交之金額分別為新台幣 1,052 仟元及新台幣 17,368 仟元；在 NZE 情境下，2030 年排放量目標為 6882.17 CO2e，2050 則達到淨零，因落差所產生之金額為新台幣 2,770 仟元及新台幣 40,967 仟元，最高金額占總營收 1.68%。	
因應策略	本公司每年自主盤查溫室氣排放量並執行減碳措施，並於 113 年導入 ISO14064-1 溫室氣體盤查強化碳管理。	

項目	執行情形
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。	針對公司因應管理氣候相關風險之轉型計畫及管理實體風險與轉型風險之因應策略，詳如上揭項目 5 之說明。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司內部碳定價之價格制定基礎係參考各分館之住房數及依碳足跡等參數進行計算，透過收取內部碳定價，激勵各分館訂定及調整減碳目標及策略，進而將減碳之永續信念深植於每一位同仁的日常作業中。 本公司未來將持續依據國際碳價趨勢滾動式調整內部碳價，並逐步連結營運策略以擴大應用範疇。
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。	本公司為能精準掌握營運活動產生溫室氣體與碳排放情形，已於 113 年導入 ISO14064，並以 112 年為盤查基準年，於年底完成第三方驗證。本公司依範疇一及範疇二之碳排數據設定集團短中長期減碳目標，擬定減碳措施，並持續追蹤成效，詳細說明請參閱本公司永續報告書及官方網站。

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO₂e)、密集度(公噸CO₂e/百萬元)及資料涵蓋範圍。

本公司為實收資本額未達新臺幣五十億元之上市公司，個體應自民國114年開始盤查。本公司依照國際標準組織（ISO）發布之ISO 14064-1溫室氣體盤查標準建立溫室氣體盤查機制。

項目		113年度		114年度	
		排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/ 營業額佰萬元)	排放量 (公噸CO ₂ e)	密集度 (公噸CO ₂ e/ 營業額佰萬元)
本公司	範疇一 直接溫室氣體排放	2,025.4816	0.8290	1,903.8248	0.8352
	範疇二 間接溫室氣體排放	7,843.6266	3.2103	7,540.4139	3.2345
	總計	9,869.1082	4.0393	9,444.2387	4.0697

註1：本公司直接排放量(範疇一)、能源間接排放量(範疇二)資料涵蓋範圍：以財務合併報表中台灣地區為組織邊界，涵蓋雲品國際總管理處及旗下分公司，分公司包括：台北分公司（君品酒店）、日月潭分公司（雲品溫泉酒店）、雲品員工宿舍、新莊分公司（頤品大飯店）、委託經營事業－淡水豪邸嘉廬。114年度新增花東分公司。

註2：113年及114年能源密集度分別以個體公司營收淨額2,443,268仟元及2,424,910仟元換算。

註3：本公司113年直接排放量(範疇一)與能源間接排放量(範疇二)之數據，已委由第三方機構新加坡商英國標準協會集團私人有限公司台灣分公司（BSI）進行查證，相關證書可至本公司官網查看。114年之數據預計於9月完成查驗。

(六)、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		本公司於 105 年 3 月董事會審議通過「誠信經營守則」，將誠信經營政策、承諾與執行均明列其中。 本辦法最近修訂日期為 109 年 3 月經董事會通過修訂。	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		(一) 本公司加強採購供應商管理；於商業往來前，透過供應商基本資料調查評估商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄。 每年年初提供供應商雙方交易條件聲明書並簽回，其中明訂任何一方於商業活動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) 為防範不當捐贈、贊助、非法政治獻金等不誠信之行為，本公司訂有誠信經營守則及行為指南，如有辦理重大捐贈，依規定應提報董事會通過，始可為之。 (三)本公司於 105 年 3 月董事會審議通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項，確實涵蓋「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。	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	V		本公司於 105 年 3 月董事會審議通過「誠信經營作業程序及行為指南」，明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴	無差異。

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	
討修正前揭方案？			制度，且落實執行，定期檢討。 本辦法最近修訂日期為 109 年 3 月經董事會通過修訂。	
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		本公司於商業往來前，透過供應商基本資料調查評估商業往來交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄。 每年年初提供供應商雙方交易條件聲明書並簽回，其中明訂任何一方於商業活動如涉及有不誠信行為等情事，得隨時無條件終止或解除合約。	無差異。
(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「誠信經營作業程序及行為指南」，指定總管理處為專責單位，負責相關事務。專責單位於 114 年 12 月 18 日向董事會報告修正相關內部規範及執行情形。	無差異。
(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「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」規範，明定防止利益衝突之政策、提供適當之陳述管道，並要求本公司相關單位落實執行。 另本公司「董事會議事規範」，規範董事、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人於董事會進行之利益迴避作法。	無差異。
(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	V		(一)本公司設有會計制度及專責會計單位，財務報告業經簽證會計師查核或核閱，確保財務報表之公允性。 (二)本公司建立內部稽核制度	無差異。

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	
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？			及自行檢查制度，以維持有效適當之內部控制制度運作。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		不定期舉辦誠信經營之內部及外部訓練。 為落實誠信經營，114年公司舉辦有關企業誠信經營守則暨上市公司股權交易宣導等相關課程，參與自辦或派外等教育訓練共1,337人次，訓練總時數共1,337小時。	無差異。
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		本公司針對各利害關係人(包含員工、投資人、供應商、客戶等)，分別設立專責窗口、電話及電子信箱，供利害關係人申訴、檢舉或意見交流。 https://www.fdc-i.com/stakeholders/overview/	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		本公司對於檢舉事項會指派專責人員進行了解，關於檢舉人及檢舉事項均妥善保密，並針對個案性質透過適當途徑向權責高層主管彙報。	無差異。
(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		除對檢舉人身分嚴加保密外，並確保檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	無差異。
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		已於公司網站及公開資訊觀測站揭露相關公司內部政策。	無差異。
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： 本公司已訂定「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，運作情形與所訂守則無重大差異。				
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) 本公司遵守公司法、商業會計法等相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信				

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	
經營之基本。				

(七)、其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

1、重大訊息及時揭露。

2、本公司業已訂定道德行為準則、誠信經營守則及企業社會責任實務守則。

(八)、內部控制制度執行狀況

1、內部控制制度聲明書

請至公開資訊觀測站/公司治理/內部控制專區/內控聲明書公告/公司代號：2748 查詢

網址：<https://mopsov.twse.com.tw/nas/cont06/c2748114011150320.pdf>

2、委託會計師專案審查內部控制制度之審查報告：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

114 年股東常會決議：

日期	重要決議	後續執行情形
114/05/28	1.承認 114 年度營業報告書及財務報表案。	相關表冊已依公司法等相關法令規定向主管機關辦理備查及公告申報。
	2.承認 114 年度盈餘分派案。	已於 114 年 9 月 9 日分派現金股利每股 2.0 元。
	3.修訂本公司「公司章程」案。	已於 114 年 6 月向經濟部申請完成變更登記。

114 年度及截至 115 年 4 月 30 日止董事會重要決議：

召開日期	議案內容
114/03/05	1.通過本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞發放案
	2.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案
	3.通過本公司 113 年度盈餘分派案
	4.通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書
	5.通過本公司民國 114 年度財務報表簽證會計師委任案
	6.通過修訂本公司「公司章程」案
	7.通過修訂本公司「公司治理實務守則」案
	8.通過本公司審計委員會 113 年度績效案
	9.通過本公司董事 113 年度績效案
	10.通過本公司薪酬委員會 113 年度績效案
	11.通過本公司經理人 113 年度績效案
	12.通過本公司 113 年度考績獎金發放
	13.通過本公司經理人 114 年上半年度調薪計畫案
	14.通過本公司其他功能性委員會 113 年度績效案
	15.通過本公司召開 114 年股東常會相關事宜案
114/05/08	1.通過本公司 113 年第 2 季合併財務報表
	2.通過本公司之日月潭分公司副總經理異動案
114/08/07	1.通過本公司 114 年第 2 季合併財務報表
	2.通過本公司 113 年度永續報告書
	3.通過修訂本公司「內部控制制度」
	4.通過訂定基層員工範圍案

召開日期	議案內容
114/08/07	5.通過本公司經理人 114 年下半年度調薪計畫案
	6.通過擬設置本公司「公司治理暨提名委員會」並訂定「公司治理暨提名委員會組織規程」
	7.通過變更本公司登記地址
114/11/06	1.通過本公司 114 年第 3 季合併財務報表
	2.通過本公司擬成立品森匯股份有限公司
	3.通過修訂本公司「公司治理實務守則」案
	4.通過本公司之分公司經理人異動案
	5.通過變更本公司之台北分公司經理人案
	6.通過本公司經理人調薪計畫案
	7.通過擬申請華南商業銀行授信額度續約案
114/12/18	1.通過本公司 115 年度營運計畫
	2.通過本公司 115 年度預算案
	3.通過本公司 115 年度稽核計畫
	4.通過本公司 115 年獨立董事之薪資報酬案
	5.通過討論本公司 115 年董事之薪資報酬案
	6.通過討論本公司 115 年經理人之薪資報酬案
	7.通過討論本公司 114 年度考勤獎金
115/03/04	1.通過本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞發放案
	2.通過本公司 114 年度營業報告書及財務報表案
	3.通過本公司 114 年度盈餘分派案
	4.通過本公司 114 年度內部控制制度聲明書
	5.通過本公司民國 115 年度財務報表簽證會計師委任案
	6.通過本公司董事 114 年度績效案
	7.通過本公司經理人 114 年度績效案
	8.通過本公司 114 年度考績獎金發放
	9.通過本公司經理人 115 年上半年度調薪計畫案
	10.通過本公司本公司董事會及功能性委員會 114 年度績效案
	11.通過討論通過本公司召開 115 年股東常會相關事宜案

(十)、最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人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：無此情形。

四、簽證會計師公費資訊

(一)、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	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	翁雅玲	114/01/01 至 114/12/31	2,400	1,530	3,930	
	邵志明					

(二)、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：無此情形。

(三)、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：無此情形。

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：無此情形。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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)、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權變動情形

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至 115 年 3 月 30 日止	
		持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數	持 有 股 數 增 (減) 數	質 押 股 數 增 (減) 數
董事長	雲朗觀光股份有限公司 代表人：盛治仁	0	0	0	0
董事	雲朗觀光股份有限公司 代表人：Eliane Shihlan Chang				
10%以上股東	雲朗觀光股份有限公司 代表人：辜懷如				
董事長 法人代表人	盛治仁	5,679	0	0	0
董事	辜懷如	0	0	0	0
董事	曾貴蘭	0	0	0	0
董事兼總經理	丁原偉	5,679	0	0	0
獨立董事	陳慰慈	0	0	0	0
獨立董事	宋文琪	15,000	0	5,000	0
獨立董事	羅名威	0	0	0	0
總經理	張 羽	0	0	0	0
總經理	譚逸峰	0	0	0	0
總經理	游梓雯 (解任日期:114/10/03)	0	0	0	0
副總經理	嚴天立 (就任日期:114/09/03)	0	0	0	0
副總經理	孫薈茹 (就任日期:114/06/01)	1,806	0	0	0
副總經理	張國峯 (解任日期:114/04/09)	0	0	0	0
副總經理	賴正任 (解任日期:114/09/03)	0	0	0	0
副總經理	余若筠	2,474	0	0	0
副總經理	鄧惠文	0	0	0	0
副總經理	黃祥麟	2,940	0	0	0
副總經理	阮振吉	0	0	0	0
副總經理	李郁瑩	2,519	0	0	0
財務部門主管	曾景宏	1,894	0	0	0
會計部門主管	許慧如	1,383	0	0	0

(二)、股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三)、股權質押之相對人為關係人者：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料：

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		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	
雲朗觀光股份有限公司	61,825,502	58.45%	0	0	0	0	康浩實業股份有限公司	董事長互為二等親	—
雲朗觀光股份有限公司 代表人：辜懷如	0	0	0	0	0	0	康浩實業股份有限公司	董事長互為二等親	—
中國信託商銀受雲品國際酒店股份有限公司員工持股會信託財產專戶	814,311	0.77%	0	0	0	0	無	無	
康浩實業股份有限公司	666,411	0.63%	0	0	0	0	雲朗觀光股份有限公司	董事長互為二等親	—
康浩實業股份有限公司 代表人：張仙平	225,242	0.21%	0	0	0	0	雲朗觀光股份有限公司	董事長互為二等親	—
徐益聖	535,000	0.51%	0	0	0	0	無	無	—
林小鈴	515,000	0.49%	0	0	0	0	無	無	—
徐進勝	460,000	0.43%	0	0	0	0	無	無	—
賴明炎	385,000	0.36%	0	0	0	0	無	無	—
徐振凱	363,825	0.34%	0	0	0	0	無	無	—
陳禹守	258,851	0.24%	0	0	0	0	無	無	—

九、公司、公司之董事、監察人、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：單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率
品森匯股份有限公司	10,000	100.00%	—	—	10,000	100.00%
FDC Italian Hotels S.R.L.	—	100.00%	—	—	—	100.00%
Sine Qua Non S.R.L.	—	—	—	100.00%	—	100.00%
云品（杭州）酒店管理有限公司	—	—	—	100.00%	—	100.00%

參、募資情形

一、資本及股份

(一)、股本來源

單位：股/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
101.11	10	10,000	100,000	10,000	100,000	設立股本 100,000	—	註 1
103.04	10	60,010,000	600,100,000	60,010,000	600,100,000	分割受讓 發行新股 600,000,000	—	註 2
104.06	—	100,000,000	1,000,000,000	60,010,000	600,100,000	—	—	註 3
105.11	50	100,000,000	1,000,000,000	65,637,000	656,370,000	現金增資 發行新股 56,270,000	—	註 4
109.11	—	100,000,000	1,000,000,000	75,482,550	754,825,500	盈餘轉增資 發行新股 9,845,550	—	註 5
110.12	34	120,000,000	1,200,000,000	90,482,550	904,825,500	現金增資 發行新股 150,000,000 元	—	註 6
112.04	—	120,000,000	1,200,000,000	101,067,524	1,010,675,240	可轉換公司債 轉換普通股	—	註 7
112.06	—	120,000,000	1,200,000,000	102,568,452	1,025,684,520	可轉換公司債 轉換普通股	—	註 8
112.08	—	120,000,000	1,200,000,000	103,782,587	1,037,825,870	可轉換公司債 轉換普通股	—	註 9
112.12	—	120,000,000	1,200,000,000	105,778,740	1,057,787,400	可轉換公司債 轉換普通股	—	註 10

註 1：核准日期及文號：101.11.22 北府經登字第 1015073850 號函核准。

註 2：核准日期及文號：103.04.23 經授商字第 10301073700 號函核准。

註 3：核准日期及文號：104.06.12 經授商字第 10401108350 號函核准。

註 4：核准日期及文號：105.10.24 臺證上一字第 1051804917 號函核准。

註 5：核准日期及文號：金融監督管理委員會證券期貨局公告於 109 年 7 月 27 日申報生效在案。

註 6：核准日期及文號：110.10.19 金管證發字第 1100359948 號函核准。

註 7：核准日期及文號：112.04.12 經授商字第 11230055600 號函核准。

註 8：核准日期及文號：112.06.06 經授商字第 11230098150 號函核准。

註 9：核准日期及文號：112.08.30 經授商字第 11230167260 號函核准。

註 10：核准日期及文號：112.12.04 經授商字第 11230226020 號函核准。

單位：股

股份種類	核定股本				備註
	流通在外股份		未發行股份	合計	
	已上市	未上市			
記名式普通股	105,778,740	—	14,221,260	120,000,000	屬上市公司股票

(二)、主要股東名單

基準日：114 年 3 月 30 日

序號	主要股東名稱	持有股數	持股比例
1	雲朗觀光股份有限公司	61,825,502	58.45%
2	中國信託商銀受雲品國際酒店股份有限公司員工持股會信託財產專戶	814,311	0.77%
3	康浩實業股份有限公司	666,411	0.63%
4	徐益聖	535,000	0.51%
5	林小鈴	515,000	0.49%
6	徐進勝	460,000	0.43%
7	賴明炎	385,000	0.36%
8	徐振凱	363,825	0.34%
9	陳禹守	258,851	0.24%
10	張仙平	225,242	0.21%
	合計	66,049,142	62.43%

(三)、公司股利政策及執行狀況

1、股利政策

本公司年度總決算如有盈餘，依法繳納稅捐，彌補累積虧損後，再提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有盈餘，併同累積未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會決議後分派之。

本公司屬國際觀光旅館及餐飲業，企業生命週期正值穩定成長階段，董事會對於盈餘分派議案之擬具，除依公司法及本公司章程規定外，將視公司資本規劃及經營成果，決定每年股利分派方式。股東股息紅利分配金額以不低於當年度稅後盈餘百分之五十為原則，其中發放現金股利為不低於股利總額百分之二十，得視當年度實際獲利及資金需求狀況，經董事會決議調整之。

2、股利分配之情形

本公司於民國 109 年 5 月 27 日經股東會決議通過修訂公司章程，授權董事會於每年終了後，得決議以現金分派盈餘。本公司第五屆第 10 次董事會決議核准之民國 114 年現金股利，其金額如下：

每股現金股利 (新台幣元)	現金股利總金額 (新台幣元)	發放日期
1.75	185,112,795	董事會授權董事長訂定發放日，預計於 115 年股東常會後發放。

(四)、本次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、董事及監察人酬勞

1、公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應提撥萬分之一至百分之三為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不高於百分之一為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

2、本期估列員工、董事及監察人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分派配發金額若與估列數有差異時之會計處理

本公司 114 年度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分派金額若與估列數有差異時，其差異數視為會計估計變動，列為 115 年度損益。

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、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

本公司董事會擬議配發員工酬勞金額為 323,000 元及董事酬勞金額為 2,000,000 元，員工酬勞及董事酬勞與 114 年度帳上估列數相同。

(2)、以股票分派之員工酬勞金額及占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：不適用。

4、前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

項 目	113 年度員工、董事及監察人酬勞		差 異 數
	114 年 5 月 28 日 股東會報告	114 年 3 月 5 日 董事會決議通過	
員工酬勞	42,000 元	42,000 元	0
董事監察人酬勞	2,000,000 元	2,000,000 元	0

(六)、公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形

(一)公司債辦理情形

公 司 債 種 類	第一次有擔保普通公司債
發行（辦理）日期	110 年 9 月 8 日
面 額	新台幣壹佰萬元
發行及交易地點	中華民國
發 行 價 格	依票面金額發行
總 額	新台幣伍億元
利 率	票面利率 0.58%
期 限	5 年期，到期日：115 年 9 月 8 日
保 證 機 構	華南商業銀行
受 託 人	中國信託商業銀行
承 銷 機 構	元大證券股份有限公司
簽 證 律 師	郭惠吉律師
簽 證 會 計 師	翁雅玲會計師、黃惠敏會計師
償 還 方 法	到期時依債券面額以現金一次償還。
未 償 還 本 金	新台幣伍億元
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	無
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、公司債 評等結果	不適用

公 司 債 種 類		第一次有擔保普通公司債
附其他權利	截至年報刊印日止已轉換 (交換或認股)普通股、海外 存託憑證或其他有價證券 之金額	不適用
	發 行 及 轉 換 (交 換 或 認 股) 辦 法	不適用
發行及轉換、交換或認股辦法、發行條件對 股 權 可 能 稀 釋 情 形 及 對 現 有 股 東 權 益 影 響		不適用
交換標的委託保管機構名稱		不適用

(二)轉換公司債資料：無。

(三)總括申報發行公司債情形：無。

(四)附認股權公司債資料：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：截至年報刊印日，本公司前各次發行或私募有價證券業已完成且未有計畫效益尚未顯現之情形，故不適用。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)、業務範圍

1、所營業務之主要內容

F 5 0 1 0 3 0 飲料店業

F 5 0 1 0 6 0 餐館業

H 7 0 3 1 0 0 不動產租賃業

I 1 0 3 0 6 0 管理顧問業

J 9 0 1 0 2 0 一般旅館業

G 2 0 2 0 1 0 停車場經營業

J 9 0 1 0 1 1 觀光旅館業

D 5 0 1 0 1 0 溫泉取供業

Z Z 9 9 9 9 9 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2、主要產品之營業比重

單位:新台幣仟元

年度 產品類別	113 年度		114 年度	
	金額	%	金額	%
餐飲收入	1,209,828	50%	1,165,500	48%
客房收入	1,034,699	42%	1,058,312	44%
經營管理及技術服務收入	116,356	5%	110,710	4%
其他收入	82,711	4%	90,388	4%
合計	2,443,594	100%	2,424,910	100%

3、目前之商品(服務)項目及計畫開發之新商品(服務)項目

(1)、雲品溫泉酒店

位在日月潭國家風景區內，為日月潭第一家擁有天然溫泉的五星渡假酒店。日月潭的風光透過片片落地玻璃窗，幻化成為一幅幅隨著時令與晨昏變換的山水作品。以現代極簡風格與優雅時尚的藝品，塑造沉穩內斂的空間，給人純淨自然的放鬆與感動。透過雲品的特有詮釋，不管在客製行程或服務及氛圍，都讓人看到一個不一樣的日月潭。

- 205間客房
- 貴賓專屬客製化服務
- 動靜態水療設施
- 國際級SPA團隊
- 低碳里程的在地食物

- 擁攬270度全景觀的頂樓餐廳
- 全新打造適合3-7歲小朋友的專屬餐飲娛樂空間及戲水池

(2)、頤品大飯店

頤品大飯店(新莊)於103年底進駐位於新莊晶冠購物中心總桌數達380桌，主要以承攬大型尾牙、春酒、婚宴與工商團體宴席，提供全方位的宴會服務，期望打造飯店級的平價奢華。

(3)、頤璽

全新中央舞臺型式場地，高雅奢華、氣派，場地挑高6米，首創360度圓形雙層升降LED螢幕舞台，單一宴會廳坐擁四處舞台，全台首創「音樂規劃師」及「音樂執導師」服務，設計獨一無二的專屬主題曲，同時規劃100組電腦燈與聲光特效，打造多功能的宴會場所。

(4)、君品酒店

君品酒店位在台北五鐵共構的交通樞紐，為頂級的法式五星級酒店輔以中國經典元素，希望以尊貴如帝王般的豪華氣勢，提供所有入住的商務及度假人士旅途中完美舒適的服務。位於17樓的頤宮中餐廳更入度蟬聯米其林三星殊榮。

(5)、君品Collection

「君品Collection」宴會事業，以「共享經濟」、「分享利潤」概念將台灣各地絕美的場域重新規劃與整合，讓君品酒店以米其林三星主廚、專業的婚禮(活動)企劃和場域硬體規劃等資源，重新定義平台媒合。

(6)、雲品Collection

「雲品Collection」旅宿事業，以文化藝術底蘊結合永續旅遊理念，重新定義國旅風貌，打造與傳統飯店截然不同的風格旅宿體驗，透過高度風格化與深度主題化的經營策略，持續為旅客帶來更具質感與文化深度的旅行選擇。

(7)、星級酒店委託經營管理業務

本公司將持續拓展委託經營的經營模式，期望能達到更佳的營運績效與優化獲利能力，「雲品酒店杭州」將於115下半年啟動營運。

(8)、國際市場

本公司已進軍義大利，開啟國際旅宿與不動產新事業，並探索跨領域合作機會，打造多元化營運模式。

(二)、產業概況

1、產業現況與發展

(1)、觀光旅館業

A、國內旅客觀光旅遊現況

我國整體已完全擺脫疫情陰霾，民眾生活全面恢復常態，外出旅遊意願穩定增長，包含一般家庭出遊、企業舉辦員工旅遊、宗教進香團與地方遶境活動等參與人數皆較前一年增加，有效支撐國旅市場需求持續熱絡，國內旅遊人次已恢復至疫情前水準，顯示國人對於國內旅遊之依賴與喜愛仍持續增強。

B、外籍旅客來台旅遊現況

政府積極推動國際觀光行銷、擴大開放免簽與航線恢復，成功吸引大量外籍旅客來台觀光、商務與探親。根據交通部觀光署統計，114 年外國旅客

入境人數較 113 年成長，全年入境總人次為 857 萬人次，顯示台灣觀光吸引力已逐步恢復並重回國際旅遊市場。

單位：萬人

項目	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
來台旅客人數	14	90	648	786	857
成長率	-89.80%	+537.79%	+624.02%	+21.13%	+9.12%

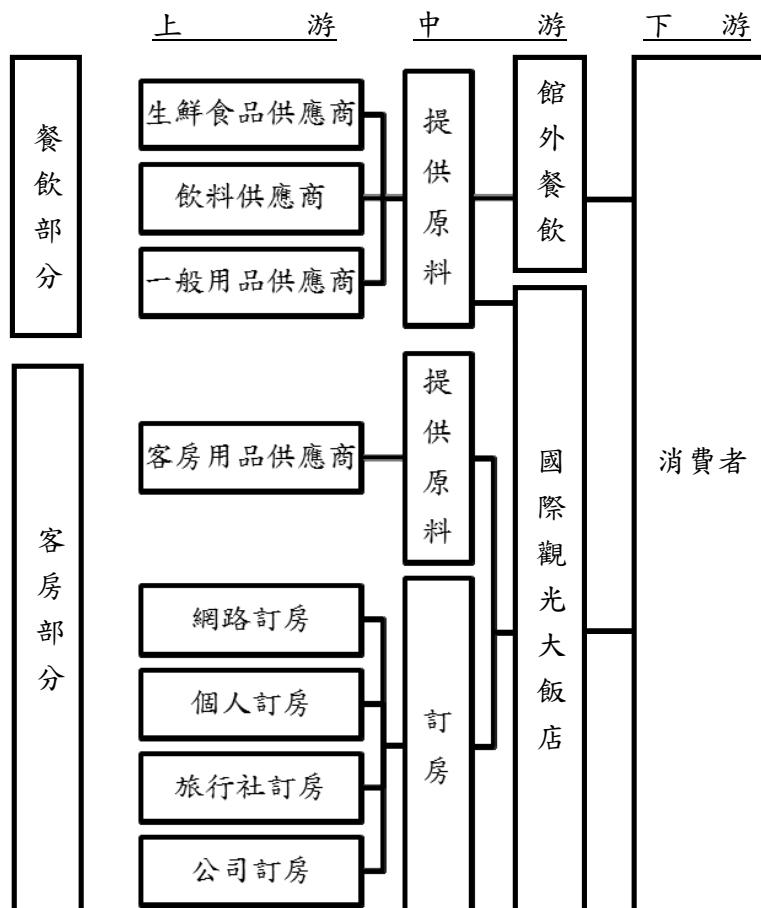
C、國內觀光旅館概況

114 年受惠於國內外旅客穩定成長，觀光旅館業住房率與平均房價持續提升，整體營收呈現穩定上升趨勢。不論是位於都會區或風景區之觀光旅館，皆受惠於多元化旅遊需求與國際旅客回流，顯示整體市場動能轉強，業者亦積極導入智慧化與永續經營模式，以提升競爭力並強化顧客體驗。

(2)、餐飲業

民眾外食頻率上升，帶動民間聚餐、休閒娛樂及百貨購物中心人流回升，服務型消費明顯回溫。此外，國際觀光客來台持續增加亦進一步帶動餐飲市場需求。惟原物料價格與進口食材成本受通膨與匯率波動影響仍居高不下，使餐飲業營運壓力未減。然而整體而言，114 年餐飲業營收展現穩定復甦趨勢，市場信心逐步恢復。

2、產業上、中、下游之關聯性



本公司主要從事觀光旅館住宿服務及提供餐飲、會議場所、休閒育樂設施等服務，另設置館外餐飲品牌提供餐飲及婚宴服務，就整體觀光旅館及餐飲產業關聯性而言，本公司屬產業之中游。觀光旅館產業之上游主要為預約訂房對象，如個人訂房、公司

訂房及旅行社等廠商訂房，中游為各營運旅館，而下游則為消費之顧客。餐飲部份，上游為生鮮食品、飲料及一般用品等供應商，在中游觀光旅館及館外餐飲之烹調處理後，提供下游消費者餐飲服務。

3、產品之各種發展趨勢

(1)、觀光旅館業

A、網路科技發展

隨著手機及網路使用普及，消費者透過網路平台訂房最多的比例逐年增加。而隨著大數據(Big Data)等科技逐漸成熟，旅遊業者逐漸開始善用分析網路上龐大的資料庫，推出客製化旅遊產品、行動平台技術等策略以迎戰競爭同業。

B、精緻化觀光旅遊

隨著國民生活水平提升，國人對於觀光休閒品質的要求也逐漸提高。旅館設施之完善度、服務人員服務細膩度及旅遊行程之精緻化服務將成為國內業者需著重之競爭趨勢。

C、連鎖集團經營及異業結盟

隨著國內旅館市場逐漸飽和，國內連鎖集團之飯店品牌形象經營日益重要。另由於市場需求變化迅速，異業結盟以提供旅客更多元化的服務也成為產業未來發展之趨勢。

D、政府積極推動觀光產業發展

政府仍持續推動觀光產業之發展政策，然而在來台觀光人數屢創新高的環境中，觀光局推動之政策已從『量』的增加轉為『質』的提升。觀光局亦擬修法強制觀光旅館進行星級評鑑，加強提供旅客便捷舒適的環境以提升消費者之權益。

E、飯店布局城鄉化、國際化

過去國內飯店集團投資新飯店多鎖定一線城市與風景名勝區為首選，如今因觀光市場日益擴大，業者轉而往二、三線城市及新興度假區布局。另為了突破島型經濟，觀光集團紛紛走出台灣在海外併購國際飯店品牌。

(2)、餐飲業

A、食品衛生安全及健康、養生觀念的提升

國內近年來連續爆發劣質油、塑化劑、禽流感等食品衛生安全問題，使消費者信心大受打擊，削弱民眾外出餐飲消費之意願。如何克服消費者之食品安全疑慮成為餐飲業者的重要課題。另外，在現代人講求快速方便的同時，也日益重視健康養生，傾向素食、低脂、低鹽、有機等食品。

B、M型化成為主流

國人餐飲消費呈現M型化的趨勢越來越明顯。消費力落入M型左側的一般大眾，對於價格的敏感度更高，在支出上也越來越重視能否物超所值而選擇平價料理。另一方面，也有許多的消費者追求更高品質的餐飲體驗及用餐環境等感受，使得獲獎的米其林餐廳及具硬體特色、婚企服務等高端喜宴

亦成為餐飲消費主流。

C、品牌及產品之多元化發展

台灣餐飲業已逐漸擺脫傳統家庭式、在地化經營，提升到以品牌概念發展之連鎖化經營型態。在國際化及網路資訊發達等因素影響下，國人對特色餐飲及異國料理的需求及接受度也越來越高，消費者並同時更加重視營業場地氣氛、餐飲口味及服務品質，而為迎合消費者多樣化的選擇及需求，國內餐飲業者漸漸朝複合式經營或單項專業經營方式發展。

4、競爭情形

(1)、觀光旅館業

隨疫情趨緩，觀光產業逐漸復甦，看好疫後台灣商務觀光景氣，萬豪和洲際等國際酒店集團紛紛在台開設新飯店，未來觀光旅館同業之市場競爭將更加激烈，而經營業者也更需倚賴獨特之市場行銷策略從競爭環境中尋求穩定獲利。

(2)、餐飲業

在餐館業方面，近幾年私廚、精緻料理在國內漸漸崛起，自 107 年起台灣餐廳首度納入米其林名單，精緻餐飲成為美食圈熱議。看準民眾消費潛力，米其林星級主廚、私廚料理也相繼受邀來台開餐廳，使得高端餐廳如雨後春筍般出現。由於消費者對於獲得米其林殊榮的業者普遍有較高期待，此將推動餐飲業者持續優化用餐品質、積極創新餐點與服務，帶動餐飲訂單成長表現。

在婚宴市場方面，針對後疫情時代迎來的婚禮商機，業者推出全新宴會場地、升級宴客菜色、打造多元客製化專案服務，滿足消費者對儀式感的訴求，同時積極布局宴會館的新據點或成立新餐飲品牌，為整體營運注入新的成長契機。

(三)、技術及研發概況：本公司係從事國際觀光旅館、餐館經營，故不適用。

(四)、長、短期業務發展計畫

1、短期業務發展計畫

- (1)、運用客房庫存量/市場供需與售價之有效控管，增加每房之平均產值。
- (2)、為因應國際性連鎖旅館經營者之長遠競爭，將提高服務品質積極培訓旅館專業管理人才。
- (3)、加強服務品質維持市場領導品牌地位，以鞏固現有客源並積極開發新產業客源。

2、中長期業務發展計畫

- (1)、以多元化的經營角度，拓展營運規模，並同時兼顧在地化的需求，奠定穩固的基礎，期許以三度管理哲學，實現為消費者營造美好體驗的承諾。
- (2)、提供個人化之精緻服務，以創新的產品，殷勤便捷的居留環境提升客戶的滿意度與使用頻率。
- (3)、增加休閒渡假旅客之住房比率及附加消費金額，維持市場較高收益之領導地位。
- (4)、積極爭取獎勵旅遊與國際會議舉辦之場地服務與住房機會。
- (5)、拓展委託經營業務，以零資產、純管理的經營模式，期望能達到最佳的營運績效與優化獲利能力。
- (6)、佈局義大利據點與拓展海內外委託經營案。

二、市場及產銷概況

(一)、市場分析

1、主要產品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	比率	金額	比率
內銷	2,443,594	100%	2,424,910	100%
總計	2,443,594	100%	2,424,910	100%

2、市場佔有率

本公司日月潭分公司(雲品溫泉酒店)位於日月潭國家風景區，同屬該風景區之主要競爭同業為涵碧樓大飯店、力麗溫德姆溫泉酒店及漢來日月行館。根據交通部觀光局統計之 114 年度南投縣觀光旅館營業規模，本公司於日月潭國家風景區觀光旅館排名第一。

114 年度南投縣觀光旅館營運排行

排名	旅館名稱	營收規模比重
1	雲品溫泉酒店日月潭	37%
2	漢來日月行館	25%
3	涵碧樓大飯店	23%
4	日月潭力麗溫德姆溫泉酒店	15%
	總計	100.00%

資料來源：交通部觀光署

本公司台北分公司(君品酒店)位於臺北地區，根據交通部觀光局統計之 114 年度台灣國際觀光旅館營業規模，本公司於臺北地區觀光旅館排名第十二。

114 年度臺北地區觀光旅館營運排行

排名	旅館名稱	營收規模比重
1	晶華酒店	11%
2	台北君悅酒店	10%
3	台北寒舍喜來登大飯店	9%
4	台北萬豪酒店	6%
5	台北 W 飯店	6%
6	台北漢來大飯店	5%
7	台北遠東香格里拉	5%
8	圓山大飯店	5%
9	台北寒舍艾美酒店	4%
10	福華大飯店	4%
11	台北美福大飯店	4%

排名	旅館名稱	營收規模比重
12	台北君品大酒店	3%
13	JR 東日本大飯店台北	3%
14	兄弟大飯店	3%
15	台北凱撒大飯店	3%
	其他	19%
	總計	100.00%

資料來源：交通部觀光署

3、市場未來之供需狀況與成長性

(1)、觀光旅館業

隨著國際航網深度復甦，115 年國際旅客目標預計突破 900 萬人次。觀光重心轉向提升「人均產值」，特別是停留天數長、消費力強的歐美長程客與日韓高階商務族群顯著增長。此外，國旅市場呈現「短時多次」的成熟型態，消費者更青睞具備永續認證與數位便利性的高端度假酒店。面對長期困擾的勞動力短缺問題，115 年政府正式推動開放中階移工從事旅宿業工作，預期將適度緩解飯店基層人力的營運壓力。

單位：萬人

項目	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
來台旅客人數	14	90	648	786	857
成長率	-89.80%	+537.79%	+624.02%	+21.13%	+9.12%

資料來源：交通部觀光署

近五年度台灣觀光旅館家數、平均住房率及平均房價

單位：新台幣元

年度 \ 類別	國際觀光旅館			一般觀光旅館			全台灣觀光旅館總平均		
	家數	平均住房率	平均房價	家數	平均住房率	平均房價	家數	平均住房率	平均房價
110 年	77	34.21%	3,930	44	31.57%	3,247	121	33.59%	3,778
111 年	73	48.55%	4,396	44	46.43%	3,497	117	48.06%	4,195
112 年	73	62.45%	4,891	46	55.72%	3,884	119	60.76%	4,660
113 年	71	63.25%	4,698	45	54.78%	4,003	116	60.98%	4,531
114 年	71	65.91%	4,819	45	59.30%	4,045	116	64.15%	4,629

資料來源：交通部觀光署

(2)、餐飲業

主計處預估 115 年經濟成長率為 7.71%，但競爭加劇導致品牌洗牌速度加快。米其林星級效應持續引領高端餐飲朝向「精品化」發展，而連鎖體系則透過「雙軌佈局」跨足日常外食市場以平衡經營風險。

4、競爭利基

(1)、地利優勢

本公司雲品溫泉酒店位於台灣熱門旅遊景點日月潭國家風景區內，為國內第一家擁有天然溫泉之五星度假酒店，飯店位置交通便捷且館內設施完善、服務功能齊全，因此深受國內外旅客及旅行社業者之青睞。

本公司君品酒店所在地位居環島鐵路、高速鐵路、台北捷運、機場捷運、客運、公車的交通樞紐位置。交通四通八達，十分便利。酒店結合大型百貨商場、辦公大樓及其他娛樂設施，成為台北西區最繁華時尚的區域。

(2)、飯店品牌形象及國際知名大獎

本公司雲品溫泉酒店及君品酒店以高品質且精緻化之服務深得消費者喜愛，成功塑造良好的品牌形象及知名度，並多次獲得國內外知名旅遊雜誌媒體評選之獎項殊榮及肯定，其中，君品酒店之中餐廳「頤宮」於 2018 年至 2025 年連續 8 年榮獲米其林三星殊榮，全台唯一。

(3)、多角化經營策略

本公司為充分發揮品牌與飯店服務之優異性，採顧客、市場導向之行銷策略多元化經營，積極發展「君品 Collection」、「雲品 Collection」及星級酒店委託經營，力求與同業產生差異化以拓展營運規模，並跨足義大利旅宿與不動產市場，透過跨國資產布局與多角化經營策略，為公司建立穩固且具國際競爭力的多元營運架構。

(4)、專業經營團隊

本公司之主要經營團隊皆擁有豐富之行銷及飯店餐飲管理經驗，對產業及產品服務有良好的經驗與人脈，能提供客戶即時和專業服務，並領導公司朝向更多元化之發展。

(5)、落實食品和店鋪衛生管理

隨著食安問題及國內消費者意識升高，國人對於食材及衛生環境品質要求驟增，本公司嚴格要求食品安全衛生，設有食安衛生人員定期檢驗販售之餐點、商品及廚房和店鋪內環境、水質、原料製造過程等之品質，審慎把關以保護消費者之健康及權益。

5、發展遠景之有利、不利因素及因應對策

(1)、有利因素

A、全球經濟表現回溫及疫後觀光產業復甦，推升民間旅遊消費動能

民眾旅遊意願與其可支配所得息息相關，鑒於全球經濟表現回溫有助於提升所得水準，個人較有餘裕進行旅遊規劃，且疫後航運量能尚未回復疫前水準，大眾壓抑已久的旅遊需求仍待消化，致使觀光產業維持復甦成長情況，故民間旅遊消費動能呈勁揚態勢。

B、政府頒布諸多觀光產業協助政策

政府為協助國內觀光旅遊業發展，提供觀光產業軟硬體設備升級優惠貸款，且補助旅宿業者導入智慧化管理系統和打造優質住宿空間，此外也透過專案媒合與薪資補貼等方式舒緩飯店業缺工問題。另一方面，政府亦針對國際觀光客發放消費金以吸引國外旅客來台，並實施獎助政策鼓勵旅行業者提升我國旅遊產品能量，以上措施均有助於促進觀光旅遊業發展。

C、網路團購消費模式興起

隨著國際旅展及網路團購餐券行銷模式持續興起，業者紛紛推出優惠價格誘發民眾購買團購餐券，成功提升民眾外出餐飲消費意願。

D、餐飲習慣及休假制度之改變

隨著國人可支配所得增加及國內週休二日、連假制度之實施，國內休閒旅遊風氣愈漸興盛，有效帶動觀光業及餐飲業之蓬勃發展。

(2)、不利因素及因應對策

A、食安問題影響外國旅客來台意願

近年來陸續爆發之塑化劑、毒澱粉、劣質油等食安問題層出不窮，陸續牽連多家知名食品企業、小吃攤、糕餅業、西式餐飲及餐廳，也重創我國美食觀光之形象，恐將影響外國旅客來台觀光之意願。

因應對策

我國政府針對食安問題實施『誠實告知、清查團膳、資訊同步、抽檢旅宿』等四大對策，本公司也持續以顧客食用衛生安全為前提，強化對餐飲品質之堅持，加強監測產銷供應鏈並推動食品安全檢查機制，確保落實食品安全管理。

B、廠商經營成本提升

除受到主要食材價格波動和店租壓力因素影響外，國內基本工資亦已上調。隨產業環境趨勢持續朝向平價餐飲市場發展，餐點價格競爭激烈，成本之提升將造成業者經營成本壓力增加。

因應對策

本公司重視供應鏈之整合與管理，已與供應商建立長期合作的夥伴關係，能同時取得品質及價格之優勢。另外，本公司也將於成本費用上進行更加審慎之控管，擷節開支以降低經營成本上升之影響。

C、觀光旅館業競爭日益激烈

近年來國內觀光旅館家數驟增，國際性飯店集團亦來台擴點，同業競爭激烈。

因應對策

本公司將持續提供良好的服務品質，強化客戶對於本集團之認同及青睞，並積極規畫多元化之旅遊主題，透過與旅行社及信用卡公司等異業合作，推出優惠套裝行程持續開發國內外客源，降低市場風險。

(二)、主要產品之重要用途及產製過程：

1、主要產品之重要用途

產品項目	主要用途
客房出租	提供客房住宿之頂級休旅。
餐飲服務	婚宴場地、桌菜供應。

2、主要產品之產製過程

本公司係從事國際觀光旅館、餐館經營，產品係屬服務提供，尚不適用。

(三)、主要原料之供應狀況：本公司係從事國際觀光旅館、餐館經營，其主要原料為客房之各項備品及餐飲服務之食材等，本公司與眾多供應商合作關係良好，供應情況穩定。

(四)、最近二年度主要進(銷)貨客戶

1、最近二年度進貨金額占進貨總額百分之十以上之供應商：

本公司進貨對象分散，最近二年度未有進貨金額占進貨總額百分之十以上之供應商。

2、最近二年度銷貨金額占銷貨總額百分之十以上之客戶：

本公司主要從事國際觀光旅館、餐館經營，銷貨對象為旅行社及一般消費者，銷貨對象分散。最近二年度未有銷貨金額占銷貨總額百分之十以上之客戶。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	115 年度(註)
員工人數	直接人工	527	452	460
	間接人工	281	329	316
	合 計	808	781	776
平均年歲(歲)		34	35	36
平均服務年資(年)		4.10	4.70	4.89
學歷分佈 比 率	博士	1	1	1
	碩士	23	22	18
	大專	558	535	543
	高中	178	172	166
	高中以下	48	51	48

註：截至 115/3/31 之資料。

四、環保支出資訊

- 1、依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申請、繳納或設立情形之說明：

本公司主要係以提供住房及餐飲等服務之觀光旅館業，無嚴重之環境污染問題。飯店排放之廢污水已設置汙水處理廠處理，並向地方主管機關提出水污染防治措施計畫，經南投縣政府環境保護局審查，符合水污染防治法第 14 條之規定；廢棄物交由合格之廠商負責處理，並向地方主管機關申報廢棄物清理計畫書，經書面審查結果同意核備。茲將本公司依法令規定，應申領污染設施設置許可證等情形列示於下：

- (1)、本公司已取具之固定污染源設置及操作許可證

類別	證號	有效期限
水污染防治許可證	投縣環水許字第 00512-03 號	民國 116 年 08 月 08 日

- (2)、繳納污染防治費用情形：無。

- (3)、環保專責單位人員設置情形：

姓名	許可證種類	許可證字號
洪嘉建	乙級廢水處理專責人員	(99)環署訓證字 GB070290 號

- 2、列示公司有關對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生效益：

設備	用途	效益
廚房汙水油水分離處理設備 (日月潭分公司)	飯店廚房汙水為高油脂廢水，透過油水分離處理設備，降低油脂，以達放流水標準。	降低油脂，最大限值 10mg/L 以下，符合水汙染防制法放流水標準。
滾床式脫水機 (日月潭分公司)	因飯店廢水特性為高油脂，其汙泥成份也帶有少量油脂，油脂會堵塞濾布，使汙泥產出量逐漸減少，耗電量大增。	汙泥產出最大量可達單日 500 公斤，能有效率去除汙水處理場之老化汙泥。
增設水量流量計及壓差計 (日月潭分公司)	雲品除既有之靜電機、活性碳等廚房排煙系統外，另配合南投縣環保局依新上路之法令輔導增設水量流量計及壓差計，以每日紀錄相關用量，進一步管控空氣品質。	每日記錄電壓、電流、用水量、活性碳壓力等，以追蹤及管控空氣品質。
砂濾器過濾放流水水質 (日月潭分公司)	將放流水加氯消毒後，及砂濾器過濾放流水後，降低放流水 SS 懸浮固體量。	降低放流水 SS 懸浮固體量 SS，最大限值 30mg/L 以下，符合水汙染防制法放流水標準。

設備	用途	效益
汙水處理場增設細篩機(孔徑 2mm) (日月潭分公司)	將汙水處理廠中，不可被微生物分解之物品及垃圾，於前端廢水處理單元時，篩除起來，降低 F/M 食微比。	增加汙水處理場微生物馴養，及廢水處理能力，以符合水汙染防制法放流水標準。
委外請汙水代操作廠商(大陸水工)，簽合約書維護保養(日月潭分公司)	雲品館內設置汙水處理專責人員及汙水處理專責代理人，另與代操作維護廠商簽訂合約書，派員駐點維護保養。	1. 確保雲品水處理廠區，非假日及假日全年有人員操作駐守，處理設備異常時可即時修復，呈報主管及中央主管機關。 2. 日排放量(CMD)、溶氧(DO)、汙泥沉降係數(SV30)、ph 等自我檢測及記錄。
增設廚餘機及發酵機設備 (日月潭分公司)	配合環保署推廣計畫，增設廚餘機設備，將館內廚餘處理及發酵產出土壤改良物，種植蔬菜及園區樹木施肥。	1. 減少事業廢棄物(廚餘代碼 R-0106)產出。 2. 環境改善，永續經營
廚房簡易型油水分離設備 (台北分公司)	為廚房第一階段油水分離設備，人工清理菜渣、浮油。	減少菜渣、浮油進入油脂截流室。
油脂截油槽 (台北分公司)	廚房污水專用管路，在排入公共衛生下水道前，經過第二段集中處理之油脂截留。	再次將排水中油脂有效截留，降低油脂，使汙水筏基內汙水排放時符合放流值內並符合規範。

3、說明最近年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過；其有污染糾紛事件者，並應說明其處理經過：無。

4、說明最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

5、說明目前污染情況及其改善對於公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及其未來二年度預計之重大環保資本支出：

未來二年度持續精進汙水處理設備之維護保養及部份設備零件汰換。

五、勞資關係

1、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：

本公司視員工為最重要之人力資源，各項福利措施，係依勞動基準法、勞工保險條例、全民健康保險法等相關法令辦理，並成立職工福利委員會，由公司及員工提撥職工福利金，辦理職工福利事項，從業人員得享有福利措施，主要政策及措施如下：

- 獎金：全勤獎金、工作獎金、考勤獎金、考績獎金、中秋端午禮金、生日禮金
- 保險：勞工保險、全民健康保險及員工團體保險
- 活動：春酒、員工旅遊、慶生會、運動會
- 優惠：員工及親屬(友)住宿優惠、員工免費住房、員工結婚喜宴優惠及員工餐飲優惠
- 禮金/禮品：三節禮金、生日禮金、結婚禮金、喪葬慰問金
- 員工宿舍：日月潭分公司提供套房式宿舍予外地員工
- 其他：健康檢查、員工膳食或伙食津貼及員工持股信託計畫

(2)、進修及訓練：

本公司訂有人力資源策略總目標為：「塑造公司，成為一個讓所有員工如同家人般彼此真誠對待，進而自發性地提供主人式的服務，使內部同仁、外部顧客皆同感賓至如歸的企業。」為達上述目標，已陸續完成建置公司訓練體系，並訂定五年中長期之【五星計畫】-伯樂之星(建立雇主品牌形象與選才)、明日之星(育才與留才)、技藝之星(育才與用才)、三度之星(育才與用才)、創意之星(育才、用才與留才)，也全面導入以職能為基礎的 TTQS(Talent Quality-management System) 人才發展品質管理系統；除重視現場之專業 SOP 訓練外，並已導入訓練如下：

- 校園實習生人才深耕計劃
- 新進人員教育訓練
- 新進人員輔導教練培訓與認證
- 儲備基層幹部培訓
- 儲備中階幹部培訓
- 儲備高階幹部培訓
- SOP 訓練員及內部講師培訓
- 中高階主管領導職能強化計畫
- 創新種子人才培訓
- 員工自費進修暨外訓補助計畫

(3)、退休制度與實施狀況：

自民國 94 年 7 月起實施勞工退休金新制，公司按月提繳勞工薪資之百分之六作為勞工退休金存入勞工個人退休金專戶。

(4)、勞資間之協議情形：

本公司自成立以來勞資關係和諧，並無重大勞資糾紛及損失之情事發生，各級主管除隨時與員工溝通外，並定期召開勞資會議，適時討論並協調各方意見，預期勞資雙方將繼續維持更和諧之關係。

(5)、與各項員工權益維護措施情形：

本公司訂有完善之管理辦法，內容明訂員工權利義務及福利項目，以使員工權益獲得最大保障，諸如任用、工作時間、休假及請假、薪資、獎懲、考核及退休等，除遵照政府有關法令規定外，並將相關之員工權益詳列入工作規則中，以保障員工權益。

2、列明最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司訂有完善之人事管理規章，成立迄今勞資關係和諧融洽，最近二年度及截至年報刊印日止，未有勞資糾紛造成損失之情形，預計未來年度亦將繼續秉持相互尊重之態度，而避免勞資糾紛產生重大損失之虞。

3、員工工作環境與人身安全：

(1)、門禁安全：於入門處、櫃台處、廚房、客席、休息室等設置必要之監控設備保障員工工作安全。

(2)、設備之維護及檢查

2.1.依據用電場所及專任電氣技術人員管理規則，委託專業公司針對電力設備進行每年2次用電安全檢測；且每年至少停電檢驗1次。

2.2.針對辦公室空調設備清潔檢查保養，每月1次。

2.3.飲用水設備清潔檢查保養，每月1次；更換濾心，每3個月1次。

2.4.消防演練及教育訓練，每半年執行兩次。

2.5.消防安全檢修，委託消防合格機構施作各項設備之檢測及技師簽證申報消防局核備，每半年1次。

2.6.設置防火管理員，每月定期檢查及維護滅火器、消防泵、送排風設備，緊急照明燈、出口指示燈。

2.7.建物安全檢查，委託合格機構施作各項檢測後申報，每年1次。

(3)、安全衛生

3.1.依據職業安全衛生法，在職人員一年一次健康檢查。

3.2.不定期舉辦新進人員職業安全衛生講習。

3.3.營業場所依規定全面禁煙；依規辦理，執行工作環境清潔、消毒，每月1次。

3.4.職業傷害預防與各種（工傷）傷害的記錄與傷害原因的協助調查。

3.5.不定期辦理各職等職務所需之專業與管理課程，提供員工心理調適、強化知能專題訓練。

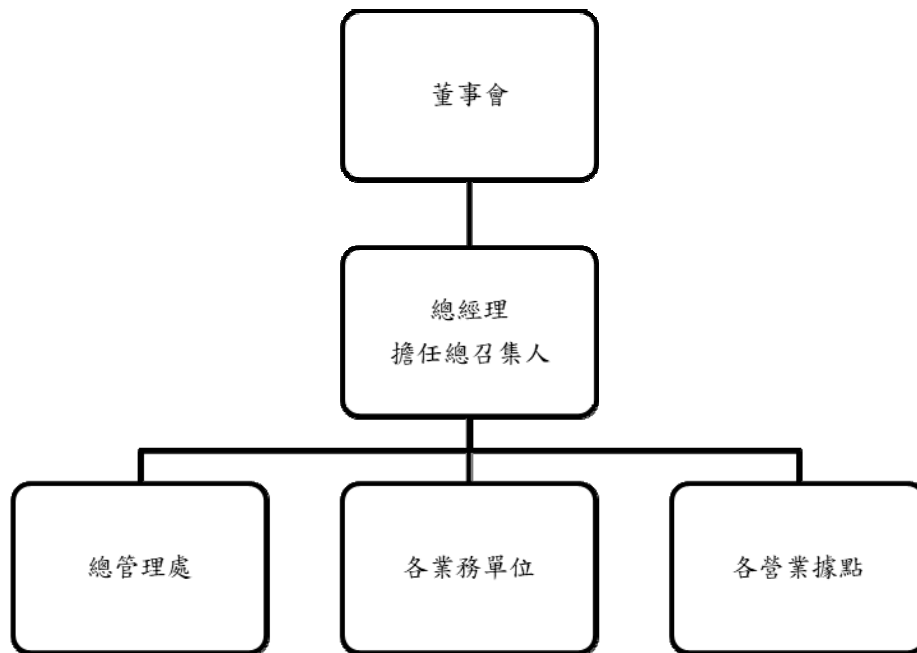
3.6.性騷擾防治：設置專線申訴管道及懲處條款。

六、資通安全管理

1、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：

本公司『資訊安全風險管理委員會』由總經理擔任召集人，負責審視各業務單位之資訊安全政策之治理、規劃、督導及執行情形，以建構資訊安全防衛能力及同仁良好資訊安全意識。



(2)、資通安全政策：

建構線路、主機、應用系統等多層次資安防護，將資安管理概念落實於平日作業流程及系統管理，以維護公司重要資產的機密性、完整性及可用性。依照執行結果持續反饋及調整資安管理方案，以確保資訊系統之可用性。同時建構防護機制以抵抗外部威脅並落實資料之權限及存取控管。

(3)、具體管理方案：

- 確保系統可用性
 - 資料異地備援系統，確保資訊復原及減少損害。
 - 定期災害復原演練。
- 抵抗外部威脅
 - 偵測病毒及惡意攻擊程式。
 - 系統主機定期檢測及更新。
 - 防護並過濾可疑及垃圾郵件。
 - 電信線路入侵防護及阻擋。

- 權限及存取控管
 - 營運系統權限管理。
 - 檔案存取權限控管。

(4)、投入資通安全管理之資源：

- 每週病毒偵測及防護監控報告。
- 每週線路入侵防護及阻擋報告。
- 每日重要資料庫系統異地備份。
- 定期執行主機作業系統更新。
- 定期執行營運系統升級作業。
- 定期執行營運系統帳號清查作業。
- 定期執行災害復原演練。
- 依實際需要召開系統資訊安全事件檢討改善會議。
- 為進一步提升資訊系統之安全性及可用性，已於民國 111 年進行系統主機之雲端建置工程，將系統主機遷移至遠傳安康機房，以建構更完善之資訊安全系統環境。

※遠傳安康機房：七級防震、高規格雙迴路電力系統、IDC 環控監視系統、通過 ISO 27001 資訊安全管理認證。

2、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
租賃契約	晶冠開發股份有限公司	103.09.01-123.08.31	1.租賃標的物：新北市新莊區五工路66號5~8樓。 2.租金計算及支付方式：依營業額計算抽成租金，惟每月抽成租金不得低於各包底租金。	非經出租人同意，不得將租賃標的物之全部或一部分頂讓、出借、出租或以其他方式交予他人使用。
租賃契約	雲朗觀光股份有限公司	107.10.01-118.12.28	1.租賃標的物：台北市承德路一段3號。 2.租金計算及支付方式：依營業額計算抽成租金，惟每月抽成租金不得低於各包底租金。	非經出租人同意，不得將租賃標的物之全部或一部分頂讓、出借、出租或以其他方式交予他人使用。
商標授權及共同行銷協議	雲朗觀光股份有限公司	113.04.01-123.03.31	1.商標授權(商標名稱：雲品酒店 FLEUR DE CHINE HOTEL 及圖)。 2.共同行銷企劃服務。	除經雲朗觀光(股)公司事前同意外，雲品國際酒店(股)公司不得將本合約項下權利或義務之一部或全部轉讓他人。
商標授權及共同行銷協議	雲朗觀光股份有限公司	113.04.01-123.03.31	1.商標授權(商標名稱：頤品、品花苑、Giardino、頤璽及圖)。 2.共同行銷企劃服務。	除經雲朗觀光(股)公司事前同意外，雲品國際酒店(股)公司不得將本合約項下權利或義務之一部或全部轉讓他人。
商標授權及共同行銷合約	雲朗觀光股份有限公司	107.10.01-118.12.28	1.商標授權(商標名稱：君品、Palais de Chine、頤宮 LePalais 及圖)。 2.共同行銷企劃服務。	除經雲朗觀光(股)公司事前同意外，雲品國際酒店(股)公司不得將本合約項下權利或義務之一部或全部轉讓他人。
商標授權及共同行銷合約	雲朗觀光股份有限公司	109.05.27-134.05.26	1.商標授權(商標名稱：雲品、云品、Fiore Della Cine、及圖)。 2.共同行銷企劃服務。	除經雲朗觀光(股)公司事前同意外，雲品國際酒店(股)公司不得將本合約項下權利或義務之一部或全部轉讓他人。

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

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差 異	
			差異金額	差異%
流動資產	2,209,692	2,454,732	245,040	11
不動產、廠房及設備	1,927,781	1,823,089	-104,692	-5
其他非流動資產	880,506	708,858	-171,648	-19
資產總額	5,017,979	4,986,679	-31,300	-1
流動負債	826,467	1,343,223	516,756	63
長期負債	1,238,589	605,048	-633,541	-51
負債總額	2,065,056	1,948,271	-116,785	-6
歸屬於母公司業主之權益	2,952,923	3,038,408	85,485	3
股本	1,057,787	1,057,787	-	-
資本公積	1,236,779	1,236,779	-	-
保留盈餘	649,615	666,811	17,196	3
其他權益	8,742	77,031	68,289	781
庫藏股票	-	-	-	-
非控制權益	-	-	-	-
權益總額	2,952,923	3,038,408	85,485	3
最近二年度資產、負債及股東權益重大變動項目(分析增減變動達 20%以上者)之主要原因：				
1、流動負債增加及長期負債減少，主要係將一年內到期之應付公司債重分類所致。				
2、其他權益增加，主要係歐元匯率波動，國外營運機構財務報表換算之兌換差額增加所致。				

二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差 異	
			差異金額	差異%
營業收入	2,443,594	2,424,910	-18,684	-1
營業成本	1,631,619	1,645,797	14,178	1
營業毛利	811,975	779,113	-32,862	-4
營業費用	476,111	494,838	18,727	4
營業利益	335,864	284,275	-51,589	-15
營業外收入及支出	77,766	5,432	-72,334	-93
稅前淨利	413,630	289,707	-123,923	-30
所得稅利益(費用)	-82,717	-60,649	22,068	-27
本期淨(損)利	330,913	229,058	-101,855	-31
本期其他綜合損益之稅後淨額	382	67,984	67,602	17,697
本期綜合損益總額	331,295	297,042	-34,253	-10
增減比例變動分析(分析增減變動達 20%以上者)：				
1、營業外收入、稅前淨利、所得稅費用及本期淨利減少，主要係外幣兌換虧損增加所致。				
2、本期其他綜合損益之稅後淨額增加，係因匯率波動產生之累積換算調整數增加所致。				
3、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、現金流量之分析

(一)、最近年度現金流量變動分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	全年來自營業活動現金流量	全年現金流入(出)量	現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
796,006	261,858	477,053	1,273,059	-	-
1.本年現金流量變動情形分析： (1)營業活動：主要係來自扣除折舊及利息費用之營業獲利所致。 (2)投資活動：主要係取得攤銷後成本衡量之金融資產及購置不動產及設備所致。 (3)籌資活動：主要係發放現金股利及支付租賃本金所致。 2.現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。					

(二)、流動性不足之改善計畫：

本公司 114 年度未有流動性不足之情形，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	預計全年營業活動淨現金流量	預計全年因投資及籌資活動淨現金流量	預計現金剩餘(不足)數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
1,273,059	286,714	(1,000,000)	559,773	-	-
未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預計 115 年度之銷貨收入成長，營業活動產生淨現金流入。 (2)投資活動：預計因海外投資及飯店裝修，產生投資活動現金流出。 (3)籌資活動：預計應付公司債償還、租賃本金償還、發放現金股利，產生籌資活動現金流出。					

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：

為推動國際化，本公司於 109 年 2 月 14 日董事會通過取得子公司 LDC Milan Hotels S.R.L. 100%股權，同時更名為 FDC Italian Hotels S.R.L. (以下 FDC Italian)，並透過 FDC Italian 分別於中國成立云品（杭州）酒店管理有限公司及義大利成立 SINE QUA NON S.R.L.，因為營運初期，尚未有營業收入產生，故 114 年度為虧損。

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，並與銀行密切連繫以取得較優惠之借款利率，利率尚稱平穩，本公司 113 年度及 114 年度利息費用分別為 20,455 仟元及 19,001 仟元，佔營業收入比重分別為 0.84%及 0.78%，顯示利率變動對本公司損益尚不致產生重大影響。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產生重大影響。

2、匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司係經營 100%內銷之國際觀光旅館及餐館服務，營業收入及成本皆以新台幣為主，匯率變動對本公司損益影響甚微。

3、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

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，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

1、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之交易。

2、本公司已依主管機關相關法令及規定訂定「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」以為依循。本公司本年度截至年報刊印日止，並無從事資金貸與他人及背書保證之情事。

(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，故不適用。

(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

本公司營運均遵循國內外相關法令，且隨時注意國內外政策發展與法規變動趨勢，並不定期指派專業人員接受內、外訓之相關課程，以即時因應國內外政經情勢

變化，故國內外重要政策及法律變動對本公司財務業務尚不致產生重大影響。最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚未有因相關重要政策及法律變動而使公司財務業務受有重大影響之情形。

(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

本公司隨時注意科技改變(包括資通安全風險)及所處產業之發展演變，並以創新的服務滿足消費者需求，以達成永續發展之目標。最近年度及截至年報刊印日止，本公司尚未發生因科技改變(包括資通安全風險)及產業改變致財務業務有重大影響之情事。

(六)、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司專注於本業之經營，迄今尚未有發生因企業形象改變而造成公司營運危機之情事，未來將持續遵守並盡力落實各項公司治理要求，適時諮詢相關專家，以降低該等風險之發生及該等風險對於本公司財務業務之影響。

(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年報刊印日止，尚無進行併購之計畫。

(八)、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無擴充廠房之計畫。

(九)、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主係經營國際觀光旅館及餐館服務等，主要之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，尚無過度集中之情事。

(十)、董事、監察人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及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，無股權之大量移轉或更換之情形。

(十一)、經營權之改變對公司之影響及風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，尚無經營權改變之情事。

(十二)、訴訟或非訴訟事件：無。

(十三)、其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

請參閱：公開資訊觀測站/關係企業三書表專區/公司代號：2748

網址：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、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、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，如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之事項：無。

雲品國際酒店股份有限公司

負責人：盛治仁



