



股票代號：2736



富野大飯店股份有限公司

HOYA Resort Hotel Group

民國 114 年度 年 報

本年報查詢網站：

<http://mops.twse.com.tw>

<https://www.hoyaresort.com.tw/>

中 華 民 國 115 年 5 月 27 日 刊 印

一、本公司發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：劉怡君

職 稱：董事長特助

電 話：(089) 515-005

電子郵件信箱：pr@hoyaresort.com.tw

代理發言人姓名：黃慶安

職 稱：行銷部協理

電 話：(089) 515-005

電子郵件信箱：pr@hoyaresort.com.tw

二、公司地址及電話：

(1)總公司地址：台東縣台東市復興路 38 號

電話：(089)350666

(2)花蓮分公司地址：花蓮縣花蓮市中華路 302 之 1 號

電話：(03)8346999

(3)高雄分公司地址：高雄市前鎮區瑞田街 99 號

電話：(07)2155666

(4)知本分公司地址：台東縣卑南鄉溫泉村龍泉路 16 號

電話：(089) 510510

三、股票過戶機構名稱、地址、網址及電話：

名 稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：台北市中山區建國北路 1 段 96 號地下 1 樓

網 址：<https://www.tssco.com.tw/>

電 話：(02)2504-8125

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話：

簽證會計師：陳永祥會計師、許振隆會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地 址：高雄市前金區 80147 中正四路 211 號 12 樓之 6

網 址：<https://www.tssco.com.tw/>

電 話：(07) 213-0888

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：不適用。

六、公司網址：<http://www.hoyaresort.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司簡介.....	6
一、設立日期.....	6
二、公司沿革.....	6
參、公司治理報告.....	9
一、組織系統.....	9
二、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	11
三、公司治理運作情形.....	29
四、會計師公費資訊.....	59
五、更換會計師資訊.....	59
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之資訊.....	59
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情形.....	59
八、持股比例占前十名之股東，其相互為財務會計準則公報第六號關係人或 為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	60
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.....	60
肆、募資情形.....	64
一、資本及股份.....	64
二、公司債辦理情形.....	67
三、特別股辦理情形.....	67
四、海外存託憑證辦理情形.....	67
五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形.....	67
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	67
七、資金運用計劃執行情形.....	67
伍、營運概況.....	68
一、業務內容.....	68
二、市場及產銷概況.....	74
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數、平均服務年資、 平均年齡及學歷分布比率.....	79
四、環保支出資訊.....	80
五、勞資關係.....	80
六、資通安全管理.....	81
七、重要契約.....	82

陸、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	85
一、財務狀況.....	85
二、財務績效.....	87
三、現金流量.....	89
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.....	90
六、風險事項.....	91
七、其他重要事項.....	92
柒、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.....	96
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.....	97
四、其他必要補充說明事項.....	97
捌、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.....	97

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生，大家好：

首先感謝各位股東能在百忙之中撥空參加本公司 115 年度股東常會。

總觀民國 114 年度，旅遊市場仍持續面臨不穩定的政經局勢及旅遊市場起伏跌宕，如何在眾多風險因素中穩定紮根、尋找機會仍是富野集團努力的目標。

114 年度期間，臺灣觀光旅宿業者對內面臨近年來居高不下的民生物資價格、人力成本增加，對外則需應對臺幣匯率優勢而吸引民眾海外旅遊、及國際間觀光競爭下放寬的簽證利多與航線加開，多重影響皆使整體產業面臨嚴峻挑戰與不確定性。

從國人的年度旅遊情況來看，全球各國積極復甦觀光經濟，帶動國人出國旅遊人數顯著增加。根據交通部觀光署統計，114 年度國人累計出國人次達 1,894 萬人次，較 113 年度成長 12.43%；相對地，境外來臺旅客人數為 857 萬人，較去年同期增長 9%，顯示整體出境人數高於入境的淨觀光流出現象。

然而，當前雖為淨流出觀光現象，卻可從數據中發現疫後觀光人潮已呈現持續成長的趨勢，儘管距離年度千萬人次的目標仍有一段差距，但整體表現已顯示出臺灣觀光動能正穩步回溫；因此，如何提升國人國內旅遊意願，並提高境外旅客來臺的消費動能，成為政府與觀光業者不可忽視的挑戰。

富野集團勇於迎接市場挑戰，不僅在近年拓展臺南新據點與杉原文旅之投資規劃，亦投入飯店設施的整建與優化；在不影響整體營運狀況下，藉由前述改變為消費者帶來全新體驗，期望讓每位蒞臨的顧客感受到富野的嶄新風貌，與嚴峻的環境下仍努力打造優質旅宿環境的積極作為，同時藉由改變為集團營運注入新活力與成長動能。

此外，集團秉持的核心理念，結合各營運據點特色，推出多元行銷專案，以滿足不同客群需求，使旅客深刻體驗臺灣各地的城鄉之美，並強化對集團的認同感。富野也會持續努力提升集團績效，以回饋股東長期支持；同時，也將持續履行企業社會責任，實現永續經營的目標。

謹將本公司 114 年營業結果與未來展望報告如下：

一、114 年度營業計畫實施成果：

1. 個體財務報告：

單位：仟元，%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	252,168	269,420	(17,252)	-6.40%
營業成本	133,139	146,559	(13,420)	-9.16%
營業毛利	119,029	122,861	(3,832)	-3.12%
營業費用	192,980	196,063	(3,083)	-1.57%
營業淨損	(73,951)	(73,202)	(749)	1.02%
營業外收入及支出	(57,025)	(24,901)	(32,124)	129.01%

1. 個體財務報告：

單位：仟元，%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
稅前淨(損)利	(130,976)	(98,103)	(32,873)	33.51%
所得稅費用	377	(18)	395	-2194.44%
本期淨(損)利	(131,353)	(98,085)	(33,268)	33.92%
本期其他綜合損益	(7,723)	12,071	(19,794)	-163.98%
本期綜合損益總額	(139,076)	(86,014)	(53,062)	61.69%

2. 合併財務報告：

單位：仟元，%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入淨額	524,168	385,206	138,962	36.07%
營業成本	286,191	213,290	72,901	34.18%
營業毛利	237,977	171,916	66,061	38.43%
營業費用	363,965	325,509	38,456	11.81%
營業淨利	(125,988)	(153,593)	27,605	-17.97%
營業外收入及支出	(26,499)	29,942	(56,441)	-188.50%
稅前淨利(損)	(152,487)	(123,651)	(28,836)	23.32%
所得稅費用	(4,973)	(8,966)	3,993	-44.53%
本期淨利(損)	(147,514)	(114,685)	(32,829)	28.63%
本期其他綜合損益	(7,723)	12,071	(19,794)	-163.98%
本期綜合損益總額	(155,237)	(102,614)	(52,623)	51.28%
淨利歸屬於母公司業主	(131,353)	(98,085)	(33,268)	33.92%
淨利歸屬於非控制權益	(16,161)	(16,600)	439	-2.64%
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(139,076)	(86,014)	(53,062)	61.69%
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(16,161)	(16,600)	439	-2.64%

二、114 年度財務報告：

1. 資產負債淨值部分：

截至 114 年 12 月 31 日止，本公司及子公司合併總資產共為 NT\$2,423,493 仟元，其中負債總額為 NT\$959,852 仟元，佔合併總資產 40%，淨值總額為 NT\$1,463,641 仟元，佔合併總資產 60%。

2.損益部分：

本公司及子公司 114 年 1 月至 12 月合併營業收入共為 NT\$524,168 仟元，比 113 年增加 NT\$138,962 仟元〈36.07%〉；本期淨損為 NT\$147,514 仟元，比 113 年增加損失 NT\$32,829 仟元〈28.63%〉，本期淨損率為 28%。

3.114 年度本公司及子公司合併營業毛利率、營業費用率、營業利益率、營業外收支淨利率及稅前淨利率如下：

- (1) 營業毛利率：45%
- (2) 營業費用率：69%
- (3) 營業淨利率：-24%
- (4) 營業外收支淨額比率：-5%
- (5) 稅前淨(損)利率：-29%

三、預算執行情形：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司未公開 114 年度財務預測資訊，故不適用。

四、財務收支及獲利能力

單位:新台幣仟元

項目		114 年度	113 年度	
財務 收 支	營業收入	524,168	385,206	
	營業毛利	237,977	171,916	
	稅前淨(損)利	-152,487	-123,651	
	本期淨(損)利(A)	-147,514	-114,685	
	本期其他綜合損益(B)	-7,723	12,071	
	本期綜合損益總額(A+B)	-155,237	-102,614	
獲 利 能 力	資產報酬率 (%)		-5.94	-3.71
	股東權益報酬率 (%)		-10.61	-9.05
	占實收資本比率 (%)	營業利益	-15.75	-25.61
		稅前純益	-19.07	-20.62
	純益率 (%)		-28%	-30%
	每股盈餘 (元)		-1.83	-1.77

五、研究發展狀況：不適用。

六、114 年度營業計畫概要及未來發展策略：

本集團秉持一貫理念與服務初心，面對諸多挑戰仍積極深耕國旅市場，為臺灣旅遊消費者提供最佳品質的住宿體驗，並藉由各據點的在地經營與投入為集團帶入多元文化氣象與市場拓展機會，達到品牌市場能見度的提升及活躍。

在營運方面，集團於 114 年度引進策略性投資方，期望藉由投資方的資源與聯合性行銷策略提高營運競爭力，也於年度期間相繼推出富野集團與投資方旗下樂園業者之玩樂住宿優惠聯合專案；並結合多館別據點的資源，推出集團聯住套裝行程、雙十特惠專案、長住漫遊體驗專案等，透過優惠利多、話題吸引與客群剖析等方式強化富野集團在旅遊市場能見度。同時，考量市場消費習慣已轉向線上預訂、社群推播，本集團也積極與全球知名網路訂房平台合作及與自媒體 KOL 協作推動，提高品牌曝光率，拓展市場潛力。再者，配合政府的觀光推廣，結合當地景點、休閒娛樂場所進行異業合作，並透過舉辦節慶活動及限定遊程等方式，提升旅客的體驗豐富度與吸引力，進而提升顧客滿意度擴大客源，塑造品牌形象與口碑，以達成永續經營的目標。

未來，本集團將持續規劃各營運據點，依各地方文化特色結合當地休閒與節慶時節，開發專屬行銷企劃方案，並響應交通部觀光署推動臺灣觀光進軍國際市場的政策。期望在穩固國內旅遊市場的同時，也能吸引國際旅客。

我們將持續秉持「以人為本」的初衷，提供卓越的飯店服務品質，並塑造親和的品牌形象。透過優美的在地景致與本集團飯店的優質服務結合，讓富野成為顧客信賴與喜愛的品牌。

七、受外部競爭環境、法規環境及總體經濟環境影響：

現今全球觀光市場需面對多重風險因素的考驗，其中包括區域性地緣政治、經濟波動導致的通貨膨脹、以及日益顯著的極端氣候影響；這些風險皆難以預測且無法避免，更不用說基本營運成本上升等基礎風險。

面對上述挑戰，觀光旅宿業在市場評估時，除了考量觀光人次增減及通貨膨脹對民生物資價格上漲的影響外，也應時刻關注國家政策的修訂與變動。例如，觀光人次是否能擴展至不同文化區域的旅客？在成本上升的情況下，消費者的休閒支出是否可能下降？政策的開放或緊縮對市場的反應又將如何？此外，全球對綠能與永續發展的重視日益加深，這些因素交互影響，使旅宿業面臨極大挑戰。

因此，本集團秉持良好公司治理與永續發展的精神，在追求營運績效的同時，也積極與綠能環保接軌，並專注於提升服務品質，以加強旅客忠誠度與回流率。此外，我們密切關注市場趨勢，隨時掌握國內外重要政策及法律變動，以即時擬定必要的因應措施，確保合規經營並符合營運需求。我們將持續落實

公司治理，並與供應商共同履行企業社會責任，提供員工安全的工作環境，實現「客戶、員工、股東」三贏的局面。

富野大飯店股份有限公司
董事長:劉清郎



公司簡介

一、設立日期：97 年 7 月 11 日

二、公司沿革：

- 1.民國 97 年 7 月：設立高野大飯店股份有限公司，實收資本額 200 萬元。
- 2.民國 97 年 10 月：辦理現金增資 1,000 萬元，實收資本額增為 1,200 萬元。
- 3.民國 98 年 1 月：辦理現金增資 800 萬元，實收資本額增為 2,000 萬元。
- 4.民國 99 年 9 月：取得行政院農業委員會林務局東勢林區管理處「武陵國家森林遊樂區餐廳販賣部及住宿委託營運」契約書。
- 5.民國 99 年 10 月：申請設立台中武陵分公司。
- 6.民國 99 年 10 月：辦理現金增資 5,000 萬元，實收資本額增為 7,000 萬元。
- 7.民國 99 年 11 月：投資 800 萬取得君野大飯店股份有限公司（花蓮）10%股權。
- 8.民國 100 年 3 月：獲得行政院原住民族委員會頒發「100 年度僱用（進用）原住民之績優廠商」。
- 9.民國 100 年 6 月：投資 200 萬維持君野大飯店股份有限公司（花蓮）10%股權。
- 10.民國 100 年 7 月：投資 5,000 萬取得君野大飯店股份有限公司（花蓮）50%股權。
- 11.民國 100 年 7 月：獲得行政院財政部頒發「99 年度開立統一發票績優營業人」。
- 12.民國 101 年 7 月：辦理增資發行新股計 3,694 萬 8,460 元合併君野大飯店股份有限公司（花蓮）【君野大飯店股份有限公司合併後消滅】，實收資本額增為 1 億 694 萬 8,460 元。
- 13.民國 101 年 8 月：投資 3,098 萬 5,375 元取得富野渡假村股份有限公司 16%股權。
- 14.民國 101 年 9 月：核准設立花蓮分公司。
- 15.民國 101 年 12 月：辦理現金增資 1 億 2,800 萬元，實收資本額增為 2 億 3,494 萬 8,460 元。
- 16.民國 101 年 12 月：投資 1 億 6,825 萬 5,360 元取得富野渡假村股份有限公司 84%股權，使富野渡假村股份有限公司為 100%持有之子公司。
- 17.民國 101 年 12 月：投資興建台東市精誠路商務飯店。
- 18.民國 102 年 3 月：投資 1,000 萬元君野大飯店股份有限公司（嘉義）為 100%持有之子公司。
- 19.民國 102 年 6 月：辦理盈餘轉增資 2,349 萬 4,840 元，實收資本增為 2 億 5,844 萬 3,300 元。

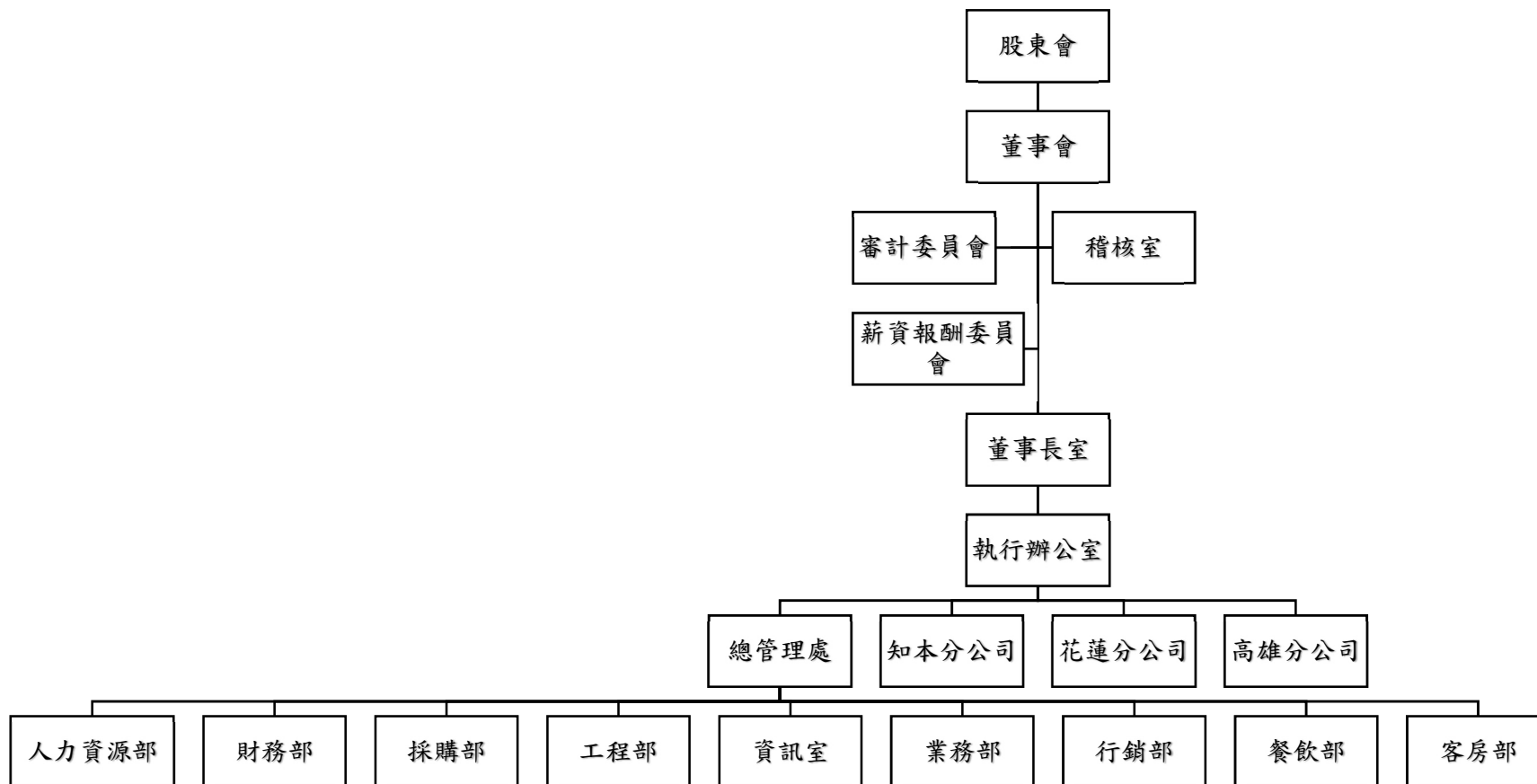
- 20.民國 102 年 6 月：辦理增資發行新股計 4,452 萬 8,000 元收購儷野大飯店股份有限公司為 100%持有之子公司，實收資本額增為 3 億 297 萬 1,300 元。
- 21.民國 102 年 6 月：取得租賃「台灣糖業股份有限公司高雄區處經管高雄市前鎮區臨北段 196 號等 3 筆面積計 7,117 m²土地」開發案。
- 22.民國 102 年 7 月：辦理現金增資 5,000 萬元，實收資本額增為 3 億 5,297 萬 1,300 元。
- 23.民國 102 年 9 月：增加投資 7,000 萬元君野大飯店股份有限公司（嘉義）。
- 24.民國 102 年 10 月：股票公開發行。
- 25.民國 102 年 10 月：核准設立高雄分公司。
- 26.民國 102 年 12 月：財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心核准，於該中心之興櫃股票櫃檯買賣。
- 27.民國 103 年 5 月：核准設立台東分公司。
- 28.民國 103 年 7 月：辦理 102 年度盈餘轉增資 7,059 萬 4,260 元，實收資本額增為 4 億 2,356 萬 5,560 元。
- 29.民國 103 年 12 月：增加投資 2,000 萬元君野大飯店股份有限公司（嘉義）。
- 30.民國 104 年 8 月：辦理 103 年度盈餘轉增資 2,117 萬 8,270 元，實收資本額增為 4 億 4,474 萬 3,830 元。
- 31.民國 104 年 10 月：獲得台東縣政府頒發「104 年度超額進用身心障礙績優單位」。
- 32.民國 105 年 1 月：股票上櫃掛牌，現金增資發行新股 4,518,000 股，每股新台幣 45 元溢價發行，實收資本額增為 4 億 8,992 萬 3,830 元。
- 33.民國 109 年 8 月：核准設立知本分公司。
- 34.民國 109 年 11 月：經濟部核准(經授中字 第 1093367594 號)與富野渡假村股份有限公司進行簡易合併，合併後存續公司為本公司(高野大飯店股份有限公司)，消滅公司為富野渡假村股份有限公司。
- 35.民國 110 年 9 月：經經濟部核准變更本公司名稱為富野大飯店股份有限公司。
- 36.民國 111 年 10 月：合資設立「村野大飯店股份有限公司」，為富野大飯店股份有限公司持有 55%之子公司。
- 37.民國 111 年 11 月：獲得「臺南市關子嶺勞工育樂中心營運移轉案」，並以子公司「村野大飯店股份有限公司」完成契約簽訂。
- 38.民國 112 年 1 月：增加投資 8,000 萬元儷野大飯店股份有限公司。
- 39.民國 112 年 9 月：辦理 111 年度盈餘轉增資 979 萬 8,470 元，實收資本額增為 4 億 9,972 萬 2,300 元。
- 40.民國 113 年 3 月：合資設立「杉原文旅股份有限公司」，為富野大飯店股份有限公司持有 35%之長期股權投資公司。

- 41.民國 113 年 6 月：辦理現金增資 2 億元，實收資本額增 5 億 9,972 萬 2,300 元。
- 42.民國 114 年 6 月：辦理私募增資 2 億元，實收資本額增 7 億 9,972 萬 2,300
- 43.民國 114 年 10 月：取得台中武陵分公司廢止核准。
- 44.民國 115 年 1 月：辦理總公司變更營業登記地至台東市復興路 38 號，並取得台東分公司廢止核准。

貳、 公司治理報告

一、組織系統

(一) 公司之組織結構



(二) 各主要部門所營業務

部門名稱	所營業務
稽核室	• 內部控制作業之規範與整合、執行與檢討 • 稽核作業執行及稽核報告撰擬、稽核缺失期後追蹤改善 • 協助輔導各部室執行內控自評，及內控、內稽知識之教育訓練 • 定期向董事會及監察人提出稽核報告與說明執行成果
董事長室	• 擬定公司經營計畫 • 董事會召開之作業協調 • 董事會交辦事項傳達
執行辦公室	• 執行公司之經營計畫及有關各部門間之協調、溝通與管理工作 • 分析經營管理狀況以提交董事長室交董事會決策參考 • 執行董事會交辦事項
總管理處	• 全公司規章制度彙整與整合性規劃 • 公司各部門作業縱向與橫向整合 • 公司文化及決策者經營管理理念之宣導，及對全體同仁之精神激勵
資訊室	• 各項電腦化進度與效果之協調、各項作業方案之建議 • 軟、硬體設備之規劃、設計、管理及安全維護
行銷部	• 廣告計畫之擬定及執行、促銷推廣活動之規劃及美工事務之推動 • 業務活動及銷售作業管理 • 業績、績效統計作業
業務部	• 根據公司作業目標與方針，策劃單位業務，達成公司任務要求 • 負責銷售策略之規劃執行與新客戶開發等事宜
財務部	• 處理各項會計帳務、稅務報表作業、財務報表之編製 • 各式銷售收款作業、應付帳款之支付、客戶信用之審核、帳款之收回 • 董事會議事單位 • 倉儲管理與倉庫規劃
採購部	• 負責工程、建材、總務、庶務用品設備、生鮮食材、商品之採發工程
人資部	• 負責人力需求、人員招募、敘薪、考核、福利及教育訓練等業務 • 負責總務、庶務用品之管理 • 勞、健保業務之執行 • 員工宿舍、更衣室之管理
客房部	• 各項業務之規劃及銷售、訂房業務之維護 • 住房之接待、結帳及旅客交通運輸服務 • 客房銷售業務之推展事宜 • 維持公司及貴賓安全 • 客房、大廳、戶外等清潔服務 • 房間管理
餐飲部	• 餐飲販售及各式促銷活動之執行 • 宴會、會議之接單及安排 • 新菜單之擬定與開發 • 廚房管理
工程部	• 各式勞工安全事項規劃及推動 • 各項機械設備之維護與公司各項修繕計畫之進行 • 擴建及改建計劃案件之規劃與執行

二、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

(一)董事及監察人資料

115 年 4 月 17 日；單位：股，%

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 (1)
							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	劉清郎	男 61~70 歲	114.06.10	3 年	97.06.24	960,449	1.96%	1,136,489	1.42%	509,833	0.64%	-	-	萬能工專土木科 豐泰大飯店(股)公司董事 全國營造工會理事 台東縣旅館商業同業公會理事 台東縣觀光協會榮譽理事 台東縣營造公會理事 台東縣消防局義消顧問總隊長 台東警友會理事長	儼野大飯店(股)公司董事(法人代 表) 君野大飯店(股)公司董事(法人代 表) 勝達投資(股)公司董事 杉原文旅股份有限公司董事長	法人 董事 代表 人	劉怡 君	父女	-
董事	中華民國	柯瑞宗	男 61~70 歲	114.06.10	3 年	97.06.24	1,062,827	2.17%	933,264	1.17%	1,026,814	1.28%	-	-	省立高雄高工管鉗科 錦和水電行職員	儼野大飯店(股)公司監察人 君野大飯店(股)公司監察人 先輝工程有限公司 董事長 鴻阜生技(股)公司董事長	無	無	無	-
董事	中華民國	勝達投資 (股)公司	不適用	114.06.10	3 年	102.05.31	9,946,454	20.30%	10,945,546	13.69%			-	-	-	-	-	-	-	-
	中華民國	法人代表： 劉怡君	女 41~50 歲				716,128	1.46%	847,386	1.06%	220,583	0.28%	-	-	國立雲林科技大學休閒運動管理 碩士 五鳳旗實業(股)公司(礁溪老爺)餐 飲部外場服務員	勝達投資(股)公司監察人 君野大飯店(股)公司董事 富野大飯店(股)公司董事長特助	董事 長	劉清 郎	父女	-
董事	中華民國	吳清綠	男 71~80 歲	114.06.10	3 年	102.05.31	796,671	1.63%	942,695	1.18%			-	-	開元國小 台灣蔬果輸出業同業公會理事長 中華民國商業總會理事 瓊蘭朵酒店(股)公司董事 中華民國對外貿易協會董事	東新國際開發(股)公司董事	無	無	無	-
董事	中華民國	吳博文 (註3)	男 51~60 歲	114.06.10	3 年	108.05.23	510,371	1.04 %	261,727	0.33%			-	-	世界新聞專科學校觀光宣導科	本上企業有限公司經理	無	無	無	-
董事	中華民國	劉清如 (註3)	男 51~60 歲	114.06.10	1 年	113.05.24							-	-	成功大學電機博士 南榮科技大學副教授 富野大飯店(股)公司監察人 嶺南師範學院副教授	-	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 (1)
							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	劉靜觀 (註2)	女 51~60 歲	111.05.23	3 年	102.11.22	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學經營管理碩士 國立台灣大學商學系 安侯建業聯合會計師事務所經理 大展證券(股)公司經理兼董事長 特助 台灣固網(股)公司會計處經理 運彩科技(股)公司財務長	炫越工程(股)公司董事長 宏觀工程顧問(股)公司董事	無	無	無	-
獨立 董事	中 華 民 國	鄭瑞宗 (註2)	男 51~60 歲	111.05.23	3 年	104.05.27	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學會計研究所碩士 國立政治大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所審計 部經理 寶成工業(股)公司稽核經理 環隆電氣(股)公司稽核經理 喬山健康科技(股)公司 薪酬委員 勤益控股(股)公司薪酬委員 英屬開曼群島商亨思科技股份有 限公司獨立董事	恒立會計師事務所執業會 計師 冠好科技(股)公司獨立董事	無	無	無	-
獨立 董事	中 華 民 國	李曉佩	女 41~50 歲	114.06.10	3 年	111.05.23	-	-	-	-	-	-	-	-	私立靜宜大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所審計 部副理 行政院金融監督管理委員會證券 期貨局第一組 偉宏精密工業股份有限公司獨立 監察人 台北市會計師公會紀律委員會委 員 鴻穩會計師事務所執業會計師	鴻穩會計師事務所執業會 計師 台灣類比科技(股)公司獨立 董事	無	無	無	-
獨立 董事	中 華 民 國	羅文昱	男 41~50 歲	114.06.10	3 年	114.06.10									東吳大學法學士 謙豫法律事務所主持律師	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 (1)
							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	趙家駿	男 51~60 歲	114.06.10	3 年	114.06.10									國立臺北商業專科學校附設空中 商業專科進修 趙家駿會計師事務所執業會計師 暨負責人	無	無	無	無	-

註1：公司董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

註2：富野於民國 114 年 6 月 10 日進行全面屆次董事改選，故獨立董事名單劉靜觀、鄭瑞宗於此屆次解任，並新增羅文昱、趙家駿就任。

註3：董事成員吳博文、劉清如於民國 115 年 3 月 1 日起解任，並規畫於民國 115 年 6 月 15 日之股東常會執行補選任。

(二)法人股東之主要股東

114 年 12 月 31 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
勝達投資股份有限公司	江容娥 43.67%、劉清郎 30.46%、劉軒彤 2.55%、劉美惠 2.49%、江坤聰 1.87%、王奕雯 1.87%

(三)董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 12 月 31 日

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
劉清郎		現任本公司董事長。 時任豐泰大飯店(股)公司董事、台東縣旅館商業同業公會理事與台東縣觀光協會榮譽理事，在國內觀光旅宿產業扎根多年，並帶領富野集團從台東據點開拓到中南部，成為具規模之上櫃公司。故具備公司在商務、業務上所須之工作經驗。	與勝達投資股份有限公司 法人代表：劉怡君為一等親關係，其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件。	0
柯瑞宗		時任富野渡假村(股)公司之董事長，該公司已於 109 年解散合併入富野大飯店；現任儷野大飯店(股)公司監察人、先輝工程有限公司負責人。柯瑞宗先生於經營富野渡假村期間致力於觀光旅宿產業發展投入，故具備商務及公司業務之知識。	符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件。	0
勝達投資股份有限公司 法人代表：劉怡君		國立雲林科技大學休閒運動管理碩士，時任五鳳旗實業(股)公司(礁溪老爺)餐飲部、儷野大飯店(股)公司客務部，現為鴻瑞實業(股)公司經理人。在旅宿產業累積多年服務經驗，具備商務及公司業務之知識。	與董事劉清郎為一等親關係，其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件。	0
吳清綠		擔任馥蘭朵酒店(股)公司董事、日富人文餐飲企業股份有限公司董事、中華民國商業總會理事、中華民國對外貿易協會董事。 在經貿商業領域投入已久，且同時擔任餐飲旅宿業董事，在相關產業具備一定之熟悉度，故有商務及公司業務之知識。	符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件。	0
吳博文		現任本上企業有限公司經理，在該公司作為經理人已運作多年，因此對企業營運層面上有良好之實務經驗，故具備商務或公司業務可所須之工作	符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件。	0

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		經驗。		
劉清如		現職嶺南師範學院副教授，曾擔任本公司監察人職務，因此對本公司營運事務熟悉，企業營運層面上也有良好之實務經驗，故具備商務或公司業務可所須之工作經驗。	符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」所列之獨立性要件。	0
李曉佩		私立靜宜大學會計系，時任安侯建業聯合會計師事務所審計部副理、行政院金融監督管理委員會證券期貨局第一組與台北市會計師公會紀律委員會委員；現為鴻穩會計師事務所執業會計師，具備國家考試會計師合格證書。	左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依	1
羅文昱		私立東吳大學法學士，現為謙豫法律事務所主持律師及台東律師公會理事長。 法學專業領域的專長可增加公司治理法遵方面給予重要協助，且對公司營運的法規作業面也可為本公司提供專業意見。	證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0
趙家駿		現為趙家駿會計師事務所執業會計師暨負責人，具備國家考試會計師合格證書，可在財務專業面提供意見。		0

註 1:本公司全體董事經查目前皆未有公司法第 30 條各款情事。

(四)董事會多元化及獨立性:

1. 董事會多元化:

本公司董事之選任秉持公司治理守則之規範，並配合公司運作及營運發展需求而考量董事成員之多元化，其中包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經歷等。為強化公司治理之效能與願景，董事會應具備執行職務所須之能力：營運判斷能力、會計及財務分析能、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。本公司在此次董事會任期中董事(含獨立董事)總席次為 9 席，其中女性董事選任達 2 席，年齡層分布則自 40 歲至 70 歲，而專業知識背景也增加法學領域的獨立董事入席，整體成員之基本條件多樣。

本公司董事亦在各領域皆有所長，除新任獨立董事在財會專業度及法學領域的能力輔佐及經驗處理協助外，尚有多位董事投身於觀光旅宿業，擁有產業知識與營運見解，提供相關商務與業務專業分析；政治、經貿之背景亦有助於提升公司之市場觀點。

基於上述說明，本公司董事會成員選任確實考量公司治理守則應被能力。

2. 董事會獨立性:

本公司全體董事(含獨立董事)成員經評估皆符合證券交易法第 26 條之 3 第 2 項至第 4 項有關董事獨立性之規定。

(一) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管

115 年 4 月 17 日；單位：股，%

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 (註 1)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	史墨威	男	114.06.20	-	-	-	-	-	-	復興商工美術工藝學校畢業 富春山居度假村總經理 涵碧樓--台灣南投日月潭，總經理	無	-	-	-	-
副總經理	中華民國	楊書昌	男	98.01.01	12,292	0.02%	-	-	-	-	韓國朝鮮大學齒科肄業 豐泰大飯店(股)公司副總經理 豐泰大飯店(股)公司高雄業務部經理	無	-	-	-	-
稽核 副理	中華民國	宋瑞芳	女	104.03.01	-	-	-	-	-	-	銘傳大學會計系畢業 資誠聯合會計師事務所審計部主任 富野大飯店(股)公司稽核室副理	無	-	-	-	-
董事長特助	中華民國	劉怡君	女	98.01.01	847,386	1.06%	220,583	0.28%	-	-	國立雲林科技大學休閒運動管理碩士 五鳳旗實業(股)公司(礁溪老爺)餐飲部外場服務員	勝達投資(股)公司監察人 君野大飯店(股)公司董事	-	-	-	-
行銷部協理	中華民國	黃慶安	男	101.10.01	31,366	0.04%	-	-	-	-	Southern Illinois University (M.A)畢業 富野渡假村(股)公司公關企劃協理 民生報旅遊新聞中心旅遊記者	無	-	-	-	-
財務部 協理	中華民國	鍾佳伶	女	110.03.01	2,000	0.00%	-	-	-	-	逢甲大學會計學系畢業 資誠聯合會計師事務所審計部副理 羅技電子(股)公司高級管理師	無	-	-	-	-
人資部兼採購部經理	中華民國	王秋芳 (註 2)	女	98.01.01	-	-	-	-	-	-	台北商業技術學院附設空中進修學院應用商學系畢業 豐泰大飯店(股)公司人力資源部副理 芝柏軒食品有限公司人事專員	無	-	-	-	-

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 (註1)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
人資部副理	中華民國	李淑娟	女	115.01.01	3,020	0.00%					澎湖科技大學(二專)畢業 豐泰大飯店餐廳副主任 高野大飯店餐廳主任 高野大飯店人力資源部副主任 高野大飯店採購部主任 富野大飯店採購部副理	無	-	-	-	-
工程部副理	中華民國	羅上建 (註2)	男	100.01.01	-	-	-	-	-	-	福州大學企業管理系畢業 豐泰大飯店(股)公司工程部主任	無	-	-	-	-
花蓮分公司 副總	中華民國	徐茂斌	男	101.10.01	28,400	0.04%	-	-	-	-	東海大學數學系畢業 儷野大飯店(股)公司客房部協理 怡園實業(股)公司(怡園渡假村)行銷企劃	無	-	-	-	-
高雄分公司 副總	中華民國	呂宗哲	男	105.07.29	12,000	0.02%	-	-	-	-	高雄餐旅學院餐旅管理研究所畢業 義大皇家酒店客房部經理 H 會館客房部經理 高雄義大皇冠假日飯店房務部副理 高雄大都會酒店客房部協理	村野大飯店股份有限公司董事	-	-	-	-
知本分公司 副總	中華民國	張天榮	女	109.10.01	12,000	0.02%	-	-	-	-	國立台東大學健康促進與休閒管理碩士 復興航空台東分公司業務企劃副主任 知本富野渡假村人力資源部專員 知本富野渡假村台東業務部經理 富野渡假村(股)公司執行辦公室總經理	杉原文旅股份有限公司董事	-	-	-	-
台東分公司 協理	中華民國	王美惠	女	98.01.01	-	-	-	-	-	-	台北商業技術學院應用商學系畢業 豐泰大飯店(股)公司行銷部網銷主任 富野大飯店(股)公司客務部副理	無	-	-	-	-

(註1)：總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應揭露其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事未兼任員工或經理人等方式)之相關資訊。

(註2)：於富野大飯店原知本據點歇業時(民國114年11月30日)離職。

(二) 最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金

114 年 12 月 31 日 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 (註 10)		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(註 10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 11)
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註 3)		業務執行費 用(D)(註 4)				薪資、獎金 及特支費等 (E) (註 5)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註 6)						
		本公司	財務報告 內所有公司 (註 2)	本公司	財務報告 內所有公司 (註 2)	本公司	財務報告 內所有公司 (註 2)	本公司	財務報告 內所有公司 (註 2)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	本公司	財務報告 內所有公司 (註 7)	本公司	財務報告 內所有公司 (註 7)	本公司		財務報告 內所有公司 (註 7)		本公司	財務報 告內所有 公司 (註 7)	
現金金額	股票金額															現金金額	股票金額					
董事長	劉清郎	-	-	-	-	-	-	55	80	55	80	2,342	2,342	-	-	-	-	-	-	2,397	2,422	-
		-0.04%	-0.06%	-1.82%	-1.84%																	
董事	柯瑞宗	-	-	-	-	-	-	55	80	55	80	-	-	-	-	-	-	-	-	55	80	-
		-0.04%	-0.06%	-0.04%	-0.06%																	
董事	勝達投資(股)公司 法人代表：劉怡君	-	-	-	-	-	-	50	65	50	65	-	-	-	-	-	-	-	-	50	65	-
		-0.04%	-0.05%	-0.04%	-0.05%																	

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 (註 10)		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(註 10)		領取來自子公 司以外轉投資 事業或母公司 酬金(註 11)
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註 3)		業務執行費 用(D)(註 4)				薪資、獎金 及特支費等 (E) (註 5)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註 6)						
		本公司	財 務 報 告 內 有 公 司 (註 2)	本公司	財 務 報 告 內 有 公 司 (註 2)	本公司	財 務 報 告 內 有 公 司 (註 2)	本公司	財 務 報 告 內 有 公 司 (註 2)	本公司	財 務 報 告 內 有 公 司 (註 7)	本公司	財 務 報 告 內 有 公 司 (註 7)	本公司	財 務 報 告 內 有 公 司 (註 7)	本公司		財 務 報 告 內 所 有 公 司 (註 7)		本公司	財 務 報 告 內 有 公 司 (註 7)	
現金金額	股票金額															現金金額	股票金額					
董 事	吳清綠	-	-	-	-	-	-	50	50	50	50	-	-	-	-	-	-	-	-	50	50	-
										-0.04%	-0.04%									-0.04%	-0.04%	
董 事	吳博文 (註 14)	-	-	-	-	-	-	55	55	55	55	-	-	-	-	-	-	-	-	55	55	-
										-0.04%	-0.04%									-0.04%	-0.04%	
董 事	劉清如 (註 14)	-	-	-	-	-	-	40	40	40	40	-	-	-	-	-	-	-	-	40	40	-
										-0.03%	-0.03%									-0.03%	-0.03%	
獨 立 董 事	劉靜觀 (註 13)	-	-	-	-	-	-	200	200	200	200	-	-	-	-	-	-	-	-	200	200	-
										-0.15%	-0.15%									-0.15%	-0.15%	
獨 立 董 事	鄭瑞宗 (註 13)	-	-	-	-	-	-	250	250	250	250	-	-	-	-	-	-	-	-	250	250	-
										-0.19%	-0.19%									-0.19%	-0.19%	

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 (註 10)		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(註 10)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註 11)
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		董事酬勞 (C)(註 3)		業務執行費 用(D)(註 4)				薪資、獎金 及特支費等 (E) (註 5)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G) (註 6)						
		本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	本公司	財務報告內所有公司 (註 7)	本公司		財務報告內所有公司 (註 7)		本公司	財務報告內所有公司 (註 7)			
現金金額	股票金額													現金金額	股票金額							
獨立董事	李曉佩	-	-	-	-	-	-	440	440	440	440	-	-	-	-	-	-	-	440	440	-	
										-0.33%	-0.33%							-0.33%	-0.33%			
獨立董事	羅文昱 (註 13)	-	-	-	-	-	-	190	190	190	190	-	-	-	-	-	-	-	190	190	-	
										-0.14%	-0.14%							-0.14%	-0.14%			
獨立董事	趙家駿 (註 13)	-	-	-	-	-	-	200	200	200	200	-	-	-	-	-	-	-	200	200	-	
										-0.15%	-0.15%							-0.15%	-0.15%			

註1：董事姓名應分別列示(法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示)，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及下表(3-1)或(3-2)。

註2：係指最近年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等等)。

註3：係填列最近年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註4：係指最近年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註5：係指最近年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各

種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係指最近年度董事兼任員工（包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工）取得員工酬勞（含股票及現金）者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 9：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註 10：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 11： a.本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.公司董事如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司董事於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表之 I 欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

c.酬金係指本公司董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

註 12：劉清如 董事於民國 113 年 5 月 24 日補選入席。

註 13：富野於民國 114 年 6 月 10 日進行全面屆次董事改選，故獨立董事名單劉靜觀、鄭瑞宗於此屆次解任，並新增羅文昱、趙家駿就任。

註 14：董事成員吳博文、劉清如於民國 115 年 3 月 1 日起解任，並規畫於民國 115 年 6 月 15 日之股東常會執行補選任。

2. 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) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比例 (%) (註8)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司酬金 (註9)
		本公司	財務報 告內所有 公司 (註5)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註5)	本公司	財務報 告內所有 公司 (註5)	本公司		財務報告內所有 公司(註5)		本公司	財務報告內 所有公司 (註5)	
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
總經理	史墨威	1,910	1,910	57	57	121	121					2,088	2,088	560
												-1.59%	-1.59%	
副總經理	楊書昌	1,800	1,800	108	108	128	128	-	-	-	-	2,036	2,036	-
												-1.55%	-1.55%	
副總經理	徐茂斌	1,140	1,140	70	70	121	121	-	-	-	-	1,331	1,331	-
												-1.01%	-1.01%	
副總經理	呂宗哲	1,140	1,140	70	70	142	142	-	-	-	-	1,352	1,352	-
												-1.03%	-1.03%	
副總經理	張天榮	1,260	1,260	76	76	154	454	-	-	-	-	1,490	1,790	-
												-1.13%	-1.36%	

- 註1：總經理及副總經理姓名應分別列示，以彙總方式揭露各項給付金額。若董事兼任總經理或副總經理者應填列本表及上表(1-1)或(1-2)。
- 註2：係填列最近年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。
- 註3：係填列最近年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。
- 註4：係填列最近年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。
- 註5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。
- 註6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。
- 註8：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
- 註9：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。
b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。
- *本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

3. 本公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）（註1）

114年12月31日 單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等 (C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、 C 及 D 等四項總額 及占稅後純益之比例 (％) (註6)		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金 (註7)
		本公司	財務報 告內所有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所有公司 (註5)	本公司	財務報 告內所有公司 (註5)	本公司		財務報告內 所有公司 (註5)		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	史墨威	1,910	1,910	57	57	121	121	-	-	-	-	2,088	2,088	560
												-1.59%	-1.59%	
副總經理	楊書昌	1,800	1,800	108	108	128	128	-	-	-	-	2,036	2,036	-
												-1.55%	-1.55%	
副總經理	徐茂斌	1,140	1,140	70	70	121	121	-	-	-	-	1,331	1,331	-
												-1.01%	-1.01%	
副總經理	呂宗哲	1,140	1,140	70	70	142	142	-	-	-	-	1,352	1,352	-
												-1.03%	-1.03%	
副總經理	張天榮	1,260	1,260	76	76	154	454	-	-	-	-	1,490	1,790	-
												-1.13%	-1.36%	

註1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會92年3月27日台財證三字第0920001301號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數（亦即A+B+C+D四項總額），並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。若董事兼任前開主管者應填列本表及上表(1-1)。

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係填列最近年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額（含股票及現金），若無法預估者則按去年實際分派金額比例計算今年擬議分派金額，並另應填列附表一之三。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司前五位酬金最高主管之各項酬金總額。

註 6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 7：a.本欄應明確填列公司前五位酬金最高主管領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額(若無者，則請填「無」)。

b.酬金係指本公司前五位酬金最高主管擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票紅利 金額	現金紅利 金額	總計	總額占稅後純 益之比例 (%)
經理人	總經理	史墨威	-	-	-	-
	副總經理	楊書昌				
	副總經理	徐茂斌				
	副總經理	呂宗哲				
	副總經理	張天榮				
	董事長 特助	劉怡君 (註 1)				
	行銷業務 協理	黃慶安				
	協理	王美惠				
	財務部 協理	鍾佳伶				
註 1：自 105.08.15 留職停薪。						

(三) 分別比較本公司及合併報表所有公司於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體或個別財務報告稅後純益比例之分析。並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性。

1. 給付酬金占稅後純益之比例

	113 年度 酬金占稅後純益比例(%)		114 年度 酬金占稅後純益比例(%)	
	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	-1.37%	-1.42%	-2.96%	-3.01%
總經理 及副總經理	-6.36%	-6.36%	-6.32%	-6.54%

2. 本公司給付酬金政策

(1) 除盈餘分配之酬勞外，董事及監察人執行本公司業務時，公司應支給報酬，其報酬依其對公司營運參與程度及貢獻之價值，參酌業界一般水準，皆由薪酬委員決議通過後，交由董事會決議。

(2) 盈餘分配之酬金：本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其中應提撥不低於百分之六十之酬勞予基層員工且其發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

員工酬勞及董事酬勞之分派應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告股東會。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形

一一四年度董事會開會十一次(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	劉清郎	11	0	100%	
董事	柯瑞宗	11	0	100%	
董事	勝達投資(股)公司 法人代表：劉怡君	10	0	91%	
董事	吳清綠	10	0	91%	
董事	劉清如	8	0	73%	
董事	吳博文	11	0	100%	
獨立董事	劉靜觀	5	1	83%	114 年 6 月 10 日 新屆次改選後解任
獨立董事	鄭瑞宗	6	0	100%	114 年 6 月 10 日 新屆次改選後解任
獨立董事	李曉佩	11	0	100%	
獨立董事	羅文昱	5	0	100%	114 年 6 月 10 日 新屆次就任
獨立董事	趙家駿	5	0	100%	114 年 6 月 10 日 新屆次就任

其他應記載事項：

- 證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：請參閱本手冊第 54-58 頁。
- 董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：請參閱本手冊第 54-58 頁。
- 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

(1) 加強董事會職能之目標：

本公司依據上櫃公司治理實務守則，分別於 102 年及 111 年董事會通過設置薪酬委員會及審計委員會，並訂定相關組織章程。

依功能性委員會之性質及其對公司營運及董事會職能的強化，本公司積極提升功能性委員會之跨領域與多元背景，以期提供公司營運上跨層面之思維。

(2) 執行情形：

自設置功能委員會起，委員皆盡善良管理人之注意，忠實履行職權，並將所提

建議提交董事會討論，整體運作情形順暢。

本公司也於 114 年董事改選時增加一名具備法學背景之獨立董事，強化財務專業領域外的知識範疇，有效提升公司治理層面。

4. 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
年度評估	114 年 1 月 1 日至 114 年 12 月 31 日	整體董事會與 董事成員	董事會內部自 評及董事成員 自評	依據董事會績效評估自評問卷 及董事成員績效評估自評問卷 執行考核，且評估內容符合「董 事會績效評估辦法」，114 年度 評估量表業已通過董事會。

(二) 審計委員會運作情形

一一四年度審計委員會共開會八次，相關參與情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	劉靜觀	3	1	75%	
獨立董事	鄭瑞宗	4	0	100%	
獨立董事	李曉佩	7	0	100%	
獨立董事	羅文昱	3	0	100%	
獨立董事	趙家駿	3	0	100%	

他應記載事項：

- 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。
 - (1)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：無此情形。
 - (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：無此情形。
- 獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。
- 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出具稽核室報告供獨立董事審查，並於每年度送交次年度稽核計畫進審計委員會核備後提送董事會。

(2)會計師視重要事項討論需求與獨立董事進行會議，截至年報出刊日止與治理單位溝通情形如下：

日期	會議內容
114.3.13	1. 獨立性 2. 查核人員查核財務報表之責任 3. 事務所品質管理制度之溝通 4. 出具查核意見類型 5. 查核範圍 6. 查核發現 7. 其他溝通事項 8. 重要證管、會計準則及稅務法令更新 9. 114 年度(第十二屆)公司治理評鑑指標修訂簡介
115.3.10	1. 道德與獨立性 2. 事務所品質管理制度 3. 查核人員查核財務報表之責任 4. 出具查核意見之類型 5. 查核範圍 6. 查核發現 7. 其他溝通事項 8. 重要證管法令更新

(3)必要時得與內部稽核主管及會計師直接溝通，故溝通管道暢通。

(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	本公司尚未訂定公司治理實務守則，惟各管理辦法依功能規範公司治理相關事務。	將依公司運作實際情況訂定公司治理實務守則。
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		本公司已設有專人及電子郵件信箱，處理股東建議或糾紛等相關事宜。	無重大差異情形。
(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		本公司委有外部股務代理機構可與公司內部股務作業人員配合，以隨時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。	無重大差異情形。
(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		本公司關係企業的資產財務及會計皆獨立運作，並設有稽核人員獨立審查；本公司另訂有「特定公司、集團企業及關係人交易管理辦法」，確實執行風險控管及防火牆機制。	無重大差異情形。
(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作業程序」並確實告知公司內部人嚴格遵循。	無重大差異情形。
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		本公司董事會目前設有董事六席及獨立董事三席。董事選任落實董事會成員多元化方針，考量董事專業知識與技能，專業範圍涵蓋產業知能與財務會計等。	無重大差異情形。

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	
(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	其他功能性委員會之設置將依公司實際需要設置之。	無自願設置其他各類功能性委員會。
(三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？		V	本公司已確實訂定「董事會績效評估辦法」，董事會成員並於每年度結束後填寫「董事會成員自評問卷」評估其績效。	無重大差異情形。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	本公司於每年度結束後執行會計師獨立性評估，並將評估結果提報董事會通過。 本公司114年度簽證會計師為安侯建業聯合會計師事務所之陳永祥會計師與許振隆會計師，非為本公司之關係人，其與本公司間無利害關係，嚴守獨立性原則。	無重大差異情形。
四、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	本公司尚無設立公司治理專職單位，惟本公司依功能分職由相關部門兼任公司治理事務，並於112年5月經董事會決議通過公司治理主管之指派，並由該公司治理主管其統籌公司治理相關事務。	無重大差異情形。

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	
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		本公司已設置發言人與代理發言人處理相關事宜，可暢通與利害關係人之溝通。此外，本公司委託台新綜合證券(股)公司股務代理部(原元富證券(股)公司，於115年4月與台新綜合證券(股)公司合併後解散)辦理股務事宜，並由財務部負責與金融機構溝通，採購部負責供應商溝通，人資部負責員工溝通及敦親睦鄰，行銷業務部負責客戶之溝通，並尊重其應有之合法權益。	無重大差異情形。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司已委由台新綜合證券(股)公司之專業股務代辦機構代為辦理。	無重大差異情形。
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		本公司已依規定於公開資訊觀測站，定期揭露各項業務、財務資訊及重大訊息，並另架設網站揭露公司概況。	無重大差異情形。
(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		本公司由財務部人員負責統合公開資訊觀測站資訊揭露以及公告申報事宜，並建立與落實發言人及代理發言人制度。	無重大差異情形。
(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		本公司年度財務報告及第一、二、三季財務報告皆係依規定於申報期間時程內公告。	無重大差異情形。
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	V		1.公司為了提升人力資源之運用，激發員工自我發展及積極培養專業人才，已訂定教育訓練辦	無重大差異情形。

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	
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)？			法，並由人資單位負責教育訓練業務之規劃、落實及推廣。 2.員工可隨時向部門主管及人資部反映個人權益、福利、管理及工作環境方面之意見；並設置員工意見箱供員工直接反應公司的各項措施。 3.本公司自成立「職工福利委員會」以來，籌劃辦理員工旅遊活動及各項休閒康樂活動、各式禮金、獎助學金等補助，藉以調劑員工身心與增進對公司向心力。 4.本公司依相關法令規定，公佈財務與營運資訊於「公開資訊觀測站」，確保投資人之基本權益。 5.為健全公司制度，本公司依循「上市上櫃公司治理實務守則」之規定，強化董事職能，以提升公司營運透明度，保障股東權益。 6.本公司依循內控辦法，透過「採購及付款循環作業程序」審核基本採購單據，明確定義公司採購料品所需符合之規範，並據以確保公司之相關權益。與供應商間保持暢通之溝通管道，在雙方互信互惠的基礎下，維護雙方應有之權益。 7.依據「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要	

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	
			點」，董事、監察人之學經歷、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，並以讀書會方式召集各董事統一執行進修，遇有各董事應注意事項公司會給予適當之宣導。 8.公司業已依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」建立完備之內部控制制度並有效執行及定期檢討，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。 9.本公司業已於114年5月董事會決議通過114年度之董事及監察人投保責任保險。 其餘未盡事宜可詳閱本公司年度永續責任報告書。	
九、請就台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：最近年度(113年度)發布之公司治理評鑑結果之排名級距為81%~100%，未來將著重現行法規之遵行、優先加強維護股東權益、平等對待股東提升資訊透明化，以期提升本公司公司治理能力。				

(四) 公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料

身份別	條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數	備註
獨立董事 (召集人)	李曉佩	私立靜宜大學會計系，時任安侯建業聯合會計師事務所審計部副理、行政院金融監督管理委員會證券期貨局第一組與台北市會計師公會紀律委員會委員；現為鴻穩會計師事務所執業會計師，具備國家考試會計師合格證書。	所列薪酬委員會之成員於選任前二年及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，	1	114年度6月董事全面改選後擔任新召集人
獨立董事	劉靜觀	國立政治大學經營管理碩士，時任安侯建業聯合會計師事務所經理、運彩科技(股)公司財務長，現為竑越工程股份有限公司負責人。	且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0	114年度6月董事全面改選後解任
獨立董事/ 薪酬委員	鄭瑞宗	具備國家考試會計師合格證書，故財務會計專業領域知識完善，且在企業營運之商務經驗亦可為公司帶來觀點。	另未有股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第6條第1項5~8款所列情事。	0	114年度6月董事全面改選後以薪酬委員身分就任
獨立董事	趙家駿	國立臺北商業專科學校附設空中商業專科進修畢業，現為趙家駿會計師事務所執業會計師暨負責人，具備國家考試會計師合格證書。		0	114年度6月董事全面改選後就任

2. 薪酬報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會成員共計3人。

(2) 本屆委員任期：114年6月10日至117年6月9日，最近年度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	委託出席 次數	實際 列席率(%)	備註
召集人 /委員	鄭瑞宗	3	0	100%	114年度6月董事全面改選後以薪酬委員身分就任
委員	劉靜觀	2	0	100%	114年度6月董事全面改選後解任

職稱	姓名	實際出席 次數	委託出席 次數	實際 列席率(%)	備註
委員/ 召集人	李曉佩	3	0	100%	114 年度 6 月董事全面改選 後擔任新召集人
委員	趙家駿	1	0	100%	114 年度 6 月董事全面改選 後就任
其他應記載事項： 1. 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)：無此情事。 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，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情事。					

(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	本公司尚未設置推動永續發展專（兼）職單位，惟公司高階管理階層係依永續發展之理念行企業經營治理；相關企業經營治理情況於董事會經營概況中報告，亦依法規需求將必要議案提報董事會，由董事會行督導之職責。	無重大差異情形。
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	本公司依循相關政策推動執行風險評估，並已於 114 年 8 月公告本公司第一份永續責任報告書，於報告書中羅列相關評估狀況及公司政策規劃；以遵循永續發展之理念及落實企業責任以治理集團，未來亦依相關規定年度更新永續責任報告書。 本公司所屬產業為觀光旅宿業，在永續發展推動上更著重於服務提供與永續的結合、企業營運與社會責任落實。 在環境層面本公司著重提倡節能減碳之實行以提高環境議題之重視；在社會層面上企業內部提供員工良好福利，對外也以捐贈貢獻社會或配合服務性質活動的辦理回饋社會。	無重大差異情形。
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	本公司為旅館服務業，為配合永續發展議題，管理階層於集團旅館興建及設施改善計畫中引進綠能建築概念；另配合政府提倡之節能減碳環保政策，飯店各項服務用品減少使用一次性商品，同時推廣續住簡	無重大差異情形。

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	
			易整房流程，降低布巾等清潔汗水及能源耗用，以達到垃圾及汗水排放減量。	
(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		本公司辦理「廢棄物分類及資源回收」，並宣導落實執行；並依設備的耗用情況，汰換舊式耗能設備並優先以節能設備採購為主，降低電源耗用率與間接性碳排放量。	無重大差異情形。
(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		未來電能耗用量可能為台灣重要議題，尤以暑期為用電量警示期間，又屬觀光旅館業的旺季，對公司係屬潛在風險。 目前本公司內部宣導適度關閉無人或少人辦公區域之空調系統，並不定期執行節能教育；於旅館設施修繕改善優先考量節能低耗設備，並加強離峰時段運用，平均分散用電率。	無重大差異情形。
(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		本公司依循永續發展藍圖規範，已於民國 115 年執行溫室氣體盤查及蒐集相關統計，相關數據請參詳本公司所公告之永續責任報告書及溫室氣體盤查資訊。 而旅館業垃圾屬事業廢棄物，依規本公司委託清運公司清運、處理，基於營運成本控管定期檢視廢棄物總量之合理性。 本公司也積極推動與執行「廢棄物分類及資源回收」、「推動低碳能源」，如以使用 LED 燈泡降低耗能；以熱泵熱水系統取代燃氣鍋爐製取生活熱水，同時降低化燃氣產生之空氣汙染及有效率的轉換熱能	無重大差異情形。

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	
			之使用。	
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		本公司遵守相關勞動法令規定，相關人員任免、薪酬均依本公司內控制度管理辦法，以保障同仁基本權益。	無重大差異情形。
(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		本公司除依勞基法保障員工權益並提供團體意外險給予額外保障另依公司章程如有獲利將提撥一定比例給作為員工薪酬。	無重大差異情形。
(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		本公司提供安全健康的工作環境，並投保相關保險，保障員工福利，並進行新進人員健康檢查，每年度亦舉辦員工年度健康檢查。	無重大差異情形。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展 培訓計畫？	V		本公司為了提升人力資源之運用，激發員工自我發展及積極培養專業人才，已訂定教育訓練辦法，並由人資單位負責教育訓練業務之規劃、落實及推廣。	無重大差異情形。
(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		本公司為旅館餐飲服務業，提供住宿、餐飲及泡湯服務，故相關產品服務及行銷之法規依循如下： 1. 訂房及住宿服務： (1) 消費者保護法 (2) 旅館業管理規則	無重大差異情形。

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	
			(3)觀光旅館業與旅館業及民宿個別旅客直接訂 房定型化契約應記載及不得記載事項 (4)旅館業商品(服務)禮券定型化契約應記載及 不得記載事項 (5)觀光旅館及旅館旅宿安寧維護辦法 (6)星級旅館評鑑作業要點 2. 餐飲及食品銷售服務： (1)食品安全衛生管理法 (2)商品標示法 (3)一般食品衛生標準	
(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		本公司採購單位與供應商來往前均會蒐集供應商工商登記資訊，且每季透過「協約廠商服務評核表」針對供應商的服務態度、貨品品質、交貨進度、專業能力等整體品質進行調查評估。 與主要供應商之契約中，雖無明確針對涉及違反企業社會責任且對環境與社會有顯著影響之終止契約條款，但採取： 1. 要求賣方應確保提供之貨品來源皆符合法令之要求，若違反誠信經營原則，經查獲，買方有權立即終止合約關係。 2. 要求賣方須提供貨品相關檢驗報告(如：農業殘留檢驗報告、動物用藥殘留報告、微生物檢驗報告、產品證明書或報告等)。	無重大差異情形。

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		本公司依循相關政策推動，執行相關風險評估並已於 114 年 8 月公告永續責任報告書，於報告書中揭露相關評估資訊，後續年度也將持續執行相關編制及公告。	無重大差異情形。
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： 本公司於104年3月6日董事會通過訂定本公司「企業社會責任實務守則」案。 後依據金融監督管理委員會金管證發字第1100375814號函規定，配合國際發展趨勢，實踐永續發展之目標，強化我國上市上櫃公司推動永續發展執行情形，修正「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」名稱為「上市上櫃公司永續發展實務守則」之情事，於111年5月9日董事會通過配合修正相關條文及更改名稱為「永續發展實務守則」。 本公司將善盡公司之社會責任，其運作情形請詳本年報”履行社會責任情形”段所述。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (1)環保:本公司配合政府提倡之節能減碳環保政策，飯店各項服務用品減少使用一次性商品，以達到垃圾及汙水排放減量。 (2)社區參與、社會貢獻、社會服務及社會公益:本公司為提高地方就業機會，以當地原住民列為第一優先聘用對象，並積極配合政府失業勞工、輔導二度就業、身心障礙等聘僱政策。 (3)消費者權益:本公司為努力達成「顧客滿意」的目標，除重視飯店品質外，設有客服信箱，專職處理顧客問題，確保客戶權益。 (4)人權:本公司依據勞動基準法及相關法令訂定「員工手冊」；為協調勞資關係，定期或不定期舉辦勞資會議。				

(六) 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
一、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。	本公司由執行辦公室作管理統籌，每季董事會議召開時，若氣候相關風險將影響集團營運概況，會於報告事項中向董事會進行敘明；另依公司治理藍圖之階段性作業定期於董事會報告執行進度。 若董事基於監督職責向管理階層提出詢問時，本公司管理階層與相關部門人員將如實呈報相關治理情況與提示需求文件供參考。
二、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)。 三、敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司為觀光產業，以氣候變遷、天然災害之風險對公司營運具重大風險，而相關法規政令的修正亦是不可忽視之重點。 相關說明請詳下表格：

項目	執行情形				
	類別	風險因素	影響說明	營運影響	策略
	短期 風險	極端氣候 與天然災害	全球氣候變遷導致極端氣候頻率增加，如颱風、暴雨、乾旱等，可能影響飯店營運穩定性與旅客入住率。	- 災害導致部分營運據點停業或營收下滑 - 設施維護與修繕成本增加 - 旅客保險與相關保障成本提高	- 完善災害應變與防護SOP，減少設施受損 - 加強保險規劃以分散資產風險 - 定期檢修及汰換空調、排水等防災相關設備
		政策與法規修	政府可能調整能源費率、推動碳稅或碳費等規範，增加營運成本。	- 能源成本與碳費支出增加 - 設施汰換支出增加	- 持續關注政策變化並提前評估財務影響 - 積極採購節能設備（如熱泵、節能鍋爐、LED照明）以降低長期能源支出
	中期 風險	市場與消費者偏好 轉型	ESG 意識提升，旅客愈加重視低碳旅宿與綠色消費，傳統營運模式面臨調整壓力。	- 若無法符合市場期待，可能流失具環保意識之客群，影響營收 - 品牌形象與競爭力下降	- 積極推動環保旅店及環保標章旅館申請 - 落實減塑、減碳行動（如續住不更換床單、減少一次性用品）以符合低碳旅遊趨勢

項目	執行情形				
	長期風險	不可逆氣候影響：海平面上升、水資源壓力	全球暖化導致冰層消融、海平面上升，可能長期影響沿海地區營運據點；乾旱或水資源匱乏提高營運成本。	• 海水倒灌導致沿海據點資產損失或營運成本增加 • 水資源淨化與供應成本提高	• 定期檢視據點氣候風險資料並預留應對策略 • 投資節水設施與水資源回收系統
	短中期機會	綠色旅遊與永續消費趨勢	ESG 意識擴散，消費者傾向選擇符合環保與低碳理念的旅宿。	• 吸引具環保意識的旅客，帶動住房率及品牌溢價 • 增加與國際旅遊平台合作機會	• 推動環保旅店及環保標章旅館・持續披露 ESG 績效並強化品牌永續形象
	長期機會	節能設備與再生能源導入	節能減碳措施與綠能使用可降低長期能源支出，符合國際永續旅遊趨勢。	• 降低能源成本與碳費支出 • 提升國際品牌競爭力	• 投資高效能節能設備（如熱泵、低耗能空調） • 視可行性導入太陽能光電等再生能源
四、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。	本公司尚未建立內部風險管理制度與政策，惟公司基於永續經營理念仍重視相關氣候風險之控管；依前述辨識出之風險，公司內部政策推廣從管理階層至各部門單位人員皆為利害關係人。 在面對氣候災害的發生，基層員工應依循相關內部災害因應準則執行預防性作業或災後應變危機處理，並將相關事件報告與管理階層，以利管理階層評估可能之損失或策略調整；同理，面對市場趨勢的轉型與可預期之風險，管理階層作出相應規劃與措施後將政策佈達員工。				

項目	執行情形
五、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。	本公司尚未使用情境分析進行氣候風險評估，後續將視營運需求，逐步評估導入可行性。
六、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。	請參閱上述第二點之說明。
七、若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	尚未導入內部碳定價機制，後續將視營運需求，逐步評估導入可行性。
八、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。	請參閱上述第二點之說明。
九、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	本公司目前依循上市櫃公司永續發展路徑圖之時程規劃溫室氣體盤查及確信。

(七) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、訂定誠信經營政策及方案 (一)公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？ (二)公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？ (三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V	V	本公司「誠信經營作業程序及行為指南」已經董事會通過並已於股東會報告，並揭露於公司網站。本公司董事、監察人、經理人及受僱人等，均落實遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章及其他有關法令，以作為誠信經營之根本。有關誠信經營政策亦散見於本公司其他相關內部規範。 本公司尚未建立不誠信行為風險之評估機制，惟於「誠信經營作業程序及行為指南」要求全體員工不得接受任何不當之饋贈，避免員工因個人利益而犧牲公司權益。另全體員工負有保密公司或他人之營業秘密之義務。 本公司基於公平、誠信原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，定期透過員工教育訓練宣導誠信經營之精神，以防範不誠信行為。	無重大差異情形。 無重大差異情形。 無重大差異情形。
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	V		本公司與往來之客戶及供應商均有評核機制，訂立合約時，對雙方的權利義務均詳訂其中並保	無重大差異情形。

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	
明定誠信行為條款？ (二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？ (三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？ (四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	密。 本公司為健全誠信經營之管理，由稽核室負責誠信經營政策與防範方案之監督及執行，並每年度向董事會報告相關監督執行情形。 本公司對往來金融機構、債權人皆提供充足的資訊，對於員工亦有順暢的溝通管道，並依規定將相關取得與處分資產、資金貸與及背書保證等資訊揭露於公開資訊觀測站，讓利害關係人有足夠的資訊作判斷以維其權益。 本公司已建立有效之內部控制制度、相關辦法及會計制度據以執行，同時由內部稽核人員依計畫定期進行查核作業。 本公司日常業務中即注意所有員工落實誠信原則，不定期以電子郵件方式寄發相關宣導資料。	無重大差異情形。 無重大差異情形。 無重大差異情形。 無重大差異情形。
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		本公司內部加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為時，向經理人、內部稽核人員或其他適合人員呈核。	無重大差異情形。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		本公司依據「誠信經營作業程序及行為指南」執行受理檢舉、調查及保密之相關作業。	無重大差異情形。
(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		本公司處理檢舉情事之相關人員應以書面聲明對於檢舉人身份及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	無重大差異情形。
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		本公司將持續強化公司網站相關資訊揭露。且本公司已架設集團官方網站並由專人負責蒐集及定期揭露相關資訊。	無重大差異情形。
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： 本公司於 104 年 3 月 6 日董事會通過訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案，並提交 104 年 5 月 27 日股東會通過，其實務執行與所訂程序一致，尚無重大差異。				
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） 1.本公司「董事會議事規則」中定有董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如致有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。 2.本公司訂有「防範內線交易作業辦法」，明定董事、監察人、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩漏。				

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司尚未訂定「公司治理實務守則」，惟本公司已經董事會通過下列與公司治理相關之規章；投資人亦可由公司官網投資人專區或公開資訊觀測站中的公司基本資料查詢公司相關資訊，路徑請詳下：<http://www.hoyaresort.com.tw/investors.aspx>

1. 公司治理相關規章：

- (1) 股東會議事規則。
- (2) 董事會議事規則。
- (3) 董事及監察人選舉辦法。
- (4) 道德行為準則。
- (5) 誠信經營作業程序及行為指南。
- (6) 內部重大資訊處理作業程序。
- (7) 防範內線交易作業辦法。

(九) 內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

富野大飯店股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：115 年 3 月 10 日

本公司民國一一四年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。

二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。

三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。

四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一四年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。

七、本聲明書業經本公司民國一一五年三月十日董事會通過，出席董事7人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

富野大飯店股份有限公司

董事長：劉清郎 簽章

總經理：史墨威 簽章

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公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：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：

日期 董事會/ 股東會	重要決議事項	證交法§14-3、§14-5 所列事項	獨立董事意見及公司對 意見之處理	董事會/股東會之決議結果
114.01.20 董事會	1 本公司董事會 113 年度績效評估討論案 2 本公司經理人 113 年年終獎金發放事宜案 3 本公司董事長 113 年年終獎金發放事宜案 4 本公司經理人薪資調整案	- V V -	無 無 無 無	經全體出席董事同意通過。 經董事討論，建議管理階層評估是否明確營運績效與年終獎金核發之關聯性；出席董事九席，二席迴避表決，餘七席同意通過表決。 經董事討論擬調升董事長年終獎金發放基數為 1.25 個月；出席董事九席，二席迴避表決，餘七席同意通過表決。 經全體出席董事同意通過。
114.02.20 臨時股東會	1. 討論事項 (1)修訂本公司「公司章程」部分條文案。 (2)本公司擬辦理私募普通股案。	V V	無 無	本案照案通過。 本案照案通過。
14.03.03 董事會	本公司擬辦理 114 年第一次私募普通股之價格訂定及其相關事宜案	V	無	經全體出席董事同意通過。
114.03.13 董事會	1.本公司 113 年度財務報表 2.本公司 113 年度簽證會計師獨立性評估 3.本公司 114 年度會計師委任之獨立性及適任性評估 4.本公司 113 年度內部控制制度聲明書	V V V V	無 無 無 無	經全體出席董事同意通過。 經全體出席董事同意通過。 經全體出席董事同意通過。 經全體出席董事同意通過。
114.03.18 董事會	本公司 114 年度第一次私募普通股撤銷案	V	無	經全體出席董事同意通過。

日期 董事會/ 股東會	重要決議事項	證交法§14-3、§14-5 所列事項	獨立董事意見及公司對 意見之處理	董事會/股東會之決議結果
114.3.24 董事會	1. 本公司 113 年度虧損撥補案 2. 本公司 113 年度營業報告書 3. 全面改選第七屆董事案 4. 提名本公司第七屆董事（含獨立董事）候選人案 5. 擬提請董事會審查提名董事候選人名單 6. 解除新任董事及其代表人競業禁止限制案 7. 修訂本公司「公司章程」部分條文案 8. 本公司『員工酬勞發放辦法』、『經理人獎金發放方案』及『董事及經理人薪資酬勞規劃』修訂案 9. 召開 114 年股東常會事宜	V V - - - - V V -	無 無 無 無 無 無 無 無 無	經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。
114.05.12 董事會	1. 本公司 114 年度第一季合併財務報表 2. 擬為本公司董事投保責任險 3. 本公司擬向子公司「君野大飯店股份有限公司」資金貸與案 4. 本公司擬辦理 114 年第一次私募普通股之價格訂定及其相關事宜案	V - V V	無 無 無 無	經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經全體出席董事決議通過。 經董事長補充說明當前私募協商條件，並由全體出席董事決議通過。
114.06.10 股東會	1、報告事項 (1) 本公司一一三年度營業報告。 (2) 本公司審計委員會查核報告書。 2、承認事項 (1) 承認一一三年度營業報告書及財務報表案。	- V V	無 無 無	本案照案通過。 本案照案通過。 本案照案通過。

日期 董事會/ 股東會	重要決議事項	證交法§14-3、§14-5 所列事項	獨立董事意見及公司對 意見之處理	董事會/股東會之決議結果
	(2) 承認一一三年度虧損撥補案。	V	無	本案照案通過。
	3、討論事項			
	(1) 修訂本公司「公司章程」部分條文案。	V	無	本案照案通過。
	4、選舉事項			
	(1) 全面改選第七屆董事案。	-	無	本案照案通過。
	5、其他議案			
	(1) 解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。	-	無	本案照案通過。
114.06.10 董事會	1. 董事長選舉案	-	無	經全體董事一致通過推選劉清郎董事為本屆董事長。
	2. 委任第五屆薪資報酬委員會成員案	-	無	經全體出席董事決議通過。
114.06.19 董事會	1. 本公司『執行辦公室經理人』異動及任命案	V	無	經全體出席董事決議通過。
	2. 本公司擬修訂分公司核決權限表	V	無	經全體出席董事決議通過。
	3. 擬出租本公司台北業務部部份空間與關係人承租 討論案	V	無	經董事提議調整每月租金為新臺幣四千元含稅通過。
114.08.11 董事會	1. 本公司 114 年度第二季合併財務報表	V	無	經全體出席董事決議通過。
	2. 本公司增資子公司村野大飯店 1,800 萬事宜	V	無	經全體出席董事決議通過。
	3. 本公司擬依組織規劃提報員工資遣事宜	-	無	經全體出席董事決議通過。
	4. 本公司通過總經理兼任轉投資公司經理人案	V	無	經全體出席董事決議通過。
	5. 本公司提報 113 年度永續責任報告書	-	無	經全體出席董事決議通過。
114.11.10 董事會	1. 本公司 114 年度第三季合併財務報表承認案	V	無	經全體出席董事決議通過。
	2. 本公司民國 115 年營運計畫案	V	無	經全體出席董事決議通過。
	3. 本公司 115 年度稽核計畫案	V	無	經全體出席董事決議通過。

日期 董事會/ 股東會	重要決議事項	證交法§14-3、§14-5 所列事項	獨立董事意見及公司對 意見之處理	董事會/股東會之決議結果
	4. 本公司執行組織調整辦理富野大飯店營運據點停業及廢止台東分公司之討論案	-	無	經全體出席董事決議通過。
	5. 本公司修訂預先核准非確信服務政策之一般性原則討論案	V	無	經全體出席董事決議通過。
114.12.23 董事會	1. 本公司擬辦理子公司村野大飯店股份有限公司資金貸與案	V	無	經全體出席董事決議通過。
	2. 本公司擬辦理投資公司杉原文旅股份有限公司現金增資案	V	無	經全體出席董事決議通過。
115.02.02 董事會	1. 本公司董事會 114 年度績效評估案	-	無	經全體出席董事同意通過。
	2. 本公司經理人 114 年年終獎金發放事宜案	V	無	出席董事八席，二席迴避表決，餘六席同意通過表決。
	3. 本公司董事長 114 年年終獎金發放事宜案，提請討論。	V	無	經董事討論擬調升董事長年終獎金發放基數為 1 個月；出席董事八席，二席迴避表決，餘六席同意通過表決。
	4. 本公司『員工酬勞發放辦法』修訂案	V	無	經全體出席董事同意通過。
115.03.10 董事會	1. 本公司 114 年度財務報表承認案	V	無	經全體出席董事同意通過。
	2. 本公司 114 年度虧損撥補案討論案	V	無	經全體出席董事同意通過。
	3. 本公司 114 年度營業報告書討論案	V	無	經全體出席董事同意通過。
	4. 本公司 114 年度內部控制制度聲明書討論案	V	無	經全體出席董事同意通過。
	5. 本公司 115 年度簽證會計師獨立性評估	V	無	經全體出席董事同意通過。
	6. 本公司 115 年度會計師委任之獨立性及適任性評估	V	無	經全體出席董事同意通過。

日期 董事會/ 股東會	重要決議事項	證交法§14-3、§14-5 所列事項	獨立董事意見及公司對 意見之處理	董事會/股東會之決議結果
	7. 本公司補選董事 2 席案	-	無	經全體出席董事同意通過。
	8. 擬提名並審查本公司補選董事候選人名單案	-	無	經全體出席董事同意通過。
	9. 解除新任董事及其代表人競業禁止限制案	V	無	經全體出席董事同意通過。
	10. 修訂本公司「銷售及收款循環」、「採購及付款 循環」、「生產循環」部分條文案	V	無	經全體出席董事同意通過。
	11. 召開 115 年股東常會事宜	-	無	經全體出席董事同意通過。

(十一)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，其主要內容：

無此情形。

四、會計師公費資訊

金額單位：新臺幣千元

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
安侯建業聯合 會計師事務所	陳永祥	114.01.01~114.12.31	1,320	454	1,774	非審計公費包含： 稅務簽證、查核期間 代墊款費用、現金增 資發行新股案審核費 用、工商服務及緬甸 投資公司規費。
	許振隆	114.01.01~114.12.31				

(一) 更換會計師事務所且更換年度所支付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

(二) 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。

五、更換會計師資訊：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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

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之情形：

(一) 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年截至 3 月 31 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	劉清郎	-	-	-	-
董事	柯瑞宗	-	-	-	-
董事(大股東)	勝達投資股份有限公司	-	-	-	-
董事	吳清綠	-	-	-	-
董事	吳博文	-	-	-	-
董事	劉清如	-	-	-	-
獨立董事	劉靜觀(註 1)	-	-	-	-
獨立董事	鄭瑞宗(註 1)	-	-	-	-
獨立董事	李曉佩	-	-	-	-
獨立董事	羅文昱(註 2)	-	-	-	-

職稱	姓名	114 年度		115 年截至 3 月 31 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
獨立董事	趙家駿(註 2)	-	-	-	-
大股東	華立時代股份有限公司 (註 3)	20,000,000	-	-	-
總經理	史墨威	-	-	-	-
副總經理	楊書昌	-	-	-	-
副總經理	徐茂斌	-	-	-	-
副總經理	呂宗哲	-	-	-	-
副總經理	張天榮	-	-	-	-
協理	黃慶安	-	-	-	-
協理	王美惠	-	-	-	-
經理	鍾佳伶	-	-	-	-
註 1：於民國 114 年 6 月董事全面改選後解任。 註 2：於民國 114 年 6 月董事全面改選後就任。 註 3：本公司於民國 114 年 6 月完成私募現金增資案，故私募方「華立時代股份有限公司」成為持股比例超過百分之十之大股東。					

(二) 股權移轉之相對人為關係人資訊：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

115 年 4 月 17 日；單位：股

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 (姓名)	關係	
華立時代股份 有限公司	20,000,000	25.01%	-	-	-	-	-	-	-

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(姓名)	關係	
勝達投資股份有限公司 代表人：江容娥	10,945,546	13.69%	-	-	-	-	劉清郎	該公司董事	-
							劉凱文		
	509,833	0.64%	1,136,489	1.42%	-	-	劉清郎	配偶	-
							劉凱文	一親等	
							劉峰嘉	一親等	
	1,699,709	2.13%	-	-	-	-	吳清綠	一親等	-
							吳俊泰	二親等	
劉凱文	1,218,959	1.52%	711,460	0.89%	-	-	勝達投資股份有限公司	該公司董事	-
							劉清郎	一親等	
							江容娥	一親等	
劉清郎	1,136,489	1.42%	509,833	0.64%	-	-	勝達投資股份有限公司	該公司董事	-
							江容娥	配偶	
							劉凱文	一親等	

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 (姓名)	關係	
柯東吾	1,030,668	1.29%	-	-	-	-	高愛珠	一親等	-
							柯瑞宗	一親等	-
高愛珠	1,026,814	1.28%	933,264	1.17%	-	-	柯瑞宗	配偶	-
							柯東吾	一親等	
吳俊泰	962,190	1.20%	-	-	-	-	吳清綠	一親等	-
吳清綠	942,695	1.18%	-	-	-	-	吳俊泰	一親等	-
							吳貞瑩	一親等	-
柯瑞宗	933,264	1.17%	1,026,814	1.28%	-	-	高愛珠	配偶	-
							柯東吾	一親等	-

九、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：

115 年 3 月 31 日；單位：千股

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
儷野大飯店股份有限公司	25,566	100%	-	-	25,566	100%
君野大飯店股份有限公司	10,000	100%	-	-	10,000	100%
村野大飯店股份有限公司	10,890	55.50%	396	2.02%	11,286	57.52%
HOYA RESORT INVESTMENT (SAMOA) CO., LTD.	9,020	100%	-	-	9,020	100%
HOYA RESORT (SAMOA) CO., LTD.	9,020	100%	-	-	9,020	100%

肆、募資情形

一、資本及股份：

(一) 股份種類

115 年 4 月 17 日；單位：股

股 種 類	核 定 股 本			備 註
	流通在外股份	未發行股份	合 計	
普通股	79,972,230	20,027,770	1,000,000,000	59,972,230 股屬上櫃掛牌股票； 20,000,000 股為私募閉鎖期股份

(二) 股本形成經過

1. 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
97.07	10	2,000,000	20,000,000	200,000	2,000,000	設立	無	註 1
97.10	10	2,000,000	20,000,000	1,200,000	12,000,000	現金增資	無	註 2
98.01	10	2,000,000	20,000,000	2,000,000	20,000,000	現金增資	無	註 3
99.11	10	7,000,000	70,000,000	7,000,000	70,000,000	現金增資	無	註 4
101.09	10	50,000,000	500,000,000	10,694,846	106,948,460	合併	無	註 5
102.01	25	50,000,000	500,000,000	23,494,846	234,948,460	現金增資	無	註 6
102.06	10	50,000,000	500,000,000	25,844,330	258,443,300	盈餘轉增資	無	註 7
102.07	10	50,000,000	500,000,000	30,297,130	302,971,300	股份轉換	無	註 8
102.08	25	50,000,000	500,000,000	35,297,130	352,971,300	現金增資	無	註 9
103.08	10	50,000,000	500,000,000	42,356,556	423,565,560	盈餘轉增資	無	註 10
104.08	10	50,000,000	500,000,000	44,474,383	444,743,830	盈餘轉增資	無	註 11
105.01	45	50,000,000	500,000,000	48,992,383	489,923,830	現金增資	無	註 12
112.09	10	80,000,000	800,000,000	49,972,230	499,722,300	盈餘轉增資	無	註 13
113.07	20	80,000,000	800,000,000	59,972,230	599,722,300	現金增資	無	註 14

114.05	-	100,000,000	1,000,000,000	59,972,230	599,722,300	增訂資本額	無	註 15
114.08	14.8	100,000,000	1,000,000,000	79,972,230	799,722,300	私募現金增資	無	註 16
註 1：經濟部 97.07.11-經授中字第 09732644650 號函核准。 註 2：經濟部 97.10.01-經授中字第 09733162590 號函核准。 註 3：經濟部 98.01.13-經授中字第 09831554390 號函核准。 註 4：經濟部 99.11.01-經授中字第 09932771460 號函核准。 註 5：經濟部 101.09.04-經授中字第 10132439960 號函核准。 註 6：經濟部 102.01.07-經授中字第 10233016650 號函核准。 註 7：經濟部 102.06.27-經授中字第 10233648930 號函核准。 註 8：經濟部 102.07.26-經授中字第 10233756900 號函核准。 註 9：經濟部 102.08.13-經授中字第 10233808250 號函核准。 註 10：經濟部 103.08.18-經授中字第 10333606210 號函核准。 註 11：經濟部 104.08.18-經授中字第 10433638910 號函核准。 註 12：經濟部 105.01.21-經授中字第 10533058700 號函核准。 註 13：經濟部 112.09.18-經授中字第 11233568650 號函核准。 註 14：經濟部 113.07.10-經授商字第 11330122760 號函核准。 註 15：經濟部 114.05.08 經授商字第 11430039020 號函核准。 註 16：經濟部 114.08.29 經授商字第 11430086580 號函核准。								

(三) 主要股東名單

股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115年4月17日；單位：股

主要股東名稱 \ 股 份	持 有 數	持 股 比 例
華立時代股份有限公司	20,000,000	25.01%
勝達投資股份有限公司	10,945,546	13.69%
吳貞瑩	1,699,709	2.13%
劉凱文	1,218,959	1.52%
劉清郎	1,136,489	1.42%
柯東吾	1,030,668	1.29%
高愛珠	1,026,814	1.28%
吳俊泰	962,190	1.20%
吳清綠	942,695	1.18%
柯瑞宗	933,264	1.17%

(四) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司章程所訂之股利政策

第廿八條：本公司年度如有獲利（所謂獲利係指稅前利益扣除分配員工酬勞及董事酬勞前之利益），應提撥不低於百分之二為員工酬勞及不高於百分之五為董事酬勞。但公司尚有累積虧損（包括調整未分配盈餘金額）時，應預先保留彌補數額。

前項員工酬勞得以股票或現金為之，其中應提撥不低於百分之六十之酬勞予基層員工且其發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。

第廿八之一條：本公司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），依法提撥百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本額時，不在此限；另視公司營運需要及法令規定提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同期初未分配盈餘（包括調整未分配盈餘金額），由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派之。

第廿九條：本公司屬觀光產業，企業的生命循環正處成長期，故未來的股利政策，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。惟原則採取股利穩定暨平衡政策，並於每年股東常會前由董事會依據經營結果、財務狀況及資本規劃情形，擬訂盈餘分派方式（現金股利或股票股利）及金額，其中現金股利比率不低於股利總額百分之二十。惟此項股東現金股利之比率，得視當年度實際獲利及資金需求狀況，經股東會決議調整之。

2. 股利政策執行狀況

(1) 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司 114 年度因虧損擬規劃不分配股利，議案業經 115 年 3 月 10 日之董事會通過，惟尚待股東會決議。

(2) 預期股利政策將有重大變動之情形：無。

(五) 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：

本公司 114 年度因虧損擬規劃不分配股利，故無此情事。

(六) 員工酬勞及董監事酬勞：

1. 公司章程所載員工酬勞及董監事酬勞之成數或範圍：詳(四)說明。
2. 本期估列員工酬勞及董監事酬勞金額之估列基礎、配發股票之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：
依會計估計變動處理，於董事會決議年度調整入帳。

3. 董事會通過之擬議配發員工酬勞等資訊：

本公司 114 年度為虧損之情事，故擬不配發董事及員工酬勞。

4. 上年度員工酬勞及董事、監察人酬勞之實際配發情形：

本公司 113 年度為虧損之情事，未配發董事及員工酬勞。

(七) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、資金運用計畫執行情形：

(一) 計畫內容

截至年報刊印日之前一季止，前各次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者，應詳細說明前開各次發行或私募有價證券計畫內容，包括歷次變更計畫內容、資金之來源與運用、變更原因、變更前後效益及變更計畫提報股東會之日期，並應刊載輸入金融監督管理委員會指定資訊申報網站之日期：

截至年報刊印日之前一季止，本公司前各次發行有價證券之資金運用均已完成，且並無計畫效益尚未顯現之情形；相關資訊業已公告於公開資訊觀測站中。

(二) 執行情形

就前款之各次計畫之用途，逐項分析截至年報刊印日之前一季止，其執行情形及與原預計效益之比較，如執行進度或效益未達預計目標者，應具體說明其原因、對股東權益之影響及改進計畫：

相關計畫用途及執行情形資訊業已公告於公開資訊觀測站中。

伍、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 公司所營業務之主要內容

J901020	一般旅館業
H703100	不動產租賃業
JE01010	租賃業
JZ99080	美容美髮服務業
F203010	食品什貨、飲料零售業
F208040	化粧品零售業
J601010	藝文服務業
F201010	農產品零售業
F501060	餐館業
J701030	視聽歌唱業
J701040	休閒活動場館業
JZ99020	三溫暖業
JZ99120	一般浴室業
I103060	管理顧問業
ZZ99999	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：

單位：新台幣仟元；%

項目	113年度		114年度	
	銷售金額	銷售比率	銷售金額	銷售比率
客房收入	251,023	65.17%	322,647	83.76%
餐飲收入	113,606	29.49%	173,966	45.16%
其他收入	20,577	5.34%	27,555	7.15%
合計	385,206	100.00%	524,168	136.07%

另本公司目前營運據點均位於國內，因此 100%均為內銷。

3. 公司目前之商品(服務)項目：

本公司提供旅客住宿、一般觀光飯店及餐飲與其附屬設施服務為主，針對本國休閒旅遊渡假者及國外遊客為主要銷售對象。

4. 計劃開發之新商品(服務)

(1) 精緻化休閒旅遊

隨著國民生活水平的提昇，國人對休閒旅遊品質的要求日益增長。對於休閒設施的完善與否、服務人員素質的提昇及周邊行程的安排規劃，逐漸要求更細膩的服務，因此精緻化的休閒規劃旅遊，與以人為本的服務主旨成為集團競爭力核心。

(2) 悠閒沉浸式旅遊

近年因休閒旅遊的重視與可規劃假期天數高，消費者開始注重旅遊品質及內涵，由滿載景點規畫轉為悠閒的旅遊模式。透過推動各種套裝行程之規劃，讓休閒度假與文化、養生、娛樂、飲食、住宿、運動、交誼、親子活動等旅遊方式加以整合，提供消費者更多元的旅遊選擇及與在地結合，讓旅客可以在悠閒度假中體驗旅行的美好。

(3) 在地慢旅之推廣

深度旅遊的崛起除了產業的多元性，另一層面亦是帶動在地生活體驗的規劃，慢遊、輕旅行成為新趨勢，消費者逐漸重視慢步調的休憩旅程，集團以此推動長期住宿專案。

(4) 異業結盟之服務

由於市場的需求及產品的變化迅速，為滿足客戶各項需求，並提供更多元化及完善的服務，異業結盟已成為發展之趨勢。

(5) 永續旅遊的開發

隨著人們對健康和環保的關注度越來越高，未來更需要提供更注重生態和環保的產品和服務，提供旅客多種結合在地文化與生態景觀的深度旅遊行程，在發展觀光旅遊的同時也分享環境與文化知識，積極教育遊客，幫助當地居民，尊重地方傳統文化，保育天然生態資源，創造永續旅遊回憶。

(二) 產業概況

1. 觀光產業現況與發展

觀光產業向來被視為國家經濟軟實力，因其可透過文化傳播、人際交流與生活型態的吸引力，為國家在國際地位與形象上塑造正向價值及影響力；加上近年來多元性的影視消費與社群媒體的活躍，使全球各國之觀光行銷無遠弗屆且具更多可能性；而透過觀光行銷除提升國際能見度外，更可藉由觀光產業的發展創造在地就業需求與機會。有鑑於此，台灣政府機關將觀光產業設定為國家發展之重要策略性產業，積極投入觀光建設基礎，同時強化台灣觀光品牌。

114年交通部觀光署之觀光推行重點仍著重於強化台灣觀光品牌，為擴大吸引國際旅客來臺，以及提升國旅體驗，政府將觀光行銷主軸定於加值觀光轉型升級為主，強化台灣觀光產業的國際化與獨特性。

對內輔導相關業者執行產業優化，在觀光遊程上推動產業點線面的鏈結以整合區域觀光資源、以主題式旅遊帶動產業群聚價值鏈、以數位創新建構出智慧觀光體驗(如：數位平台、AI工具與即時資訊服務的提供，使消費者得以更為便捷的方式獲得觀光資訊，不受時間及地點的限制)；在旅宿服務上宣導業者提升服務品質與國際化程度、規劃多元創新服務(如依客層別提供不同性質的服務需求)、積極推動永續綠能認證、數位轉型提升等。

對外透過參加大型旅展、推廣會、傳統媒體、社群媒體及戶外廣告等管道加強行銷廣度，將台灣推向世界，讓世界走進台灣。

對於消費者旅遊核心部分，則逐步導向心理層面的滿足；服務品質的優質感受已是基礎要求，在此基礎之上旅客開始重視每趟旅程與自然生態間的互動、與旅遊地區文化的交流、與自我心理的成長，人們願意多安排旅行時間，透過慢遊形式或文化主題體驗的模式享受旅遊行程。

因此，如同國家積極推動的多元性觀光休閒活動，旅宿業者也需思考在提供旅客良好休憩環境的同時，搭配旅遊規劃輔佐，朝人性化、數位化、在地化、永續化的觀光整合邁進，以因應逐步改變的消費行為與休閒習慣。

- (1) 人性化：旅人越來越喜歡探索從未踏足的地方，願意來場不規劃任何行程的驚喜之旅，拋開按部就班的旅遊規劃，不再是景點與景點之間的旅遊，體驗性活動與有溫度的探訪逐漸被重視，而人與人間的親切互動與問候亦成為影響消費者旅宿好感度的重要評比。
- (2) 數位化：數位平台與自媒體的興起使旅客更常透過數位平台組合個人化行程，並仰賴社群媒體的資訊與評價做出旅遊行程之選擇，故旅宿業者也需與日俱增調整行銷策略與數位業者合作推廣方案。
- (3) 在地化：疫情改變了人們的旅遊型態，旅人們也不再為了踩景點，反而浪費時間在通車上，取而代之用散步的速度，細細品味停留地的每寸風景，透過深度旅遊的形式，體驗不同城市在地的文化、在地美食、特色活動。
- (4) 永續化：在國際對永續經營的重視，與民眾環保意識抬頭的現今，減少旅行時的碳足跡也成為旅客的考慮因素之一，旅宿業者更需為環境付一份心力，致力營造一個富有在地文化、低碳且永續的旅遊目的地，影響社會大眾對永續的認同與行動參與。

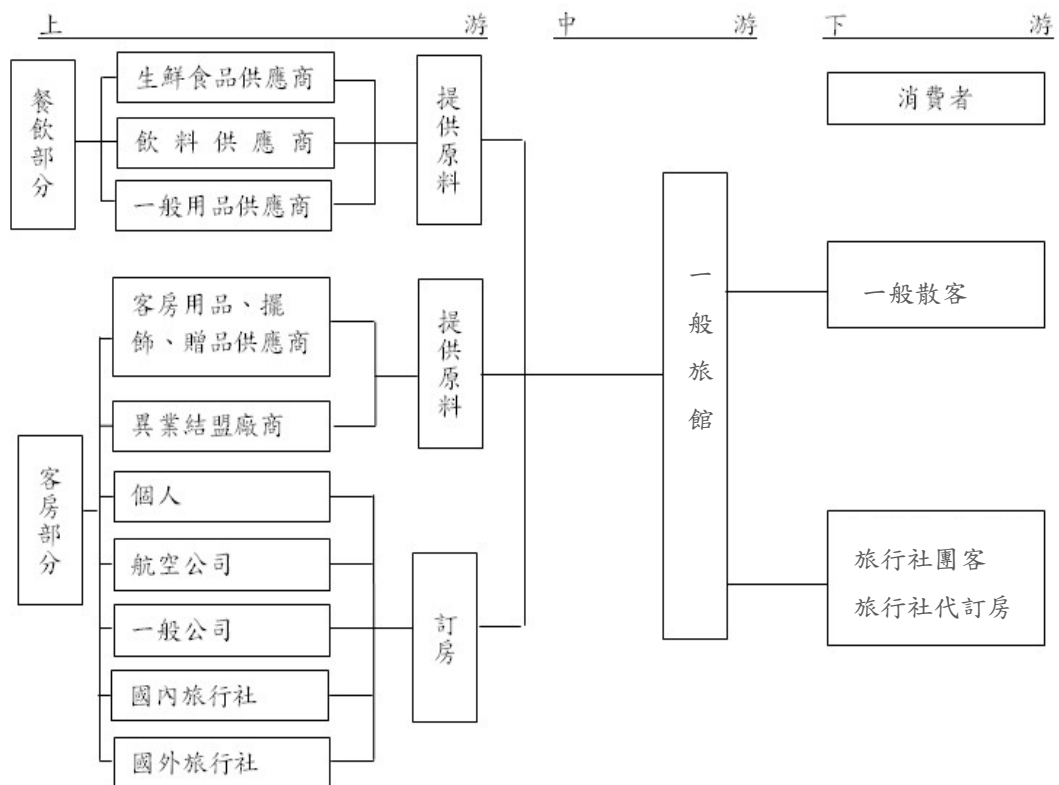
- 食：購買當地食材、規劃當地美食及風味餐
- 宿：不提供一次性備品、續住不換毛巾、床單
- 遊：尊重當地文化及生活、尊重生命，不獵捕動物或採集昆蟲、植物、別破壞生態、垃圾不落地
- 行：鼓勵旅客搭乘大眾運輸工具、館內提供騎自行車

對於旅遊型態的轉變，旅宿業者在未來銷售的不光是客房、餐飲的價值，更多的是品牌價值；如何與顧客在建立深度連結創造更高的顧客忠誠，在以

人為本的角度下，為消費者提供更具溫度的服務及結合在地體驗更具獨特性的回憶。

2. 產業上、中、下游之關聯性

一般旅館業者，主要係提供住宿、餐飲、渡假、休閒及會議等設施，以滿足旅客多元化之需求。由於一般旅館業屬於服務業，可帶動國家觀光事業發展，增加外匯收入，就其產業結構而言，包括餐飲食品業、客房備品供應商、交通運輸業、旅行社等。茲將該產業關聯性圖列示如下：



3. 產品之各種發展趨勢

(1) 精緻化休閒旅遊

集團以各據點之特色(如：溫泉、自然山色等)，搭配自身跨縣市館別之連線聯住模式整合集團旅遊網，讓消費者能獲得多樣的都市風景與文化體驗，在休閒放鬆的同時也能充實假期體驗。

(2) 複合式休閒整合

集團以建置親子房型、季節性專案推廣等多重專案行銷整合，滿足消費者更多元的旅遊選擇及便利性，因此推動複合式休閒整合亦為集團首要目標。

(3) 在地慢旅之推廣

集團依館別特點在花東地區推出相關長居專案以樂活慢遊的文化型態，讓旅客在享受大自然薰陶的同時也有時間能貼近在地生活。

(4) 異業結盟之服務

透過與旅行社合作結盟、遊憩園區之協同合作，或者是交通運輸票券結合住宿之聯售方式增加旅客對產品的吸引力，同時提升產品價值競爭力。

4. 市場競爭情形

服務業與製造業的產品有極大不同，主要產品是服務，屬無形，從尋求顧客滿意、培養顧客忠誠度到實際獲利的過程中，有太多外在因素可能影響品質的一致性，其中人是最大變數。

雖觀光地美景、旅館設備與餐廳美食都沒辦法完全取代，惟旅遊的產品服務或景觀設計，大多很難取得專利，容易被模仿便成為觀光餐旅業的另一個特性，且目前國內旅館主要分布在交通發達，生活機能便利之都會區，如台北、台中、高雄，其次為自然景觀豐富之南投、花蓮及台東地區，因此我國旅館業具有高度集中性，故旅館業間存在有互補性。

目前交通部觀光署為改善旅館體系分類，將旅館業之等級按其建築與設備標準、經營管理狀況、服務品質等項目訂定標準評定，將所提供服務品質及其市場定位，改以星級區分，劃分為一星級至五星級旅館，由於該政策有助於提升旅館整體服務水準，同時區隔市場行銷，提供不同需求消費者選擇旅館的依據，因此不同星級旅館相互間並不能完全取代。觀光旅館業及一般旅館業最好的策略是清楚定位，並且不斷創新，提供不一樣的體驗，讓遊客感覺物超所值，提升旅遊滿意度的同時也提升公司核心競爭力，進而塑造品牌價值。

基於台灣經濟成長的顯著，國際性飯店、一般飯店及民宿的擴建與立案量持續成長使全台房間供給量大增，在客源基礎不變的情況，多方競逐雖可為觀光旅館產業帶入去蕪存菁之正向影響，卻也使每一業者的利潤皆為之瓜分；其中，民宿業者如雨後春筍般的湧現，不乏以特色與精緻為主題的精品民宿，提供旅客高規格的住宿體驗與客制化的服務方案。於觀光旅館業而言，除面對市場利潤緊縮外，更有靈活度高的同質性民宿業者競爭，對觀光旅館業無疑是營運威脅，因此，如何穩定現有客層成為重要核心目標，以品牌形象提升、服務價值精進，增加旅客對業者的品牌信賴度，或透過會員制、熟客回住優惠等方式留住客源；加上形象提升帶動的品牌能見度引入新客源。

此外，因近年來台灣人口結構走向高齡化、少子化的現象，加上年輕人對於投入觀光產業之意願降低，使當前旅宿業者面臨人力爭奪與短缺的挑戰，雖勞動部推動「跨國勞動力精進方案」政策性開放國外技術人力引入勞動力市場，然人力培訓與專業人才空缺仍是一大癥結，因此國內旅宿業者在

人力市場上的競爭也日益顯著。

在市場競爭上，如何在確保產業獲利與人力主軸的同時，還能順應時代發展趨勢持續創新與拓源成為各業者的課題。

(三) 技術及研發概況：

本公司係經營休閒觀光渡假旅館，無設置研究發展部門，惟設有企劃及行銷業務部以負責各區業務推廣及產品銷售策略之規劃制定與推行，故無研發費用支出及研發成果等情事。

(四) 長、短期業務發展計畫：

本公司為因應未來產業發展及整體經濟環境趨勢，藉由擬定各長、短期計畫以規劃公司未來經營方向，進而提升競爭力。茲就本公司之短期及長期計畫概要說明如下：

1. 短期業務發展計畫

- (1) 因應網路訂房增加之趨勢，積極與各國內外網路訂房平台做多樣的產品包裝，增加飯店於各網路平台的曝光機會及訂房需求。
- (2) 運用客房庫存量／市場供需與售價作有效控管，增加每房之平均產值。
- (3) 加強 Agoda、Booking.com、Expedia、Klook 及 Trip.com 等國外線上訂房網站的通路，吸引更多遊客目光(包括國際觀光客)。
- (4) 妥善分析客房不同客層佔比，以期收入極大化。
- (5) 評估集團各據點之效益，調整集團組織效能以期最大化。
- (6) 統整集團住客消費型態與資訊，以數據化會員資料庫提升服務價值及忠誠度培養。
- (7) 飯店設施持續進行硬體設施更新，以提供更優質產品與服務並提升產品競爭能力。

2. 長期業務發展計畫

- (1) 複製現有之成功經營經驗，積極拓展台灣島內跨區域之觀光旅館服務體系。
- (2) 深耕國民旅遊市場，開拓可能新據點，為集團帶入多樣化風貌與競爭力。
- (3) 積極開發其他國籍市場客源，例如星馬、港澳、日韓及歐洲市場
- (4) 以自有累積之市場資源及行銷經驗，提供同業營運管理諮詢服務，創造另一項經營管理收入來源。
- (5) 人力短缺已成為旅宿業的一大挑戰，透過飯店專用 AI 服務與機器人的導入，可實現 24 小時不中斷服務，減少人力不足對旅宿業的衝擊。
- (6) 與各旅遊相關之協會持續地保持友好關係，藉以獲得更多的機會點。

二、市場及產銷概況：

(一) 市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司為國內之一般旅館經營業者，且目前營運據點尚未開拓至國外地區，因此服務提供地區 100%位於國內。

2. 市場佔有率

依據行政院交通部觀光局 114 年 5 月發佈旅館業相關統計，截至 114 年 4 月一般旅館 3,280 家共 17 萬 2,065 間房。

本集團總經營房間數為 1,297 間（如下表所示），換算為市場佔有率約為 0.82%。

本集團飯店名稱	地理位置	客房數
富野大飯店(註)	知本溫泉區	234
花蓮富野渡假酒店	花蓮市區	189
台東富野渡假酒店(註)	台東市區	80
富野溫泉休閒會館	知本溫泉區	99
高雄富野渡假酒店	高雄市區	206
武陵富野渡假村	武陵國家森林遊樂區	143
嘉義富野渡假酒店	嘉義民雄	267
關子嶺富野溫泉會館	台南關子嶺	79
本集團總經營房間數		1,297

註：富野大飯店知本溫泉區據點因契約於民國 114 年 11 月 30 日到期(協議延長 1 個月之搬遷整治期)，故經董事會同意將富野大飯店總公司變更營運據點至台東分公司，並將台東分公司辦理停業，此相關作業已於民國 115 年 1 月辦理完竣。

3. 市場未來供需狀況與成長性

(1) 供需狀況：

就供給面而言，觀光休閒旅館，尤其屬特殊旅遊地區之旅館，受限於土地取得不易、環境評估嚴格、投資成本龐大且客房不具儲存性，因此客房供給數無法隨市場供需作調節。惟觀光地區民宿業者加入市場之競爭，旅館業者唯有提昇服務品質及經營管理能力，才能開創新局。

另就需求面而言，隨著經濟成長發展、個人所得提高、生活品質提升、社會價值觀改變、休閒觀念的建立及普及化，以及配合政府一例一休政策及國人高度使用社交軟體分享旅遊經驗，有助國人在休閒產業需求之提昇，然而旅館業者也面臨如何提升住宿品質與優化住宿體驗以符

合消費者對消費品質之需求。

(2) 市場未來成長性

隨著疫後各國經濟強勁復甦，在國際旅遊市場層面各國政府皆大力行銷推廣，惟近年度相對不穩定的政經局勢對於未來旅遊市場發展則留下不確定性風險。

以台灣而言，雖有上述不穩定因子，但因非屬戰事頻仍的東歐西亞地帶且台灣在國際觀光市場有一定之成熟度，故影響性相對較小。

而基於政府對觀光政策的投入與台灣消費者具備一定之經濟水平激發之市場競爭下，逐年優化的旅宿環境與休閒效能提升使台灣觀光旅遊市場有其穩定版圖；因此，如何吸引國際觀光客的駐足與過內消費者的青睞成為各旅宿業者的課題。

現今旅遊市場隨著永續概念的提升與科技的進展，永續觀光、個人化體驗及數位科技的仰賴成為趨勢；隨之發展出的深度體驗、個人化旅程與重啟自我，如獨旅、養生旅遊等旅遊形式也帶動了觀光型態的轉變與多元。

台灣觀光政策亦順應調整以休閒環保的低碳旅遊方式，用不同的漫遊速度來深度體驗台灣，整合資源持續優化自行車路線，營造友善的自行車旅遊環境，並串接周邊的區域觀光，在當前健康與環保意識的重視下，許多人紛紛加入自行車騎乘的行列，在假期中規劃短程休閒騎乘路線，亦或是有目標性的自我挑戰路線，將台灣的觀光足跡由城市導引至鄉鎮；而觀光足跡的延伸也結合地方創生、部落觀光與生態旅遊，以台灣好行、台灣觀光巴士等串聯「區域觀光圈」，藉由跨域合作整合行銷，更全面性的發展台灣人文觀光與休憩網絡。

對集團而言，因館別橫跨城市與鄉鎮，能同時提供城市商務旅客及鄉鎮休憩旅遊，對於從都市型觀光轉而走到郊外的旅遊模式為集團可行銷包裝的地域串聯利多；而集團正積極投入星級旅館的申請，期望透過星級旅館的核可，打入不同客源層的消費市場及體現集團優化與進步的積極性；在專業服務外，集團也努力增進服務品質、規劃多元性專案產品，在為消費者提供優質產品的同時也創造差異化的加值體驗。

4. 競爭利基

(1) 台東地區雖交通相對而言較不便利，但擁有豐富之地理及環境特性，而本公司位於台灣東部海岸山脈南端，東向可一覽無遺太平洋海岸，西向是碧綠的中央山脈縱谷，渾然天成的秀麗風光，其所獨特的風光美景、舒適環境，以及台東知本溫泉區聞名國際的溫泉美人湯形象深植人心，成為吸引國內外旅客之利基。

(2) 本公司以從事旅館業多年的專業經驗，以優質、完善之環境設備及服務，

且持續以創新的態度定期對產品重新定位，結合各異業間的合作模式，搭配地方獨有特色，訂定各式不同價格之旅遊型態及產品套裝，維持獨特性且具吸引力。

- (3) 本公司及其子公司目前營業據點分別位於台東知本溫泉區、花蓮都會區、武陵國家森林遊樂區、嘉義鄰近阿里山國家森林公園及關子嶺風景區，於台灣知名景點設置營業據點，並以富野集團全台各點共同行銷，提供不同客群之產品，並靈活拓展客源，以增加營業收入，期增加品牌在市場的曝光度及消費者的認同感，以提升競爭利基。位於高雄都會區可同時滿足城市旅遊及商務需求，為本公司提昇競爭利基之一。
- (4) 交通建設為發展觀光重要施政項目之一，交通便捷對促進整體經濟成長、保障社會安全、提昇文化發展，均有關鍵影響。在完成南迴鐵路電氣化提升運能後，尚有宜花東快鐵化、南迴雙軌快鐵化等鐵路提速計畫，未來將能以 6 小時串聯環島旅途運輸，提升台灣國內交通便捷性，同時為東部旅遊帶來新的機會。
- (5) 數位型態普及下，民眾習慣高度仰賴數位網絡的資訊交換及交易模式，透過數位行銷，社群媒體曝光，自媒體流量皆可增加產業能見度，且接觸範圍更為廣泛無國界，使集團品牌的推廣除跨區外，更能以點線面經濟發展，讓集團各點能為彼此帶入亮點。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1) 有利因素

A. 重視休閒旅遊之社會風氣及可使用之休閒時間增加

台灣旅遊產業在政府扶植與民生經濟成長下穩定發展，對旅遊產業的需求和未來發展更具助力，許多國際旅遊產業經營的新觀念，以及精緻管理的新模式，更是源源不斷的推陳出新，對國民的生活及休閒需求都有重要的影響。而自政府全面實施週休二日制度以來，如何妥善安排每週二日的假期亦成為多數民眾關心的焦點，間接刺激國內旅遊市場的活絡。

B. 每人國民所得穩定成長

社會經濟的繁榮，一方面促進工商業的蓬勃發展，使人們生活的步調隨之加快；另一方面因應繁忙商務及新知分享所需的國際會議，各企業為激勵員工而舉辦的各種型態的訓練亦有日趨增多的現象。人民所得水準的提升，亦使民眾在追求衣食溫飽等基本需求的同時，有餘力追求精神生活層面的閒適與滿足，因此，休閒旅遊便成為現代人生活的一部份，用以紓解辛勤工作與日常生活所承受的種種壓力。

C. 近年來政府積極開發觀光資源

政府近年積極推動開發觀光資源，並強調「觀光立國」的政策目標，將結合永續與數位之國際發展趨勢，推動「觀光品牌全球引客、環島亮點捲動國旅、跨域整合多元旅遊、智慧景區價值升級」等4大策略，擴大吸引國際旅客來台；鏈結中央地方資源對國際行銷，引領台灣觀光接軌國際。

D. 數位媒體的增長

社群媒體的曝光使企業能見度及接觸範圍更為廣泛。

(2) 不利因素及其相關因應對策

A. 觀光產業淡旺季明顯，不利於產業的投資與經營

所有的旅遊地幾乎都有淡旺季分別，甚至每週都有淡、旺季的區分，充分考量各住房率、住房數、淡旺月、交通及天候等因素，擬定具彈性且機動性之價格調整制度，調配淡、旺季的差異，讓需求與供給能完全達到平衡，在不影響客戶服務品質下，同時可平衡整體營收。

因應對策：

- (a) 採取促銷策略，開發離峰期需求，增加客源（例如：淡季折扣、續住優惠）。
- (b) 增加輔助式服務及導入AI智能輔助，以縮短客戶等候時間（例如：快速入住及退房）。
- (c) 建立良善預約系統，使產能充份利用。
- (d) 異業結盟促銷（例如：套裝行程）。

B. 國內旅費與出國團費相近

隨著社會環境的變遷及國人旅遊經驗的增加，國人對遊憩品質及親子同樂極為重視，而國內休閒品質及價格，已漸漸無法滿足國民需求，因此，為迎合消費者的新需求，提供國際化的旅遊環境及服務水準，增強競爭力，調整經營型態，並投注更多資金及人力以提升水準來爭取客源，是國內觀光產業業者所面臨的重大挑戰。

因應對策：

- (a) 合理之住房定價，以吸引經濟型之旅客住宿。
- (b) 結合各據點特有之戶外行程—例如高雄西子灣、知名瑞豐夜市、旗津碼頭、關山單車行、熱氣球節、關仔嶺溫泉等，帶給遊客更豐富多元的選擇。
- (c) 感官的饗宴—善加利用各式季節性食材及變化當地食材，融入台東風味，提供美食饗宴。

C. 全台飯店住房供給量增加

由於政府積極推動各項觀光政策，幾年前業者看準觀光產業發展的潛力，大舉投資觀光旅館。惟因疫情影響，國際旅客人數下滑，雖日前已開放國際旅客來台觀光，然來台旅客人次的負成長，仍難脫供給過剩之狀況。

因應對策：

本公司以維持現有穩定客群之經營為前提，良好的品質服務，提升現有客群的滿意度，同時拓展新營運據點以符合不同客群之需求，提供更完善的設施及服務，強化客戶對於公司的認同及青睞，並持續透過各項行銷策略以增加客戶回流率，塑造品牌形象及口碑，以穩定客源，降低市場風險，並以永續經營的觀念，以客戶之最大滿意為經營宗旨。

D. 專業經營人才網羅不易

觀光休閒產業為一高品質、精緻化之休閒服務業，隨著新世代價值觀的改變及勞工意識抬頭，使得專業人員短缺、成本上揚，同時增加該產業經營之困難。

因應對策：

本公司朝向保障員工福利、加強教育訓練、培訓儲備幹部，以提高服務品質、創造員工高附加價值，並藉由公司股票上櫃、形象與知名度之提昇，增加員工之向心力，爭取與延攬優秀人才加入公司經營行列，強化經營陣容，以因應市場競爭，並提高經營能力。

E. 經濟市場通貨膨脹，堆高營運成本

因近年來國際情勢的不穩定與經濟市場的衰退，促使相關原物料成本堆高，供應商紛紛調整售價使營運成本逐步攀升。

因應對策：

以集團採購模式以量制價，並著重成本控管與庫存備量調整以強化內部成本控管。

透過調整更具性價比的銷售價格以反映成本，然同時鞏固產品的服務品質、休憩感受與旅客的滿意度。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

本公司目前主要之商品為提供飯店住宿、餐飲及商品販售等多項功能服務，產品係屬服務提供，並無產製過程，有關提供服務之重要用途或功能分述如下：

商品或服務項目	重要用途或功能
住 宿	本公司目前於台東、花蓮、台中(武陵)、嘉義、台南(關子嶺)及高雄各據點總計擁有 1,297 間房間，可滿足多元化住宿需求。
餐 飲	為提供遊客各式享受以及最大舒適，本公司依客戶需求提供訂定桌菜或自助餐飲之選擇。

(三) 主要原料之供應狀況：

本公司主要產品經營方式係以客房出租、商品銷售收入、餐飲服務等，其主要原料為紙張印刷、顧客用品、生鮮食材等，其供應情況穩定。

(四) 主要進銷貨客戶名單

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零星，故不適用。

三、最近二年度從業員工人數，平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率：

年 度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
直接員工人數		123 人	138 人	130 人
間接員工人數		190 人	191 人	184 人
員工人數合計		313 人	329 人	314 人
平均年歲		43 歲	43.1 歲	43.1 歲
平均服務年資		6.5 年	6.6 年	6.5 年
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.3	0.3	0.3
	碩 士	7.3	8.5	8.6
	大 專	38.3	38.9	39.5
	高 中	36.1	34.7	35.4
	高 中 以 下	17.9	17.6	16.2

四、環保支出資訊：

- (一) 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，其中領、繳納或設立情形之說明：本公司為休閒旅遊業，廢棄物皆交由合格之廠商處理，故本公司之業務範圍尚不致產生任何污染之情事。
- (二) 防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生之效益：本公司為休閒旅遊業，非屬製造業，故不適用。
- (三) 最近二年度及截至年報刊印日止，公司改善環境污染之經過，其有汙染糾紛事件者，並應說明其處理經過：本公司一向體認環境防治污染之重要性，至今未發生污染糾紛事件。
- (四) 二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)、處份之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：無。
- (五) 目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：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) 本公司於民國 101 年 6 月成立職工福利委員會,辦理下列福利措施：
 - A. 每月慶生會贈送壽星生日禮券。
 - B. 每月有婚、產、喪假時均發放補助金。
 - C. 每年節慶發放年節禮券或禮品。
 - D. 每年定期舉辦員工旅遊。
- (4) 年終或春酒聚餐，並舉辦大摸彩，獎品豐富。
- (5) 年終獎金(視當年公司營運狀況及員工考核發放)。
- (6) 每年辦理員工健康檢查。

2. 員工進修及訓練情形

為鼓勵員工於工作中持續學習與進修,除安排相關教育訓練課程外並補助員工教育訓練費等。

3. 退休制度及實施情形：

本公司於 97 年 7 月設立，員工皆適用自民國 94 年 7 月起實施「勞工退休金條例」之勞工退休金新制，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。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施維護情形：

依據相關法令規定，勞資雙方並依照聘僱合約、工作規則及各項管理規章辦理，內容明訂員工權利義務及福利項目，以維護員工權益。

六、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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：
本公司勞資雙方係以勞動基準法為準則，在經營管理上採行人性化管理，故勞、資雙方關係融洽，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。

七、資通安全管理：

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

1. 本公司總管理處下設資訊部門，由資訊室負責公司資訊系統之控管，並遵循內部控制制度、內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序之規範。
2. 本公司資訊系統設有防火牆以確保內部網域之安全性；且執行異地備份作業，以防範遭受攻擊後之資訊遺失及可有效率復原。
3. 本公司訂房系統為委託專業訂房平台作業，該訂房平台與公司作業系統是不可串接之獨立系統，可避免內部資訊之外流與安全防控。
4. 本公司亦要求第三方資訊公司應每年提供其不定期執行弱點掃描(範圍涵蓋帳號管理、系統備份、備援及資料系統監控)之檢測結果予本公司。

(二) 最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司於 114 年度至年報刊印日止並未發生重大資通安全事件。

五、重要契約

契約性質	契約相對人	契約起迄日期	主要內容	重要限制條款	簽訂該契約對公司財務業務之影響	若契約終止對公司財務業務之影響
租賃合約	台灣金聯資產管理股份有限公司	104.12.01 至 114.11.30	1.台東縣卑南鄉溫泉村龍泉路 30 之 1 號、30 之 2 號共 232 間套房及 14 間商場 2.每月租金 230 萬元 3.租金每滿二年依前一年租金調漲 4% 4.租賃保證金 6,900 仟元	不得將租賃標的物之全部或一部為任何事實上或法律上之處份。	對公司帶來營收貢獻及獲利之成長	減少可營運量比
租賃契約	台灣糖業股份有限公司	112.06.17 至 122.06.16	1.高雄市前鎮區臨北段 196、194-11、194-12 地號，共計 7,117 平方公尺。 2.每年地租按物價調整之固定租金加計當期申報地價總額 5.5%之浮動租金計算。 3.一次繳付土地權利金 55,492 千元，及履約保證金 5,549 千元。 4.期滿若無違約情事，得經雙方協商重新繳納權利金後續約，權利金依續約台糖公司之規定重新計算，但設定地上權期間累計不得超過 70 年，70 年期滿不得延長。	不得從事行政院環保署依土壤及地下水污染整治法第 8 條及第 9 條所公告之事業	對公司帶來營收貢獻及獲利之成長	減少集團可營運單位
租賃合約	力霖股份有限公司	113.05.01 至 116.04.30	1.花蓮縣花蓮市中華路 302 號等，地號 455、456、459、460、461，土地面積 599 坪，建物面積約 2,667 坪，另含附屬建物及附屬於本租賃標的物之增建部分。租金每月 1,400 仟元(未稅)。 2.租賃保證金 12,000 仟元。	租賃物僅供旅館飯店使用，不得將租賃物全部或一部份出租、轉租、頂讓或其他變相方法供他人使用	對公司帶來營收貢獻及獲利之成長	減少集團可營運單位

契約性質	契約相對人	契約起迄日期	主要內容	重要限制條款	簽訂該契約對公司財務業務之影響	若契約終止對公司財務業務之影響
租賃合約	君野大飯店(股)公司	106.01.01 至 118.11.30	1.土地：嘉義縣民雄鄉五穀王段地號00258-24等28筆土地 2.房屋：嘉義縣民雄鄉三興村7鄰升學一街1號等14筆建物 3.每月租金1,224仟元，租金依合約約定方式調整。 4.押金為1,224仟元。	不得將租賃物全部或一部份出租、轉租、頂讓或其他變相方法供他人使用	節省集團營運成本	無
租賃契約增補條款	君野大飯店(股)公司	110.02.01 至 118.11.30	1.土地：嘉義縣民雄鄉五穀王段地號00258-24等28筆土地 2.房屋：嘉義縣民雄鄉三興村7鄰升學一街1號等14筆建物 3.修訂每月租金調降為525仟元，其餘條款依原合約為主。	不得將租賃物全部或一部份出租、轉租、頂讓或其他變相方法供他人使用	對公司帶來營收貢獻及獲利之成長	無
投資契約(武陵農場第二賓館營運移轉案)	國軍退除役官兵輔導委員會武陵農場	112.8.31 至 122.7.31	1.土地：台中市和平區武陵段14地號，面積9,482平方公尺。 2.建物：台中市和平區武陵段13建號，建物總面積11,403.17平方公尺。(143間客房)。 3.權利金： (1)定額權利金：每年定額權利金新臺幣16,000千元 (2)營運權利金：視當年度營業收入總額，依合約承諾百分比計算營運權利金。	1.除經營本計畫武陵農場第二賓館主體事業「旅館業」，不允許經營附屬事業 2.禁止轉投資本契約以外之業務 3.不得經營本計畫以外之業務	對公司帶來營收貢獻及獲利之成長	減少集團可營運單位
臺南市關子嶺勞工育樂中心營運移轉案	臺南市政府	112.03.07 至 122.03.06	1.土地：臺南市白河區溫泉段553地號，面積6,020.92平方公尺。 2.建物：臺南市白河區關子嶺28號，總樓地板面積16,045.77平方公尺。 3.權利金： (1)固定權利金：每年定額權利金新臺幣6,000千元 (2)每年依合約承諾百分比計算給付營運權利金。	1.未經同意契約相對人事前同意，不得對計畫資產做任何變更 2.未經同意契約相對人事前同意，不得擅自將計畫資產轉讓、出租、設定負擔或其他處分。	對公司帶來營收貢獻及獲利之成長	減少集團可營運單位

契約性質	契約相對人	契約起迄日期	主要內容	重要限制條款	簽訂該契約對公司財務業務之影響	若契約終止對公司財務業務之影響
長期擔保放款合約	第一銀行台東分行	103.11.17 至 118.11.17	1.額度為 1 億 3 千萬元。 2.已動撥額度 1 億 3 千萬元。 3.自借款日起按月償還本金，共分 180 期償還	以土地及建物抵押	為公司提供良好財務資金規劃	減少利息 支付準備 及降低負債比
長期擔保放款合約	台灣企銀台東分行	106.05.08 至 121.05.08	1.額度為 2 億 3 千 2 百萬元。 2.已撥款 2 億 3 千 2 百萬元。 3.自借款日起按月償還本金，共分 180 期償還。	以土地及建物抵押	為公司提供良好財務資金規劃	減少利息 支付準備 及降低負債比
信用貸款	台灣企銀台東分行	109.08.13 至 114.08.13	1.額度為 1 千萬元。 2.經濟部補貼一年期利息 0.845%，補貼期間屆滿依約定利率計收 1.845% 3.按月付息，期滿後按月平均攤還本息。 4.自 111 年 9 月 13 日起第 1 期至第 35 期每期攤還本金 277,778 元，第 36 期攤還本金為 277,770 元	政府紓困振興計畫	為公司提供良好財務資金規劃	減少利息 支付準備 及降低負債比
信用貸款	台灣企銀台東分行	109.08.13 至 114.08.13	1.額度為 2 千萬元。 2.經濟部補貼一年期利息 0.845%，補貼期間屆滿依約定利率計收 1.845% 3.寬限期內按月付息，期滿後按月平均攤還本息。 4.自 110 年 8 月 13 日起每期平均攤還本息金額 432,551 元	政府紓困振興計畫	為公司提供良好財務資金規劃	減少利息 支付準備 及降低負債比
中期擔保放款	台灣企銀台東分行	112.07.07 至 114.07.07	1.額度為 4 千萬元。 2.已還款 4 千萬元。 3.自借款日起按月償還利息，本金到期一次償還。	以土地及建物抵押	為公司提供良好財務資金規劃	減少利息 支付準備 及降低負債比
中期擔保放款	台灣企銀台東分行	112.07.07 至 119.07.07	1.額度為 6 千萬元。 2.已撥款 6 千萬元。 3.自借款日起按月償還本金，共分 84 期償還。	以土地及建物抵押	為公司提供良好財務資金規劃	減少利息 支付準備 及降低負債比

陸、財務狀況及經營結果之檢討分析與風險事項

一、財務狀況

(一)財務狀況比較分析

1. 合併財務報告

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增減金額	增減比率(%)
流動資產	403,927	342,365	61,562	117.98
不動產、廠房及設備	1,426,853	1,446,011	(19,158)	98.68
無形資產	2,669	1,696	973	157.37
其他資產	590,044	619,867	(29,823)	95.19
資產總額	2,423,493	2,409,939	13,554	100.56
流動負債	326,371	366,138	(39,767)	89.14
非流動負債	633,481	727,223	(93,742)	87.11
負債總額	959,852	1,093,361	(133,509)	87.79
股本	799,721	599,721	200,000	133.35
資本公積	663,059	567,059	96,000	116.93
保留盈餘	10,190	141,904	(131,714)	7.18
其他權益	(58,727)	(51,004)	(7,723)	115.14
非控制權益	49,398	58,898	(9,500)	83.87
權益總額	1,463,641	1,316,578	147,063	111.17

註：最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因：

1. 流動資產：主要係因 114 年度本公司辦理私募產生資金挹注，使整體資金水位上調。
2. 不動產、廠房及設備：主要係集團投資子公司(儼野、村野)之裝修設備投入大致於 113 年度就緒，114 年度以攤提其成本為主。
3. 負債總額：主要係因私募資金約 9,500 萬元用於償還銀行借款，加上 113 年度裝修工程尾款皆已償付，故產生差異。
4. 股本/資本公積：主要係因 114 年度本公司辦理私募現金增資，發行 20,000 千股所致。
5. 保留盈餘：主要係因 114 年度國旅市場不如預期及往年景況，加上子公司整建成本龐大，其營運所需承擔之折舊費用較高，故在營收未如預期仍須負擔基礎成本情況下，使整體獲利情況下滑所致。

2. 個體財務報告

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增減金額	增減比率(%)
流動資產	235,353	165,085	70,268	42.56
不動產、廠房及設備	692,015	718,516	(26,501)	(3.69)
無形資產	817	207	610	294.69
其他資產	1,132,273	1,177,204	(44,931)	(3.82)
資產總額	2,060,458	2,061,012	(554)	(0.03)
流動負債	212,141	262,727	(50,586)	(19.25)
非流動負債	434,074	540,605	(106,531)	(19.71)
負債總額	646,215	803,332	(157,117)	(19.56)
股本	799,721	599,721	200,000	33.35
資本公積	663,059	567,059	96,000	16.93
保留盈餘	10,190	141,904	(131,714)	(92.82)
其他權益	(58,727)	(51,004)	(7,723)	15.14
權益總額	1,414,243	1,257,680	156,563	12.45
註：最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）之主要原因： 1. 負債總額：主要係因私募資金約 9,500 萬元用於償還銀行借款。 2. 股本/資本公積：主要係因 114 年度本公司辦理私募現金增資，發行 20,000 千股所致。 3. 保留盈餘：主要係因 114 年度國旅市場不如預期及往年景況，加上子公司整建成本龐大，其營運所需承擔之折舊費用較高，故在營收未如預期仍須負擔基礎成本情況下，使整體投資獲利及營運獲利皆下滑所致。				

(二) 最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響，若影響重大者應說明未來因應計畫：

本公司於民國 114 年 6 月完成 114 年度第一次私募普通股之辦理，於應募投資方繳納款項後取得重要資金挹注，後續私募資金部分用於償還銀行借款，故使負債及權益皆產生重大變動。

此項變動主要是為改善集團財務結構，並藉由策略性投資人之入股，為富野集團之品牌行銷、營運資源帶入新的可能性，對公司營運屬於正向效益；相關私募資訊可行公開資訊觀測站之公告。

二、財務績效

(一)最近二年度財務績效分析

1. 合併財務報告

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增減金額	增減比率(%)
營業收入	524,168	385,206	138,962	36.07
營業成本	286,191	213,290	72,901	34.18
營業毛利	237,977	171,916	66,061	38.43
營業費用	363,965	325,509	(38,456)	11.81
營業損益	(125,988)	(153,593)	27,605	(17.97)
營業外收入及支出	(26,499)	29,942	(56,441)	(188.50)
繼續營業單位稅前淨利	(152,487)	(123,651)	(28,836)	23.32
所得稅費用	4,973	8,966	(3,993)	(44.53)
本期淨利	(147,514)	(114,685)	(32,829)	28.63
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(7,723)	12,071	(19,794)	(163.98)
本期綜合損益總額	(155,237)	(102,614)	(52,623)	51.28
淨利歸屬於母公司業主	(131,353)	(98,085)	(33,268)	33.92
淨利歸屬於非控制權益	(16,161)	(16,600)	439	(2.64)
綜合損益總額歸屬於母公司業主	(139,076)	(86,014)	(53,062)	61.69
綜合損益總額歸屬於非控制權益	(16,161)	(16,600)	439	(2.64)

註：最近二年度增減比例變動分析說明（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）：

- 營業收入：主要係因 114 年度集團各館皆已步入營運軌道，而去年同期時子公司村野及儷野之營收分別於民國 113 年 3 月及 9 月才併入，因此整體比較期間會產生落差，其中子公司儷野之營收差異便達 1.3 億。
- 營業成本、營業費用：
 - (1) 因集團投資子公司(儷野、村野)之裝修設備投入大致於 113 年度就緒，114 年度開始有大額攤提成本產生。
 - (2) 114 年度因政令分別有基本薪資上調、產業電費漲幅及夏季用電費率調整等實施，使飯店業基本成本增加；又上述因素導致民生用品/供應商服務的調漲也連帶影響成本之反應。
- 營業毛利：主要係因第 1 點之營收大幅增長所致。
- 營業外收支：主要係 113 年度有租賃標的因減租而產生租賃修改利益 51,104 千元。

2. 個體財務報告

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增減金額	增減比率(%)
營業收入	252,168	269,420	(17,252)	(6.40)
營業成本	133,139	146,559	(13,420)	(9.16)
營業毛利	119,029	122,861	(3,832)	(3.12)
營業費用	192,980	196,063	3,083	(1.57)
營業損益	(73,951)	(73,202)	(749)	1.02
營業外收入及支出	(57,025)	(24,901)	(32,124)	129.01
繼續營業單位稅前淨利	(130,976)	(98,103)	(32,873)	33.51
所得稅費用	(377)	18	(395)	(21.94)
本期淨利	(131,353)	(98,085)	(33,268)	33.92
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(7,723)	12,071	(19,794)	(163.98)
本期綜合損益總額	(139,076)	(86,014)	(53,062)	61.69
註：最近二年度增減比例變動分析說明（前後期變動達百分之二十以上，且變動金額達新臺幣一千萬元者）：				
1. 營業外收支：主要係下列兩項因素所致，兩者差異數字加總約為(33,605)千元				
(1) 主要係 113 年度有租賃標的因減租而產生租賃修改利益 51,104 千元。				
(2) 主要係因投資認列採用權益法認列之子公司及關聯企業損益之份額於 114 年度及 113 年度分別為(44,580)千元及(62,079)千元，差異即為 17,499 千元。				

(二)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：

因觀光旅遊產業之變化備受政經局勢影響故其可預測性較低；對於預期銷售數量之評估往往因產業環境及市場狀況之變化而波動，本公司採依據當前產業活動變化，並考量集團資源與營運狀況，針對不同狀況迅速調整行銷策略。

三、現金流量

(一) 最近年度(114 年度)現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年初現金餘額(1)	全年來自營運活動淨現金流量(2)	全年來自投資活動淨現金流量(3)	全年來自籌資活動淨現金流量(4)	匯率變動對現金及約當現金之影響(5)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)+(5)	現金餘絀額之因應措施	
						投資計劃	理財計劃
208,546	27,015	(97,489)	151,949	(68)	289,953	不適用	不適用

分析說明

1. 最近年度現金流量變動情形分析：

營業活動：因 114 年度集團各館皆已步入營運軌道，故整體營運活動之現金流量回歸一般營運下之獲利回饋。

投資活動：投資活動之現金流出主要係投資子公司村野大飯店(股)有限公司與儷野大飯店(股)有限公司之工程裝修投入。

籌資活動：理財活動之現金流入主要係 114 年度辦理私募現金增資 296,000 千元及借款償還 118,998 千元所致。

2. 預計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劃：不適用。

(三) 未來一年(115 年度)現金流動性分析

單位：新台幣仟元

年初現金餘額(1)	全年來自營運活動淨現金流量(2)	全年來自投資活動淨現金流量(3)	全年來自理財活動淨現金流量(4)	現金剩餘(不足)數額 (1)+(2)+(3)+(4)	現金餘絀額之因應措施	
					投資計劃	理財計劃
289,953	86,756	(2,807)	(104,901)	269,001	不適用	不適用

分析說明

1. 最近年度現金流量變動情形分析：

營業活動：主要評估整體營運獲利應可高於 114 年度加上資本支出的折舊調整，整體應為現金淨流入。

投資活動：主要反映投資關聯企業杉原文旅(股)有限公司之營運狀況。

理財活動：理財活動之現金流出主要係償還銀行借款及攤還租賃本金。

2. 預計現金不足額之補救措施及流動性分析：不適用。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：

本公司重大資本支出以飯店設備之裝修整建，即不動產廠房機設備之取得為主，以期未來提供旅客嶄新的消費據點與集團新氣象，同時提升富野集團之競爭力。

相關重大資本性支出多數已於 114 年度執行完竣，後續年度將於成本向下中分攤資本化折舊。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來一年投資計劃：

(一)最近年度轉投資政策：

本公司為確保本業之服務品質，近年之轉投資策略係著眼於相關產業之投入，如預計於 115 年度下半年投入市場之投資關聯企業杉原文旅股份有限公司，其位於臺東縣濱海地帶，坐擁景致優美的東部海岸線及周遭部落社區文化風情。

擴展營運版圖的同時也落實轉投資事業管理，發揮資源綜效。由相關執行部門遵循內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會或股東會通過。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫：

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

轉投資事業	持股比率	114 年度認列(損)益	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
儷野大飯店股份有限公司	100%	(21,724)	主要係因整建成本高昂，使整體損益因折舊成本的影響導致虧損。	考量標的具備地理位置優勢及參考過往營運經驗，評估仍能以嶄新設施與服務吸引消費客群與營收貢獻，另公司也積極申請星級旅館及依市場靈活運用專案行銷增加來客數，同時亦注重營運成本之控管，以期達成獲利情事。
君野大飯店股份有限公司	100%	1,764	營運狀況良好。	
HOYA RESORT INVESTMENT (SAMOA) CO., LTD.	100%	(1,842) (USD\$(59))	轉投資事業市場變動因素擴大，使獲利表現受限。	時刻關注緬甸動向，調整未來行銷策略。
HOYA RESORT (SAMOA) CO., LTD.	100%	(1,854) (USD\$(60))		
Hoya International Resort Company Limited	41%	(5,519) (USD \$172)	緬甸政經市場波動大，國內通貨膨脹率升高且政局不穩定性仍存	暫以控制成本降低虧損為主及適度引入商務旅客以常駐優待消費型態吸引客

轉投資事業	持股比率	114 年度 認列(損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫
			有高風險，使館別營運獲利表現受限。	群，並時刻關注緬甸動向，調整未來行銷策略。
村野大飯店股份有限公司	55.5%	(19,916)	主要係因整建成本高昂，使整體損益因折舊成本的影響導致虧損。	考量標的具備地理及特殊文化優勢仍有吸引消費客群之能力，故目前標的公司積極視來客率調整專案行銷，同時亦注重營運成本之控管，以期達成獲利情事。
杉原文旅股份有限公司	35%	(2,863)	此標的仍處於整建期間，預計於 115 年下半年開始營運，故現為虧損情事。	當前以監督整建施工進度為主，並協助標的規劃未來營運之行銷策略。

(三)未來一年投資計劃：

本公司未來一年之長期股權投資計劃以預計開始進行施工作業之關聯企業杉原文旅股份有限公司為主。

六、風險事項

分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(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. 利率變動之影響及因應措施

本公司 114 年銀行借款利率區間為 2.30%~2.595%，因此利率變動對本公司損益將有一定程度之影響；惟本公司將不定期評估銀行借款利率，並與銀行保持良好關係，以取得較優惠利率，並視利率變動適時予以調整資金運用情形，以降低利率變化對本公司損益產生之影響。

2. 匯率變動之影響及因應措施

本公司 100%內銷，故匯率變動將對本公司損益較無影響。

3. 通貨膨脹之影響及未來因應措施

近年因油價高漲及天然資源價格上漲，原物料有通膨之壓力，故本公司將持續關注相關影響，留意集團成本控管並以集團採購方案爭取成本優惠，未來也將致力服務品質改善，以降低通膨對營運之影響。

(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. 本公司財務操作係以保守穩健為原則，並不從事高風險、高槓桿投資。

2. 有關資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易皆依據本公司「取得或處分資產

處理程序」、「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」所訂定之政策及因應措施辦理。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：無。

(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：

近年來政府積極提倡企業營運健全體制及與國際金融經濟市場接軌，而陸續推行如「公司治理 3.0-永續發展藍圖」或零碳排永續發展方針等；公司因應相關政策考量，配合調整內部人員組織及規劃法規接軌時程，以期順利上線。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響與因應措施：無。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司當前以現有之轉投資標的為主，短期暫無其他擴充之計畫，惟如未來有新增之計畫，仍將考量長期發展是否有助於業務擴張及強化與同業間競爭力。

本公司拓展營業據點皆經過審慎評估方才執行，其執行期間亦嚴密監控產業變化以確保能達成預估之效益及避免可能之風險。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

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

(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、風險及因應措施：無。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：

資安風險評估：

1. 本公司資訊系統設有防火牆及異地備份，若遭受攻擊資訊人員將可迅速復原。
2. 本公司訂房系統為委託專業訂房平台作業，該訂房平台與公司作業系統是不可串接之獨立系統。
3. 評估當前公司仰賴資訊系統之比例日漸提升，且隨資訊科技的進展，市場與消費客群對資訊便利性重視度提升；同時帶動大環境對資訊安全的重視。
4. 綜上所述，本公司認為資安風險係公司營運不可輕忽之風險，當前公司規劃每年度提撥一定資安成本及逐步進行館別設備汰舊換新。

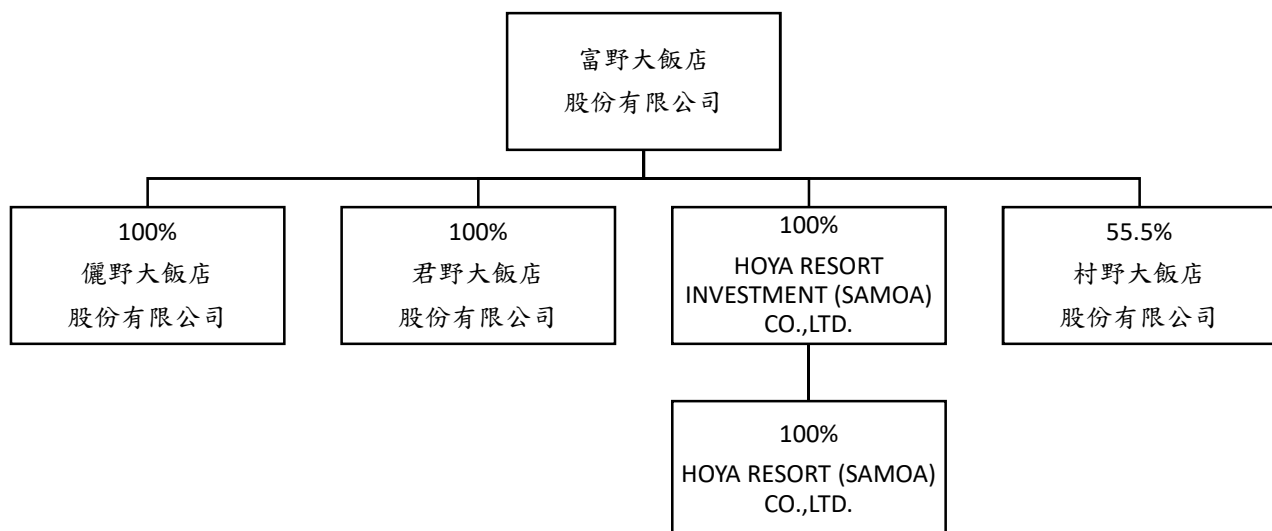
七、其他重要事項：無。

柒、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業合併營業報告書：

1. 關係企業組織圖



2. 關係企業基本資料

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	所在地區	實收資本額	主要營業項目
儷野大飯店股份有限公司	92 年 5 月	台中市和平區武陵路 3-16 號	255,660	旅館經營
君野大飯店股份有限公司	102 年 3 月	嘉義縣民雄鄉三興村升學一街 19 號	100,000	旅館經營
HOYA RESORT INVESTMENT (SAMOA) CO.,LTD.	107 年 2 月	Samoa	USD 902 萬	投資業
HOYA RESORT (SAMOA) CO.,LTD.	107 年 2 月	Samoa	USD 902 萬	投資業
村野大飯店股份有限公司	111 年 10 月	臺南市白河區關子嶺 28 號	196,200	旅館經營

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：不適用。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業

本公司整體關係企業經營業務所涵蓋之範圍為旅館經營業務。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料

轉投資事業	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數 (仟股)	持股比率
儷野大飯店股份有限公司	董事長	富野大飯店股份有限公司代表人：江容娥	25,566	100%
	董事	富野大飯店股份有限公司代表人：劉清郎	25,566	100%
	董事	富野大飯店股份有限公司代表人：劉峰嘉	25,566	100%
	監察人	富野大飯店股份有限公司代表人：柯瑞宗	25,566	100%
	總經理	沈木成	-	-
君野大飯店股份有限公司	董事長	富野大飯店股份有限公司代表人：劉凱文	10,000	100%
	董事	富野大飯店股份有限公司代表人：劉清郎	10,000	100%
	董事	富野大飯店股份有限公司代表人：劉怡君	10,000	100%
	監察人	富野大飯店股份有限公司代表人：柯瑞宗	10,000	100%
	協理	侯昕好	-	-
HOYA RESORT INVESTMENT (SAMOA) CO.,LTD.	董事兼任代表人	劉凱文	9,020	100%
HOYA RESORT (SAMOA) CO.,LTD.	董事兼任代表人	劉凱文	9,020	100%
村野大飯店股份有限公司	董事長	吳俊泰	2,520	14.13%
	董事	富野大飯店股份有限公司代表人：劉清郎	9,900	55.50%
	董事	富野大飯店股份有限公司代表人：呂宗哲	9,900	55.50%
	董事	柯東錡	1,800	9.17%
	董事	吳清綠	360	2.02%
	監察人	吳貞瑩	2,520	14.13%
	監察人	柯瑞宗	-	-
	協理	尤麗君	-	-

(二)各關係企業營運概況

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總值	負債總額	淨 值	營業收入	營業利益	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (元)(稅後)
儷野大飯店 股份有限公司	255,660	436,399	229,640	206,759	176,332	(25,514)	(21,724)	(0.85)
君野大飯店 股份有限公司	100,000	95,811	31,056	64,755	43,996	4,533	4,949	0.49
HOYA RESORT INVESTMENT (SAMOA) CO.,LTD	USD 9,020	USD 5,627	-	USD 5,627	-	USD (59)	USD (59)	USD (0.07)
HOYA RESORT (SAMOA) CO.,LTD	USD 9,020	USD 5,628	USD 1	USD 5,627	-	USD (59)	USD (59)	USD (0.07)
村野大飯店 股份有限公司	196,200	188,346	77,339	111,007	57,957	(34,612)	(36,077)	(1.84)

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

項 目	114 年第 1 次私募(註 1) 發行日期：114 年 5 月 12 日				
私募有價證券種類(註 2)	普通股				
股東會通過日期與數額(註 3)	114 年 2 月 20 日股東會通過分次發行 30,000 仟股				
價格訂定之依據及合理性	本次私募普通股價格之訂定，以股東會決議不低於參考價格之七成為訂定私募價格之依據，且不得低於股票面額，參考價格以下列二基準計算價格較高者： I. 定價日前一、三、五個營業日擇一計算之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之每股股價。 II. 定價日前 30 個營業日之普通股收盤價簡單算數平均數扣除無償配股除權及配息，並加回減資反除權後之每股股價。 III. 本董事會以 114 年 5 月 12 日為定價日，依據前述說明計算結果，最終參考價為新台幣 18.50，故私募價格為新台幣 14.80 元(為參考價格 80%訂定之)。				
特定人選擇之方式(註 4)	本次私募之應募對象以符合證券交易法第 43 條之 6 及相關規定辦理				
辦理私募之必要理由	為強化財務結構、節省利息支出、提升公司營運成效及整體競爭力，且考量私募有價證券具備機動性及依法有 3 年內不得轉讓之規定，將更可確保公司與策略性夥伴間之長期合作關係。				
價款繳納完成日期	114 年 5 月 27 日				
應募人資料	私募對象 (註 5)	資格條件 (註 6)	認購數量	與公司關係	參與公司經營情形
	華立時代股份有限公司	符合主管機關所定條件之法人	20,000,000 股	非公司內部人或關係人	未涉足公司經營運作
實際認購(或轉換)價格(註 7)	新台幣 296,000,000 元				
實際認購(或轉換)價格與參考價格差異(註 7)	以參考價新台幣 18.50 元之 80%定價之				
辦理私募對股東權益影響(如:造成累積虧損增加...)	此次私募旨在取得穩定之長期資金，且公司可透過私募引進對未來營運能產生直接或間接助益之投資方，經由與策略性投資人產業合作機會拓展市場版圖，對股東權益有其正面助益。				
私募資金運用情形及計畫執行進度	本公司依規畫將私募資金運用於償還借款及充實營運資金；截至 115 年 3 月只以執行情況如下： ● 業已償還銀行借款 9,405 萬元；規劃償還標的皆已動用，未支用之差額轉營運資金 ● 充實營運資金已動用 14,567 萬元；未動用餘額尚存於銀行帳戶供未來營運使用				
私募效益顯現情形	財務結構優化：負債比降低 12%、流動比率高於 100%				

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：

上櫃承諾事項

承諾財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心，於「取得或處分資產處理程序」增訂：不得放棄對子公司-儷野大飯店股份有限公司及君野大飯店股份有限公司未來各年度之增資，未來若各該公司因策略聯盟考量或其他經櫃買中心同意者，而須放棄對上開子公司之增資或處分上開子公司，須先經櫃檯買賣中心同意，復提經本公司董事會特別決議通過。且本處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報 櫃檯買賣中心備查。

執行情形

「取得或處分資產處理程序」增訂條文已於 111 年 3 月 22 日經董事會通過，提報 111 年 5 月 23 日股東常會討論；截至年報刊印日止，本公司無放棄對上開子公司之增資或處分上開子公司之情事。

捌、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。

富野大飯店股份有限公司



董事長：劉清郎

