

股票代碼：2739



MY HUMBLE HOUSE
HOSPITALITY MANAGEMENT
CONSULTING

寒舍餐旅管理顧問

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

一一三年度

年 報

年報查詢網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.mhh-group.com>

中華民國一一四年四月二十四日 刊印

一、本公司發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發言人/職稱：閔桂鈴/副總經理
聯絡電話：(02)6633-1506
電子郵件信箱：public@mhh-group.com

二、本公司代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

代理發言人/職稱：白靖惠/品牌暨媒體公關資深協理
聯絡電話：(02)2321-5858
電子郵件信箱：steph.pai@mhh-group.com

三、總公司、分公司、工廠之地址及電話

(一)總公司

地 址：臺北市中正區忠孝東路 1 段 12 號
電 話：(02)2321-5858

(二)分公司

1.信義分公司

地 址：臺北市信義區松仁路 38 號
電 話：(02)6622-8000

2.礁溪分公司

地 址：宜蘭縣礁溪鄉健康路 1 號及 2 號
電 話：(03)905-8000

3.南京分公司

地 址：臺北市中山區松江路 116 號
電 話：(02)6600-8000

四、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

股票過戶機構：富邦綜合證券股份有限公司
股務代理部
地址：台北市許昌街17號11樓
電話：(02)2361-1300
網址：<http://www.fubon.com/>

五、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

簽證會計師姓名：賴宗羲、涂展源會計師
事務所名稱：資誠聯合會計師事務所
地 址：台北市基隆路一段 333 號 27 樓
電話：(02)2729-6666
網址：<http://www.pwc.tw/>

六、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無。

七、本公司網址：<http://www.mhh-group.com>

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

目錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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	3
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	14
三、公司治理運作情形	19
四、簽證會計師公費資訊	87
五、更換會計師資訊	88
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	88
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	88
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊	89
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	90
參、募資情形	91
一、資本及股份	91
二、公司債辦理情形	94
三、特別股辦理情形	94
四、海外存託憑證辦理情形	96
五、員工認股權憑證辦理情形	96
六、限制員工權利新股辦理情形	96
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	96
八、資金運用計畫執行情形	96
肆、營運概況	97
一、業務內容	97
二、市場及產銷概況	105
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊	109
四、環保支出資訊	110
五、勞資關係	110
六、資通安全管理	113
七、重要契約	114
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	116

一、財務狀況	116
二、財務績效	117
三、現金流量	118
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	118
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	119
六、風險事項	119
七、其他重要事項	121
陸、特別記載事項	122
一、關係企業相關資料	122
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	122
三、其他必要補充說明事項	122
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東 權益或證券價格有重大影響之事項.....	122

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

本公司自一一二年度疫情結束後連續二年，受惠於國際商務、觀光及國內餐飲市場反彈的強勁需求下，不論在營收及獲利皆締造亮眼佳績並超越疫情前的成績；同時受到疫情連續三年的衝擊而產生的累積虧損也在一一三年度全數彌補完成。

本公司共有四個營業據點，其中三間位於台北市精華區域之都會型國際商務酒店，分別為"台北喜來登大飯店"、"台北寒舍艾美酒店"、"寒居酒店"及位於宜蘭礁溪的休閒度假飯店"礁溪寒沐酒店"。一一三年本公司在合併營收、客房及餐飲的整體營收皆較一一二年同期成長並創下歷史新高，惟"礁溪寒沐酒店"表現不如預期，主要係受到疫情後國人大量出國旅遊衝擊國旅市場所致。

謹就本公司營業結果、各項營業計畫及發展策略、經營環境分析等，報告如下：

一、一一三年度營業結果

(一)營業計畫實施成果

本公司一一三年度之合併營收為新台幣 50.33 億元較一一二年度增加 4.18%；一一三年度合併稅後淨利為 4.94 億元，較一一二年度稅後淨利 4.14 億元增加 0.8 億元。

(二)預算執行情形

本公司一一三年度並未公開財務預測，故無須揭露預算執行情形。

(三)財務收支及獲利能力分析

項 目		112 年度	113 年度
財務結構	負債佔資產比率(%)	91.29	88.04
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率(%)	1,181.18	1,098.86
償債能力	流動比率(%)	51.35	58.43
	速動比率(%)	45.74	52.80
獲利能力	資產報酬率(%)	4.09	4.81
	權益報酬率(%)	43.47	36.27
	純益率(%)	8.57	9.81
	每股盈餘(新台幣元)	4.52	5.39

(四)研究發展狀況

本公司係經營國際觀光旅館業，故不適用。

二、一一四年度營業計畫概要及未來公司發展策略

面對疫情後整體旅宿市場的變化、缺工及數位應用等挑戰，本公司已制訂相關營運計劃及因應策略以為執行方針。

一一四年度營運計劃及策略如下：

1. 業務行銷策略

- 優化營收結構，重新檢視集團行銷業務流程，著重於營收成長，包括訂價、庫存管理和市場區隔，以最大化客房業務的營收。

- 利用集團 ESG 承諾來吸引國際和國內企業客戶，強調可持續性、社會責任和環保實踐，並透過 ESG 報告展示飯店可持續發展的承諾，以增加企業客戶成交機率。
- 與星級主廚合作，強化餐飲口味；並與國內外餐飲市場的話題主廚；以及熱門商品異業結盟，創造市場話題性。
- 持續審慎評估拓展新的營業據點及委託經營管理業務。

2. 人力規劃

面臨常態性缺工，將調整人力招募策略、優化薪資結構及員工福利、深化產學合作、人力組合多元化等，以減少人力缺口及提升員工留存率。

3. 數位應用

利用科技工具克服人力短缺影響，簡化工作流程、提高工作效率。此外，利用數位科技建立消費者資料庫並進行數據分析，以提升產品及服務品質。

三、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

在整體市場發展方面，一一三年來台的入境總數為 786 萬人次較一一二年同期成長 21%，主要來台國家如日本、韓國、美國、菲律賓、馬來西亞等入境台灣的人次較一一二年大幅成長，觀光署也積極投入資源行銷台灣，今年二月來自印度的獎勵旅遊團就有近 800 位旅客來台觀光，同時在今年一月大陸也宣布將恢復福建及上海居民旅遊團來台。對於一一四年整體觀光產業的展望，期盼在兩岸觀光能逐步開放，台灣在科技、金融、能源、生技等產業帶來會展及商務的強勁需求及國內餐飲消費持續暢旺下，帶動飯店整體客房、餐飲及宴會業務的持續成長。

在此誠摯感謝各位股東對本公司的支持與鼓勵，本公司全體同仁將持續努力創造營收及獲利、實踐企業社會責任與永續發展，再次感謝各位股東。

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司

董事長：蔡伯翰



貳、公司治理報告

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

(一)董事資料

1.董事

114 年 4 月 5 日；單位：股

職 稱 (註 1)	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡 (註 2)	選(就)任 日 期	任期	初次選任 日期 (註 3)	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 (註 4)	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 (註 5)
							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	蔡伯翰	男 41~50 歲	111.05.30	3 年	89.01.11	152,000	0.14	124,741	0.14	-	-	-	-	舊金山大學旅館管理學 系學士 彼得杜拉克學院 MBA 美國夏威夷等飯店服務 本公司董事長及執行長	註 6	董事	賴英里	姻親	註 5
董事	中華 民國	寒椿(股) 公司	-	111.05.30	3 年	102.06.13	8,667,000	7.77	7,112,743	7.77	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	中華 民國	代表人： 賴英里	女 61~70 歲	111.05.30	3 年	91.07.25	1,200,000	1.08	60,803	0.07	-	-	-	-	加拿大溫哥華市立大學 音樂系學士 本公司董事長及副董事 長	註 7	董事 長	蔡伯翰	姻親	-
董事	中華 民國	宣威投資 (股)公司	-	111.05.30	3 年	103.12.05	17,157,000	15.38	14,080,228	15.38	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	中華 民國	代表人： 蔡佳萱	女 41~50 歲	111.05.30	3 年	104.12.15	-	-	-	-	-	-	-	-	羅德島設計學院建築系 學士 哥倫比亞大學建築系碩 士	註 8	-	-	-	-
董事	中華 民國	正弦資訊 管理(股) 公司	-	111.05.30	3 年	97.04.17	824,000	0.74	676,231	0.74	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	中華 民國	代表人： 高妙華	女 51~60 歲	112.06.15	3 年	112.06.15	-	-	-	-	-	-	-	-	致理技術學院財務金融	註 9	-	-	-	-

職 稱 (註 1)	國籍 或註 冊地	姓 名	性別 年齡 (註 2)	選(就)任 日 期	任期	初次選任 日期 (註 3)	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 (註 4)	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 (註 5)
							股數	持股 比率	股數	持股 比率	股 數	持股 比率	股 數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事	中 華 民 國	東方美企 業(股) 公司	-	111.05.30	3 年	97.04.17	18,856,000	16.91	15,474,546	16.91	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	中 華 民 國	代表人： 呂恩政	男 71~80 歲	111.05.30	3 年	97.04.17	-	-	-	-	-	-	-	-	美國佩珀代因大學 (Pepperdine University) 國際商務管理系	註 10	董事	鄭娟芳	配偶	-
董事	中 華 民 國	東方美企 業(股) 公司	-	111.05.30	3 年	97.04.17	18,856,000	16.91	15,474,546	16.91	-	-	-	-	-		-	-	-	-
	中 華 民 國	代表人： 鄭娟芳	女 71~80 歲	111.05.30	3 年	97.04.17	-	-	-	-	-	-	-	-	美國佩珀代因大學 (Pepperdine University) 英國文學系	註 11	董事	呂恩政	配偶	-
獨立 董事	中 華 民 國	張樑	男 71~80 歲	111.05.30	3 年	103.12.05	-	-	-	-	-	-	-	-	美國紐約州立大學 阿爾 巴尼分校 經濟學博士 英商怡和集團台灣區董 事長 台橡(股)公司董事 匯豐(台灣)商業銀行(股) 公司獨立董事 國泰金融控股(股)公司董 事 國泰建設(股)公司獨立董 事 環宇財務顧問(股)公司董 事 和康生物科技(股)公司董 事	註 12	-	-	-	-

職 稱 (註 1)	國籍 或註冊地	姓 名	性別 年齡 (註 2)	選(就)任 日 期	任期	初次選任 日期 (註 3)	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 (註 4)	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 (註 5)
							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	凌美琦	女 51~60 歲	111.05.30	3 年	103.12.05	-	-	-	-	-	-	-	-	RUTGERS-THE STATE UNIVERSITY OF NEW JERSEY 美國會計師 AIG CONSUMER FINANCE GROUP TAIWAN CFO 台南企業(開曼) 獨立 董事及薪酬委員	註 13	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	陳建平	男 61~70 歲	111.05.30	3 年	107.06.08 (註 15)	-	-	-	-	-	-	-	-	美國加州大學企管碩士 大眾商業銀行(股)公司董 事長 大眾票券金融(股)公司總 經理 年興紡織(股)公司 獨 立董事及薪酬委員 國泰世華銀行資深顧問	註 14	-	-	-	-
獨立 董事	中 華 民 國	陳翔中	男 51~60 歲	112.05.30	3 年	112.05.30	-	-	-	-	-	-	-	-	Purdue Univ. 工業工程 系 華新麗華(股)公司處長 悠遊卡投資控股(股)公 司 董事 東友科技(股)公司 獨立 董事	註 16				

註 1：法人股東應將法人股東名稱及代表人分別列示(屬法人股東代表者，應註明法人股東名稱)，並應填列 2.如下表。

註 2：請列示實際年齡，並得採區間方式表達，如 41~50 歲或 51~60 歲。

註 3：填列首次擔任公司董事或監察人之時間，如有中斷情事，應附註說明。

註 4：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註 5：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。由於本公司執行長接任人選仍在積極觀察培訓，基於營運管理需要，於 109 年 5 月 12 日經董事會通過由本公司董

事長暫接執行長職務。董事長平時密切與各董事充分溝通公司營運近況及計畫方針，以落實公司治理，並以以下措施來提升董事會職能並強化監督功能：1. 本公司於112.5.30 股東常會增選一席獨立董事，現任四席獨立董事分別在商務、財務、金融及產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。2. 每年度安排各董事參加專業董事課程，以有效發揮董事職能。3. 獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以增進董事會之運作效能。4. 本公司除董事長外之其他董事均未兼任員工或經理人，亦有助於公司治理之落實與推動。

註6：堪石山房投資(股)公司 董事長、寒舍食譜(股)公司 董事長(法人代表)、寒溪投資(股)公司 董事長(法人代表)、盛惟(股)公司 董事長(法人代表)、寒舍(股)公司 董事長、寒舍投資(股)公司 董事長、寒椿(股)公司 監察人。

註7：寒椿(股)公司 董事長、寒舍國際酒店(股)公司 董事長、艾里管理顧問有限公司 董事長、寒舍投資(股)公司 監察人(法人代表)、寒舍(股)公司 監察人。

註8：別音設計有限公司 董事長(法人代表)。

註9：正弦資訊管理(股)公司 董事長。

註10：東方美企業(股)公司 董事長、台灣鐘紡化粧品(股)公司 董事長、佳麗寶化工(股)公司 監察人、奇可餐飲(股)公司 監察人。

註11：玩美會所國際(股)公司 董事長、佳麗寶化工(股)公司 董事長、奇可餐飲(股)公司 董事、東方美企業(股)公司 董事、寶美康(股)公司 監察人。

註12：本公司審計委員會委員及薪酬委員會委員、財團法人黃達夫醫學教育促進基金會 董事、國際中橡投資控股(股)公司 獨立董事及薪酬委員會委員、裕隆汽車製造(股)公司 董事(法人代表)、裕融企業(股)公司 董事(法人代表)、裕隆經管企業(股)公司 監察人(法人代表)、和平電力(股)公司 獨立董事、申達(股)公司 經理人。

註13：本公司審計委員會委員召集人及薪酬委員會委員、Aries International Partners Inc. 董事。

註14：本公司審計委員會委員及薪酬委員會委員召集人、亞洲聚合(股)公司 獨立董事、豐寶開發建設(股)公司 董事、豐寶資產管理(股)公司 董事、清田投資(股)公司 董事、和聯投資(股)公司 董事(法人代表)、和馨建設(股)公司 董事長(法人代表)、中華奧林匹克委員會副主席。

註15：103 年 12 月 5 日至 105 年 5 月 12 日擔任監察人、107 年 6 月 8 日至今擔任獨立董事。

註16：本公司審計委員會委員及薪酬委員會委員、三商電腦(股)公司 董事長(法人代表)兼總經理、南京三商電腦軟件開發有限公司 董事長、三商美邦保險代理人(股)公司 董事長(法人代表)、三商投資控股(股)公司 董事(法人代表)、三商資訊(股)公司 董事(法人代表)、商林投資(股)公司 董事、商宏投資(股)公司 董事、悠遊卡(股)公司 董事(法人代表)、洋正投資(股) 董事、社團法人中華民國刑事偵防協會副理事長、社團法人中華民國警察之友總會保安警察第三總隊警友會主任委員、社團法人中華民國警察之友總會理事。

2.法人股東之主要股東

114 年 4 月 5 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東及其持股比例	
宣威投資股份有限公司	春穗投資實業(股)公司	100%
寒樁股份有限公司	賴英里	99.80%
	賴文祥	0.20%
正弦資訊管理股份有限公司	蔡淑媛	86.60%
	陳品穎	9.80%
	朱志威	2.60%
	林烈堂	1.00%
東方美企業股份有限公司	呂恩政	65.00%
	鄭娟芳	25.00%
	呂育慧	10.00%

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東

114 年 4 月 5 日

法人名稱	法人之主要股東及其持股比例	
春穗投資實業股份有限公司	JUSTICE AROUND INTERNATIONAL S.A.	44.44%
	蔡佳萱	23.93%
	蔡佳葳	20.81%
	黃碧珠	10.82%

4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露

114 年 4 月 5 日

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
蔡伯翰		舊金山大學旅館管理學系學士 彼得杜拉克學院 MBA 美國夏威夷等飯店服務 本公司董事長及執行長 蔡董事長為美國商學院學士，並曾在夏威夷等飯店服務，擔任本公司董事長及執行長，公司業務所須之工作經驗豐富。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0

姓名 \ 條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
蔡佳萱	羅德島設計學院建築系學士 哥倫比亞大學建築系碩士 蔡董事為建築設計專業，對酒店建築物及室內規劃、空間及景觀設計等具有豐富的國際實務經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
賴英里	加拿大溫哥華市立大學音樂系學士 本公司董事長及副董事長 賴董事對酒店之藝術設計及空間規劃具豐富的美學經驗，並熟稔藝術品市場。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
呂恩政	美國佩珀代因大學 (Pepperdine University) 國際商務管理系 呂董事擔任多家企業負責人，具多年跨國企業經營管理經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
鄭娟芳	美國佩珀代因大學 (Pepperdine University) 英國文學系 鄭董事擔任多家企業負責人，具多年跨國企業經營管理經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0
高妙華	致理技術學院財務金融 高董事主修財務金融，並擔任企業之負責人具備經營管理及危機處理能力。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	不適用。	0

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形 (註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
張樑		美國紐約州立大學阿爾巴尼分校經濟學博士 英商怡和集團台灣區董事長 台橡(股)公司董事 匯豐(台灣)商業銀行(股)公司獨立董事 國泰金融控股(股)公司董事 國泰建設(股)公司獨立董事 環宇財務顧問(股)公司董事 和康生物科技(股)公司董事 張董事為美國商學院博士，並曾擔任外商企業董事長及金融機構、國內上市公司董事，財金企管實務經驗豐富。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 無本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份之情事。 (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近兩年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	1
凌美琦		RUTGERS-THE STATE UNIVERSITY OF NEW JERSEY 美國會計師 AIG CONSUMER FINANCE GROUP TAIWAN CFO 台南企業(開曼)獨立董事及薪酬委員 凌董事為美國商學院學士，除取得美國會計師資格並曾擔任外商企業財務長，財務會計實務經驗豐富。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 無本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份之情事。 (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近兩年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	0
陳建平		美國加州大學企管碩士 大眾商業銀行(股)公司董事長 大眾票券金融(股)公司總經理 年興紡織(股)公司 獨立董事及薪酬委員 國泰世華銀行資深顧問 陳董事為美國商學院碩士，並曾擔任台灣大型商業銀行董事長及票券金融公司總經理，財務金融實務經驗豐富。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 無本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份之情事。 (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近兩年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	1
陳翔中		Purdue Univ.工業工程系 華新麗華(股)公司處長 悠遊卡投資控股(股)公司 董事 東友科技(股)公司 獨立董事 陳董事為美國工業工程學士，並擔任上市公司董事長，具豐富企業經營管理經驗。 未有公司法第 30 條各款情事之一。	(1) 本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人。 (2) 無本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份之情事。 (3) 未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人。 (4) 最近兩年未有提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬。	0

5.董事會多元化及獨立性：

- (1)董事會多元化：敘明董事會之多元化政策、目標及達成情形。多元化政策包括但不限於董事遴選標準、董事會應具備之專業資格與經驗、性別、年齡、國籍及文化等組成情形或比例，並就前揭政策敘明公司具體目標及其達成情形。

本公司董事會多元化政策目標及達成情形，請參閱本年報之貳、公司治理報告之三、公司治理運作情形之(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因 - 評估項目三、董事會之組成及職責。

- (2)董事會獨立性：敘明獨立董事人數及比重，並說明董事會具獨立性，及附理由說明是否無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事，包括敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司10位董事中，設有獨立董事4席，佔全體董事40%；且無證券交易法第26條之3規定第3項及第4項規定情事；關於敘明董事間、監察人間或董事與監察人間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形，請參閱貳、公司治理報告之 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之(一)董事資料。

註1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第30條各款情事。

註2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人；最近2年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

(二)總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管資料

114 年 4 月 5 日 / 單位：股

職 稱 (註 1、5)	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日 期	持有股份		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 (註 2)	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 3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼任 執行長	中華民國	蔡伯翰	男	109.07.10	124,741	0.14	-	-	-	-	舊金山大學旅館管理學系學士 彼得杜拉克學院 MBA 美國夏威夷等飯店服務 本公司董事長及執行長	註 4	-	-	-	-
副總經理	中華民國	閔桂鈴	女	101.10.01	1,641	0.00	-	-	-	-	國立臺灣科技大學財務金融碩士 景發科技顧問(股)公司協理 鍊德科技投資事業群經理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	吳芳梅	女	105.01.01	-	-	-	-	-	-	東京YMCA飯店管理專門學校/文書處理及飯店管理學系 來來大飯店業務部協理 六福皇宮業務部協理 台北喜來登大飯店業務部協理 寒舍艾麗酒店副總經理	-	-	-	-	-
財務長	中華民國	潘語蓁	女	102.05.06	1,641	0.00	-	-	-	-	銘傳大學企業管理研究所碩士 大同磁器(股)公司會計課長兼越南廠會計長 增你強(股)公司財會處協理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	謝孟翰	男	112.09.01	2,872	0.00	-	-	-	-	淡江大學歐洲政治研究所碩士 台北艾麗酒店餐飲部經理 礁溪寒沐酒店餐飲部協理 台北寒舍艾美酒店餐飲部協理 台北喜來登大飯店餐飲部資深協理(兼管台北寒舍艾美酒店、寒居酒店)	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	李邦媛	女	112.09.01	-	-	-	-	-	-	環球科技大學旅館事業管理系 台北寒舍艾美酒店宴會暨會議業務部協理 台北喜來登宴會暨會議業務部協理	-	-	-	-	-

職 稱 (註 1、5)	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日 期	持有股份		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 (註 2)	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 3)
					股數	持股 比率	股數	持股 比率	股數	持股 比率			職稱	姓名	關係	
副總經理	中華民國	王崧珀	男	112.09.01	-	-	-	-	-	-	德州聖道大學企業管理碩士 礁溪寒沐酒店行銷業務協理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	杜蕙玲	女	113.08.19	-	-	-	-	-	-	Campu College, CA 新板希爾頓總經理 台北趣淘漫旅總經理 寒舍艾麗酒店客房部協理 台北美麗信酒店客房部協理	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	邱高義	男	114.01.13	-	-	-	-	-	-	University of California Northridge 北京世紀金源集團總部，營運管理部總經理 華為集團安朴酒店管理公司東莞片區總經理 三亞文華東方酒店酒店經理、餐飲部總監	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	萬瑜白	女	114.01.13	-	-	-	-	-	-	台南應用科技大學應用藝術學系學士 墾丁凱撒大飯店副總經理 台北趣淘漫旅總經理 阿樹國際旅店總經理 桂田豐悅酒店行銷業務部總監	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	丁偉國	男	114.03.01	-	-	-	-	-	-	元智大學資訊網路技術系 KKCOMPANY 資深經理 KKBOX 資深經理/副理/資深工程師 PChome Online 工程師	-	-	-	-	-

註1：應包括總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料，以及凡職位相當於總經理、副總經理或協理者，不論職稱，亦均應予揭露。

註2：與擔任目前職位相關之經歷，如於前揭期間曾於查核簽證會計師事務所或關係企業任職，應敘明其擔任之職稱及負責之職務。

註3：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。

由於本公司執行長接任人選仍在積極觀察培訓，基於營運管理需要，於 109 年 5 月 12 日經董事會通過由本公司董事長暫接執行長職務。董事長平時密切與各董事充分溝通公司營運近況及計畫方針，以落實公司治理，並以以下措施來提升董事會職能並強化監督功能：1.本公司於 112.5.30 股東常會增選一席獨立董事，現任四席獨立董事分別在商務、財務、金融及產業領域學有專精，能有效發揮其監督職能。2.每年度安排各董事參加專業董事課程，以有效發揮董事職能。3.獨立董事在各功能性委員會皆可充分討論並提出建議供董事會參考，以增進董事會之運作效能。4.本公司除董事長外之其他董事均未兼任員工或經理人，亦有助於公司治理之落實與推動。

註 4：堪石山房投資(股)公司 董事長、寒舍食譜(股)公司 董事長(法人代表)、寒溪投資(股)公司 董事長(法人代表)、盛惟(股)公司 董事長(法人代表)、寒舍(股)公司 董事長、寒舍投資(股)公司 董事長、寒椿(股)公司監察人。

註 5：傅大吉於 114 年 1 月 1 日解職、劉又瑜於 113 年 9 月 1 日解職。

二、最近年度(113 年度)支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)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)		業務執行費用 (註 1) (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告內 所有公司	本公司	財務報告 內所有公司			
董事長	蔡伯翰	6,124	6,124	-	-	128	128	789	1,384	7,041 1.43%	7,636 1.55%	-	-	-	-	-	-	-	-	7,041 1.43%	7,636 1.55%	無
董事	寒椿(股)公司	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
	代表人：賴英里	120	120	-	-	129	129	20	20	269 0.05%	269 0.05%	-	-	-	-	-	-	-	-	269 0.05%	269 0.05%	7,785
董事	宣威投資(股)公司	120	120	-	-	129	129	25	25	274 0.06%	274 0.06%	-	-	-	-	-	-	-	-	274 0.06%	274 0.06%	114
	代表人：蔡佳萱	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
董事	正弦資訊管理(股)公司	120	120	-	-	129	129	-	-	249 0.05%	249 0.05%	-	-	-	-	-	-	-	-	249 0.05%	249 0.05%	無
	代表人：高妙華	-	-	-	-	-	-	25	25	25 0.01%	25 0.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	25 0.01%	25 0.01%	無
董事	東方美企業(股)公司	120	120	-	-	129	129	15	15	264 0.05%	264 0.05%	-	-	-	-	-	-	-	-	264 0.05%	264 0.05%	無
	代表人：呂恩政	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
董事	東方美企業(股)公司	120	120	-	-	129	129	20	20	269 0.05%	269 0.05%	-	-	-	-	-	-	-	-	269 0.05%	269 0.05%	無
	代表人：鄭娟芳	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	無
獨立董事	張樑	360	360	-	-	129	129	20	20	509 0.10%	509 0.10%	-	-	-	-	-	-	-	-	509 0.10%	509 0.10%	無
獨立董事	凌美琦	360	360	-	-	129	129	25	25	514 0.10%	514 0.10%	-	-	-	-	-	-	-	-	514 0.10%	514 0.10%	無

職稱	姓名	董事酬金								A、B、 C及 D等四項總額 及占稅後純益 之比例		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、 D、E、F及G 等七項總額及 占稅後純益之 比例		領取來 自子公司 以外 轉投資 事業或 母公司 酬金
		報酬(A)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (註 1) (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金 (F)		員工酬勞(G)						
		本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司	財務報 告內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		
		現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額																	
獨立董事	陳建平	360	360	-	-	129	129	25	25	514 0.10%	514 0.10%	-	-	-	-	-	-	-	-	514 0.10%	514 0.10%	無
獨立董事	陳翔中	360	360	-	-	129	129	25	25	514 0.10%	514 0.10%	-	-	-	-	-	-	-	-	514 0.10%	514 0.10%	無

註1：此費用已包含公司配車費用，但不包括給付司機之相關報酬計新台幣 1,013 仟元。

註2：董事酬金之報酬，依公司章程規定，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。董事酬金之酬勞依據公司章程規定辦理，並由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效及未來營運等，擬具分派建議，經董事會決議通過並提股東會後，再依董事對公司營運參與程度及貢獻之價值分派之。

註3：除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務（如擔任母公司／財務報告內所有公司／轉投資事業擔任非屬員工之顧問等）領取之酬金：無。

(二)最近年度支付總經理及副總經理之酬金

1.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(C) (註 1)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅後 純益之比例（％）		領取來自子公司以外 轉投資事業或 母公司 酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
董事長兼任 執行長	蔡伯翰(註 2)	25,538	25,538	868	868	9,347	9,942	232	-	232	-	35,985 7.29%	36,580 7.41%	-
飯店總經理	傅大吉(註 3)													
副總經理	閔桂鈴													
副總經理	吳芳梅													
副總經理	劉又瑜(註 3)													
財務長	潘語麓													
副總經理	謝孟翰													
副總經理	李邦媛													
副總經理	王崧珀													
副總經理	杜蕙玲													
副總經理	邱高義													
副總經理	萬瑜白													
副總經理	丁偉國													

註1：此費用包含公司配車費用及交通補助，但不包括給付司機之相關報酬計新台幣 1,013 仟元。

註2：本公司董事長兼任執行長，表列酬金包含董事長酬金及兼任員工領取之相關酬金。

註3：傅大吉於 114 年 1 月 1 日解職、劉又瑜於 113 年 9 月 1 日解職。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	劉又瑜、杜蕙玲	劉又瑜、杜蕙玲
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	王崧珀、傅大吉	王崧珀、傅大吉
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	謝孟翰、李邦媛、吳芳梅、 潘語菴、閔桂鈴	謝孟翰、李邦媛、吳芳梅、 潘語菴、閔桂鈴
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	蔡伯翰	蔡伯翰
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	共 10 人	共 10 人

(三)最近年度分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

本公司 113 年度之員工酬勞，業經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過，惟尚未經股東常會報告。

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	副總經理	閔桂鈴	—	232	232	0.05%
	副總經理	吳芳梅				
	財務長	潘語梵				
	副總經理	謝孟翰				
	副總經理	李邦媛				
	副總經理	王菰珀				
	副總經理	杜蕙玲				

(四)分別比較說明本公司及合併報告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. 支付酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：%

職稱	佔稅後純益%	112 年度		113 年度	
		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		2.26%	2.26%	2.12%	2.24%
總經理及副總經理		7.52%	7.52%	7.29%	7.41%

2. 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) 董事酬金之報酬，依公司章程規定，授權董事會依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準議定之。董事酬金之酬勞依據公司章程規定辦理，並由薪資報酬委員會考量整體董事會表現、公司經營績效及未來營運等，擬具分派建議，經董事會決議通過並提股東會後，再依董事對公司營運參與程度及貢獻之價值分派之。董事酬金之給付，依本公司「董事薪資報酬管理辦法」之規定辦理。
- (2) 總經理及副總經理之酬金，係依所擔任之職位及所承擔之責任，並參酌該職位於同業市場中之薪資水平及當年度對公司營運目標達成之貢獻度給付酬金。由董事長評量提案，提交至薪酬委員會審議並送交董事會決議。
- (3) 年度經營績效及未來風險，均影響本公司董事與總經理及副總經理酬金之發放。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(113)董事會共召開 5 次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
董事長	蔡伯翰	5	0	100%	(應出席次數 5 次)
董事	寒椿(股)公司 代表人：賴英里	4	1	80%	(應出席次數 5 次)
董事	宣威投資(股)公司 代表人：蔡佳萱	5	0	100%	(應出席次數 5 次)
董事	正弦資訊管理(股)公司 代表人：高妙華	5	0	100%	(應出席次數 5 次)
董事	東方美企業(股)公司 代表人：呂恩政	3	2	60%	(應出席次數 5 次)
董事	東方美企業(股)公司 代表人：鄭娟芳	4	1	80%	(應出席次數 5 次)
獨立董事	張樑	4	1	80%	(應出席次數 5 次)
獨立董事	凌美琦	5	0	100%	(應出席次數 5 次)
獨立董事	陳建平	5	0	100%	(應出席次數 5 次)
獨立董事	陳翔中	5	0	100%	(應出席次數 5 次)

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項

董事會期 別及日期	議案內容	獨立董 事意見	公司對獨立董 事意見之處理
第 九 屆 第 十 一 次 113.03.08	1.為配合資誠會計師事務所內部 組織調整，擬自一一三年第一季 財務報表起，更換簽證會計師。 2.通過本公司 113 年簽證會計師 委任公費案。	無	無
第 九 屆 第 十 三 次 113.08.13	1.通過辦理買回「私募特別股案」。 2.通過修訂子公司「取得或處分資 產處理程序」案。	無	無
第 九 屆 第 十 四 次 113.11.05	1.通過對子公司背書保證案。 2.通過修訂本公司「內部控制制 度」案。	無	無

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

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

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形如下：

董事會績效評估：

本公司已於 109 年 5 月 12 日訂定董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法，並自 109 年度起，於每年 11 月向全體董事會成員發出績效自評問卷，對其本身進行自評。

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	112.07.01 ~ 113.06.30	整體董事會	董事會內部自評	董事會績效評估之衡量項目涵蓋下列五大面向： ● 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 ● 董事之選任及持續進修 ● 內部控制 最近一次 113 年度董事會績效評估結果，董事會自評整體加權平均分數為 91.85 分(滿分 100 分)，結果為「良好」，並於 114 年 3 月 7 日董事會報告 113 年度評估結果。
		個別董事成員	董事成員自評	董事成員績效評估之衡量項目涵蓋下列六大面向： ● 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 ● 內部控制 最近一次 113 年度董事會績效評估結果，董事成員自評整體加權平均分數為 91.26 分(滿分 100 分)，結果為「良好」，並於 114 年 3 月 7 日董事會報 113 年度評估結果。

			功能性 委員內 部自評	功能性委員會績效評估之衡量請參閱(二)審計委員會運作情形之四、審計委員會績效評估成果及(四)薪資報酬委員會或提名委員會之組成及運作情形之2.薪資報酬委員會運作情形資訊。
--	--	--	-------------------	--

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

本公司已於 113 年 11 月 5 日董事會通過「董事及經理人責任保險續保」報告案。

(二)審計委員會運作情形

最近年度(113)審計委員會開會 4 次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數 (B)	委託出 席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	凌美琦	4	0	100%	
獨立董事	張 樑	3	1	75%	
獨立董事	陳建平	4	0	100%	
獨立董事	陳翔中	4	0	100%	

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：113 年度共召開 4 次審計委員會會議，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。

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

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，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。

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

(一)本公司內部稽核主管定期與審計委員溝通主管機關來函指示事項及改善情形、每季稽核報告結果及其追蹤報告執行情形、次年度稽核計畫及執行重點，以及內部控制制度自行評估執行情形等。

(二)本公司簽證會計師定期每年兩次於審計委員會會議中報告財務報表關鍵查核發現，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。

113 年度獨立董事與內部稽核主管及會計師之歷次溝通情形概要，請詳註 2 及註 3。				
四、審計委員會績效評估成果				
本公司年度結束時執行當年度審計委員會績效評估，審計委員會成員績效評估之衡量項目如下表：				
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	112.07.01 ~ 113.06.30	個別董事成員	功能性委員內部自評	審計委員會成員績效評估之衡量項目涵蓋下列五大面向： ● 對公司營運之參與程度 ● 審計委員會職責認知 ● 提升審計委員會決策品質 ● 審計委員會組成及成員選任 ● 內部控制 最近一次 113 年度審計委員會成員績效評估結果，自評整體加權平均分數為 97.24 分(滿分 100 分)，結果為「良好」，並於 114 年 3 月 7 日董事會報告 113 年度評估結果。

註 1：審計委員會會議決議事項內容

屆	次	開會日期	議案內容
3	8	113.03.08	一、報告事項： 1. 112 年第四季稽核業務報告。 2. 關係人交易報告。 3. 陳飾品異動情形報告。 二、討論事項： 1. 決議通過 112 年度營業報告書暨財務報告案。 2. 決議通過 112 年度虧損撥補案。 3. 決議通過出具本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。 4. 決議通過本公司自 113 年第一季財務報表起，更換簽證會計師及簽證會計師委任獨立性評估案。 5. 決議通過本公司 113 年簽證會計師委任公費案。 6. 決議通過修訂「董事會議事規範」部分條文案。

屆	次	開會日期	議案內容
			7. 決議通過修訂「股東會議事規則」部分條文案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 11 次董事會通過。
3	9	113.04.30	一、報告事項： 1. 113 年第一季稽核業務報告。 2. 關係人交易報告。 二、討論事項： 1. 決議通過本公司民國 113 年第一季合併財務報告案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 12 次董事會通過。
3	10	113.08.13	一、報告事項： 1. 113 年第二季稽核業務報告。 2. 關係人交易報告。 二、討論事項： 1. 決議通過本公司民國 113 年第二季合併財務報告案。 2. 決議通過本公司買回私募甲種特別股案。 3. 決議通過修訂子公司-寒溪投資股份有限公司及寒舍食譜股份有限公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 4. 決議通過本公司民國 112 年永續報告書報告案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 13 次董事會通過。
3	11	113.11.05	一、報告事項： 1. 113 年第三季稽核業務報告。 2. 114 年度營運計畫暨預算報告。 3. 關係人交易報告。 4. 陳飾品異動情形報告。 二、討論事項： 1. 決議通過本公司 113 年第三季合併財務報告案。 2. 決議通過對子公司背書保證案。 3. 決議通過訂定本公司 114 年度稽核計畫案。 4. 決議通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核施行細則」部分條文案。

屆	次	開會日期	議案內容
			以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 14 次董事會通過。

註 2：獨立董事與內部稽核主管溝通情形摘要

本公司稽核主管定期透過審計委員會之召開與獨立董事進行溝通，重點如下：

日期	性質	溝通事項	溝通結果
113.03.08	審計委員會	1. 報告稽核業務，說明內控缺失事項暨改善計畫。 2. 報告主管機關來函指示事項及改善情形，暨答詢提問。 3. 出具本公司 112 年度「內部控制制度聲明書」。	經溝通與討論後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
113.04.30	審計委員會	1. 報告稽核業務，說明內控缺失事項暨改善計畫。 2. 報告主管機關來函指示事項及改善情形，暨答詢提問。	經溝通與討論後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
113.08.13	審計委員會	1. 報告稽核業務，說明內控缺失事項暨改善計畫。 2. 報告主管機關來函指示事項及改善情形，暨答詢提問。	經溝通與討論後，獨立董事對稽核業務執行結果報告無異議。
113.11.05	審計委員會	1. 報告稽核業務，說明內控缺失事項暨改善計畫。 2. 報告主管機關來函指示事項及改善情形，暨答詢提問。 3. 訂定本公司 114 年度稽核計畫案。	經溝通與討論後，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	溝通重點	溝通結果
113.03.08	審計委員會	會計師向審計委員報告及說明本公司 112 年度個體及合併財務報告之查核方式及結果。	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，本次會議審計委員會無意見。
113.11.05	審計委員會 前會- 單獨溝通 (一年一次)	會計師向審計委員溝通 113 年度財務報告之重要事項	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，本次會議審計委員會無意見。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

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		本公司已參照「上市上櫃公司治理實務守則」訂定「公司治理實務守則」，經董事會決議通過並揭露於公開資訊觀測站及公司網站，更新時亦同。	無重大差異。
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		本公司設有投資人關係專責人員，由發言人或代理發言人處理投資人之建議或回覆其疑義。 無與股東產生訴訟情事。	無重大差異。
(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		本公司已掌握董事、經理人及持股10%以上大股東之持股情形，並依規定每月申報其股權異動情形。	無重大差異。
(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。	無重大差異。
(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		本公司業已於內部控制制度「內部管理作業CT-16-內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業」已訂定內部規範。此外，本公司於111.03.11召開之審計委員會及董事會通過修訂內控制度，針對禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，參酌最新版「公司治理實務守則」規定，新增有關財務業績發布前禁止內部人交易股票之規範條文。	無重大差異。

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	
			另本公司於112/1董事會審議通過修訂「內部重大資訊處理作業程序」。	
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		1.董事會多元化政策： (1)董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並評估各種多元化面向，例如：基本組成(如：性別、國籍、年齡等)、專業/產業經驗、專業知識與技能(如：會計、法律、風險管理、資訊科技等)。 (2)具有各種觀點、見解的多元化董事會將提升決策品質，並有益於公司股東及其他利害關係人。 (3)董事會和管理階層重視包容性及多元性，以支持本公司之價值觀。 2.多元化管理目標及落實情形： (1) 本公司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；目前現任董事會成員 10 席中，女性董事成員共 5 席，並有一席為獨立董事，女性占全體董事成員 50%。 (2) 董事會支持並監督管理階層為提高女性高階經理人比率所採取之行動。 (3) 董事會成員整體具備能力及年齡組成詳註 1。 3.多元化政策、管理目標及落實情形均同步於官方網站上揭露。	無重大差異。
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會		V	本公司已依法設置薪酬委員會及審計委員會，暫未考慮設置其	未來將依公司運作

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	
及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？			他功能性委員會。	實際需要或法令規定辦理。
(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	本公司於109年度通過「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，本公司每年定期就董事會及個別董事進行自我或同儕評鑑，問券悉數回收後，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。 112年董事會及個別董事績效評估執行情形及結果業已於113/3/8向董事會報告。 113年董事會及個別董事績效評估業已於113/11完成，並於114/3之董事會報告評鑑結果及未來持續強化之方向。 執行情形請詳本年報：三、公司治理運作情形、(一)董事會運作情形、其他應記載事項、三之說明。	無重大差異。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	本公司參照「審計品質指標(AQIs)」、「會計師法」第47條及「職業道德規範公報」第十號「正直、公正客觀及獨立性」之規定，制定獨立性評估項目，定期(一年一次)自行評估簽證會計師之獨立性，並將結果提報審計委員會及董事會通過。 本公司113及114年委任資誠聯合會計師事務所賴宗義、支秉鈞及涂展源會計師簽證；參考審計品質指標(AQIs)評估會計師之獨立性及適任性，均符合無虞，並分別於113/3及114/3審計委員會及董事會審議通過。 詳細評估請詳下表註2並同步揭露於本公司官方網站。	無重大差異。

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	
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		本公司配合證交所「上市上櫃公司治理實務守則」新增第三條之一規定，已於108年度董事會決議通過設立功能性主管職務負責管理公司治理相關事務，包括依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、協助董事就任及持續進修、提供董事執行業務所需之資料、協助董事遵循法令，及其他依公司章程或契約所訂定之事項等，並指派具備公開發行公司從事股務及議事等管理工作經驗多年以上的董事長室副總經理專任公司治理主管乙職。 本公司公司治理主管113年度業務執行情形如下： 1.安排及確認全體董事可出席公司董事會之時間，113年度共協助本公司召開5次董事會及1次股東常會。 2.安排課程協助本公司董事完成持續進修。 3.擔任本公司管理團隊與董事間溝通橋樑。 4.督導本公司完成113年度公司治理評鑑自行評估作業。 5.定期向董事會報告有關公司治理、履行誠信經營及永續發展等相關執行情形。(至少一年一次) 本公司公司治理主管113年進修情形，請詳註3。	無重大差異。
五、公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		本公司透過勞資會議、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。	無重大差異。

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	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任富邦綜合證券股份有限公司股務代理部辦理。	無重大差異。
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： http://www.mhh-group.com ，揭露財務業務及公司治理相關資訊。	無重大差異。
(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、法人說明會過程放置公司網站等)？	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。	無重大差異。
(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		本公司已依法於每會計年度終了後 75 日內，公告並申報由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並經會計師查核簽證、董事會通過及審計委員會承認之年度財務報告，及於每會計年度第一季、第二季及第三季終了後四十五日內，公告並申報由董事長、經理人及會計主管簽名或蓋章，並經會計師核閱、董事會通過及審計委員會承認之財務報告，且於每月十日以前，公告並申報上月份營運情形。	未來將依公司運作需要或法令規定辦理。
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	V		(一)員工權益及僱員關懷： 本公司為保障勞工生活，促進社會安全，全體同仁皆參加「勞、健保及勞退」；另為照顧及體恤員工生活，提供「福利團體保險」之權益。	無重大差異。

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	
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)？			本公司提供「免費膳食、置物櫃、制服、工作安全鞋及各類防護護具、托育優惠及每年安排健康檢查、春酒、國內外旅遊、年節獎金」等福利。本公司每季選拔優秀員工，並給予當選人獎狀、免費餐券、免費飯店住宿券或獎金以茲鼓勵。 (二)投資者關係： 本公司均依法令規定於公開資訊觀測站揭露公司各項資訊，並設置發言人及代理發言人建立與投資者良好之溝通管道。 (三)供應商關係： 本公司與供應商之間依既定採購政策及付款內控作業制度執行；同時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及廠商評鑑以得到更良好的供貨品質。 (四)利害關係人之權利： 本公司與員工、客戶、供應商等維持良好之溝通，並針對其所提出之意見及建議妥善處理。 (五)董事進修之情形： 為落實公司治理，本公司主動告知董事相關公司治理資訊，並將不定期依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」參考範例，為董事安排相關財務、業務、公司治理等系列之進修課程，相關內容請詳註4。 (六)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形： 本公司已針對資訊安全管理事項制訂風險管理架構。	

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	
			本公司目前設有資訊安全委員會負責審視集團及各子公司資安治理政策，監督資安運作情形，並定期向董事會報告資安治理稽核狀況，總經理與資訊處主管負責集團資安治理、規劃、監督及推動執行，以建構出全方位的資安防衛能力及同仁的資訊安全意識，資安稽核單位包括本公司資訊處成員及稽核室，資安管理單位則為各部門一級主管。各館有專業資訊人員負責處理有關資訊系統安全預防及危機處理相關事宜，以防範電腦網路犯罪與危機，維護資訊系統安全。建立電腦網路系統的安全控管機制，以確保網路傳輸資料的安全，保護連網作業，防止未經授權的系統存取造成機密資料之外洩。 對於跨公司之電腦網路系統，特別加強網路安全管理，並且對內安裝防毒軟體，設置對外之網路防火牆，以防止電腦病毒、攻擊性之惡意軟體入侵，而造成公司網路系統癱瘓。教育員工正確使用合法軟體之概念，促使員工正確認知電腦病毒的威脅，進一步提昇員工的資訊安全警覺。使用者之帳號及密碼，避免使用容易被識破及猜測的密碼，密碼不可為空白，並且定期更改密碼。離職員工帳號進行檢查是否予以停用，預防資料外洩。 此外針對各種新型態網路攻擊，本公司網站已建置WAF防護，並於每季實施弱點掃描，預先找出公司網站缺失加強防護。 對於防止資料外洩部分也已建置DLP資料外洩保護監控系統，持續保護資料安全性。 關於IT 基礎架構每季由專業網路安全公司每季定期檢視，	

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	
			持續優化。目前也已著手開始評估資安險，已期能發生資訊安全事件時能風險轉嫁，降低公司營運風險。 以上各種安全防護已期降低資訊安全風險，並定期內控自評網站弱點掃描預防資安風險於發生前，定期實行災難演練訂定各種狀況SOP於發生資安事件有所依據遵循，建立所有系統完整備份資料及系統主機備份工作，每日檢查備份記錄，當發生資安事件或系統毀損時能於最短時間恢復運行到持續營運不中斷目標。 (七)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餐飲體驗；並以誠信與熱誠建立與客戶良好的互動關係。 (八)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113年11月董事會報告。	
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。				
針對最近期公司治理評鑑結果，加強事項條列說明如下：				
項目	編號	指標	說明	
1.	1.3	公司是否有過半數董事及審計委員會召集人親自出席股東常會，並於議事錄揭露出席名單？	本公司將視需求內部審慎評估之，並強化資訊揭露。	
2.	2.8	公司是否有二分之一以上獨立董事其連續	本公司將視需求內部審慎評估之。	

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	
			任期不超過三屆？			
3.	2.23		公司訂定之董事會績效評估辦法是否經董事會通過，明定至少每三年執行外部評估一次，並已於受評年度或過去兩年度執行評估、將執行情形及評估結果揭露於公司網站或年報？			本公司將視需求內部審慎評估之，並強化資訊揭露。
4.	3.4		公司是否在會計年度結束後兩個月內公布經會計師查核簽證之年度財務報告？			本公司將視需求內部審慎評估之。
5.	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？			本公司將視需求內部審慎評估之。
6.	3.18		公司是否建置英文公司網站，並包含財務、業務及公司治理相關資訊？			本公司將視需求內部審慎評估之，並強化資訊揭露。
7.	3.20		公司是否受邀（自行）召開至少二次法人說明會，並揭露至少兩次完整之會議影音連結資訊，且受評年度首尾兩次法人說明會間隔三個月以上？【若每季至少召開一次法人說明會或針對每季營運狀況召開法人說明會者，則總分另加一分。】			本公司將視需求內部審慎評估之。

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	

註1：董事會成員整體具備之能力及年齡組成：

多元化標準 董事姓名	性別	兼任本公司員工	營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力	法律	年齡
蔡伯翰	男	✓	✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		41-50
賴英里	女		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓		61-70
蔡佳萱	女		✓				✓	✓		✓		41-50
高妙華	女			✓	✓	✓			✓	✓		51-60
呂恩政	男				✓	✓	✓	✓	✓	✓		71-80
鄭娟芳	女				✓	✓	✓	✓	✓	✓		71-80
張樑 (獨立董事)	男			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	71-80
凌美琦 (獨立董事)	女			✓				✓			✓	51-60
陳建平 (獨立董事)	男			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	61-70
陳翔中 (獨立董事)	男			✓	✓	✓		✓	✓	✓	✓	51-60

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																																			
註 2：會計師獨立性評估標準：																																						
<table><tr><th>項目</th><th>結果</th></tr><tr><td>1.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>2.與委託人無重大財務利害關係。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>3.避免與委託人有任何不適當關係。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>5.執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>6.會計師名義不得為他人使用。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>7.未握有本公司及關係企業之股份。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>10.未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>12.未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>13.與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>14.未收取任何與業務有關之佣金。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>15.截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。</td><td>☒是 ☐否</td></tr><tr><td>16.業已評估審計品質指標(AQIs)</td><td>☒是 ☐否</td></tr></table>					項目	結果	1.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	☒ 是 ☐ 否	2.與委託人無重大財務利害關係。	☒ 是 ☐ 否	3.避免與委託人有任何不適當關係。	☒ 是 ☐ 否	4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	☒ 是 ☐ 否	5.執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	☒ 是 ☐ 否	6.會計師名義不得為他人使用。	☒ 是 ☐ 否	7.未握有本公司及關係企業之股份。	☒ 是 ☐ 否	8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	☒ 是 ☐ 否	9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	☒ 是 ☐ 否	10.未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	☒ 是 ☐ 否	11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	☒ 是 ☐ 否	12.未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	☒ 是 ☐ 否	13.與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	☒ 是 ☐ 否	14.未收取任何與業務有關之佣金。	☒ 是 ☐ 否	15.截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	☒ 是 ☐ 否	16.業已評估審計品質指標(AQIs)	☒ 是 ☐ 否
項目	結果																																					
1.截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	☒ 是 ☐ 否																																					
2.與委託人無重大財務利害關係。	☒ 是 ☐ 否																																					
3.避免與委託人有任何不適當關係。	☒ 是 ☐ 否																																					
4.會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	☒ 是 ☐ 否																																					
5.執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	☒ 是 ☐ 否																																					
6.會計師名義不得為他人使用。	☒ 是 ☐ 否																																					
7.未握有本公司及關係企業之股份。	☒ 是 ☐ 否																																					
8.未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	☒ 是 ☐ 否																																					
9.未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	☒ 是 ☐ 否																																					
10.未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪給。	☒ 是 ☐ 否																																					
11.未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	☒ 是 ☐ 否																																					
12.未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	☒ 是 ☐ 否																																					
13.與本公司管理階層人員無配偶、直系血親、直系姻親或二親等內旁系血親之關係。	☒ 是 ☐ 否																																					
14.未收取任何與業務有關之佣金。	☒ 是 ☐ 否																																					
15.截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	☒ 是 ☐ 否																																					
16.業已評估審計品質指標(AQIs)	☒ 是 ☐ 否																																					

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	

註 3：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
閔桂鈴	113/3/22	CDP 台灣發表會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	3
	113/4/30	證券暨期貨市場發展基金會	企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3
	113/7/4	證券暨期貨市場發展基金會	企業併購的法律與交易實務	3
	113/8/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3

註 4：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
蔡伯翰	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3
	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3
宣威投資(股)公司 代表人：蔡佳萱	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3
	113/08/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3

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					
	寒椿(股)公司 代表人：賴英里	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3					
		113/08/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3					
	東方美企業(股)公司 代表人：鄭娟芳	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3					
		113/08/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3					
	東方美企業(股)公司 代表人：呂恩政	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3					
		113/08/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3					
	正弦資訊管理(股)公司 代表人：高妙華	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3					
		113/08/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3					
	凌美琦	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3					
		113/08/13	社團法人中華公司治理協會	數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3					

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	
	張樑	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3
		113/08/13	社團法人中華公司治理協會		數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3
	陳建平	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3
		113/08/13	社團法人中華公司治理協會		數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3
	陳翔中	113/04/30	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會		企業執行永續 ESG 之董監事風險與企業機會	3
		113/08/13	社團法人中華公司治理協會		數位科技與人工智慧的趨勢與風險管理	3

(四)薪資報酬委員會或提名委員會之組成及運作情形

1.薪資報酬委員會成員資料

條件		專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
身分分別 (註 1)	姓名			
獨立董事召集人	陳建平	美國加州大學企管碩士 大眾商業銀行(股)公司董事長 大眾票券金融(股)公司總經理 年興紡織(股)公司 獨立董事及薪酬委員 國泰世華銀行資深顧問 陳委員為美國商學院碩士，並曾擔任台灣大型商業銀行董事長及票券金融公司總經理，財務金融實務經驗豐富。 現任本公司獨立董事、審計委員會委員及薪酬委員會委員召集人。	請參閱貳、公司治理報告一、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 (一)董事資料之 4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	0
獨立董事	張樑	美國紐約州立大學阿爾巴尼分校經濟學博士 英商怡和集團台灣區董事長 台橡(股)公司董事 匯豐(台灣)商業銀行(股)公司獨立董事 國泰金融控股(股)公司董事 國泰建設(股)公司獨立董事 環宇財務顧問(股)公司董事 和康生物科技(股)公司董事 張委員為美國商學院博士，並曾擔任外商企業董事長及董事，財金企管實務經驗豐富。 現任本公司獨立董事、審計委員會委員及薪酬委員會委員。	請參閱貳、公司治理報告一、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 (一)董事資料之 4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	1

身分別 (註 1)	姓名	條件 專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其 他公開 發行公 司薪資 報酬委 員會成 員家數
獨立董 事	凌美 琦	RUTGERS-THE STATE UNIVERSITY OF NEW JERSEY 美國會計師 AIG CONSUMER FINANCE GROUP TAIWAN CFO 台南企業(開曼)獨立董事及薪酬委員 凌委員為美國商學院學士，除取得美國會計師資格並曾擔任外商企業財務長，財務會計實務經驗豐富。現任本公司獨立董事、審計委員會委員召集人及薪酬委員會委員。	請參閱貳、公司治理報告一、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 (一)董事資料之 4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	0
獨立董 事	陳翔 中	Purdue Univ.工業工程系 華新麗華(股)公司處長 悠遊卡投資控股(股)公司 董事 東友科技(股)公司 獨立董事 陳委員為美國工業工程學士，並擔任上市公司董事長，具豐富企業經營管理經驗。現任本公司獨立董事、審計委員會委員及薪酬委員會委員。	請參閱貳、公司治理報告一、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 (一)董事資料之 4.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露。	0

註 1：請於表格內具體敘明各薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，如為獨立董事者，可備註敘明參閱董事資料相關內容。身分別請填列係為獨立董事或其他(若為召集人，請加註記)。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考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 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員計4人。

(2)本屆委員任期：111年5月30日至114年5月29日，最近年度(113)薪資報酬委員會開會4次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
召集人	陳建平	4	0	100%	
委員	張 樑	4	0	100%	
委員	凌美琦	4	0	100%	
委員	陳翔中	4	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。
- 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：無。

113年度歷次薪酬委員會討論事項及決議詳註1。

三、薪資報酬委員會績效評估成果

本公司年度結束時執行當年度薪資報酬委員會績效評估，薪資報酬委員會成員績效評估之衡量項目如下表：

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	112.07.01 ~ 113.06.30	個別董事成員	功能性委員內部自評	薪資報酬委員會成員績效評估之衡量項目涵蓋下列五大面向： ● 對公司營運之參與程度 ● 薪資報酬委員會職責認知 ● 提升薪資報酬委員會決策品質 ● 薪資報酬委員會組成及成員選任 ● 內部控制 最近一次 113 年度薪資報酬委員會成員績效評估結果，自評整體加權平均分數為 97.24 分(滿分 100 分)，結果為「良好」，並於 114 年 3 月 7 日董事會報告 113 年度評估結果。

註 1：

屆	次	開會日期	議案內容
4	5	113.03.08	一、報告事項：無。 二、討論事項： 1. 本公司經理人薪酬案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 11 次董事會通過
4	6	113.08.13	一、報告事項：無。 二、討論事項： 1. 本公司經理人任命及薪酬案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 13 次董事會通過
4	7	113.11.05	一、報告事項：無。 二、討論事項： 1. 本公司 113 年度年終獎金發放月數案。 2. 本公司擬增聘二位經理人案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 14 次董事會通過
4	8	113.12.20	一、報告事項：無。 二、討論事項： 1. 本公司經理人任命及薪酬案。 以上決議事項業經提報本公司第 9 屆第 15 次董事會通過。

3.提名委員會成員資料及運作情形資訊：

本公司尚未設置提名委員會。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		1.為推動寒舍餐旅集團的永續經營，本公司於105年度成立「企業社會責任推動組」於111年度正式更名為「永續發展推動小組」，由董事長擔任召集人，並由執行長室及各飯店總經理組成「ESG決策小組」負責企業永續發展擬定策略，依據環境(Environment)、社會(Social)、治理(Governance)三個面向，指派權責單位依功能別組成「公司治理小組-成員包括董事長室及財務處」、「員工關懷小組-成員為人資部」、「社會公益小組-成員為品牌暨媒體公關部」、「永續環境小組-成員包括工程處、工程部、營運辦公室、餐飲部」及「產品安全小組-成員包括營運辦公室、餐飲部、食安小組、客房部、品牌暨媒體公關部、採購部」五大核心小組，以多元方式在營運的各環節中持續深化企業永續發展的實踐。 2.本公司106.03.09董事會決議通過「企業社會責任實務守則」，作為全體同仁實踐企業永續發展之依據；另111.03.11董事會決議通過配合「上市上櫃公司永續發展實務守則」修正，將本公司「企業社會責任實務守則」修訂後正式更名為「永續發展實務守則」，同時原「企業社會責任推動小組」於董事會後更名為「永續發展推動小組」。 3.本公司「永續發展推動小組」於每年度第三季將編製完成之前一年度「永續發展報告書」，併同其他永續發展、公司治理及誠信經營執行情形向董事會報告。 4.本公司董事會每年四次於董事會中，聽取經營團隊對於永續發展	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因						
	是	否	摘要說明							
			之相關進度(包含ESG報告)。本公司業已於113/3、113/4、113/8及113/11召開會議，由經營階層對董事會提擬公司策略，其中包含永續發展、公司治理及誠信經營執行情形，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。近年來氣候變遷及溫室氣體相關議題成為顯學，董事會提出與經營團隊溝通討論對飯店業之衝擊、未來因應措施及目標等。							
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		● 風險管理範疇 本揭露資料涵蓋公司(包含台北喜來登大飯店、台北寒舍艾美酒店、礁溪寒沐酒店及寒居酒店)於113/1至113/12間之永續發展績效表現，及在經營管理的過程中，對於可能發生的風險進行預防與控管，並制定相關預警措施。並依重大性原則進行與公司營運相關之環境、社會、公司治理及資訊安全議題的風險評估，並作為本公司風險管理及營運策略之參考。 ● 風險管理政策及程序 本公司依據永續報告書之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並整合各部門評估資料，據以評估具重大性之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。 ● 依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下： <table><tr><td>重大議題</td><td>風險評估項目</td><td>因應政策</td></tr><tr><td>環境(E)</td><td>氣候變遷</td><td>● 透過水利署即時資訊監測水情資訊並擬</td></tr></table>	重大議題	風險評估項目	因應政策	環境(E)	氣候變遷	● 透過水利署即時資訊監測水情資訊並擬	無重大差異。
重大議題	風險評估項目	因應政策								
環境(E)	氣候變遷	● 透過水利署即時資訊監測水情資訊並擬								

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		
				定用水量對策。 • 提高在地採購比例，減少食材運送產生之碳排量。 • 不定期開發新供應商，確實執行供應商管理。 • 維持多頭供貨來源，確保供應鏈穩定性。 • 採購永續標章商品，落實環境友善理念。	
			能源資源、廢棄物管理	• 透過能源管理，每日記錄能源使用狀況監控能源使用情形，定期會報能源異常狀況。 • 定期檢視用水及用電量，離峰時間減少設備使用或調整成間歇運轉並設定用水、用電減量目標。 • 成立寒舍集團溫室氣體盤查及推動小組，參與政府淨零研討會及訓練，了解最新再生法規，並負責整體計劃擬定及各類溫室氣體排放統計。 • 減少一次性消耗品的提供，往綠色旅宿邁進。 • 遵循政府法令規劃適當貯存廢棄物之地點，並委外合格專業之廢棄物清理業者進行處理。	
			社會(S)	客戶關係	

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		
				• 透過不定期舉辦公益活動，如認養行道樹、參加「世界地球日」活動等，以傳達永續觀念予消費者。	
			消費者的健康與安全	• 成立「食品安全小組」，專注於嚴格監控從食材採購、檢驗、製作到出餐等各個環節，確保符合食品安全政策和規範。 • 持續強化食材溯源管理，做好各品項安全檢驗與出餐品質檢核，以符合食品安全衛生法令規定，並同時廣泛推展生產履歷制度。 • 持續落實在地食材採購政策，與契作農場共同提供顧客安心食材。 • 加強餐廳內外場人員之食安相關法規知識，並落實於工作領域。	
			客戶隱私管理	• 成立資安小組，建立電腦網路系統的安全控管機制，確保網路傳輸資料的安全，防止電腦病毒或攻擊性之惡意軟體入侵，降低個資外洩風險。 • 建立電腦網路系統的安全控管機制：確保網路傳輸資料的安全，保護連網作業，防止未經授權的系統存取造成機密資料外洩。	

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		
					- 對於跨公司之電腦網路系統，加強網路安全管理：對內安裝防毒軟體，設置對外之網路防火牆，以防止電腦病毒、攻擊性之惡意軟體入侵，而造成公司網路系統癱瘓。 - 教育員工正確資安概念：確保員工正確認知電腦病毒的威脅，並使用合法軟體，提升員工的資訊安全警覺。
			公 司 治 理(G)	治 理 架 構 及 運 作	- 持續保持財務穩健、良好債信，資金規劃以保守為原則，定期評估銀行借款利率，並與銀行密切聯繫以取得較優惠之利率。 - 每年規劃年度營運計劃時將通貨膨脹列入考量，持續監控市場價格變化情形，依據市場需求調整銷售定價。 - 營運政策皆依法辦理，並隨時注意國內外影響營運之重要政策及法令變動，適時諮詢相關法律專家意見。 - 設置專員留意稅務相關法令變動，並針對其變動進行研究及研擬因應措施，以確保稅務合規。
				營 運 風 險 持 續 管 理 (包含利率變動、通貨膨脹、國內外重要因應措施及政策法令變動、企業形象改變及資訊安全)	

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			
			法令遵循	- 各單位針對權責範圍內法令新訂或修訂情形進行評估，分析新修訂法令對公司之影響並提出因應策略，並由法務室執行法令遵循有效性評估。 - 本公司搭配多樣性的法令推廣、宣導與教育訓練課程，持續落實法令遵循，並持續追蹤產業相關法規政策，評估法規變動對企業造成的潛在風險與影響，適時檢視寒舍餐旅內部規範，力求以最高標準符合法規遵循。		
			另外，本公司因應日益加劇的經濟、社會、環境變化，並以完整的管理機制為公司營運持續管理提前規劃，持續檢討精進並確保緊急事件或是衝擊發生時，可全力維持與恢復正常營運，降低事故對於顧客的衝擊與公司的損失；另針對疫情後飯店產業改變，提出迅速順應市場調整策略、多工人才養成、以及強化餐飲優勢，積極拓展數位與實體通路等 3 大規劃。 以上項目之詳細說明請詳本公司永續報告書。			

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
三、環境議題 (一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		1. 本公司環境管理係以工程處為權責單位，督導各館工程部進行各館電力使用、氣體排放、水資源使用與回收等能源管理指標之監控與管理，以達到環保節能之友善工作環境。 2. 設置中央系統調控警報系統，若超出預設用電額度會緊急卸載，並通報異常狀況，以達到能資源節約的目標。 3. 針對各館設備建立保養維護計畫，並定時記錄各設備運轉數據，分析其合理性。 此外，因應碳盤查推動，成立寒舍餐旅溫室氣體盤查及推動小組，負責整體計劃擬定、各類溫室氣體排放統計及盤查。	無重大差異。
(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		本公司致力於各項節能減碳策略及提升能源使用效率，具體措施包括： (1)即時監控能源使用情形 ①各館工程部每日檢視並控管能源使用狀況，隨時調校雙效熱泵、空調、熱水以及鍋爐等系統運轉的參數設定，以優化各項設備運作效率。 ②設置中央系統調控警報系統，若超出預設用電額度將緊急卸載，並通報異常狀況，以達到能源節約的目標。 ③設置客用電梯設置智慧化系統藉此提升客戶滿意度與運輸效率，且降低因電梯空轉而消耗之能源。 ④廚房抽風設備增設智能控制系統工程。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			(2)設備汰舊換新 ①汰換更新空壓機設備，選用符合政府法規之高能源效率機種。 ②每年持續汰換照明為LED節能燈泡，以減少能源浪費並提高設備安全性。 ③更換大廳旋轉門，設有自動感應設備門閥的開關門，協助館內空氣調節，減少室內空氣污染。 ④客房空調變頻馬達更新，降低噪音及節電 31%。 ⑤原三溫暖由熱泵熱水加熱區域改為鍋爐熱水管路餘溫加熱，整合現有能源資源，減少用電量。 (3)持續倡導環保概念 ①鼓勵員工們上班時多搭乘大眾運輸工具、步行、騎腳踏車或共乘。 ②每年配合參加世界自然基金會(WWF)組織『地球一小時』活動，關閉飯店非必需照明設備等，並以無紙化的方式透過客房電視及電子看板呼籲賓客共同參與。 ③共同配合政府的淨零綠生活政策，自2024年09月01日起將落實「綠色輕旅行」計劃，客房不再主動提供一次性備品，以降低環境之負荷。	

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
(三) 公司是否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		本公司於氣候變遷議題之治理架構，由董事會作為最高的監督單位，「永續發展推動小組」於董事會併同其他永續發展、公司治理及誠信經營執行情形向董事會報告。 本公司依照金融穩定委員會公布之TCFD建議書架構，自2022年開始評估針氣候變遷對公司現在及未來的潛在風險與機會及因應措施，聚焦出下列重大風險：極端天氣事件、原物料成本上漲、能源供應中斷、平均氣溫上升、產品與服務的強制性法規、溫室氣體排放成本增加、再生能源法規趨嚴、消費者偏好轉變及企業形象衝擊。為降低前開風險因子，公司亦同步鑑別可行之機會並研擬因應措施；相關評估內容將於本公司ESG報告書中揭露。 另外，工程處定期利用氣象局之統計資料，與各館之公用能源每日用量記錄做比對分析，並和歷史資料比對，以檢討公用能源之利用量是否合理，並作為未來各館能源使用預估數據之參考。	無重大差異。												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(1)近2年溫室氣體排放量： <table><tr><th>年 度</th><th>範疇一 碳排放量 (噸)</th><th>範疇二 碳排放量 (噸)</th><th>密 集 度 (噸C02e /仟元營收)</th></tr><tr><td>112</td><td>4,825.10</td><td>15,126.21</td><td>0.0042</td></tr><tr><td>113</td><td>4,936.06</td><td>15,484.94</td><td>0.0041</td></tr></table> 註1：排放係數參考行政院環保署公告之溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版之係數。	年 度	範疇一 碳排放量 (噸)	範疇二 碳排放量 (噸)	密 集 度 (噸C02e /仟元營收)	112	4,825.10	15,126.21	0.0042	113	4,936.06	15,484.94	0.0041	無重大差異。
年 度	範疇一 碳排放量 (噸)	範疇二 碳排放量 (噸)	密 集 度 (噸C02e /仟元營收)													
112	4,825.10	15,126.21	0.0042													
113	4,936.06	15,484.94	0.0041													

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										
			註2：所有電力來源皆來自台灣電力股份有限公司。 註3：外購電力百分比為100%。 本公司設定「設備汰舊」為節能方案主軸，持續投入於設備汰舊換新專案，除了更換燈具、設備外，針對現有的建物與外牆進行結構檢查，也透過中央空調監控進行控管並偵測二氧化碳排放；設置中水回收裝置，回收利用的水循環用於空調冷卻水塔，並每月保養水循環設備，透過做好清潔、耗件更換、結構與機能檢查，除了有效利用水資源外，也降低設備損耗帶來的成本。 本公司另致力降低碳排放強度(噸CO2e/仟元營業額)，參考國內外節能減碳趨勢調整節能作為，為因應氣候變遷及促進公司永續經營，未來公司將持續投入節能產品開發及優化、淘汰耗能較高之老舊設備，並設定2018年為基準年，目標每年減少1%碳排放強度，擬定短、中、長期規劃，持續推動節能減碳措施並購置環保節能設備，預計於2030年減少12%碳排放強度。 (2)近2年用水量： <table><tr><th>年度</th><th>總用水量(千立方公尺)</th><th>密集度(噸/仟元營收)</th></tr><tr><td>112</td><td>888.60</td><td>0.185</td></tr><tr><td>113</td><td>878.362</td><td>0.180</td></tr></table> 註1：總取水量=總耗水量。	年度	總用水量(千立方公尺)	密集度(噸/仟元營收)	112	888.60	0.185	113	878.362	0.180	
年度	總用水量(千立方公尺)	密集度(噸/仟元營收)											
112	888.60	0.185											
113	878.362	0.180											

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							
			註2:1千立方公尺=1,000噸 本公司長年關注水資源節能環保議題，除各單位加強節水宣導，定定期巡視工作期間使用狀況外;在節水計畫方面，從全面落實營運作業節約用水做起，於餐廳、廚房及客房水龍頭及淋浴間蓮蓬頭安裝節水墊片，並在各館餐廳廚房建置污水回收處理系統，每日清洗截油槽，巡檢排放水質設備，確保處理系統符合排放標準，將可利用之水資源發揮更大效益。 (3) 近2年廢棄物產出量： <table><tr><th>年度</th><th>總量(噸)</th></tr><tr><td>112</td><td>2,410.54</td></tr><tr><td>113</td><td>2,444.67</td></tr></table> 本公司認為妥善處理廢棄物，並實行廢棄物減量為有效邁向永續經營過程中非常重要的一步。 為了減少環境負荷，本公司自2022年起皆使用大瓶裝填充按壓瓶，並配合「淨零綠生活政策」，自2024年09月01日起將落實「綠色輕旅行」計劃，客房不再主動提供一次性備品，以減少塑膠使用與資源浪費。 有關於本公司能源節約管理、水資源管理及廢棄物管理，請詳本公司永續報告書。	年度	總量(噸)	112	2,410.54	113	2,444.67	
年度	總量(噸)									
112	2,410.54									
113	2,444.67									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、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		(1) 提供安全健康的工作機會： ① 本公司參考國際勞工組織第172號「旅館與餐館工作條約」公約，依本國法律與習慣給予合理之每日及每週最低休息時間。 ② 本公司參考國際勞工組織第155號「職業安全與衛生」公約及本國職業安全衛生相關法規，打造勞工安全職場環境。 •定期實施作業環境監測。 •定期實施安全衛生教育訓練。 依據職業安全衛生教育訓練規則實施新進人員入職時一般安全衛生教育3小時、在職人員安全衛生教育訓練每三年3小時、安排各項安全衛生教育訓練（急救人員、AED與CPR訓練課程、有機溶劑作業主管、缺氧作業主管、鍋爐操作人員等）外派受訓取得證照。 ③ 本公司113年各類教育訓練課程共33,009小時，其中職業安全相關訓練共8,831小時。 (2) 人道對待： ① 本公司為確保員工不受殘暴及不人道對待，參考「聯合國禁止酷刑和其他殘忍、不人道或有辱人格的待遇或處罰公約」(The United Nations Convention against Torture and Other Cruel, Inhuman or Degrading Treatment or Punishment，縮寫為CAT) 訂定相關管理程序。	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			② 本公司113年未有不人道對待申訴案件。 (3) 杜絕不法歧視確保工作機會均等： ① 本公司參考國際勞工第100號「男女勞工同工同酬」公約，秉持薪資之差異係就實際工作予以客觀評定而不涉及性別之原則。 ② 本公司參考國際勞工第111號「歧視(就業與職業)」公約、就業服務法及性別工作平等法訂有禁止歧視相關規定。 ③ 本公司113年未有與歧視相關申訴案件。 (4) 就業最低年齡： ① 本公司參考聯合國兒童權利公約 (Convention on the Rights of the Child, 縮寫為CRC) 及國際勞工組織第138號「最低年齡」公約嚴格執行社會責任管理法規要求、及本國之勞動基準法規範，嚴禁使用童工並訂有童工及青年勞工管理程序。 ② 本公司113年未有聘用童工之情形。 (5) 結社、集體談判、加入公會及宗教自由： ① 本公司參考聯合國公民與政治權利國際公約 (The International Covenant on Civil and Political Rights, 縮寫為ICCPR)，保障及尊重員工結社、參加工會、宗教及參與集體談判之自由。 ② 本公司113年未有干涉員工結社、參加工會、宗教及參與集體談判之情形。	

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	
(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		(1)員工福利措施： 本公司各項福利措施，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： ① 員工三節禮金、婚喪、生育、住院及醫療、旅遊補助等。 ② 年終獎金及員工酬勞：於春節前發放年終獎金，及於每年4月依公司前一年營運狀況及個人工作績效評核發放營運績效獎金。 ③ 設有醫護室及僱用專業護理人員，提供員工安全衛生指導，職業傷病及一般傷病之防治宣導、健康諮詢與急救及緊急處置。定期舉辦年度健康檢查及職業病專業醫師臨場服務。 ④ 公司依法投保勞保、勞退及健保，且另行投保團體保險及意外險。 ⑤ 配合團體保險調整保障內容，增加員工直系眷屬喪葬津貼補助。 ⑥ 員工每半年享有一次旗下飯店免費一泊二食體驗，另享有公司旗下各餐廳用餐及旅館住房優惠及生日當月用餐折扣。 ⑦ 提供工作安全鞋及各類防護護具，保障員工職業安全。 ⑧ 為延攬優質人才並落實培育計畫，增訂實習生結業及回任獎金制度，並發放實習生租屋津貼。 ⑨ 育嬰留職停薪：依法符合規定者皆可申請育嬰留職停薪，公司	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			亦同意入職六個月以下者依需求亦可申請。 ⑩ 一般留職停薪：除一般傷病假超過期限、兵役召集、刑事案件及育嬰等法定原因外，另因直系親屬重大疾病須照顧等，亦可申請期限不得超過兩個月之留職停薪。 ⑪ 其他：定期徵選優秀員工給予獎項鼓勵並進行公開表揚、不定期提供演唱會、職棒、藝文活動等免費體驗。 (2)進修及訓練： 本公司重視員工的職涯發展及提升員工實力，為擴充員工餐旅職涯專業發展，設計各式核心、專業與管理職能課程，訂定各職級人才培育計畫，培育優質且具發展力之員工；同仁透過內部訓練、外部研習、數位學習系統及夥伴輔導計畫持續自我提升職能，並伴隨集團持續發展，同時提升公司競爭力。 ① 核心通識課程：傳遞集團核心價值與文化，使同仁了解公司對於賓客與同仁的關懷與重視。例如：職前訓練、貼心服務流程、貼心補救措施、新一代服務文化。 ② 專業技能培訓：依據職務賦予同仁執行工作所需的各項專業能力作為培訓規劃，使同仁在從事各項工作時更有自信及績效，選派優質員工及主管積極參與萬豪集團各式線上研習課程及館外講座。 ③ 管理課程：公司特別設立「寒舍學堂」、「寒舍學院」及「寒舍EMBA」主管培訓課程，依各職等主管培養不同深度及廣度的管理技能；其內容涵蓋各式管理技能，如：領導與激勵、授	

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	
			權管理、流程優化、衝突管理等。透過教室面授、分組討論與小組作業、導師輔導計畫以及線上課程，循序漸進完備各級主管的管理及領導能力。 ④ 證照課程：遵守政府各項法令規範，輔導同仁參加各式證照內外訓課程，如：HACCP、廚師衛生講習、防火管理、職業安全衛生、鍋爐操作、廢水處理、急救人員、AED操作…等。 ⑤ 單位培訓員制度：營運部門各單位均設有培訓員一職，且均須受過培訓員資格訓練，了解培訓6大系統與各式培訓技巧，負責單位內部專業知識及技能培訓課程安排與授課，讓培訓的種子於各單位開枝散葉。 (3)退休制度與實施狀況： ① 適用勞動基準法退休金規定者，公司依勞動基準法按月提撥退休準備金，每年年底委請精算師精算，以確保退休準備金充裕支付強制退休及自請退休之員工。 ② 適用勞工退休金條例退休金制度者，公司依勞工退休金條例並按行政院核定之月提繳工資分級表，提繳儲存於該從業人員在勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶。 ③ 公司依據退休員工最後一年服務年資，按比例發給年終獎金。 ④ 113年合計6位屆齡退休、2位自請退休請領退休金。 (4)勞資間之協議情形： ① 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，各事業場所皆成立	

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	
			勞資委員，每季定期召開勞資會議，適時討論並協調各方意見。針對相關議題達成多項共識，並公告會議紀錄與全體員工。 ②各事業單位皆建置「員工申訴電子信箱及電話」，並規範「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，以妥善公平處理員工申訴。 (5)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；113年女性職員平均占比為48.13%；113年女性主管平均占比為45.08%。 (6)各項員工權益維護措施情形： ①本公司依循相關法規訂定人事管理規章，內容明訂員工各項合法權益及福利，定期檢討修訂符合實際需求，並報備當地政府勞動局後，公告所有員工知悉及遵循。 ②各事業單位皆於員工區域設置「總經理信箱」，藉由公開或隱密的溝通管道得知員工心聲；並建置「員工申訴電子信箱及電話」，解決員工困擾及問題；公司另制定及公告「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」及「員工申訴流程規範」，接受員工正式申訴及召開委員會妥善公平處理。 ③為落實職業安全衛生政策，設立職業安全衛生專責部門，負責訂定工作安全及衛生守則、預防計畫因應措施。目前已制定「執行職務遭受不法侵害預防計畫」、「異常工作負荷預防計畫」、「人因危害預防計畫」、「母性勞工健康保護計畫」、「呼吸防護計畫」。	

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	
			④ 定期召開職工安全衛生委員會，針對各項執行情況提出檢討與改善。各項設備之維護及自動檢查、員工作業環境之安全檢查、辦理安全衛生教育訓練及宣導，提供員工從事工作及預防災變所需知識與技能，並以維護員工身心健康權益。	
(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		(1) 公司符合職安相關法規要求並定期檢修各項設備，並符合自主管理機制；設置職安室及醫護室，提供員工職場安全照護；舉辦員工年度健康檢查及與安全、健康、幸福職場等相關教育課程，以及不定期提供衛教資訊，讓員工對於自身健康及安全多一層保障。 以上項目之詳細說明請詳永續報告書 (2) 職業安全衛生政策方面，職安室負責訂定工作安全及衛生守則、預防計畫因應措施、各項設備之維護及自動檢查、員工作業環境之安全檢查、辦理安全衛生教育訓練及宣導，提供員工從事工作及預防災變所需知識與技能，並每月召開職工安全衛生委員會，針對各項執行情況提出檢討與改善。 (3) 本公司定期委由中華民國職業安全衛生協會規劃，針對化學性因子(例如二氧化碳濃度)及物理性因子(例如噪音、高溫及濕度等)執行作業環境監測，並提供檢驗報告。 (4) 每年進行所有同仁身體健康檢查，針對健檢數值異常人員於每月職場醫生臨場健康服務時進行健檢結果諮詢，並提供專業健	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			康促進資訊，以維護員工身心健康。 (5) 公司近二年職安教育訓練與宣導： <table><tr><th>年度</th><th>教育訓練人次</th><th>教育訓練總時數</th></tr><tr><td>112</td><td>5,039</td><td>4,936</td></tr><tr><td>113</td><td>5,986</td><td>8,831</td></tr></table> (6) 本公司113年職業傷害人數為68人(占員工總人數3.90%)，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，於新人訓職安課程中加強交通安全之宣導，提升同仁交通安全意識。 (7)113年火災件數0件。 火災風險預防措施： • 針對天災制定火災及地震災害等緊急應變程序。 • 每月實施消防設備自主檢查，確認消防安全設備功能正常，緊急應變疏散動線暢通。 • 每2個月實施1次消防夜間演練、上下半年各1次大型演練並安排內湖防災科學教育館輔助訓練，讓員工瞭解正確逃生避難觀念，熟悉工作區域逃生路線及滅火器操作。 以上項目之詳細說明請詳永續報告書。	年度	教育訓練人次	教育訓練總時數	112	5,039	4,936	113	5,986	8,831	
年度	教育訓練人次	教育訓練總時數											
112	5,039	4,936											
113	5,986	8,831											
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司於112年度通過兩年度TTQS人才發展品質管理系統評核，強化各級主管與同仁完整職能訓練，內容多元，包含永續ESG、營運作業流程、健康促進、食品安全、職業安全衛生、服務領域、法令遵	無重大差異。									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			循、多媒體剪輯製作、企業座談及多種外語課程；協助同仁透過多元學習方式持續學習成長，導入企業文化與職場倫理的信念發展相關訓練課程，培養同仁關鍵能力。113年員工教育訓練共計25,862人次完成，總時數為33,009小時。另於每年定期之績效評核面談時，由直屬主管與同仁共同討論並設定個人發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工精進自我充實職涯。以上項目之詳細說明請詳永續報告書。	
(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		(1)本公司依據「食品安全衛生管理法」之規定，於各館設置專職之食品技師，與各館採購部、餐飲部門共同協作，啟動「食品安全管制系統工作小組」機制，定期針對食安議題進行檢討及改善，以維護消費者之食品安全。 (2)為了給予客戶安全、安心的旅宿環境，寒舍餐旅持續加強飯店空間的安全防護及監控設備系統，並定期進行安全技能訓練及緊急狀況演練，積極預防事故發生，將守護賓客的健康與安全當作本公司最重要的責任。 (3)本公司已參酌「身心障礙者權益保障法」之規定於各飯店官網註明「公司恪遵相關法令且尊重、保障身心障礙者之人格及合法權益，並保障其得公平使用相關設施、設備及享有相關權益」。 (4)為保護飯店客戶之隱私，針對客戶個人資料之保護與落實，本公司已於飯店官網註明「本公司恪遵個人資料保護之相關法令（包括但不限於中華民國個人資料保護法），且將以尊重賓客的權益為基礎，於營運期間使用並恪遵法令規定妥善保護之。為此前提，	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			您同意本公司於法律許可範圍內處理利用相關資料，但您依法仍得請求：查詢、閱覽、複製、補充、更正、停止蒐集處理及利用、請求刪除，如有需求請以e-mail與本公司聯繫」。前述個資及隱私聲明亦已符合歐盟及國際法規定。 本公司於官網中充分揭露產品及服務內容，便利消費者隨時瀏覽；同時設有專線電話及客服電子郵件信箱，供消費者進一步諮詢瞭解。針對消費者之申訴，設有專責客服單位處理相關事務。消費者對於本公司之產品與服務若有任何意見，均可透過現場客服人員、客服專線或email留言進行申訴程序。由於近年來電話詐騙事件層出不窮，為保護消費者權益，本公司除透過簡訊通知及社群平台推播提醒客戶外，亦於各館官網以彈跳視窗醒目提醒瀏覽者「詐騙猖獗，須提高警覺避免受騙，如接獲可疑電話，請致電飯店或打165查證，同時須注意：不碰ATM、不說個人資料及不要回撥陌生電話」等保護客戶權益之預防性提醒措施。	
(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		本公司建立選商標準與稽核制度，以定期檢視供應商之合格性；本公司與各供應商簽署「採購業務交易協議」，主要新增之條文內容為要求本公司供應商為善盡企業社會責任，應恪遵：商業行為與倫理、重視人權與工作權，並致力於環境的維護等三項符合「全球供應商行為準則」之規定。並對供應商進行年度評鑑和作業現場稽查，以確保原物料源頭管理和供應商衛生安全得到有效檢查，如果供應商之衛生條件未達寒舍餐旅之食安規範與要求，本公司會停止合作，並由第二與第三順位之供應商遞補，本公司不僅重視原物料的品質，	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			亦對供應商的衛生環境抱持審慎的態度。詳細說明請詳永續報告書。另本公司要求入店工程施作廠商，填寫入店作業申請表單及廠商職業安全衛生承諾書，於各項外包業務及工程施工作業期間，要求廠商負責人嚴加監督、指揮及管理所屬人員，遵守各項規定並確實辦理，以防止意外事故發生，保障人員生命安全。	
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）、行業補充指南、以及臺灣證券交易所公告之「上市公司編制與申報企業社會責任報告書作業辦法」編制年度永續報告書；經由青山永續聯合會計師事務所，按中華民國會計研究發展基金會所發佈確信準則公報第 3000 號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」進行獨立有限確信（Limited Assurance），並公開於公司官方網站： https://www.mhh-group.com	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司訂有「企業社會責任實務守則」，復於民國111年3月經董事會通過修正並更名為「永續發展實務守則」，以強化企業推動永續發展之落實。本公司定期依該守則檢視執行情形並據以改進，執行至今尚無差異情形。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： ➤環境保護面： <u>社區綠化</u>：旗下飯店持續認養行道樹以綠化環境。 <u>地球一小時活動</u>：本公司各館每年皆配合參加『地球一小時』活動，這是由世界自然基金會(WWF)組織的全球節能減碳、環保宣傳活動，旨在向全球發出有關環保和關愛地球的資訊，活動當晚 8:30-9:30 關閉飯店外牆與投射燈、外牆及騎樓燈、停車場指示燈、減弱或關閉非必需的室內照明設備等，以無紙化的方式透過客房電視及電子看板呼籲賓客共同參與「地球一小時」				

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	
活動，攜手守護美麗的藍色星球。				
• <u>響應環保，從我開始</u>：為了響應永續概念，寒舍餐旅旗下包含台北喜來登大飯店、台北寒舍艾美酒店、礁溪寒沐酒店與寒居酒店，共同配合政府的淨零綠生活政策，自2024年09月01日起將落實「綠色輕旅行」計劃，客房不再主動提供一次性備品，邀住客一同享受減塑旅行的生活風格。 • <u>與海共好，在地守護</u>：寒沐員工與社區攜手守護珍稀的海濱植物「海米」，友善地移除入侵植物，以保護當地生態。共拔除超過21公斤的裂葉月見草外來種，共同守護海濱植物。 • <u>一起愛石虎 守護棲地</u>：寒舍集團於台北喜來登、台北寒舍艾美及礁溪寒沐各餐廳供應「石虎米」，並帶領員工和主廚一同探訪銅鑼新雞籠田區，進行農事體驗，實地瞭解這是一群在地居民以無毒無農藥、友善石虎的農作方式產出名為「石虎米」的農產品，透過「流域收復」策略，讓水田成為石虎的覓食棲地，附近山區的石虎也可以進到水田覓食，藉由石虎米的推動，希望兼顧農民經濟、自然生態及永續生活，以達到生態與農學共存。 • <u>BUYING POWER</u>：寒舍集團是目前首家飯店業推動契作石虎米之企業，秉持以人為本，與環境共生、與社會共榮，積極推動全球友善生態新價值。年度期間採購金額計算累積額度達標，於經濟部中小及新創企業署社會創新平台推動的「社會創新產品及服務採購獎勵」中榮獲參獎之殊榮。				
➤社會公益面：				
• <u>花蓮賑災捐款</u>：花蓮地震重創東台灣旅遊業，礁溪寒沐酒店於5月發起愛心募捐，成功募集120萬元捐贈予台灣世界展望會，協助照護花蓮受災家庭與孩子們。寒沐酒店希望透過這份支持，為東台灣的重建與旅遊復甦加油，展現企業關懷，落實ESG精神，攜手守護美麗的家園。 • <u>端午佳節 粽香四溢</u>：礁溪寒沐酒店積極參與二龍競渡的傳統文化盛事，展現團結與熱情，並將當日獲得的獎金全數投入公益，捐贈愛心物資給弘道老人基金會及二龍社區，獲頒感謝狀。 • <u>捐血一袋 救人一命</u>：秋冬時節常為血庫需求高峰，寒舍餐旅響應日盛台駿捐血活動，誠邀員工及飯店貴賓共襄盛舉，捲起衣袖傳遞愛心。在蔡伯翰董事長的帶領下，寒舍餐旅員工積極參與捐血公益。此外，寒舍餐旅亦贊助自助餐券作為活動獎項，鼓勵更多旅客加入這場溫暖的公益行動，一同為愛心加溫。				

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	
➤人力資源面： 幸福企業：寒舍集團再度榮獲1111人力銀行「幸福企業」金獎殊榮。成為上班族、網友心目中認同之最佳幸福企業。 ➤運動推廣面： <u>支持及贊助我國體育活動並培育具潛力之優秀體育人才</u>：本公司於108年度起贊助成立「中華企業射箭聯盟」，並遴選國內男女優秀射箭好手成立寒舍集團射箭隊參與賽事。本公司期許透過贊助此一射箭職業聯賽，能增加國人認識並推廣國內射箭運動，創造健康的射箭環境並以精準永續之精神，發掘潛力新秀、延續國內頂尖射箭選手運動生涯及保留優秀教練傳承經驗香火，如此可直接提升我國射箭團隊的競技實力，以及保障選手與教練之工作權益，避免國家長期培育之射箭人才因業餘生涯中斷而流失，同時也達到社會公益及善盡企業社會責任的目的。				

(六) 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。	- 為因應氣候的高度不確定性與政策、市場的快速變化，並及時掌握和推估氣候變化造成的可能影響，本公司導入氣候變遷相關財務揭露（Task Force on Climate-Related Financial Disclosures, TCFD）架構，辨識重大氣候變遷帶來的風險與機會。同時也進一步評估洪水、乾旱與高溫可能對各營運據點帶來的風險，期能掌握外在環境的氣候變化與市場動態，更全面地考量整體的營運策略規劃。 - 公司各部門負責蒐集彙整各項氣候相關風險議題並提報，再由推動小組進行風險評估與辨識並將結果呈報於董事會，董事成員每年二次於董事會中，聽取經營團隊對於永續發展之相關進度（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。近年來氣候變遷及溫室氣體相關議題成為顯學，董事會提出與經營團隊溝通討論對飯店業之衝擊及未來因應措施等。

項 目	執行情形			
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)。	• 本公司針對氣候變遷積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性，其中辨識出立即性與長期的氣候實體風險分別為「極端天氣事件」、「原物料成本上漲」、「能源供應中斷」及「平均氣溫上升」，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。			
	期間	風險	影響	因應措施
	長期	極端天氣事件	- 民眾觀光需求減少，住房人數降低；各飯店所在地或外燴活動被迫中止或改期，客流量減少，導致營收下降。 - 對氣候變遷做出回應的因應作為開銷成本。	- 訂有「防颱救災緊急應變措施」，定期進行防颱防災演練，防颱整備及檢修工作，並於即時召開防颱會議，監控颱風動態，以降低風險。 - 訂有「緊急事件通報程序(SIR)」，各單位若有緊急事件，隨即通報全公司同仁。 - 針對公司存貨及資產皆有投保，降低存貨及資產減損造成之損失。 - 透過水利署即時資訊監測水情資訊並擬定缺水對策。 - 透過營運持續管理降低天災風險，提升應變力。
	中期	原物料成本上漲	餐飲服務食材成本上漲，侵蝕營業利潤。	- 提高在地採購比例，減少食材遠距離運送產生之碳排放量。 - 不定期開發新供應商，確實執行供應商管理。 - 確保多頭供貨來源，並建立供應商

項 目	執行情形			
				行為準則管理。
	中期	能源供應中斷	- 暫停營運等事件導致的營收損失。 - 客訴事件間接影響品牌聲譽所造成的損失。	- 透過能源管理，穩定飯店內營運，提升整體競爭力。 - 透過每日記錄能源使用狀況及監控能源使用情形，並定期會報能源異常狀況。
	長期	平均氣溫上升	用電量與碳排放量上升，導致營運費用上漲。	- 定期檢視用電量，並設定用電減量目標。 - 離峰時間減少設備使用或調整成間歇運轉。
	氣候轉型風險為「產品與服務的強制性法規」、「溫室氣體排放成本增加」、「再生能源法規趨嚴」、「消費者偏好轉變」及「企業形象衝擊」，將影響公司營運之成本或營收，進而對本公司帶來潛在風險。			
	期間	風險	影響	因應措施
	短中期	產品與服務的強制性法規	- 企業內部轉型以符合規範的額外支出開銷。 - 建置節能系統與購置節能設備的成本。	- 搭配多樣性的法令宣道與教育訓練，以強化員工法規觀念。 - 各單位針對權責範圍內法令新訂或修訂情形進行評估，分析新修訂法令對公司之影響並提出因應策略，並由法務室執行法令遵循有效性評估。 - 成立資安小組，建立電腦網路系統的安全控管機制，確保網路傳輸資

項 目	執行情形			
				料的安全，防止電腦病毒或攻擊性之惡意軟體入侵，降低個資外洩風險。 - 成立食安小組，每月當館及交叉稽核檢查，定期召開食安會議，並針對食安政策進行推動、輔導與監督，以降低食安潛在風險的影響。 - 汰換老舊及高耗能設備。 - 使用有永續或節能商標之設備
	中期	溫室氣體排放成本增加	- 繳納碳費使營運成本增加。 - 若違反法規要求須繳納罰款，造成營業費用增加。	成立寒舍集團溫室氣體盤查及推動小組負責整體計劃擬定、各類溫室氣體排放統計、盤查清冊及報告書製作等作業。
	中期	再生能源法規趨嚴	- 購置再生能源、綠電憑證的成本。 - 推動企業綠色轉型的資源投入。	由寒舍溫室氣體盤查及推動小組參與政府淨零研討會及訓練，了解最新再生法規。
	短期	消費者偏好轉變	- 消費者抵制的成本。 - 永續教育訓練、轉型的成本投入。	往綠色旅宿邁進，減少一次性消耗品的提供，建立循環使用的旅遊模式。
	短期	企業形象衝擊	無法滿足利害關係人期待，未能展現重視低碳作為。	透過公司網站、年報及企業社會責任報告書向利害關係人溝通執行成果。

項 目	執行情形											
			• 轉型之形象，失去客戶信任，導致減少營收。	• 重視企業形象及風險控管，透過認養行道樹、參加「地球一小時」活動以響應節能減碳。								
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司所面臨的極端氣候事件和轉型行動對財務的影響如下： • 極端氣候事件： 颱風、洪水等極端天氣事件可能導致民眾觀光需求減少，住房人數降低；各飯店所在地或外燴活動被迫中止或改期，客流量減少，導致營收下降。對氣候變遷做出回應的因應作為開銷成本。 • 轉型行動：減碳政策、法規因應成本或徵收碳費未來可能對公司造成財務影響。公司為降低這些影響，實施了節能減碳措施，如能源管理系統強化和節能設備投入，這需要額外的資本投入，但長期來看可減少碳費支出，節省能源成本。綜上所述，極端氣候事件和轉型行動對本公司財務的影響表現在增加的營運成本和資本投入，但這些投入將有助於長期減少能源成本和碳費支出。											
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	• 為強化對氣候風險之關注及管理，並因應氣候變遷可能帶來的重大影響，本公司每年重新鑑別與評估重大氣候變遷風險與機會，於日常營運、策略規劃和決策過程中納入氣候變遷影響因素，分析可能對本公司產生之潛在衝擊，並擬訂因應措施。 • 採用 TCFD 的架構分析氣候變遷對企業營運潛在的風險與機會及對財務之影響，並透過發生時間及對財務衝擊強度進行排序及檢視對策方案，本公司氣候風險管理流程主要分為五大步驟，從風險辨識、衡量、監控到報告，分述如下： <table><tr><th>流程</th><th>內 容</th></tr><tr><td>1</td><td> • 氣候風險資料蒐集 • 部門主管訪談 </td></tr><tr><td>2</td><td> • 辨識可能影響的事件及風險因子 • 鑑別氣候變遷風險與機會 </td></tr><tr><td>3</td><td> • 重大風險及機會說明 </td></tr></table>				流程	內 容	1	• 氣候風險資料蒐集 • 部門主管訪談	2	• 辨識可能影響的事件及風險因子 • 鑑別氣候變遷風險與機會	3	• 重大風險及機會說明
流程	內 容											
1	• 氣候風險資料蒐集 • 部門主管訪談											
2	• 辨識可能影響的事件及風險因子 • 鑑別氣候變遷風險與機會											
3	• 重大風險及機會說明											

項 目	執行情形	
	4	• 制定風險因應策略 • 訂定風險管理指標與目標
	5	• 定期評估並檢視成效 • 持續改善並精進
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。	• 隨著全球氣候變遷加劇和環保意識提高，各行各業都面臨著越來越嚴苛的環境法規要求，而臺灣政府為達成「2050年淨零碳排」的目標，即將於2025年實施碳費的徵收。以寒舍2023年溫室氣體排放量（範疇一＋範疇二）為19,910.71 公噸，雖並非排碳大戶，惟為強化氣候變遷風險管理能力，提早應對政府徵收碳費措舉，寒舍餐旅參考國際能源署（IEA）提出的既定政策情境（Stated Policies Scenario, SPS）、承諾目標情境（Announced Pledges Scenario, APS）與2050淨零排放情境（Net Zero Emissions by 2050 Scenario, NZE）等三項碳排放演變情境，計算潛在的碳排量，以利評估氣候變遷風險潛在衝擊程度，建構寒舍餐旅的韌性及永續發展力。 • 隨著碳定價制度逐漸被各國家和地區政府採行，寒舍餐旅先行採用「環境部建議費率」、「歐盟碳稅預估費率」、「IETA 國際碳排放交易協會」及「綠色和平建議費率」等 4 項涵蓋國際標準之碳價格水準分析預測，評估於2023年至2050年度寒舍餐旅在三種不同情境之下，將會有何程度曝險結果。 ① 碳費風險分析- 既定政策情境SPS在IEA STEPS 情境下，涵蓋了政府既有的因應氣候變遷措施及已制訂的具體政策，假設臺灣政府順利達成相對應之減碳階段性目標，而寒舍餐旅維持既有目標執行淨零行動，並假設碳排放量和用電量均維持在2023年水準。經分析與估算後，無論是何種碳價水準，寒舍餐旅未來碳成本曝險都將逐年增加，其中在2050年，根據不同碳價水準需額外支出費用區間介於新臺幣兩百七十萬元至近六千二百萬元。 ② 碳費風險分析- 承諾目標情境APS在IEA APS 情境下，全球各國的淨零排放承諾如期、完整地實現，而寒舍餐旅的碳排放量也逐年下降，至2050年寒舍餐旅的碳排放量已較基準年減少61%，經過詳細分析與估算，寒舍餐旅於2050年根據不同碳價水準，需額外支出的碳費將介於新臺幣九十萬元至三千九百萬元之間。	

項 目	執行情形															
	③碳費風險分析-淨零排放情境NZE在IEA NZE情境下，假設全球能源部門至2050年時實現二氧化碳淨零排放，寒舍餐旅也依照淨零排放目標路徑，於2050年實現總碳排放量歸零，則在當年份無需額外承擔碳費。但在2030年根據不同碳價水準，仍需額外支出約一百六十萬元至兩千萬元。															
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。	面對多變化的產業環境，為能穩定地應對營運中可能面臨的環境、社會、治理風險，降低風險事件發生時的衝擊，寒舍餐旅以「事前風險鑑別」及「事後危機處理機制」兩大主軸落實風險管理，以期及時因應與處理相關事件。寒舍餐旅各部門定期召開之跨部門會議，將發現之風險回報董事長室，董事長室集合權責單位討論風險影響程度、分辨重大風險並擬出因應措施，並由各部門就風險事項進行追蹤管理。 • 實體風險： <table><tr><th>面向</th><th>風險描述</th><th>潛在影響</th><th>因應措施</th></tr><tr><td>極端天氣事件</td><td>針對極端天氣事件(強颱風洪水、暴雨雷擊等)影響，可能導致飯店及餐廳營運作業中斷達10天以上，且需增加臨時設備運輸(如:環境災後恢復，加設抽水或灑水裝置)、人員或物料運輸緊急調度等異動，延誤原訂公司營運。</td><td> - 民眾觀光需求減少，住房人數降低；各飯店所在地或外燴活動被迫中止或改期，客流量減少，導致營收下降。 - 對氣候變遷做出回應的因應作為開銷成本。 </td><td> - 訂有「防颱救災緊急應變措施」，定期進行防颱防災演練，防颱整備及檢修工作，並於即時召開防颱會議，監控颱風動態，以降低風險。 - 訂有「緊急事件通報程序(SIR)」，各單位若有緊急事件，隨即通報全公司同仁。 - 針對公司存貨及資產皆有投保，降低存貨及資產減損造成之損失。 - 透過水利署即時資訊監測水情資訊並擬定缺水對策。 - 透過營運持續管理降低天災風險，提升應變力。 </td></tr><tr><td>原物</td><td>針對全球氣候變遷導致</td><td>餐飲服務食材成</td><td> - 提高在地採購比例，減少食材遠距離 </td></tr></table>				面向	風險描述	潛在影響	因應措施	極端天氣事件	針對極端天氣事件(強颱風洪水、暴雨雷擊等)影響，可能導致飯店及餐廳營運作業中斷達10天以上，且需增加臨時設備運輸(如:環境災後恢復，加設抽水或灑水裝置)、人員或物料運輸緊急調度等異動，延誤原訂公司營運。	- 民眾觀光需求減少，住房人數降低；各飯店所在地或外燴活動被迫中止或改期，客流量減少，導致營收下降。 - 對氣候變遷做出回應的因應作為開銷成本。	- 訂有「防颱救災緊急應變措施」，定期進行防颱防災演練，防颱整備及檢修工作，並於即時召開防颱會議，監控颱風動態，以降低風險。 - 訂有「緊急事件通報程序(SIR)」，各單位若有緊急事件，隨即通報全公司同仁。 - 針對公司存貨及資產皆有投保，降低存貨及資產減損造成之損失。 - 透過水利署即時資訊監測水情資訊並擬定缺水對策。 - 透過營運持續管理降低天災風險，提升應變力。	原物	針對全球氣候變遷導致	餐飲服務食材成	提高在地採購比例，減少食材遠距離
面向	風險描述	潛在影響	因應措施													
極端天氣事件	針對極端天氣事件(強颱風洪水、暴雨雷擊等)影響，可能導致飯店及餐廳營運作業中斷達10天以上，且需增加臨時設備運輸(如:環境災後恢復，加設抽水或灑水裝置)、人員或物料運輸緊急調度等異動，延誤原訂公司營運。	- 民眾觀光需求減少，住房人數降低；各飯店所在地或外燴活動被迫中止或改期，客流量減少，導致營收下降。 - 對氣候變遷做出回應的因應作為開銷成本。	- 訂有「防颱救災緊急應變措施」，定期進行防颱防災演練，防颱整備及檢修工作，並於即時召開防颱會議，監控颱風動態，以降低風險。 - 訂有「緊急事件通報程序(SIR)」，各單位若有緊急事件，隨即通報全公司同仁。 - 針對公司存貨及資產皆有投保，降低存貨及資產減損造成之損失。 - 透過水利署即時資訊監測水情資訊並擬定缺水對策。 - 透過營運持續管理降低天災風險，提升應變力。													
原物	針對全球氣候變遷導致	餐飲服務食材成	提高在地採購比例，減少食材遠距離													

項 目		執行情形		
	料 成 本 上 漲	各項原物料價格上漲， 如：災害導致食材價格 飆漲、政策提高環保標 準導致相關原物料減產 等情形，可能讓食材及 其它原物料成本上升或 採購困難。	本上漲，侵蝕營 業利潤。	運送產生之碳排放量。 • 不定期開發新供應商，確實執行供應 商管理。 • 確保多頭供貨來源，並建立供應商行 為準則管理。
	能 源 供 應 中 斷	因極端氣候導致電力不 足或政府政策限制電力 供應等措施導致飯店與 餐廳無法如期營運之情 形。	• 暫停營運等事 件導致的營收 損失。 • 客訴事件間接 影響品牌聲譽 所造成的損 失。	• 透過能源管理，穩定廠內營運，提升 整體競爭力。 • 透過每日記錄能源使用狀況及監控 能源使用情形，並定期會報能源異常 狀況。
	平 均 氣 溫 上 升	針對長期性氣候環境變 化影響，可能導致飯店 及餐廳工作環境因高溫 停工發生機率增加、工 作效率不佳或人員熱衰 竭。	用電量與碳排放 量上升，導致營 運費用上漲。	• 定期檢視用電量，並設定用電減量目 標。 • 離峰時間減少設備使用或調整成間 歇運轉。
	● 轉型風險：			
面向	風險描述	潛在影響	因應措施	
產品	針對主管機關未來可能	• 企業內部轉	• 產業相關法令宣導與教育訓練，強化	

項 目	執行情形			
	與服務的強制性法規	對營業場所/產品制定更嚴格的標準或法規等，例如要求低汙染、可循環、省能源、取得相關環境認證等要求。	型以符合規範的額外支出開銷。 建置節能系統與購置節能設備的成本。	員工法令遵循觀念。 - 各單位針對權責範圍內法令新訂或修訂情形進行評估，分析新修訂法令對公司之影響並提出因應策略，並由法務室執行法令遵循有效性評估。 - 成立資安小組，建立電腦網路系統的安全控管機制，確保網路傳輸資料的安全，防止電腦病毒或攻擊性之惡意軟體入侵，降低個資外洩風險。 - 成立食安小組，每月當館及交叉稽核檢查，定期召開食安會議，並針對食安政策進行推動、輔導與監督，以降低食安潛在風險的影響。 - 汰換老舊及高耗能設備。 - 使用有永續或節能商標之設備。
	溫室氣體排放成本增加	針對國際或國內開始管制溫室氣體排放量及實施碳稅碳費徵收，考量寒舍餐旅對於相關法規的遵循與費用支付情形。	- 繳納碳費使營運成本增加。 - 若違反法規要求須繳納	成立寒舍餐旅溫室氣體盤查及推動小組負責整體計劃擬定、各類溫室氣體排放統計、盤查清冊及報告書製作等作業。

項 目	執行情形				
				罰款，造成營業費用增加。	
		再生能源法規趨嚴	針對因未來再生能源法規趨嚴，在原有用電需求下可能增加用電成本（如：建置/購置綠電成本、政府提倡綠電使用故調升電力費用）之情形。	- 購置再生能源、綠電憑證的成本。 - 推動企業綠色轉型的資源投入。	由寒舍餐旅溫室氣體盤查及推動小組參與政府淨零研討會及訓練，了解最新再生法規。
		消費者偏好轉變	針對市場或終端消費者的行為改變，要求提供綠色服務（例如：環保的住房方案，或永續的消費飲食），造成相關採購、教育訓練成本增加。	- 消費者抵制的成本。 - 永續教育訓練、轉型的成本投入。	往綠色旅宿邁進，減少一次性消耗品的提供，建立循環使用的旅遊模式。
		企業形象衝擊	氣候議題符合國內外期待，因此若在永續成績與作為方面不足，可能影響到利害關係人對公司的信任程度，進而影響利害關係人與公司合	- 無法滿足利害關係人期待，未能展現重視低碳作為。 - 轉型之形	- 透過公司網站、年報及企業社會責任報告書向利害關係人溝通執行成果。 - 重視企業形象及風險控管，透過認養行道樹、參加「地球一小時」活動以響應節能減碳。

項 目	執行情形		
		作、招募困難、投資人長期投資的意願或企業形象。	象，失去客戶信任，導致減少營收。
以上項目之詳細說明請詳永續報告書。			
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	本公司各相關部門已著手研擬內部碳定價機制。		
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。	本公司致力降低碳排放強度(噸CO ₂ e/仟元營業額)，參考國內外節能減碳趨勢調整節能作為，設定2018年為基準年，目標每年減少1%碳排放強度，並擬定短、中、長期規劃，持續推動節能減碳措施並購置環保節能設備，預計於2030年減少12%碳排放強度。		
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。			
1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形			
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 CO ₂ e)、密集度(公噸 CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。			
溫室氣體：			

年度	範疇一	範疇二	密集度 (噸CO2e/百萬元營收)
112	4,825.10	15,126.21	4.1565
113	4,936.06	15,484.94	4.0579

註1：直接排放量(範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源)、能源間接排放量(範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放)及其他間接排放量(範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源)。

註2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書(Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol)或國際標準組織(International Organization for Standard-ization, ISO)發布之ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額(新臺幣百萬元)計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明截至年報刊印日之最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見：

本公司尚未進行溫室氣體確信作業，已依照金管會規定規劃永續發展路徑圖，並將依時程進行盤查及查證。

註1：應依本準則第10條第2項規定之令所定時程辦理，若公司未及於年報刊印日取得完整溫室氣體確信意見，應註明「完整確信資訊將於永續報告書揭露」，若公司未編製永續報告書者，則應註明「完整確信資訊將揭露於公開資訊觀測站」，並於次一年度年報揭露完整之確信資訊。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

溫室氣體減量基準年及減量目標

本公司設定 2018 年為基準年，目標每年減少 1%碳排放強度，並擬定短、中、長期規劃，參考國內外節能減碳趨勢調整節能作為，持續推動節能減碳措施並購置環保節能設備，預計於 2030 年減少 12%碳排放強度。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司致力於環境保護、節能減碳，對於因應氣候變遷或溫室氣體管理之策略，將朝下述方向進行：

- (1) 能源與碳排放管理：「設備汰舊」為節能方案主軸，持續投入於設備汰舊換新專案，除了更換燈具、設備外，另導入空調主機、熱泵主機 AI 節電控制、偵測二氧化碳排放等措施；本公司各相關部門亦已著手研擬內部碳定價機制。
- (2) 水資源管理：從全面落實營運作業節約用水做起，於餐廳、廚房及客房水龍頭及淋浴間蓮蓬頭安裝節水墊片，並在各館餐廳廚房建置污水回收處理系統，每日清洗截油槽，巡檢排放水質設備，確保處理系統符合排放標準，將可利用之水資源發揮更大效益。
- (3) 廢棄物管理：本公司自 2022 年起皆使用大瓶裝填充按壓瓶，並配合「淨零綠生活政策」，自 2024 年 09 月 01 日起將落實「綠色輕旅行」計劃，客房不再主動提供一次性備品，以減少塑膠使用與資源浪費。

註 1：應依本準則第 10 條第 2 項規定之令所定時程辦理。

註 2：基準年應為以合併財務報告邊界完成盤查之年度，例如依本準則第 10 條第 2 項規定之令，資本額 100 億元以上之公司應於 114 年完成 113 年度合併財務報告之盤查，故基準年為 113 年，倘公司已提前完成合併財務報告之盤查，得以該較早年度為基準年，另基準年之數據得以單一年度或數年度平均值計算之。

(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？	V		本公司業已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」經董事會通過，若遇修正亦將提報最近期股東會進行報告，本公司「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」已揭露於公開資訊觀測站及公司網站，並已納入職工手冊中。 本公司董事會全體成員業已於110年1月29日簽署「誠信經營聲明書」，聲明將確實遵守「上市上櫃公司誠信經營守則」及「寒舍餐旅管理顧問股份有限公司誠信經營作業程序及行為指南」之規定，於執行董事職務過程，絕無為獲得或維持利益，直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為；另本公司各館之中階以上主管完成「誠信經營聲明書」簽署，積極落實誠信經營政策之承諾。	無重大差異。
(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	V		本公司依據董事會通過之「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」相關條文，已制訂「員工接受餽贈/利益申報及利益衝突申報作業守則」，針對員工執行業務時可能遇到之收受利益、接受餽贈或利益衝突等較易引發不誠信行為風險之事項制定明確之處理及申報規範，本守則已提報董事長通過，並於每年底由本公司及各館總經理審閱其所轄單	無重大差異。

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	
經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？			位之申報內容以評估潛在不誠信風險。 另本公司尊重智慧財產權，法務室遵循經濟部智慧財產局相關規範，依法申請及使用商標；並由法務室專人列冊歸檔，每年第四季定期盤點，並提報董事會報告；最近一次係於113/11董事會提報。相關執行情形同步揭露於本公司官方網站。 食品安全衛生方面，本公司旗下各飯店設置專職之食品技師，與採購處、各館餐飲部門及稽核室共同合作，啟動「食品安全管制系統工作小組」機制，每季並召開一次集團食安會議檢討近期發生之生鮮採購及品管衛生缺失及提出改善措施；此外，採購處生鮮食材責管單位每年亦會同食安技師定期執行重要食材供應商之實地稽核訪查評鑑作業。以維護消費者之食品安全。	
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		本公司業已制訂「員工接受餽贈/利益申報及利益衝突申報作業守則」，並自107年起開始頒布實施，每年度各單位最高主管除不定期審視員工申報及執行情形外，本公司誠信經營推動小組並定期檢視前述作業守則是否符合「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」之最新規定，適時予以檢討修正。 另本公司亦訂有「員工申訴及處理規範」，員工若遇到其他同仁違反公司規章制度、違法或不當行為，致影響公司權益，或發現其他同仁意圖利用職務取得不當利益，致影響公司權益，均可透過申訴制度進行舉報。	無重大差異。
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	V		本公司與集團所轄各館供應商簽署之「採購業務交易協議」中已明訂雙方均應遵守反賄賂守則，嚴禁佣金、回扣或其他不正當利益之給付與收	無重大差異。

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	
中明定誠信行為條款？			受行為，任何一方於商業活動如涉有不誠信行為之情事，他方得隨時終止或解除合約。	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，指定董事長室為專責單位，負責相關事務。專責單位於 113/11 向董事會報告內部規範及相關執行情形。	無重大差異。
(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。 又本公司「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。 另本公司自107年起開始頒布實施「員工接受餽贈/利益申報及利益衝突申報作業守則」，依據本守則之規定，本公司員工若預期將承辦利益衝突之案件，或經檢視目前執行中工作內容已具有利益衝突情事，應立即填具「利益衝突申報表」，並簽署聲明後完成申報程序，落實執行防止利益衝突政策。	無重大差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有	V		本公司為促進誠信經營之落實，已建立相關之會計制度及內部控制制	無重大差異。

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	
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？			度。稽核室業已將「法令規章遵循作業」及「不誠信行為或不當行為檢舉作業」排入年度稽核計畫中，依據公司可能發生不誠信風險之相關行為執行定期查核。。	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司不定期舉辦誠信經營之內部及外部訓練。 為落實誠信經營，本公司公司舉辦訓練包含永續ESG、營運SOP、健康促進、食安/職安、衛生安全、服務專業、法令遵循、企業座談等相關課程；參與自辦或外訓等教育訓練共316人次，訓練總時數共28,718.86小時。	無重大差異。
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		為建立誠信透明之企業文化及促進健全經營，並保護檢舉人之權益，本公司訂有「員工申訴及處理規範」，並依據本公司「誠信經營作業程序及行為指南」，於公司網站及內部網站建立並公告檢舉專線、檢舉電子郵件信箱，提供內部及外部人員申訴、檢舉或意見交流並受理犯罪、舞弊或違法等情事。本公司董事長室為檢舉案件之受理單位，稽核室為檢舉案件之調查單位。 檢舉管道資訊如下： 一、檢舉專線：0979-608-705。 二、檢舉信箱：comment@mhh-group.com 三、檢舉案件之受理單位：董事長室。 申訴應以書面或電郵提出，應記載申訴人姓名、職稱及部門，申訴事實、理由及冀望補救事項 若有相關文件及證據應檢附之。	無重大差異。

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	
			申訴書所載內容應據實詳盡，不得有謾罵及攻訐性字眼。	
(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「員工申訴及處理規範」規範受理檢舉之相關作業流程，專責調查小組完成調查報告後，將依據舉報事項所涉及之管理層級或影響範圍提出改善或應矯正懲處之建議事項，並將該加密後調查報告依核決權限提供相關責管單位之最高主管詳閱，調查小組後續亦將追蹤受理事項之後續改善情形。 申訴處理小組成員及相關當事人於調查期間及調查結果後，對相關資料均應保密，嚴禁擅自對外發佈或透漏案情給他人。對於無法保密導致案情外流之相關當事人等，將依相關規定予以議處。 另為確保本公司有暢通的管道可受理內部人員或外部人士舉報之不誠信行為或不當行為，本公司參酌最新版「公司治理實務守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」中有關不誠信或不當行為之檢舉程序，於111/3董事會決議通過內部控制制度修正案，在「內部管理作業」新增「CT-19 不誠信行為或不當行為檢舉作業」，作為內部稽核單位定期稽查公司是否依據受理檢舉事項之標準作業程序執行調查。	無重大差異。
(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		本公司「員工申訴及處理規範」載名：申訴之目的在於解決公司內部問題，總經理及調查小組成員應秉持公平公正精神調查及處理，公司不得因員工提出本規範所訂之申訴或協助他人申訴，而予以解雇、調職或為其他不利處分；並於「誠信經營作業程序及行為指南」中聲明：對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。 本公司113年度尚無受理員工內部舉報案件。	無重大差異。

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	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露相關公司內部政策及推動執行情形。	無重大差異。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司業已依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，與運作情形無重大差異。				
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，以作為落實誠信經營之基本。				

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

請詳公開資訊觀測站提供查詢，其網址為 <http://mops.twse.com.tw/>。

(九)內部控制制度執行狀況應揭露事項

1.內部控制聲明書：本公司民國 113 年度內部控制聲明書已公告於公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw/>)，請詳網站首頁之「單一公司」>「公司治理」>「公司規章/內部控制」>「內控聲明書公告」查詢相關資訊。

2.會計師專案審查內部控制制度審查報告：無。

(十)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 113 年股東會重要決議：

日 期	重 要 決 議	後 續 執 行 情 形
113.05.30	1.承認 112 度營業報告書暨財務報告案。	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 112 年度虧損撥補案。	本公司 112 年度期末待彌補虧損為新台幣 488,542,024 元。
	3.修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。	本案照案通過，依決議執行。

2. 113 年度及截至 114 年 4 月 5 日止董事會重要決議：

日 期	重 要 決 議
113.03.08	1.通過本公司薪酬案。 2.通過 112 年度營業報告書暨財務報告案。 3.通過 112 年度虧損撥補案。 4.通過 112 年度「內部控制制度聲明書」案。 5.本公司自 113 年第 1 季財務報表起，更換簽證會計師及簽證會計師委任獨立性評估案。 6.通過本公司 113 年簽證會計師委任公費案。 7.通過修訂「董事會議事規範」部份條文案。 8.通過修訂「股東會議事規則」部份條文案。 9.通過本公司召集 113 年股東常會案。
113.04.30	1.通過本公司 113 年第 1 季合併財務報告案。 2.通過金融機構授信額度申請及展期案。
113.08.13	1.通過本公司 113 年第 2 季合併財務報告案。 2.通過本公司買回私募甲種特別股案。 3.通過修訂子公司-寒溪投資股份有限公司及寒舍食譜股份有限公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。 4.通過本公司民國 112 年永續報告書報告案。 5.本公司經理人任命及薪酬案。 6.通過金融機構授信額度申請及展期案。
113.11.05	1.通過本公司民國 113 年第 3 季合併財務報告案。 2.通過本公司 114 年度營運計畫暨預算案。

日 期	重 要 決 議
	3.通過對子公司背書保證案。 4.通過訂定本公司一一四年度稽核計畫案。 5.通過修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核施行細則」部分條文案。 6.通過授權董事賴英里女士管理內部稽核業務。 7.通過金融機構授信額度申請及展期案。 8.通過本公司經理人辭任案。 9.通過本公司 113 年度年終獎金發放月數案。 10.通過本公司擬增聘 2 位經理人。
113.12.20	通過本公司經理人任命及薪酬案。
114.03.07	1.通過 113 年度營業報告書暨財務報告案。 2.通過 113 年度盈餘分配案。 3.通過本公司資本公積配發現金案。 4.通過 113 年度「內部控制制度聲明書」案。 5.通過本公司簽證會計師委任獨立性評估案， 6.通過本公司 114 年簽證會計師委任公費案。 7.通過本公司 113 年度之董事酬勞及員工酬勞分配案。 8.通過本公司經理人薪酬案。 9.通過本公司經理人任命及薪酬案。 10.通過修訂「公司章程」部分條文案。 11.通過本公司基層員工定義案。 12.通過金融機構授信額度申請及展期案。 13.通過第十屆董事選舉案暨提請通過董事會提名之董事候選人名單案。 14.通過解除新任董事及其代表人之競業禁止案。 15.通過本公司召集 114 年股東常會案。

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

四、簽證會計師公費資訊

(一)簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	賴宗義 涂展源	113 年度	2,710	840(註)	3,550	-

註：係為稅務簽證、兼營營業人簽證及非擔任主管職務之全時員工薪資資訊簽證公費。

(二)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，應揭露更換前後審計公費金額及原因：不適用。

(三)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：不適用。

五、更換會計師資訊

(一)關於前任會計師

更 換 日 期	113 年 3 月 8 日(董事會決議日)		
更換原因及說明	資誠聯合會計師事務所內部組織調整，支秉鈞會計師更換為涂展源會計師		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任	當事人		會計師
	情 況		委任人
	主動終止委任		不適用
不再接受(繼續)委任			
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見： 不適用	有		會計原則或實務
			財務報告之揭露
			查核範圍或步驟
			其 他
	無		
	說明		
其他揭露事項	不適用		

(二)關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	賴宗義、涂展源
委任之日期	自 113 年第 1 季財務報表起迄今
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	不適用
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	不適用

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

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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移轉及股權質押變動情形

本公司董事、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已公告於公開資訊觀測站

(<https://mops.twse.com.tw/>)。請詳網站首頁之「單一公司」>「股權變動/證券發行」>「股權轉讓資料查詢」>「內部人持股異動事後申報表」。

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者，應揭露該相對人之姓名、與公司、董事、監察人、持股比例超過百分之十股東之關係及所取得或質押股數：相對人並非關係人，故不適用。

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

單位：股；114年4月5日

姓 名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
東方美企業(股)公司 負責人：呂恩政	15,474,546 -	16.91% -	-	-	-	-	-	-	-
宣威投資(股)公司 負責人：黃碧珠	14,080,228 -	15.38% -	-	-	-	-	春穗投資實業(股)公司	同一董事長	-
							寒椿(股)公司	董事長互為二親等姻親	
寒椿(股)公司 負責人：賴英里	7,112,743 60,803	7.77% 0.07%	-	-	-	-	寒椿(股)公司	董事長互為一親等姻親	-
							堪石山房投資(股)公司	董事長互為一親等姻親	
							寒舍國際投資(股)公司	董事長互為一親等姻親	
							宣威投資(股)公司	董事長互為二親等姻親	
							春穗投資實業(股)公司	董事長互為二親等姻親	
堪石山房投資(股)公司 負責人：蔡伯翰	6,771,562 124,741	7.40% 0.14%	-	-	-	-	寒椿(股)公司	董事長互為旁系血親二親等	-
							寒椿(股)公司	董事長互為一親等姻親	
							寒舍國際投資(股)公司	董事長互為二親等姻親	
寒舍國際投資(股)公司 負責人：黃閔暄	6,341,655 58,240	6.93% 0.06%	-	-	-	-	寒椿(股)公司	董事長互為二親等姻親	-
							寒椿(股)公司	董事長互為一親等姻親	
							堪石山房投資(股)公司	董事長互為二親等姻親	
達摩企業(股)公司 負責人：林正華	6,015,101 -	6.57% -	-	-	-	-	-	-	-
川富投資(股)公司 負責人：周嘉倩	1,672,592 159,806	1.83% 0.17%	-	-	-	-	-	-	-
							-	-	

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	
春穗投資實業(股)公司 負責人：黃碧珠	1,478,687	1.62%	-	-	-	-	宣威投資(股)公司	同一董事長	-
	-	-	-	-	-	-	寒椿(股)公司	董事長互為二親等姻親	
乾宇投資股份有限公司 負責人：王定乾	1,263,071	1.38%	-	-	-	-	-	-	-
寒椿(股)公司 負責人：蔡佳茶	1,107,205	1.21%	-	-	-	-	堪石山房投資(股)公司	董事長互為旁系血親二親等	-
	-	-	-	-	-	-	寒椿(股)公司	董事長互為一親等姻親	
	-	-	-	-	-	-	寒舍國際投資(股)公司	董事長互為二親等姻親	

註：持股比率係以已發行總股數 91,526,000 股計算。

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

113 年 12 月 31 日；單位：仟股；%

轉投資事業（註）	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
寒溪投資股份有限公司	41,100	100.00	—	—	41,100	100.00
寒舍食譜股份有限公司	100	100.00	—	—	100	100.00
寒舍國際酒店股份有限公司	5,000	25.00	9,960	49.80	14,960	74.80

註：係公司以權益法認列之長期股權投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1.股份種類

114 年 4 月 5 日；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	
記名普通股	91,526,000	108,474,000	200,000,000	上市公司股票

2.股本形成

114 年 4 月 5 日；單位：股/新台幣元

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
89.01	10	5,000,000	50,000,000	5,000,000	50,000,000	創立	無	註 1
91.06	10	55,000,000	550,000,000	55,000,000	550,000,000	減資彌補虧損 25,000,000 現金增資 525,000,000	"	註 2
94.01	10	200,000,000	2,000,000,000	100,000,000	1,000,000,000	現金增資 450,000,000	"	註 3
98.04	10	200,000,000	2,000,000,000	120,000,000	1,200,000,000	現金增資 200,000,000	"	註 4
101.12	20	200,000,000	2,000,000,000	126,000,000	1,260,000,000	現金增資 60,000,000	"	註 5
103.07	10	200,000,000	2,000,000,000	100,800,000	1,008,000,000	現金減資 252,000,000	"	註 6
105.05	50.44	200,000,000	2,000,000,000	111,526,000	1,115,260,000	現金增資 107,260,000	"	註 7
111.07	10	200,000,000	2,000,000,000	101,526,000	1,015,260,000	減資彌補虧損 200,000,000	"	註 8
	20					私募特別股 100,000,000		
113.09	10	200,000,000	2,000,000,000	91,526,000	915,260,000	註銷私募特別 股 100,000,000	"	註 9

註 1：係於 94 年重新申請設立登記證明，其核准變更為經濟部 94 年 10 月 12 日經授商字第 09401202990 號核准在案。

註 2：經濟部 91 年 06 月 21 日經授商字第 09101226250 號核准在案。

註 3：經濟部 94 年 01 月 05 日經授商字第 09301251770 號核准在案。

註 4：經濟部 98 年 04 月 09 日經授商字第 09801068400 號核准在案。

註 5：經濟部 101 年 12 月 28 日經授商字第 10101266030 號核准在案。

註 6：經濟部 103 年 07 月 15 日經授商字第 10301132400 號核准在案。

註 7：經濟部 105 年 06 月 07 日經授商字第 10501110150 號核准在案。

註 8：經濟部 111 年 07 月 11 日經授商字第 11101121770 號核准在案。

註 9：經濟部 113 年 09 月 16 日經授商字第 11330157170 號核准在案。

(二)主要股東名單

持股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：

114年4月5日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
東方美企業股份有限公司		15,474,546	16.91%
宣威投資股份有限公司		14,080,228	15.38%
寒樁股份有限公司		7,112,743	7.77%
堪石山房投資股份有限公司		6,771,562	7.40%
寒舍國際投資股份有限公司		6,341,655	6.93%
達摩企業股份有限公司		6,015,101	6.57%
川富投資股份有限公司		1,672,592	1.83%
春穗投資實業股份有限公司		1,478,687	1.62%
乾宇投資股份有限公司		1,263,071	1.38%
寒樁股份有限公司		1,107,205	1.21%

註：持股比率係以已發行總股數 91,526,000 股計算。

(三)公司股利政策及執行狀況

1.公司章程所定之股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥不低於1%為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放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1%為董事酬勞。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。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。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提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，得不再提列；其餘於必要時得依法令或主管機關規定，提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，併同以前年度累積未分配盈餘，由董事會擬具分派股東股利之議案，以發行新股方式為之時，提請股東會決議分配之；以現金方式為之時，授權董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議分配之，並報告股東會。

本公司盈餘之分派，需視公司所處環境及成長階段，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，由董事會依據經營結果及資本規劃情形，擬訂盈餘分派方式及金額。每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十，分配股東股利，分配股東股利時得以現金或股票方式為之，其中現金股利不低於股利總額之百分之二十。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形：

本公司 113 年度之盈餘分配案業經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過，擬議分派情形如下：

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損	\$ (488,542,024)
加：113 年度確定福利計畫精算損益列入保留盈餘調整數	4,193,508
採用權益法認列之關聯企業處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具	56,111,533
調整後待彌補虧損	(428,236,983)
加：113 年度稅後淨利	493,553,420
減：提列法定盈餘公積	(6,531,644)
可供分配盈餘	58,784,793
分配項目：	
股東紅利-現金股利 (每股 0.64 元)	(58,576,640)
期末未分配盈餘	\$208,153

綜上，尚待 114 年 6 月 3 日股東常會決議。

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：請詳上述(三)之說明。
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實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司對於員工及董監事酬勞之估列基礎係以本公司章程所定之成數為基礎估列計算，並認列為當期之營業費用；若實際分派金額與估列數有差異時，視為會計估計變動，列為實際分派年度之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

本公司 113 年度之董事酬勞及員工酬勞分配案業經 114 年 3 月 7 日董事會決議通過，茲說明如下：

- (1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。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

單位：新台幣元

項目	董事會通過	原估列數	差異	發放方式
員工酬勞	1,289,024	1,289,024	-	現金
董事酬勞	1,289,024	1,289,024	-	現金

上表員工酬勞及董事酬勞已於 113 年度費用化，其認列金額與董事會通過之擬議配發金額並無差異。

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

本公司無以股票分派員工酬勞之情事，故不適用。

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：

本公司民國 112 年度為盈餘，惟扣除累積虧損後尚無盈餘，無酬勞分派情形，故不適用。

(六)最近年度及截至年報刊印日止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：

發行日期 項 目 (註 2)		私募甲種特別股(註 3) 111 年 8 月 5 日
面	額	新台幣 10 元
發 行 價 格		新台幣 20 元
股 數		10,000 仟股
總 額		新台幣 200,000 仟元
權利義務事項	股 息 及 紅 利 之 分 派	1.股息：甲種特別股股息為年利率 3%，依每股發行價格計算。 2.股息發放：甲種特別股股息得每年以現金一次發放，由董事會或依董事會之決議授權董事長訂定基準日支付前一年度得發放之股息。發行年度及收回年度股息之發放數，按當年度實際發行天數計算。 3.本公司年度決算如有盈餘，除依法完納稅捐外，應先彌補以往年度虧損並依法提列法定盈餘公積，再依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，如尚有盈餘，得優先分派甲種特別股當年度得分派之股息。 4.本公司對甲種特別股之股息分派具自主裁量權，如因本公司年度決算無盈餘或盈餘不足分派特別股股息，或基於其他必要之考量，得經董事會決議不分派甲種特別股股息，不構成違約事由，甲種特別股股東不得異議。 5.甲種特別股為非累積型，其決議不分派或分派不足額之股息，不累積於以後有盈餘年度遞延償付。 6.甲種特別股股東除領取前述股息外，不得參加普通股關於盈餘及資本公積為現金及撥充資本之分派。
	剩 餘 財 產 之 分 派	甲種特別股股東分派本公司剩餘財產之順序

發行日期 項 目 (註 2)			私募甲種特別股(註 3) 111 年 8 月 5 日
			優先於普通股股東，且與本公司所發行之各種特別股股東之受償順序相同，均次於一般債權人，但以不超過分派當時已發行流通在外特別股股份按發行價格計算之數額為限。
	表 決 權 之 行 使		甲種特別股股東於普通股股東會無表決權及選舉權，但於特別股股東會或涉及特別股股東權利義務事項之股東會有表決權。
	其 他		1. 甲種特別股溢價發行之資本公積，於該特別股發行期間，除彌補虧損外不得撥充資本。 2. 甲種特別股發行期間不上市交易。
特 別 股 流 通 在 外	收 回 或 轉 換 數 額		已收回 10,000 仟股(註 5)
	未 收 回 或 轉 換 餘 額		-
	收 回 或 轉 換 條 款		1. 甲種特別股屬無到期日，甲種特別股股東不得要求本公司收回其所持有之甲種特別股之權利。但本公司得於發行屆滿二年之次日起隨時按原實際發行價格，收回全部或一部份之甲種特別股。未收回之甲種特別股，仍延續本條各款發行條件之權利義務。於甲種特別股收回當年度，如本公司決議發放股息，截至收回日應發放之股息，按當年度實際發行日數計算。 2. 甲種特別股不得轉換成普通股。
每 股 市 價	當 年 度 截 至 114 年 4 月 24 日 (註 4)	最 高	-
		最 低	-
		平 均	-
附 其 他 權 利	截至年報刊印日止已轉換或認股金額		甲種特別股不得轉換成普通股
	發 行 及 轉 換 或 認 股 辦 法		請參閱本公司之公司章程
發行條件對特別股股東權益影響、股權可能稀釋情形及對現有股東權益影響			私募甲種特別股價格之訂定係依據「公開發行公司辦理私募有價證券應注意事項」規定，並考量公司未來發展及私募有價證券之轉讓時點、對象及數量均有限制，且不得洽辦上市掛牌，流動性較差等因素，故其價格訂定方式應屬合理，對股東權益不致有重大影響。

註 1：特別股辦理情形含辦理中之公募及私募特別股。辦理中之公募特別股係指已經本會生效（核准）者；辦理中之私募特別股係指已經董事會決議通過者。

註 2：欄位多寡視實際辦理次數調整。

註 3：屬私募者，應以顯著方式標示。

註 4：應填列截至年報刊印日止之當年度資料。

註 5：本公司已於民國 113 年 8 月 13 日經董事會決議按原發行價格每股 20 元收回並註銷甲種特別股計 10,000 仟股，並於民國 113 年 9 月 16 日完成變更登記。

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：無。

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

- (1)經營國際觀光旅館。
- (2)附設中西餐廳、咖啡廳、酒吧、會議廳、健身房、三溫暖、美容、商店（書刊、鮮花、紀念品等銷售）及停車場之經營。
- (3)旅館管理之諮詢顧問業務。
- (4)各種休閒育樂產業設施經營之諮詢診斷分析顧問業務。
- (5)除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.主要產品之營業比重

單位：新台幣仟元；%

年度 主要商品	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
客 房 收 入	1,881,468	38.94%	2,031,781	40.37%
餐 飲 收 入	2,828,897	58.56%	2,891,758	57.46%
其 他 收 入	120,770	2.50%	109,508	2.17%
合 計	4,831,135	100.00%	5,033,047	100.00%

3.公司目前之商品（服務）項目及計畫開發之新商品（服務）

(1)台北喜來登大飯店

自91年7月起，原來來飯店正式由寒舍餐旅管理顧問股份有限公司接掌營運，並更名為台北喜來登大飯店。為了能夠創造出煥然一新的精緻時尚風格，並保留古典中國優雅蘊欽的文化元素，台北喜來登經過近三年的全館重新裝修後，館內處處可見精心擺置的古董藝術精品，及饒富趣味的古中國意象圖騰。台北喜來登共擁有683間的各式經典客房、主題套房及親子房，及多間中、西、日及泰式等美食餐廳，提供賓客最豐富精采的食宿享受。

(2)台北寒舍艾美酒店

台北寒舍艾美酒店於99年12月正式開幕，座落於台北時尚及藝文核心地帶-信義計劃區內，鎖定頂級客層需求，規劃160間包含六款兼具寬敞而優雅的設計及挑高格局之客房及套房，並擁有品味創新的美食餐廳、巧克力甜點專賣店及時尚酒吧等，其富有前瞻性且引領時尚的內涵，不僅為賓客奉上完美的入住享受，更帶來駕馭自如的探索之旅。

(3)礁溪寒沐酒店

礁溪寒沐酒店於106年11月正式開幕，此酒店係本公司首間自創品牌之休閒度假型飯店，座落於好山好水的礁溪，包含酒店及行館二棟建築體，分別有118間及72間客房，每間客房均設有獨立溫泉浴池；另囊括3間主題

餐廳、宴會廳、兒童休憩區、寵沐苑、綜合溫泉池、戶外游泳池、健身中心及露天風呂等休閒設施。礁溪寒沐酒店將自然、名湯與在地文化完美融合，詮釋靜謐雅致的生活美學，盡享單純的閒暇時光，為旅客創造與眾不同的旅居體驗。

(4)台北寒居酒店

台北寒居酒店於111年5月開正式開幕，此酒店緊鄰於交通便捷的台北松江南京捷運站出口，係本公司首間之精品飯店住宅，酒店擁有111間客房及1間傳遞「好食、好感、好心情」之品牌理念的創意料理餐廳。寒居酒店以「心」的體驗出發，打造繁忙城市中的桃花源，讓入住的旅客都能放緩腳步、喚醒能量，體驗結合市井文化及駐足鄰里間的新旅程。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展

113年台灣觀光市場持續穩健復甦，根據交通部觀光局統計，113年全年來台旅客達785.8萬人次，較112年的648.7萬人次成長21.1%，顯示觀光市場正逐步邁向正常化。此成長主要受惠於國際航班持續增加、各國旅遊限制進一步放寬，以及政府積極推動觀光產業發展政策所致。

市場發展方面，全球高端旅遊市場呈現明顯的消費升級趨勢，高端旅遊服務需求持續增加，特別是在商務旅遊及國際會展市場的復甦表現上尤為亮眼。值得注意的是，近50%的消費者願意為更優質的服務體驗支付溢價，反映出市場對高端旅遊服務的殷切需求。

觀光市場結構方面，亞洲仍為我國主要客源市場，整體占比達83.7%。香港澳門市場在自由行政策全面開放及短途旅遊需求帶動下，表現持續亮眼，市占率達16.7%。日本市場隨著航班供給增加及雙方文化交流深化，市占率達16.8%。韓國市場則因台灣文化影響力擴大及航線增加，市占率達12.8%。東南亞市場在新南向政策推動下，市占率穩定維持在30.1%，顯示市場多元化策略已見成效。

商務旅遊市場呈現顯著復甦，國際會展(MICE)活動持續增加。台北市國際觀光飯店平均住房率較112年同期提升，高端餐飲及宴會服務需求穩定成長，反映產業營運已逐步恢復至疫情前水準。全球商務旅客對數位化服務的期待提高，其中35%的消費者表示更便捷的網站導航和個人化服務能大幅改善其旅遊體驗。展望未來，隨著交通部觀光局積極推動「Tourism 2025-臺灣觀光邁向2025方案」，透過優化旅遊環境、強化數位服務、深化體驗內容等策略，預期將進一步提升台灣觀光產業的國際競爭力。

外籍旅客入境我國人數概況

單位：萬人；%

項目	108 年	109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
來台旅客人數	1,186.4	137.8	14.0	89.6	648.7	785.8
成長率	7.21	-88.39	-89.8	537.8	624.0	21.1

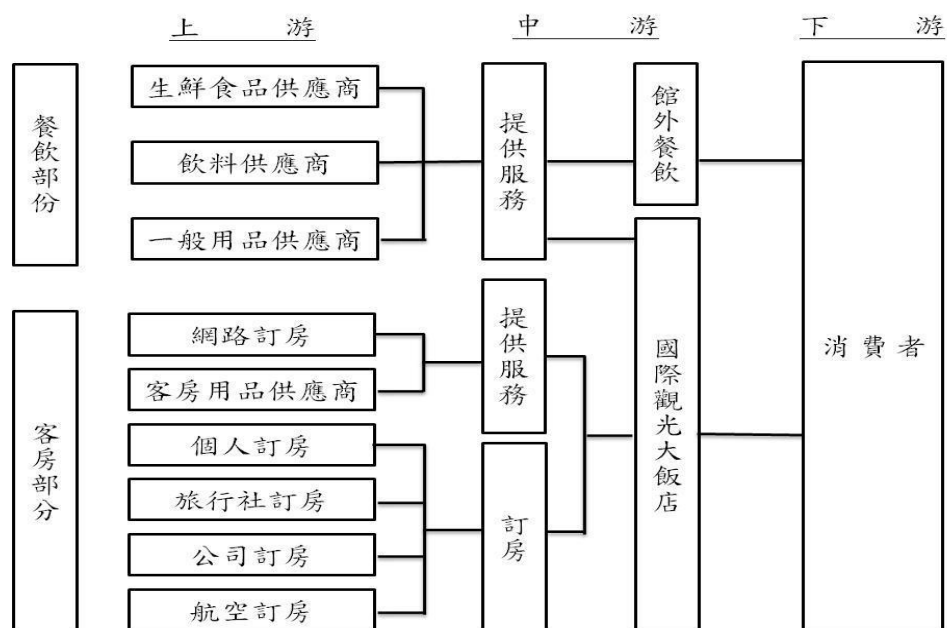
資料來源：交通部觀光局觀光市場統計

113年度主要客源旅客來台國別比重及成長率

地區/國家	來台人次	年增率%	比重%	比重較 112 年 度增減%
亞洲	6,577,539	21.09	83.7	0.0
中國大陸	438,212	93.67	5.6	2.1
日本	1,319,592	42.16	16.8	2.5
香港、澳門	1,310,977	9.29	16.7	-1.8
韓國	1,003,086	34.69	12.8	1.3
東南亞	2,365,391	4.97	30.1	-4.6
亞洲其他地區	140,281	468.48	1.7	0.6
美洲	784,855	22.64	10.0	0.1
歐洲	349,981	17.06	4.4	-0.2
大洋洲	131,720	26.4	1.7	0.1
其他地區	13,591	24.54	0.2	0.0
總計	7,857,686	21.00	100	

資料來源：交通部觀光局統計資料

2. 產業上、中、下游之關聯性



本公司主要係經營國際觀光旅館及提供餐飲、休閒育樂設施、會議場所等服務，就整體觀光旅館產業關聯性而言，本公司位屬產業之中游。本公司最主要之營業收入來源為餐飲及客房收入，於餐飲部分係向上游供應商採購

生鮮食品、飲料及一般用品後，提供美味佳餚予下游之終端消費者如散客或旅行團；而客房部分，本公司接受網路、個人、旅行社或公司團體訂房，且向上游廠商添購客房相關用品，使旅客享受舒適且優質之住房服務。

3. 產品之各種發展趨勢

113年觀光產業發展呈現多元化趨勢，反映出後疫情時代消費者行為及市場需求的重大轉變。全球旅遊市場呈現四大關鍵發展趨勢：

(1) 數位轉型全面加速

隨著科技進步及消費者行為改變，數位化已從選擇轉變為產業發展必要條件。數據顯示，42%的消費者透過直播等新興數位管道了解旅遊產品，反映消費者對創新數位體驗的需求提升。飯店業者普遍加大數位轉型投資，從基礎的線上訂房系統升級到全方位的數位服務平台，並強化線上線下整合的全通路體驗。

本公司積極發展智慧化設施如智慧房控、無接觸式服務等科技應用，並運用人工智慧及大數據分析優化定價策略、預測市場需求並提供個人化服務。特別注重資訊安全與隱私保護，因應56%消費者對AI技術資料隱私的疑慮。

(2) 永續觀光發展深化

永續發展已成為全球觀光產業的核心價值。113年台灣觀光業者在永續實踐上有顯著進展，包括導入智慧能源管理系統、強化廢棄物管理、推動在地食材計畫等。消費者對永續旅遊的態度更趨務實，將其視為重要的附加價值。本公司持續投入永續發展，除了環境保護外，更著重社會責任及文化保育，與在地文化團體合作發展深度文化體驗活動，創造具有在地特色的旅遊體驗。

(3) 高端化與個性化服務創新

市場呈現明顯的消費升級趨勢，高端化與個性化服務需求大幅增加。113年，豪華旅遊市場規模持續擴大，觀察顯示超過70%的消費者雖然關注日常支出，但同時有半數消費者願意為優質服務支付更高費用，反映出消費者在品質與價值之間尋求平衡的趨勢。高端化與個性化服務需求大幅增加，業者需要針對不同世代提供客製化服務。

因應此趨勢，本公司的高端旅館不僅注重硬體設施升級，更著重於提供獨特的生活體驗，因此推出多項創新服務，包括：

- 藝術策展：與國際知名藝術家合作，打造沉浸式藝術空間
- 主題式套房：融合在地文化特色，提供獨特住宿體驗
- 私人管家服務：提供高度個性化的尊榮服務
- 米其林餐廳快閃：與國際名廚合作，打造限定美食體驗
- 在地藝術家駐店計畫：深化藝術與生活的融合

這些創新服務不僅獲得市場熱烈迴響，更強化了本公司在高端市場的品牌定位。

(4)複合式經營模式興起

因應市場需求多元化，飯店業者開始發展複合式經營模式。各項報告指出，消費者越來越重視購物體驗的便利性和個性化，超過三分之一的消費者表示更便捷的服務導航能改善其消費體驗。順應此趨勢，本公司除了提供傳統的住宿及餐飲服務，更整合會員制商務中心、生活品味選物店、藝文展演空間等多元業態。同時，本公司特別強化了數位行銷策略，運用新興管道，提供更直接且個性化的產品展示和服務體驗，如：

- 會員制商務中心：提供專業辦公環境，滿足商務旅客的辦公需求
- 生活品味選物店：提供精選生活風格商品，提升旅宿體驗
- 藝文展演空間：舉辦各類文化藝術活動，營造深度旅遊體驗
- 共享辦公空間：打造靈活辦公場域，適應長住型客群需求
- 數位體驗中心：整合線上線下服務，提升消費便捷性

4.競爭情形

113年台灣國際觀光旅館市場競爭態勢呈現出結構性的轉變。本公司面臨以下競爭態勢：

(1)高端市場新進競爭者

國內觀光旅館市場量體持續擴大，國內住宿業者積極引進國外連鎖飯店品牌，持續布建在台據點，113-114年預計新進入市場的國際級奢華酒店如下：

台北市區：

- 台北嘉佩樂酒店：114年第一季開幕，預計提供86間客房
- 台北洲際酒店：114年開幕，預計提供400間客房
- 台北柏悅酒店：114年開幕，預計提供178間客房
- 台北安達仕酒店：114年開幕，預計提供243間客房
- 台北四季酒店：114年開幕，預計提供260間客房

113年台灣國際觀光旅館市場競爭態勢持續深化，呈現出結構性的轉變。市場競爭已從單純的價格導向，轉向以品質、創新及永續為核心的綜合實力較量。根據交通部觀光局統計，台北市國際觀光旅館的整體營收較112年顯著成長，其中台北喜來登大飯店及台北寒舍艾美酒店持續位居市場領先地位，展現出在高端市場的品牌影響力。

(2)品牌差異化競爭策略

面對市場新進競爭者，本公司採取以下差異化策略：

①深化品牌價值定位

本公司深耕「藝術生活風格」品牌定位，透過系統性的內容策略建立品牌權威性。本公司的數位內容涵蓋藝術生活、文化體驗、精緻美食

等領域，在搜尋引擎中樹立了強大的專業形象。這種長期的品牌深耕不僅提升了自然搜尋排名，更強化了品牌在目標客群中的影響力，更進一步擴大品牌在目標受眾中的影響力與市場認同。

②精準客群經營

根據市場研究，本公司之核心客群為追求藝術生活品味的成熟商務人士及品味旅人。針對這些客群，本公司提供：

- 藝術生活體驗：策劃專屬藝術活動和展覽
- 品味餐飲服務：與米其林主廚合作，打造獨特美食體驗
- 客製化服務：提供個人化的尊榮管家服務
- 會員專屬權益：開發深度文化體驗活動

③數位創新領先

本公司持續深化數位轉型，透過以下策略提升服務體驗，在數位創新領域保持領先優勢：

- 智能預訂系統：運用AI技術優化訂房體驗
- 個人化推薦：基於大數據分析提供精準服務建議
- 無接觸服務：開發創新的智能服務解決方案
- 社群媒體經營：建立多層次的品牌互動平台

④永續發展先驅

本公司致力於推動永續觀光，透過創新實踐落實環境保護與社會責任，塑造永續發展的標竿。本公司之核心策略包括：

- 智慧能源管理：導入先進的節能技術
- 在地食材計畫：支持在地農業發展
- 文化保育項目：推動在地文化傳承
- ESG績效領先：建立產業標竿

(三)技術及研發概況

本公司為持續提升優質的餐旅服務品質，提供旅客彈性、創新、差異化的服務，陸續引進管理科技化的概念，E化營運流程以簡化作業節省人力、開發寒舍生活 APP 以精準紀錄消費者的喜好並隨時追蹤，打造數位化住宿、用餐體驗。本公司 113 年度投入之研發費用計\$15,319 仟元。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期業務發展計畫

(1)數位服務生態系統優化

因應市場數位化趨勢，本公司計劃全面升級數位服務平台，建構完整的數位服務生態系統。具體措施包括強化行動支付整合、優化第一代會員 APP、強化線上訂房系統等。特別著重於運用大數據分析提升精準行銷效果，並透過AI技術優化定價策略及庫存管理。這些措施預期將顯著提升營運效率及客戶體驗。值得注意的是，本公司的數位轉型策略特別強調個人化服務，透過智能推薦系統為客戶提供更貼近需求的住宿與餐飲體驗。

(2)永續發展策略深化

本公司將永續發展視為核心競爭力，短期計劃著重於實踐具體的永續措施。本公司導入智慧能源管理系統，透過即時監控和分析優化能源使用效率。在廢棄物管理方面，建立了完整的分類和回收體系，並與專業環保機構合作，確保資源的有效利用。

為強化在地連結，本公司深化與在地小農的合作關係，建立可追溯的食材供應鏈。透過「在地食材計畫」，不僅確保餐飲品質，更支持在地農業永續發展。同時，本公司與在地文化團體合作，發展深度文化體驗活動，讓旅客能真實感受在地文化魅力。

在ESG資訊揭露方面，本公司建立了系統化的永續績效管理機制，定期發布永續報告，展現本公司在環境保護、社會責任和公司治理各面向的具體成果。這些永續實踐不僅回應利害關係人的期待，更為企業創造長期競爭優勢。

(3)市場策略精準調整

針對113年市場動態，本公司採取更精準的市場策略，特別著重於高端市場的深耕。在國際市場方面，聚焦於日本、韓國及東南亞的高端客源開發，透過與當地頂級旅行社的策略合作，建立穩定的客源渠道。在會展市場方面，強化與國際會展組織的連結，提供全方位的會議服務方案。

在品牌傳播策略上，本公司運用數位科技優化行銷效能。透過社群媒體和內容平台，建構完整的品牌故事脈絡，強化與目標客群的情感連結。特別是在搜尋引擎最佳化(SEO)方面，本公司系統性地發展高質量內容，包括藝術生活專題、在地文化探索，以及美食藝術報導等，成功提升品牌在數位領域的曝光度和權威性。

本公司也加強了會員關係管理，透過數據分析深入了解會員需求，開發專屬的權益方案和體驗活動。在產品創新方面，本公司持續推出符合市場趨勢的主題式住宿體驗，結合藝術、文化、美食等元素，創造獨特的品牌價值。

(4)產品創新與服務升級

本公司持續投入產品創新與服務升級，以滿足高端市場對卓越體驗的需求，並針對創新策略聚焦於以下領域：

①藝術生活體驗整合

本公司持續強化藝術與生活的融合，推出一系列創新產品，如主題式藝術客房不僅展現當代藝術美學，更融入互動科技元素，創造沉浸式住宿體驗；同時與國際知名藝術家合作，定期策劃專屬展覽和藝術活動，為住客打造獨特的藝術生活場景。

②餐飲服務創新

本公司在餐飲領域持續拓展多元化特色品牌，致力於打造獨一無二的美食體驗。本公司積極推動米其林星級主廚駐店計畫，結合在地優質食材與國際美食潮流，為賓客帶來匠心獨具的饗宴。此外，本公司亦強

化宴會服務的創新，推出藝術美學餐宴，將視覺藝術與精緻料理巧妙融合，為每場盛宴增添獨特的感官體驗。

③服務品質提升

為確保服務品質的持續提升，本公司建立了完整的人才培訓體系，其中特別著重於：

- 專業技能培訓：強化服務人員的專業知識
- 藝術美學教育：提升員工的藝術鑑賞能力
- 數位工具應用：培養數位服務技能
- 客戶體驗管理：深化以客為尊的服務理念

2.長期業務發展計畫

(1)品牌價值全面提升

本公司致力於建立國際級的品牌形象，長期策略著重於強化品牌價值內涵。透過持續優化硬體設施、提升服務品質、深化文化內涵，打造具有獨特性的品牌體驗。特別重視藝術與生活的結合，延續「藝術即生活」的品牌理念，在各個服務環節中融入藝術元素。值得強調的是，本公司著重於打造全方位的高端生活體驗，將品牌定位提升至生活風格引領者的層級。同時計劃發展多品牌策略，針對不同市場區隔開發專屬品牌，以滿足多元化的市場需求。

(2)數位轉型戰略深化

隨著科技發展及消費者行為改變，數位轉型已成為企業永續發展的關鍵。本公司規劃建構全方位的數位服務生態系統，整合訂房、餐飲、會員服務等各項功能，提供無縫接軌的顧客體驗。本公司持續加大在智能化服務領域的投資，運用先進科技優化客戶旅程的每個環節。計劃導入新一代人工智慧技術，優化營運效率及服務品質。特別著重於客戶數據的收集與分析，透過精準的市場洞察，開發創新服務並提升客戶滿意度：

- 強化社群媒體行銷策略
- 發展AR/VR等創新技術應用
- 提供更多元化的線上互動體驗
- 加強資訊安全與隱私保護機制

(3)永續發展領導地位確立

本公司以成為永續觀光產業標竿為目標，規劃全面性的永續發展策略。除了持續優化能源使用效率、推動低碳旅遊服務外，更著重於建立完整的永續管理體系。本公司將強化與在地社區的連結，發展深度文化旅遊產品，實踐真正的永續觀光理念。特別值得一提的是，本公司計劃推出一系列創新的永續旅遊產品，將環保理念與奢華體驗完美結合，為產業樹立新標準。同時，透過系統化的數據管理，持續提升資源使用效率，建立產業標竿典範。

(4)市場版圖策略性擴張

在審慎評估市場機會的基礎上，本公司規劃策略性擴張市場版圖。除了優化現有據點的營運效能外，也將積極尋找具有發展潛力的新據點，擴大市場影響力。本公司特別關注高端旅遊市場的變化趨勢，著重於發展能夠提供獨特價值主張的新據點。在國際市場方面，將持續強化與全球頂級旅遊夥伴的策略合作，提升品牌的國際知名度。同時也計劃透過數位化服務的擴展，開拓虛實整合的新商業模式，為集團創造更多元的收入來源。

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

本公司為國內之觀光飯店經營業者，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，就113年度而言，本公司之餐旅服務收入及其他收入分別佔營業收入淨額之98%及2%。本公司最近二年度之客房業務依客戶來源性質之佔比及客源國籍佔比明細如下：

(1)本公司最近二年度住房依市場別佔營收比重

單位：%

館別 年度 性質(註)	台北喜來登		台北寒舍艾美		礁溪寒沐		台北寒居	
	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度	112 年度	113 年度
散客	75.5	76.2	91.5	91.2	68.8	71.1	98.2	98.9
團客	20.3	16.3	8.5	8.8	31.2	28.9	1.8	1.1
其他	4.2	7.5	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0
合計	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0	100.0

資料來源：本公司自行統計之資料。

註：散客及團客之區別在於團客係指單次訂房八間或十間以上之房客；其他係指長期住房或航空公司機組員等房客。

(2)本公司最近二年度旅客國籍依住房晚次(Room Nights)之佔比

單位：%

台北喜來登			台北寒舍艾美			礁溪寒沐			台北寒居		
年度 國籍	112	113	年度 國籍	112	113	年度 國籍	112	113	年度 國籍	112	113
美國	20.4	25.1	臺灣	40.1	25.1	臺灣	93.6	94.1	香港	30.2	29.7
日本	13.8	19.1	美國	23.2	24.6	香港	2.4	2.1	臺灣	34.9	19.6
臺灣	32.1	18.0	香港	10.5	11.6	美國	1.7	1.3	美國	5.9	7.7
香港	5.2	4.9	中國	2.9	3.8	中國	0.3	0.4	日本	4.8	6.7
其他	28.5	32.9	其他	23.3	34.9	其他	1.9	2.1	其他	24.2	36.3
合計	100.0	100.0	合計	100.0	100.0	合計	100.0	100.0	合計	100.0	100.0

資料來源：本公司自行統計之資料。

2.市場占有率

本公司營收主要來源之台北喜來登大飯店及台北寒舍艾美酒店，其同屬台北市地區國際觀光旅館，主要競爭對手包括晶華酒店、台北君悅酒店、台

北W飯店、台北萬豪酒店、台北遠東香格里拉國際大飯店、圓山大飯店、台北漢來大飯店及台北福華大飯店等酒店。依據交通部觀光局統計之113年度台北市國際觀光旅館營業收入排行榜，台北喜來登大飯店及台北寒舍艾美酒店合計總營業收入淨額達新台幣42億元，已遠超大部分同業。

礁溪寒沐酒店屬於宜蘭地區觀光飯店，主要競爭對手包括蘭城晶英酒店、礁溪老爺大酒店及長榮鳳凰酒店，依據交通部觀光局113年度宜蘭縣觀光旅館之統計資料顯示，礁溪寒沐酒店營業收入淨額亦達5.17億，亦於宜蘭當地同業中名列前茅。

台北市觀光旅館營運月報

單位：新台幣仟元；%

排名	旅館名稱	113年度總營業收入	比重
1	晶華酒店	3,366,762	10.68%
2	台北君悅酒店	3,302,159	10.48%
3	台北寒舍喜來登大飯店	2,780,259	8.82%
4	台北萬豪酒店	2,027,790	6.44%
5	台北遠東香格里拉	1,694,211	5.38%
6	台北W飯店	1,670,230	5.30%
7	圓山大飯店	1,585,979	5.03%
8	台北漢來大飯店	1,474,517	4.68%
9	台北寒舍艾美酒店	1,421,389	4.51%
10	福華大飯店	1,354,410	4.30%
	其他	10,831,768	34.38%
	總計	31,509,474	100.00%

資料來源：交通部觀光局-觀光業務統計資料

註：係以113年之完整年度總營業收入作比較

宜蘭縣觀光旅館營運月報

單位：新台幣仟元；%

排名	旅館名稱	113年度總營業收入	比重
1	蘭城晶英酒店	1,195,211	30.02%
2	礁溪老爺酒店	728,017	18.28%
3	長榮鳳凰酒店(礁溪)	553,132	13.89%
4	礁溪寒沐酒店	516,658	12.98%
5	凱渡廣場酒店	414,041	10.40%
6	悅川酒店	187,702	4.71%
7	綠舞國際觀光飯店	183,663	4.61%
8	礁溪麒麟酒店	119,841	3.01%
9	山泉大飯店	80,189	2.01%
10	幼獅大飯店	3,623	0.09%
	總計	3,982,077	100.00%

資料來源：交通部觀光局-觀光業務統計資料

註：係以113年之完整年度總營業收入作比較

3.市場未來之供需狀況與成長性

展望 114-115 年，台灣觀光市場預期將呈現穩健增長態勢，主要受惠於以下市場動能：

(1)需求面分析

國際旅遊市場持續復甦，根據交通部觀光局統計，113年全年來台旅客達785.8萬人次，較112年成長21.1%，顯示市場復甦動能持續，其中高端旅遊市場成長尤為顯著。根據市場研究顯示，近50%的消費者願意為優質服務支付溢價，反映出市場消費升級趨勢明確。

商務旅遊及國際會展(MICE)市場需求強勁，尤其是在數位創新產業、生技醫療等領域的專業會展活動持續增加。隨著台灣在全球供應鏈中的戰略地位提升，商務旅遊需求預期將持續成長。

高端餐飲及宴會服務需求穩定增長，特別是在藝術生活風格及文化體驗等創新服務領域。消費者對於品質化、個性化的餐飲體驗需求提升，帶動相關服務創新。

(2)供給面分析

114年台北市區將迎來多家國際級奢華酒店，包括台北嘉佩樂酒店(86間)、台北洲際酒店(400間)、台北柏悅酒店(178間)、台北安達仕酒店(243間)及台北四季酒店(260間)等，預計將為市場增加超過1,100間高端客房。

數位服務創新成為市場競爭關鍵，42%的消費者透過新興數位管道了解旅遊產品。業者普遍加大數位轉型投資，從基礎的線上訂房系統升級到全方位的數位服務平台。

永續觀光發展成為產業主流，酒店業者持續投入智慧能源管理、廢棄物管理優化、在地食材計畫等永續實踐，創造差異化競爭優勢。

(3)市場展望結論

預期114-115年台灣觀光市場將持續穩健增長，高端旅遊與數位創新將成為市場核心驅動力。面對市場競爭加劇，本公司將透過品牌價值強化、數位轉型與永續發展，提升市場競爭優勢。透過精準定位與創新策略，本公司有機會在高端旅遊市場中，建立更深遠的品牌影響力，持續引領產業發展。

4.競爭利基

本公司在市場競爭中具備多項獨特優勢。首先，本公司擁有優越的地理位置，各個據點均位於商務或觀光重地，提供客戶便利的交通與生活機能。其次，本公司擁有國際級的品牌知名度，特別是在高端市場具有強大的品牌影響力。第三，本公司具備成熟的多角化經營能力，能夠提供從住宿、餐飲到會議展覽等全方位服務。

特別值得強調的是，本公司在數位轉型與永續發展方面的持續投入，已經成為企業的重要競爭優勢。透過創新的數位服務平台，本公司能夠更精準

地掌握客戶需求，提供個性化的服務體驗。同時，本公司在永續發展方面的領先實踐，不僅符合國際趨勢，更贏得了環保意識日益提升的消費者認同。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策

(1)有利因素

市場復甦動能持續增強，為產業發展創造有利條件。根據交通部觀光局統計，113年來台旅客達785.8萬人次，較112年成長21.1%，顯示市場穩定復甦。政府持續推動「Tourism 2025---臺灣觀光邁向2025方案」，提供產業發展所需的政策支持與資源挹注。在國際航班持續增加及各國旅遊限制放寬的情況下，跨境旅遊市場展現強勁成長潛力。

市場結構優化方面，消費市場呈現明顯的升級趨勢，高端旅遊服務需求持續增加，同時消費者也願意為優質服務體驗支付溢價。商務旅遊及國際會展市場的復甦，為觀光產業注入新的成長動能。特別是在數位科技的支持下，除了數位科技帶來的服務創新機會，社群媒體行銷也能對吸引國際旅客的效益更大化，以滿足新世代旅客的多元需求。台灣在國際上的文化影響力不斷提升，特別是在日韓及東南亞市場，有助於吸引高質量旅客。

(2)不利因素及因應對策

產業面臨人力資源短缺的挑戰，特別是在專業服務人才的招募與培育方面。為此，本公司採取全面性的人才發展策略，包括優化薪資福利制度、強化職涯發展規劃、建立完善的培訓體系。本公司特別著重於建立完整的人才梯隊，確保服務品質的穩定性和持續提升。同時加速導入智慧化服務系統，透過科技應用提升營運效率，減輕人力負擔。

經營成本持續上升，包括能源費用、人事支出及原物料價格等，對獲利造成壓力。本公司透過多項措施因應，包括優化供應鏈管理、強化成本控制機制、提升能源使用效率。本公司特別著重於發展高附加價值的創新服務，維持合理的獲利空間。在原物料採購方面，加強與優質供應商的策略合作，確保品質的同時也有效控制成本。同時，透過數位化工具優化營運流程，提升整體營運效率。

市場競爭日益激烈，國際品牌持續進入台灣市場，使競爭態勢更加複雜。本公司採取差異化策略因應，強化品牌價值內涵，深化在地市場連結。本公司持續投資數位轉型，提升服務創新能力，打造獨特的市場定位。在品牌行銷方面，強化了全通路整合行銷策略，透過線上線下管道的緊密結合，提供顧客無縫接軌的品牌體驗。特別重視客戶關係管理，透過精準的會員服務與創新產品，建立長期的品牌忠誠度。

國際經濟情勢的不確定性，可能影響旅遊市場的復甦進程。針對此挑戰，本公司採取彈性的經營策略，強化多元市場的布局，降低單一市場波動的影響。本公司特別加強了國內市場的深耕，開發更多元化的在地體驗產品，同時也持續關注國際市場動態，適時調整市場策略。在產品組合方面，發展多元價位的服務方案，以滿足不同客層的需求，確保市場韌性。

在人才培育方面，本公司建立了完整的培訓體系，持續提升員工的專

業能力和服務品質。特別重視數位技能的培養，確保團隊能夠充分運用新科技提升服務效能。本公司也強化了跨部門合作機制，促進知識分享和創新思維的發展，為企業持續創新奠定堅實基礎。

展望未來，儘管面臨諸多挑戰，但隨著全球觀光市場持續復甦，加上政府政策支持及產業轉型升級，本公司對未來發展持審慎樂觀態度。本公司將持續強化核心競爭力，把握市場發展機會，為股東創造更大價值，同時實踐企業永續發展的承諾。在數位創新與永續發展的雙軸驅動下，本公司有信心能在瞬息萬變的市場環境中，保持領先地位，創造長期穩定的成長。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

本公司之主要產品經營方式係以客房出租、供應餐飲，並提供宴會廳及會館等相關設施，無一不以客戶之最大滿意為宗旨。

(三)主要原料之供應狀況

本公司主要係經營客房出租及餐飲服務，其主要原料為客房之各項備品及餐飲服務之食材等，供應情況穩定。

(四)主要進銷貨客戶名單

- 1.最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因

本公司主要業務為經營國際觀光旅館，銷貨對象相當分散，最近二年度並未有佔銷貨總額10%以上之客戶。

- 2.最近二年度任一年度中曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因

本公司進貨對象相當分散，最近二年度均無單一供應商進貨金額達總進貨淨額之10%以上。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資訊

單位：人；歲；年；%

年度		112年度	113年度	截至 114/3/31 止
員 工 人 數	外 部 董 事	9	9	9
	副 總 以 上	8	7	11
	協 理	31	31	29
	經 理	85	93	95
	副 理	142	163	171
	一 般 職 員	1,041	1,038	1,031
	實 習 生	114	86	81
	計 時 人 員	190	325	179
	合 計	1,620	1,743	1,606
平 均 年 歲 (註)		38	38	39
平 均 服 務 年 資 (註)		5.8	6.1	4.1

年度		112年度	113年度	截至 114/3/31 止
學 比 歷 率 分 布 (註 比 率)	博 士	0.00	0.00	0.00
	碩 士	3.07	2.74	3.01
	大 專	71.33	70.74	71.46
	高 中	20.18	20.89	20.34
	高 中 以 下	5.42	5.63	5.19

註：不含計時人員

四、環保支出資訊

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（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：最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有因污染環境所受重大損失或處分情形。

五、勞資關係

(一)列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，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：

- (1)員工三節禮金、婚喪、生育、住院及醫療、旅遊補助等。
- (2)年終獎金及員工酬勞：於春節前發放年終獎金，及於每年4月依公司前一年營運狀況及個人工作績效評核發放營運績效獎金。
- (3)設有醫護室及僱用專業護理人員，提供員工安全衛生指導，職業傷病及一般傷病之防治宣導、健康諮詢與急救及緊急處置。定期舉辦年度健康檢查及職業病專業醫師臨場服務。
- (4)公司依法投保勞保、勞退及健保，且另行投保團體保險及意外險。
- (5)配合團體保險調整保障內容，增加員工直系眷屬喪葬津貼補助。
- (6)員工每半年享有一次旗下飯店免費一泊二食體驗，另享有公司旗下各餐廳用餐及旅館住房優惠及生日當月用餐折扣。
- (7)提供工作安全鞋及各類防護護具，保障員工職業安全。
- (8)為延攬優質人才並落實培育計畫，增訂實習生結業及回任獎金制度，並發放實習生租屋津貼。
- (9)育嬰留職停薪：依法符合規定者皆可申請育嬰留職停薪。公司亦同意入職六個月以下者依需求亦可申請。
- (10)一般留職停薪：除一般傷病假超過期限、兵役召集、刑事案件及育嬰等法定原因外，另因直系親屬重大疾病須照顧等，亦可申請期限不得超過兩個月之留職停薪。

(11)備有員工宿舍，提供外縣市遠地員工使用。

(12)其他：定期徵選優秀員工給予獎項鼓勵並進行公開表揚。

2.進修及訓練

本公司重視員工的職涯發展及提升員工實力，為擴充員工餐旅職涯專業發展，設計各式核心、專業與管理職能課程，訂定各職級人才培育計畫，培育優質且具發展力之員工；同仁透過內部訓練、外部研習、數位學習系統及夥伴輔導計畫持續自我提升職能，並伴隨集團持續發展，同時提升公司競爭力。

- (1)核心通識課程：傳遞集團核心價值與文化，使同仁了解公司對於賓客與同仁的關懷與重視。例如：職前訓練、品牌與卓越服務、各部門標準作業流程培訓計畫。
- (2)專業技能培訓：依據職務賦予同仁執行工作所需的各項專業能力作為培訓規劃，使同仁在從事各項工作時更有自信及績效，選派優質員工及主管積極參與萬豪集團各式線上研習課程及館外講座。例如：FPG 客房增銷平台操作培訓、WSET 葡萄酒、烈酒與清酒專業課程、SCA 國際咖啡證照、萬豪核心領導力(啟行、啟辰、啟拓)。
- (3)管理課程：公司特別設立『寒舍學堂、學院、EMBA』主管培訓課程，依各職等主管培養不同深度及廣度的管理技能，分為領班主任級、經副理級與高階經理人級；其內容涵蓋各式管理技能，例如：領導與激勵、授權管理、創新改革、財務知識、衝突管理、跨部門溝通與協助、企業永續 ESG、科技新知……等。透過教室面授、分組討論、導師引導以及各式領導力專題講座，循序漸進完備各級主管的管理及領導能力。
- (4)證照課程：遵守政府各項法令規範，輔導同仁參加各式證照內外訓課程，如：HACCP、廚師衛生講習、防火管理、職業安全衛生、鍋爐操作、廢水處理、急救人員、AED 操作…等。
- (5)單位培訓員制度：營運部門各單位均設有培訓員一職，且均須受過培訓員資格訓練，了解培訓 6 大系統與各式培訓技巧，負責單位內部專業知識及技能培訓課程安排與授課，讓培訓的種子於各單位開枝散葉，進而將各單位知識、技能與經驗得以傳承與提升。例如：培養單位培訓員。

3.退休制度與實施狀況

本公司體恤資深員工多年貢獻，除依法提撥退休金，另給予最後一年服務年資之員工福利

- (1)適用勞動基準法退休金規定者，公司依勞動基準法按月提撥退休準備金，每年年底委請精算師精算，以確保退休準備金充裕支付強制退休及自請退休之員工。
- (2)適用勞工退休金條例退休金制度者，公司依勞工退休金條例並按行政院核定之月提繳工資分級表，提繳儲存於該從業人員在勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶。

(3)公司依據退休員工最後一年服務年資，按比例發給年終獎金。

(4) 113 年合計 3 位屆齡退休、2 位自請退休請領退休金。

4.勞資間之協議情形

(1)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，各事業場所皆成立勞資委員，每季定期召開勞資會議，適時討論並協調各方意見。針對相關議題達成多項共識，並公告會議紀錄與全體員工。

(2)各事業單位皆建置「員工申訴電子信箱及電話」，並規範「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」，以妥善公平處理員工申訴。預期勞資雙方將繼續維持更和諧之關係。

5.各項員工權益維護措施情形

(1)本公司依循相關法規訂定人事管理規章，內容明訂員工各項合法權益及福利，定期檢討修訂符合實際需求，並報備當地政府勞動局後，公告所有員工知悉及遵循。

(2)各事業單位定期舉辦「員工大會」宣達公司政策及重大修改事宜，並聆聽回覆員工提問。

(3)各事業單位皆於員工區域設置「總經理信箱」，藉由公開或隱密的溝通管道得知員工心聲；並建置「員工申訴電子信箱及電話」，解決員工困擾及問題；公司另制定及公告「性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法」及「員工申訴流程規範」，正式接受員工申訴及召開委員會妥善公平處理。

(4)為落實職業安全衛生政策，設立職業安全衛生專責部門，負責訂定工作安全及衛生守則、預防計畫因應措施。目前已制定「執行職務遭受不法侵害預防計畫」、「異常工作負荷預防計畫」、「人因危害預防計畫」、「母性勞工健康保護計畫」、「呼吸防護計畫」。

(5)定期召開職工安全衛生委員會，針對各項執行情況提出檢討與改善。各項設備之維護及自動檢查、員工作业環境之安全檢查、辦理安全衛生教育訓練及宣導，提供員工從事工作及預防災變所需知識與技能，並以維護員工身心健康權益。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，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

處分日期	113/3/8	113/3/18	113/4/24	113/4/26
處分字號	勞局納字第11301868102號	北市勞動字第11360000701號	勞職授字第1130204022號	北市勞職字第11360629611號
違反法規條文	勞工職業災害保險及保護法第6條第1項、第17條及施行細則第26條(勞動基準法第2條第3款)、第98條第1	勞動基準法第24條第1項&第2項、第32條第2項、第34條第2項、第79條第1項第1款、第80條之1第1項	職業安全衛生法第27條第1項第1款及第3款	職業安全衛生設施規則第57條第1項暨職業安全衛生法第6條第1項

	款			
違反法規內容	未依規定於勞工在職期間申報參加勞工職業災害保險及高報投保薪資	平日及休息日加班費短給、連續上班時數超過12小時、班與班之間休息間隔未滿11小時	清洗溫泉水塔外包未設置協議組織且對於局限空間工作場所未確實巡視。	電動溝切割機未上有上鎖之設置
處分內容	罰款:40,000 元	罰款:200,000 元	罰款:100,000 元	罰款:120,000 元
因應措施	調整計時人員投保辦法及投保薪資計算方式	加班費將相關津貼列入計算標準中 加強宣導及控管加班時數每日不得超過4小時 檢核營運單位班表，特別注意當天有加班情況之同仁隔天排班狀況	加強對工程外包承包商管理作業並確定如為共同作業時設置協議小組。	請採驗流程增加會簽職安師，確保工程發包和設備機具符合相關規範
處分日期	113/5/9	114/1/2	114/1/17	
處分字號	勞局納字第11301872520號	北市勞動字第11360279691號	北市勞動字第11361277711號	
違反法規條文	勞工職業災害保險及保護法第17條	勞動基準法第36條第2項	勞動基準法第38條第2項	
違反法規內容	未覈實申報員工投保薪資	未依四周變形工時規定，員工連續出勤19日。	員工特休未經員工同意，由主管自行排定。	
處分內容	罰款:20,000 元	罰款:20,000 元	罰款:50,000 元	
因應措施	調整計時人員投保級距計算方式	嚴格遵守連續上班計算方式包括休假日加班也視同出勤，例假日請勿讓同仁出勤加班，盡量減少休假日加班情況。	員工特休假一律走請假流程，不能逕行排定在出勤班表中。	

本公司一向秉持員工是公司最重要資產的信念，依據法令訂定人事管理規章，並公告員工知悉及遵循。本公司並依法舉辦勞資會議，經由員工大會、總經理信箱、部門會議及各式公告隨時傳達公司規定及知悉員工心聲，雙方關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止並無重大勞資糾紛事件。

六、資通安全管理

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

在資通安全管理方面，本公司已建立一套完善的風險管理架構及政策，具體如下：

1.資通安全風險管理架構

本公司設有資訊安全委員會，負責審視集團及各子公司的資安治理政策，並監督資安運作情形。該委員會定期向董事會報告資安治理的稽覈狀況。總經理及資訊處主管負責整體資安治理、規劃、監督及推動執行，確保全方位的資安防衛能力及提升同仁的資訊安全意識。

2.資通安全政策

本公司制定了明確的資通安全政策，涵蓋資訊系統安全預防及危機處理，並建立電腦網路系統的安全控管機制，以確保網路傳輸資料的安全，

防止未經授權的系統存取及資料外洩。

3.具體管理方案

- (1)網路安全管理：對於跨公司之電腦網路系統，特別加強網路安全管理，內部安裝防毒軟體，並設置對外的網路防火牆，以防止病毒及惡意軟體的入侵。
- (2)員工教育訓練：定期對員工進行資訊安全教育，提升他們對電腦病毒威脅的認知，並強調使用合法軟體的重要性。
- (3)帳號及密碼管理：使用者的帳號及密碼需定期更改，避免使用容易被猜測的密碼，並對離職員工的帳號進行檢查以防資料外洩。
- (4)網站安全防護：已建置 WAF 防護系統，並每季實施弱點掃描，及時找出網站的安全缺失並加強防護。
- (5)資料外洩保護：已建置 DLP 資料外洩保護監控系統，持續保護資料的安全性。
- (6)基礎架構檢視：每季由專業網路安全公司檢視 IT 基礎架構，持續優化安全措施。

4. 資源投入

本公司投入資源於資通安全管理，包括專業的資訊安全人員、定期的安全檢查及教育訓練，為進一步提升安全性，今年已增加 XDR 端點防護軟體並整合雲端病毒防護，更新核心交換機以增強網路系統的安全性，並已開始評估資安險，以降低公司營運風險。

以上措施旨在降低資訊安全風險，並確保在發生資安事件時能迅速恢復運行，持續營運不中斷。

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

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
不動產租賃合約	臺灣土地銀行股份有限公司	106.06.01~121.05.31	1.租賃標的物：台北市忠孝東路一段 12 號。 2.租金計算及支付方式：以租賃標的物包底年租金或租賃標的物依營業額計算抽成年租金孰高者計算。	1.租賃標的物應以經營國際觀光旅館及相關業務為限。 2.非經出租人書面同意，不得將租賃標地物之全部或一部轉租、分租、質押、出借或與其他公司合併使用，亦不得委託他人經營或與其他人合併經營，更不得以此租賃權利為擔保。
不動產租賃合約	新光人壽保險股份有限公司	99.10.01~119.09.30	1.租賃標的物：台北市信義區松仁路 38 號。 2.租金計算及支付方式：部	租賃標的物應經營一般觀光旅館或國際觀光旅館。 非經出租人書面同意，不

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
			分區域依使用面積計算固定租金，客房、餐飲等依營業額計算租金，惟不得低於各租賃年度之包底年租金。	得將租賃標的物作其他用途，亦不得從事違法行為。
不動產租賃合約	全球人壽保險股份有限公司	106.07.28~126.07.27	1.租賃標的物：宜蘭縣礁溪鄉健康路1號及2號。 2.租金計算及支付方式：以租賃標的物包底年租金或租賃標的物依營業額計算抽成年租金孰高者計算。	租賃標的物應以經營一般旅館、一般觀光旅館或國際觀光旅館為限。
不動產租賃合約	大陸建設股份有限公司	111.3.1~131.2.28	1.租賃標的物：台北市中山區三小段396、405-1地號及松江路116號(1樓至9樓)及118號部份。 2.租金計算及支付方式：依租賃物登記面積及約定金額核算每月租金。	租賃標的物應以經營一般旅館或一般觀光旅館為限。
品牌授權合約	Starwood Asia Pacific Hotels & Resorts Pte. Ltd.	101.12.31~121.05.31	授權本公司可使用「Sheraton」服務標章及系統。	無。
服務付費合約	Sheraton Overseas Management Corporation	101.12.31~121.05.31	以品牌授權合約為基礎並依本合約支付行銷服務費及資訊服務費等。	無。
品牌授權及服務付費合約	Starwood(M) International, Inc.	99.12.31~114.12.31	1.授權本公司可使用「Le Meridien」服務標章及系統。 2.本公司依合約支付行銷服務費及資訊服務費等。	無。
金錢信託契約	陽信商銀	106.09.29~114.09.28 契約屆滿前一個月若雙方均無反對續約之書面表示，則契約屆滿次日起契約以同一條件繼續展延一年。	禮券履約保證。	無。

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	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,235,862	1,426,345	190,483	15.41
採權益法之投資	133,642	219,948	86,306	64.58
不動產、廠房及設備	949,617	946,200	(3,417)	(0.36)
無形資產	6,405	8,882	2,477	38.67
其他資產	11,297,820	10,237,324	(1,060,496)	(9.39)
資產總額	13,623,346	12,838,699	(784,647)	(5.76)
流動負債	2,406,698	2,441,247	34,549	1.44
非流動負債	10,030,698	8,862,106	(1,168,592)	(11.65)
負債總額	12,437,396	11,303,353	(1,134,043)	(9.12)
股本	1,015,260	915,260	(100,000)	(9.85)
資本公積	556,438	456,438	(100,000)	(17.97)
保留盈餘	(488,542)	65,316	553,858	(113.37)
其他權益	102,794	98,332	(4,462)	(4.34)
歸屬於母公司業主之權益	1,185,950	1,535,346	349,396	29.46
非控制權益	-	-	-	**
股東權益總額	1,185,950	1,535,346	349,396	29.46
1.最近二年度增減比例達 20%，且變動金額達新台幣 10,000 仟元者分析說明如下： (1)採權益法之投資增加，主係對寒舍國際酒店股份有限公司採權益法認列之投資利益增加所致。 (2)保留盈餘增加，主係疫後營業狀況良好，獲利大幅增加所致。 (3)歸屬於母公司業主之權益及股東權益總額增加，主係疫後營業狀況良好，獲利大幅增加所致。 2.影響重大者之未來因應計畫：不適用。				

二、財務績效

(一)財務績效比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業收入	4,831,135	5,033,047	201,912	4.18
營業成本	2,966,454	3,046,039	79,585	2.68
營業毛利	1,864,681	1,987,008	122,327	6.56
營業費用	1,404,201	1,522,477	118,276	8.42
其他收益及費損淨額	165,290	240,697	75,407	45.62
營業利益	625,770	705,228	79,458	12.70
營業外收入及支出	(152,549)	(142,952)	9,597	(6.29)
本期稅前淨利	473,221	562,276	89,055	18.82
所得稅費用	59,202	68,723	9,521	16.08
本期淨利	414,019	493,553	79,534	19.21
最近二年度增減比例達 20%，且變動金額達新台幣 10,000 仟元者分析說明如下：				
其他收益及費損淨額增加，主要係透過損益按公允價值衡量之金融資產評價增加所致。				

(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

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。在疫後全球經濟活動全面恢復的情況下，本公司將提供多元的商品組合，以符合深度、精緻的國旅需求；與各商務公司洽談年度合作、到國外當地進行推廣活動，積極進行國際商務市場的布局及客源的開發；推廣餐飲及宴會市場，將人氣餐點商品化，積極開發多通路銷售；加強數位轉型、強化管理系統；持續擷節費用，降低營運成本，增加成本的靈活性；注意現金循環週期，以維持足夠的營運資金。

三、現金流量

(一)最近二年度現金流量變動之分析說明

單位：新台幣仟元

年 度 項 目	112 年度	113 年度	增(減)比例%
營業活動之淨現金流入	1,449,639	1,485,308	2.46
投資活動之淨現金流出	(36,917)	(214,849)	481.98
籌資活動之淨現金流出	(1,251,553)	(1,434,399)	14.61
增減比例變動分析說明：			
1.營業活動之淨現金流入增加：主係疫後隨著台灣觀光市場持續穩健復甦，公司營運狀況良好營業收入及營業利益持續增加所致。			
2.投資活動之淨現金流出增加：主係取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產增加以及取得不動產、廠房及設備等資本支出增加所致。			
3.籌資活動之淨現金流出增加：主要係本期償還長期借款金額增加及贖回特別股所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：本公司無現金不足額之情形，尚無流動性不足之虞。

(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 (1)	全 年 來 自 營 業 活 動 淨 現 金 流 量 (2)	全 年 現 金 流 出 (入) 量 (3)	現 金 剩 餘 (不 足) 數 額 (1)+(2)-(3)	現 金 不 足 額 之 補 救 措 施	
				投 資 計 畫	理 財 計 畫
202,905	1,491,402	1,351,403	342,904	不適用	不適用
1.未來一年度現金流量變動情形分析：					
(1)營業活動：主要係預計 114 年度來自於營業之現金流入。					
(2)投資活動：主要係預計支應喜來登飯店、艾美酒店、寒沐酒店及寒居酒店之設備更新及改裝工程款。					
(3)籌資活動：主要係租賃本金償還及發放現金股利。					
2.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 113 年度購置固定資產之現金支出金額為新台幣 147,217 仟元，主係台北喜來登大飯店及台北寒舍艾美酒店客房、餐廳及會館租賃改良工程及設備修繕、汰舊換新等支出。本公司致力於提供客戶舒適的住宿及優質的用餐環境，以滿足客戶需求，期能提升營運效率並強化產業競爭力，達成公司永續經營之目標。

由於本公司長期與銀行配合狀況良好，資本支出對財務業務尚不致造成重大

影響。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)最近年度轉投資政策

本公司轉投資政策係以餐旅經營為主軸，由執行單位遵循公司內部控制制度「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因及改善計畫

單位：新台幣仟元

說明 項目	113年度 認列(損)益	獲利或虧損之 主要原因	改善計畫
寒溪投資股份有限公司	233,578	主係認列透過損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益。	-
寒舍食譜股份有限公司	5,704	營運狀況良好。	-
寒舍國際酒店股份有限公司	13,478	營運狀況良好。	-

(三)未來一年投資計畫

本公司目前持續以發展飯店為核心主軸，未來一年尚無重大長期股權投資之計畫，惟各被投資公司將視營運需求，向本公司提出增資計畫，本公司將經過投資評估及相關核決程序後辦理。

六、風險事項

(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，由於最近三年度銀行借款之利息費用佔營業收入比重皆未達1%，顯見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為主，營業收入及成本皆以新台幣貨幣為主，匯率變動對本公司損益影響甚微。

3.通貨膨脹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，以降

低進貨成本，且同時擁有多家合格替代廠商可供選擇，藉以因應通貨膨脹對公司損益之影響。

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

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」以為依循。另本公司為他人背書保證及資金貸與他人，悉依本公司「背書保證作業程序」及「資金貸與他人作業程序」辦理，並已依規定公告相關資訊。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用

項次	研發產品項目	預計投入研發費用 (新台幣仟元)	研發時程	說明
1	寒舍生活APP	29,400	114.1.1-114.12.31	優化系統功能
2	客戶關係管理系統			客戶數據庫整合
3	資訊安全系統			強化備份機制、資安弱點監控及補強災難演練，防止營運中斷風險。
4	企業資源規劃關鍵流程自動化			提升企業作業效能，增加流程追蹤控管
5	優化顧客關係管理及分析			優化顧客關係管理及分析－建立更符合顧客需求的訊息，藉由精準溝通提升轉換率。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施

本公司營運政策均依法令規定辦理，並隨時注意國內外影響營運之重要政策及法律變動，適時諮詢相關法律專家意見以為因應。截至年報刊印日止，尚未有因國內外重要政策及法律變動而重大影響本公司財務業務之情事。

(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

本公司隨時注意所處產業之發展演變，並以創新的服務迎合消費者需求，以達成集團永續發展之目標。最近年度及本年度截至年報刊印日止，本公司並未發生因產業改變致財務業務有重大影響之情事。

資通安全風險相關說明請參閱肆、營運概況之六、資通安全管理。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司以「文化、藝術、美學薈萃」的經營理念經營國際觀光旅館，提供賓客最豐富精采的食宿享受，引領業界潮流，並重視企業形象及風險控管，透過認養行道樹、長期支持與贊助國內體育活動，培養具潛力的體育專才、配合觀光局辦理國內外宣導活動提升臺灣形象不遺餘力，並以以客為尊為服務宗旨，以提升本公司整體形象。截至年報刊印日止，尚無發生足以影響企業形象改變之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未有併購情事發生。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司係屬觀光產業，並無生產用之廠房，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

1.進貨

本公司主係經營客房住宿及餐飲服務，其主要進貨為生鮮食品及南北雜貨等，各類食材品項供貨來源均維持二至三家廠商，且最近年度及截至年報刊印日止，未有單一供應商進貨金額占總進貨金額比重達 10%及未有前十大供應商之合計進貨金額占總進貨金額比重超過五成之情事，故進貨之風險尚屬有限。

2.銷貨

本公司主要銷售對象為一般消費大眾，無特定之銷貨對象，故本公司無銷貨集中之風險。

(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

本公司最近年度截至年報刊印日止，並未有董事、監察人或持股超過百分之十之大股東發生股權大量移轉或更換之情事。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情事。

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

(一)關係企業合併營業報告書

本公司民國 113 年度關係企業合併營業報告書已公告於公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw/>)，請詳網站首頁之「單一公司」>「電子文件下載」>「關係企業三書表專區」查詢相關資訊。

(二)關係企業合併財務報表

本公司民國 113 年度編製母子公司合併財務報表均已揭露關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊，不再另行編製關係企業合併財務報表，並公告於公開資訊觀測站(<http://mops.twse.com.tw/>)，請詳網站首頁之「單一公司」>「電子文件下載」>「財務報告書」查詢相關資訊。

(三)關係企業報告書：不適用。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項：無。

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

寒舍餐旅管理顧問股份有限公司



董 事 長：蔡 伯 翰

