



普通股股票代號：2706

可至以下網址查詢本年報資料

(網址：<http://mops.twse.com.tw>)

(網址：<http://twfirsthotel.com.tw>)

# 第一華僑大飯店股份有限公司

## 中華民國114年度年報



第一大飯店 First Hotel

台北市南京東路二段63號 ☎(02) 2541-8234

63, Sec. 2 Nan Jing E. Rd. Taipei, Taiwan

中華民國一一五年五月二十日刊印

一、本公司發言人

姓名：顧安生

職稱：董事長

電話：(02)2541-8234

電子郵件信箱：

[firsthotel@firsthoteltaipei.com](mailto:firsthotel@firsthoteltaipei.com)

代理發言人

姓名：林秀美

職稱：代理發言人

電話：同左

電子郵件信箱：

[lin510537@firsthoteltaipei.com](mailto:lin510537@firsthoteltaipei.com)

二、總公司地址、電話：

總公司：臺北市南京東路二段六十三號

電話：(02)2541-8234（總機）

三、股票過戶機構：

名稱：第一華僑大飯店股份有限公司股務課

地址：臺北市中華路一段四十一號十一樓

電話：(02)2381-3739（專線）

網址：[firsthotel@firsthoteltaipei.com](mailto:firsthotel@firsthoteltaipei.com)

四、最近年度簽證會計師：

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

會計師姓名：楊承修、馬偉峻

地址：臺北市信義區松仁路100號20樓

電話：(02)2725-9988

網址：<http://www.deloitte.com.tw/>

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六：公司網址：<http://twfirsthotel.com.tw>

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門主管資料	
1. 董事資料	4
2. 總經理、副總經理、協理、各部門主管資料	8
3. 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	8
二、董事、總經理及副總經理之酬金	
1. 董事之酬金	9
2. 總經理及副總經理之酬金	10
3. 董事、總經理及副總經理之酬金總額占個別財務報告稅後純益比 例之分析	12
三、公司治理運作情形：	
1. 董事會運作情形	13
2. 審計委員會運作情形	15
3. 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原 因	17
4. 薪酬委員會組成、職責及運作情形	20
5. 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	22
6. 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	28
7. 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊	30
8. 內部控制制度執行狀況	31
9. 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	32
10. 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	33
四、簽證會計師公費資訊：	
1. 簽證會計師公費資訊	34
2. 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	34
3. 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	34
五、更換會計師資訊	34

六、公司之董事長、總經理、負責財務及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.....	34
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分 之十之股東股權移轉及股權質押變動情形.....	35
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	36
九、綜合持股比例.....	36

### 參、募資情形

一、公司資本及股份之發行情形	
1. 股本來源.....	37
2. 主要股東名單.....	38
3. 公司股利政策及執行狀況.....	39
4. 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..	39
5. 員工、董事酬勞.....	39
6. 公司買回本公司股份之情形.....	40
二、公司債及特別股之發行情形.....	40
三、海外存託憑證辦理情形.....	40
四、員工認股權憑證辦理情形.....	40
五、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形.....	40
六、資金運用計劃執行情形.....	40

### 肆、營運概況

一、業務內容.....	41
二、市場及產銷概況.....	44
三、從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率.....	46
四、環保支出資訊.....	46
五、勞資關係.....	47
六、資通安全管理.....	48
七、重要契約.....	49

### 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.....	50
二、財務績效.....	51
三、現金流量.....	51
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	52
五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計劃及未來 一年投資計劃.....	52

六、風險管理評估 .....	52
七、其他重要事項 .....	53
<b>陸、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料.....	53
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	53
三、其他必要補充說明事項.....	53
<b>柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第 36 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.....</b>	<b>53</b>

## 壹、致股東報告書

首先，感謝各位股東女士、先生們，於百忙中撥冗參加本公司一一五年股東常會，本人謹致十二萬分歡迎之忱。茲將本公司民國(下同)一一四年度營運成果報告如下：

- 一、本公司(114)年度營業收入為新台幣(下同)參億柒仟陸佰玖拾壹萬伍仟元，比上(113)年度營業收入為參億伍仟伍佰捌拾捌萬元，增加 5.91%。  
(114)年度稅前利益為參億玖仟玖佰玖拾陸萬陸仟元，比上(113)年度稅前利益為參億肆仟參佰參拾捌萬元，稅前利益增加伍仟陸佰伍拾捌萬陸仟元，增加 16.48%。  
(114)年度稅後純益為參億貳仟伍佰伍拾陸萬肆仟元，比上(113)年度稅後純益為貳億柒仟柒佰柒拾參萬壹仟元，增加 17.22%。
- 二、本公司(114)年度旅遊服務收入為捌仟陸佰肆拾陸萬柒仟元，較上(113)年度旅遊服務收入為捌仟陸佰壹拾參萬柒仟元，增加 0.38%。
- 三、本公司國內外轉投資部份：
  - A. 國內轉投資部份：
    1. 萬華企業股份有限公司配發 113 年度現金股利計貳仟伍佰壹拾肆萬柒仟元。
    2. 大中票券金融股份有限公司配發 113 年度現金股利計貳仟貳佰壹拾貳萬柒仟元。
    3. 兆豐金控公司配發 113 年現金股利計捌萬陸仟元。
    4. 中華電信公司配發 113 年現金股利計陸萬柒仟元。
  - B. 國外轉投資部份：
    1. 本公司轉投資美國「今日旅遊股份有限公司」，一一四年度稅後純益為美金貳佰參拾陸萬貳仟餘元，本公司按權益法認列收入折合新台幣參仟伍佰伍拾壹萬肆仟元。
    2. 本公司轉投資美國「第一萬華股份有限公司」一一四年度稅後純益為美金壹佰壹拾陸萬肆仟餘元，本公司按權益法認列收入折合新台幣壹仟壹佰貳拾伍萬參仟元。
- 四、預算執行情形：依「公開發行公司公開財務預測資訊處理準則」規定，本公司無須公開 114 年度財務預測資訊，故無 114 年度預算執行情形。
- 五、研究發展狀況：本公司主要經營一般觀光旅館業，業務性質以提供住宿及相關服務為主，並非屬於科技研發或產品開發導向之產業，故無傳統意義上之研究發展活動。  
惟本公司仍持續進行以下與服務品質及營運優化相關之改善與創新措施，作為公司永續經營之基礎：
  1. 顧客服務流程優化：透過定期顧客滿意度調查與數據分析，檢討並改善旅客服務流程，提高服務效率與滿意度。

2. 數位化管理系統導入：推動線上訂房系統整合提升營運效率。
3. 永續旅宿相關措施：導入節能設備、推動減塑行動，符合綠色旅宿之發展趨勢。

#### 六、115 年營業計劃概要及未來公司發展策略：

##### 經營方針：

觀光旅館業務：依官方數據 114 年前三大客源市場分別為日本、港澳、韓國，顯示東北亞、港澳仍為我國入境旅遊之核心動能。惟同年度來台旅客人次約為 857 萬 4 仟餘人次，相較 114 年國人出國次數達 1,894 萬 4 仟餘人次，兩者差距顯著。對於來年之展望，本公司除配合政府政策，並拓展國內、外旅遊市場及提升服務水準，同時繼續尋覓其他多角化投資，以期在逆勢中為公司增加收入。

商業大樓出租業務：本公司出租業務均已簽訂租賃合約在案。

預期銷售及銷售數量：過去幾年受到疫情影響，觀光產業受創甚鉅，如今逐漸脫離困境，除國外觀光客來台人數有所成長外，政府亦鼓勵國人進行國內深度旅遊，期能增加國民旅遊市場規模。本公司將持續提供優質服務品質，搭配政府政策的推動，預期對本公司之收入有所挹注。

重要產銷政策：本公司主要經營觀光旅館及商業大樓之出租，提供旅客住宿、會議、餐飲等所需之場所。

- 七、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響：目前全球觀光市場面臨通貨膨脹、匯率變動，以及極端氣候變化等因素，加上人力不足、營運成本持續上升，使觀光旅館業者經營壓力倍增。面對上述挑戰，本公司將建立良好公司治理與永續發展的精神，除了新增軟硬設備外，並提升優質服務品質，讓顧客感受到「賓至如歸」待客之道，未來，我們亦會隨時注意國內外重要政策及法律變動，以符合營運需求。

最 後

敬祝各位股東 女士、先生  
身體健康、萬事如意

總經理：徐 小 華



本公司一一四年度與一一三年度收支盈餘比較情形

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	%	113 年度	%	增(減)金額	增減%
營業收入	376,915	100	355,880	100	21,035	5.91
旅遊服務收入	86,467	23	86,137	24	330	0.38
客房收入	51,252	14	49,389	14	1,863	3.77
餐飲收入	33,234	9	34,651	10	( 1,417)	( 4.09)
郵電收入	4	-	5	-	( 1)	(20.00)
其他	1,977	-	2,092	-	( 115)	( 5.50)
租賃收入	290,448	77	269,743	76	20,705	7.68
營業成本	( 82,065)	(22)	(82,173)	(23)	( 108)	( 0.13)
營業毛利	294,850	78	273,707	77	21,143	7.72
營業費用	( 33,400)	( 9)	(31,885)	( 9)	1,515	4.75
營業利益	261,450	69	241,822	68	19,628	8.12
營業外收入及支出	138,516	37	101,558	28	36,958	36.39
稅前淨利	399,966	106	343,380	96	56,586	16.48
本期淨利	325,564	86	277,731	78	47,833	17.22

負責人：顧安生



經理人：徐小華



會計主管：林秀美



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門主管資料

#### 1. 董事資料(一)

115年5月1日

職稱	國籍或 註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	初次選任 日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子 女現在持有股份		利用他人名 義持有股份		主要經 (學)歷	目前兼 任本公 司及其 他公司 之職務	具配偶或二親等以 內關係之其他主 管、董事或監察人 職稱	姓名	關係	備註 (註1)	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率							
董事長	中華民國	上海工程(股)公司 代表 顧安生	男	114.06.27	三年	99.06.17	38,820	-	38,820	0.01%	-	108,888	-	-	-	台視公司 副總經理	無	無	無	無	無
董事	中華民國	萬華企業(股)公司 代表 梁鈺汶	女	114.06.27	三年	99.06.17	99,000,503	19.80%	99,000,503	19.80%	-	-	-	-	勤業眾信 審計部 副理	無	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國 (註2)	李 協 鴻	男	111.06.24	三年	105.06.23	-	-	-	-	-	-	-	-	上準金屬 公司 總經理	無	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國 (註3)	張 炳 農	男	114.06.27	三年	114.06.27	-	-	-	-	-	-	-	-	震龍聯合會 計師事務所 會計師	無	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	陳 苗 鳳	女	114.06.27	三年	113.06.21	-	-	-	-	-	-	-	-	美國馬龍南 大學圖書館 管理士	無	無	無	無	無	無
獨立 董事	中華民國	蔡 源	男	114.06.27	三年	113.06.21	-	-	-	-	-	-	-	-	富動科技 公司 獨立董事	無	無	無	無	無	無

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

註2：因任期屆滿，於民國114年6月27日股東常會改選卸任。

註3：新任獨立董事於民國114年6月27日股東常會改選。

表一：法人股東之主要股東

114年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東名稱	持股比例
上准工程股份有限公司	蔣光慧	9.60%
	蔣光霞	9.60%
萬華企業股份有限公司	今日股份有限公司	19.96%
	第一華僑大飯店股份有限公司	19.96%
	禪豐投資股份有限公司	11.61%
	利明投資股份有限公司	8.78%
	文華投資股份有限公司	4.82%
	豐年華投資股份有限公司	4.40%
	正利時投資股份有限公司	2.76%
	鼎順發投資股份有限公司	2.27%
	盛智投資股份有限公司	1.47%
萬佳投資股份有限公司	0.88%	

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	
	股東名稱	持股比例
今日股份有限公司	萬華企業股份有限公司	19.80%
	第一華僑大飯店股份有限公司	19.80%

上表主要股東為法人者其主要股東未列出其法人主要股東係因無法取得資料。

董事資料(二)

本公司董事會成員應具備職務所必需之知識、技能及素養。董事會整體應具備之能力為營運判斷能力、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、教育文化、國際市場觀、領導能力與決策能力。董事會成員組成應考量多元化，並就公司運作、營運型態及未來發展趨勢等需求，擬定董事成員多元化方針，包含基本條件與價值(性別、年齡、國籍及文化)、專業知識與技能(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)等。本公司多元化政策之具體管理目標與達成情形如下：

(1)董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長 顧安生		台視公司副總經理 未有公司法第 30 條各款事。	無註 2 之情形	0
董事 梁鈺汶		曾任勤業眾信會計師事務所 審計部副理 未有公司法第 30 條各款情事。	無註 2 之情形	0
獨立董事 李協鴻 (註 3)		上準金屬公司總經理 具商務法務財務之工作經驗 未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性	0
獨立董事 張雨農 (註 4)		震龍聯合會計師事務所會計師 旅人驛站鐵花大飯店(股)公司監察人 旅人驛站管理顧問(股)公司監察人 未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性	0
獨立董事 陳苗鳳		美國馬麗蘭大學圖書館管理士 未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性	0
獨立董事 林榮源		富動科技公司獨立董事 私立東吳大學會計學系碩士 私立東吳大學兼任講師 未有公司法第 30 條各款情事。	符合獨立性	1

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事之專業資格與經驗，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。

註 3：因任期屆滿，於民國 114 年 6 月 27 日股東常會改選卸任。

註 4：新任獨立董事於民國 114 年 6 月 27 日股東常會改選。

(2)董事會多元化及獨立性：

(一)董事會多元化

姓名	多元化核心																
	基本組成								產業經驗			專業能力					
	國籍	性別	具有 員工 身份	年齡					獨立 董 事 任 期		觀光 旅 館	財 務 與 金 融	建 築 與 工 程	教 育 文 化	經 營 管 理	會 計 及 財 務	領 導 決 策
31 至 40 歲				51 至 60 歲	61 至 70 歲	71 至 80 歲	81 至 90 歲	3 年 以 下	4 年 至 6 年								
董事長 顧安生	中華民國	男	-					V		V	V		V	V	V	V	V
董事 梁鈺汶	中華民國	女	-	V							V			V	V	V	V
獨立董事 李協鴻 (註1)	中華民國	男	-				V		V	V	V	V		V	V	V	V
獨立董事 張雨農 (註2)	中華民國	男	-	V				V		V	V			V	V	V	V
獨立董事 陳苗鳳	中華民國	女	-				V	V			V		V	V	V	V	V
獨立董事 林榮源	中華民國	男	-			V		V			V		V	V	V	V	V

註1：因任期屆滿，於民國114年6月27日股東常會改選卸任。

註2：新任獨立董事於民國114年6月27日股東常會改選。

(二) 本公司多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
設置全體獨立董事至少三席，且女性獨立董事至少一席	達成
獨立董事中具會計師執照、律師執照、財務金融或企業管理至少一席	達成
兼任公司經理人之董事未逾董事席次三分之一	達成

(三) 董事會獨立性：本公司獨立董事人數 3 席佔全體董事會成員之比重為百分之六十，獨立董事任期年資 4 至 6 年有 0 席及 3 年以下有 3 席。本公司董事會成員無證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事，包括董事間具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

2. 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 5 月 1 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	徐小華	女	950619	-	-	2,693	-	-	-	第一大飯店副總經理	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林秀美	女	990101	3,278	-	-	-	-	-	金甌商職會統科	無	無	無	無	無

3. 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：無。

## 二、董事、總經理及副總經理之酬金

### 1. 董事之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	董事酬金				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		領取自子公司以外轉投資事業公司酬金	
		報酬 (A)	退職退 休金 (B)	董事酬勞 (C)	業務執行費 (D)	薪資、獎金 及特支費等 (E)	退職退 休金 (F)	員工酬勞 (G)		A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例	本公司 %					
								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	上佳公司 代表 鄭安生	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	本公司	
董事	萬益公司 代表 蔡玟玟	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無合併報表	無
獨立 董事	李銘鴻 (註1)	-	-	138	17	-	-	-	155	0.05	155	0.05	155	0.05	155	0.05
獨立 董事	張阿農 (註2)	-	-	153	22	-	-	-	175	0.05	175	0.05	175	0.05	175	0.05
獨立 董事	陳岳鳳	無合併報表	無合併報表	290	39	-	-	-	329	0.10	329	0.10	329	0.10	329	0.10
獨立 董事	林榮源	無合併報表	無合併報表	290	39	-	-	-	329	0.10	329	0.10	329	0.10	329	0.10

1. 獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性；獨立董事之酬金係依據章程規定授權董事會依其對公司營運之參與程度及貢獻價值，於不超過本公司核薪辦法所訂最高薪階之標準議定支給之。

2. 除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1：因任期屆滿，於民國 114 年 6 月 27 日股東常會改選卸任。

註 2：新任獨立董事於民國 114 年 6 月 27 日股東常會改選。

## 2. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣千元

職稱	姓名	薪資 (A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額 (D)				A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例 (%)		領取來自子公司以外轉投資公司酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司 (註)	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		本公司
總經理	徐小華	1,500	無合併報表	30	無合併報表	162	無合併報表	230	-	-	無合併報表	無合併報表	1,922	0.59	無
副總經理	林秀美	1,296	無合併報表	26	無合併報表	132	無合併報表	166	-	-	無合併報表	無合併報表	1,620	0.50	無

註：退職退休金係依每月薪資提撥 2% 存入台灣銀行「勞工退休準備金監督委員會」之帳戶金額。

上市上櫃公司前五位酬金最高主管之酬金

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)	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(%)			領取自 子公司 以外轉 投資業 母公司 酬金	
		本 公 司	財 務 報 告 內 所 有 公 司	本 公 司 (註)	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		本 公 司 (%)
						現 金 金 額			股 票 金 額	現 金 金 額	股 票 金 額				
總經理	徐小華	1,500	無 合 併 報 表	30	無 合 併 報 表	162	無 合 併 報 表	230	-	無 合 併 報 表	無 合 併 報 表	1,922	0.59	無 合 併 報 表	無
副總經理	林秀美	1,296	無 合 併 報 表	26	無 合 併 報 表	132	無 合 併 報 表	166	-	無 合 併 報 表	無 合 併 報 表	1,620	0.50	無 合 併 報 表	無

分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114年12月31日

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	總經理	徐小華	-	396	396	0.12
	副總經理	林秀美				

3. 分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個別財報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。

職稱 \ 年度	114 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	2.21	無合併報表	2.56	無合併報表
原因說明如下：NA				

職稱 \ 年度	114 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
總經理及副總經理	1.09	無合併報表	1.11	無合併報表
原因說明如下：NA				

給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

- (1) 本公司董事之酬金係依本公司章程規定，總經理及副總經理之酬金係依薪資報酬委員會通過之員工薪資等級表及參考同業通常水準支給之。
- (2) 薪酬結構主要分為薪津、獎金、津貼及員工酬勞等，依其所擔任之職務及所承擔之責任，及參考同業通常之水準釐訂。
- (3) 本公司調薪、員工酬勞、獎金之分配均視公司經營績效及個人績效而規劃，經由適當權責核准後，據以施行。

### 三、公司治理運作情形

#### 1. 董事會運作情形

(1)最近年度(114年度)董事會開會5次，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數	委託出席次數	實際出(列)席率(%)	備註
董事長	上准公司 代表 顧安生	5	0	100	連任 改選日期： 114年6月27日
董事	萬華企業公司 代表 梁鈺汶	5	0	100	連任 改選日期： 114年6月27日
獨立董事	李協鴻	2	0	100	舊任 改選日期： 114年6月27日
獨立董事	張雨農	3	0	100	新任 改選日期： 114年6月27日
獨立董事	陳苗鳳	5	0	100	連任 改選日期： 114年6月27日
獨立董事	林榮源	5	0	100	連任 改選日期： 114年6月27日

其他應記載事項：

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

(一)證券交易法第14條之3所列事項：

#### 114年3月12日董事會

- (1)所有獨立董事決議通過「一一三年度內部控制聲明書」。
- (2)所有獨立董事決議通過「勤業眾信聯合會計師事務所及楊承修會計師、馬偉峻會計師之獨立性情事」。
- (3)所有獨立董事決議通過「調整董事長報酬」。
- (4)所有獨立董事決議通過「調整獨立董事報酬、董事會出席車馬費」。
- (5)所有獨立董事決議通過「修正本公司董事、獨立董事選舉辦法部分條文」。
- (6)所有獨立董事決議通過「修正本公司章程第二十五條、第二十八條條文」。

#### 114年5月9日董事會

所有獨立董事決議通過修正本公司「股務單位內部控制制度」。

#### 114年8月7日董事會

所有獨立董事決議通過授權董事長辦理「長、中、短期銀行授信額度及商業本票融資額度」。

#### 114年11月11日董事會

- (1)所有獨立董事決議通過本公司「基層員工範圍」納入內部控制制度案。
- (2)所有獨立董事決議通過「一一五年稽核計畫」。

(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：

董事長顧安生於114年3月12日董事會討論「調整董事長報酬」案時，因涉及董事長本人之報酬調整，董事長於討論及表決時迴避，並請李協鴻獨立董事擔任該議案主席，董事長本人未參與討論及表決，其餘出席董事決議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事自我（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：本公司於109年11月4日訂定「董事會績效評估辦法」，並於115年3月6日董事會報告董事會評鑑執行情形。請參閱下表

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

(1) 董事會運作係依據「董事會議事規則」辦理。

(2) 本公司依董事時間安排董事進修課程。

#### (2)董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	起： 114年01月01日 迄： 114年12月31日	整體董事會	董事會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 提升董事會決策品質。 3. 董事會組成與結構。 4. 董事的選任及持續進修。 5. 內部控制。
每年執行一次	起： 114年01月01日 迄： 114年12月31日	個別董事成員	董事自評	1. 公司目標與任務之掌握。 2. 董事職責認知。 3. 對公司營運之參與程度。 4. 內部關係經營與溝通。 5. 董事之專業及持續進修。 6. 內部控制。
每年執行一次	起： 114年01月01日 迄： 114年12月31日	審計委員會	董事會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。
每年執行一次	起： 114年01月01日 迄： 114年12月31日	薪酬委員會	董事會內部自評	1. 對公司營運之參與程度。 2. 功能性委員會職責認知。 3. 提升功能性委員會決策品質。 4. 功能性委員會組成及成員選任。 5. 內部控制。

## 2. 審計委員會運作情形

審計委員會運作情形資訊：

最近年度(114年度)審計委員會開會4次，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
獨立董事	李協鴻	2	0	100	舊任 改選日期： 114年6月27日
獨立董事	張雨農	2	0	100	新任 改選日期： 114年6月27日
獨立董事	林榮源	4	0	100	連任 改選日期： 114年6月27日
獨立董事	陳苗鳳	4	0	100	連任 改選日期： 114年6月27日

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，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第14條之5所列事項：

### 114年3月12日審計委員會

- (1)照案通過113年度決算表冊。
- (2)照案通過113年度內部控制聲明書。
- (3)照案通過113年度盈餘分派。
- (4)照案通過「勤業眾信聯合會計師事務所及楊承修會計師、馬偉峻會計師之獨立性情事」。
- (5)照案通過「修正本公司董事、獨立董事選舉辦法部分條文」。
- (6)照案通過「修正本公司章程第二十五條、第二十八條條文」。

### 114年5月9日審計委員會

- (1)照案通過114年第一季財務報表。
- (2)照案通過修正本公司「股務單位內部控制制度」。

### 114年8月7日審計委員會

照案通過114年第二季財務報表。

### 114年11月11日審計委員會

- (1)照案通過114年第三季財務報表。
- (2)照案通過訂定本公司「基層員工範圍」。
- (3)照案通過本公司「基層員工範圍」納入內部控制制度案。
- (4)照案通過「一一五年度稽核計畫」。

(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）：稽核主管每月向獨立董事提報稽核報告；115年2月25日安排獨立董事與會計師對公司財務、事務狀況進行溝通。

### 3. 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？		V	<p>本公司未訂定公司治理實務守則，惟本公司之治理精神與原則已涵蓋其治理守則。</p>	<p>本公司雖未訂定「上市上櫃公司治理實務守則」，惟本公司之治理精神與原則已涵蓋其治理守則。</p>
二、公司股權結構及股東權益		V	<p>1. 本公司由發言人處理股東建議等問題。</p>	<p>1. 本公司已依規定建立發言人及代理發言人，處理相關事宜，若有訴訟之情事將委由律師處理。</p>
(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	<p>2. 本公司已依現行可取得資訊予以揭露。</p>	<p>2. 符合。</p>
(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	<p>3. 本公司無關係企業，但有訂定與關係人交易之管理、背書保證、資金貸與等，另依金管會「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」，訂有「對子公司監理與管理」作業，目前本公司亦無子公司。</p>	<p>3. 本公司無關係企業。</p>
(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	<p>4. 本公司已訂定「防範內線交易之管理」禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。</p>	<p>4. 符合。</p>
(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		
三、董事會之組成及職責		V	<p>1. 本公司董事會成員均在各領域有不同專長，對公司發展與營運有一定幫助。</p>	<p>1. 符合。</p>
(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	<p>2. 本公司尚未設置其他功能性委員會。</p>	<p>2. 將視公司營運狀況、規模及未來需求設置。</p>
(二) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？		V	<p>3. 本公司已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，114年度董事會績效評估已提報115年3月6日董事會。</p> <p>本公司董事薪資報酬，係依本公司章程規定：本公司得以上開獲利數額，提撥不高於3%為董事酬勞。</p>	<p>3. 符合。</p>
(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		

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		4. 本公司定期追蹤會計師有無依法令規定輪調及會計師獨立性。	4. 符合。
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、執行業務所需資料、協助董事遵循法令、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		公司治理相關事務已由管理部、財務部共同承辦，110年3月24日董事會決議指定財務主管林秀美擔任公司治理主管，並協助董事遵循法令等。	符合
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		本公司設有發言人及代理發言人，相關聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，提供良好之溝通。	符合
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？		V	本公司股務事務係由本公司自行辦理。	股務事務係由本公司自行辦理。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？ (二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？ (三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V	V	1. 公司網站 <a href="http://twfirsthotel.com.tw">http://twfirsthotel.com.tw</a> 、公開資訊觀測站，揭露財務業務及公司治理資訊。 2. 本公司依主管機關規定，定期揭露相關資訊及蒐集相關報導與資訊，並依規定落實發言人制度。依規定舉辦法人說明會並備有中、英文之內容說明及過程於本公司網站及公開資訊觀測站揭露。 3. 本公司114年度財務報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形均依照法令規定期限內完成申報。	1. 符合。 2. 符合。 3. 本公司將視營運狀況、規模及未來需求公告。

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
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事進修之情形、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、公司為董事購買責任保險之情形等）？	V		<p>1. 員工權益：本公司一向以誠信對待員工，並依勞基法保障員工權益。</p> <p>2. 僱員關懷：與員工建立良好關係。</p> <p>3. 投資者關係：良好。</p> <p>4. 供應商關係：良好。</p> <p>5. 利害關係人之權利：無影響。</p> <p>6. 董事進修之情形：本公司依董事時間安排董事進修課程。</p> <p>7. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：良好。</p> <p>8. 客戶政策之執行情形：良好。</p> <p>9. 公司為董事購買責任保險之情形：            保險公司：旺旺友聯保險公司。            投保期間：114年6月25日~115年6月25日            投保金額：新台幣3,075萬元</p>	符合。
九、請就臺灣證券交易所股份有限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。 公司治理評鑑總分 45.74 上市公司排名級距:81%-100% 將視未來需求及法令改善之。				

4. 薪酬委員會組成、職責及運作情形：

(1) 薪資報酬委員會成員資料

115 年 5 月 1 日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 召集人	陳苗鳳		參閱年報第 6 頁	參閱年報第 6 頁	0
獨立董事 舊召集人	李協鴻 (註 1)		參閱年報第 6 頁	參閱年報第 6 頁	0
獨立董事	張雨農 (註 2)		參閱年報第 6 頁	參閱年報第 6 頁	0
獨立董事	林榮源		參閱年報第 6 頁	參閱年報第 6 頁	1

註 1：因任期屆滿，於民國 114 年 6 月 27 日股東常會改選卸任。

註 2：新任獨立董事於民國 114 年 6 月 27 日股東常會改選。

(2)薪資報酬委員會運作情形資訊

(一)本公司之薪資報酬委員會委員計3人。

(二)本屆委員任期：114年8月7日至117年6月27日，最近年度(114年度)薪資報酬委員會開會2次，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	陳苗鳳	2	0	100	連任 改選日期： 114年6月27日
舊召集人	李協鴻	1	0	100	舊任 改選日期： 114年6月27日
委員	張雨農	1	0	100	新任 改選日期： 114年6月27日
委員	林榮源	2	0	100	連任 改選日期： 114年6月27日

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。

5. (一) 推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	是	否	執行情形 摘要說明	與上市上櫃公司 永續發展實務守 則差異情形及原因
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		<p>本公司110年3月24日董事會決議指定由林秀美擔任公司治理主管，主導公司治理相關事務，並與各部門主管共同檢視公司的營運衝擊情形、管理策略及實務狀況；據此結果校準第一大飯店的永續發展目標及策略，強化外部溝通的有效性，並向董事會報告。</p> <p>本公司於114年8月7日董事會向董事報告113年編製永續報告書。</p> <p>本公司112年11月8日經董事會決議通過「永續發展實務守則」。</p> <p>董事會督導情形：聽取經營團隊永續發展之報告，由經營階層提報公司策略，由董事會評判策略可行性，並檢視策略進展，敦促經營團隊進行必要之調整。</p>	符合。
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		<p>本揭露資訊之報導期間為114年1月1日至114年12月31日，風險評估邊界係為臺北市中山區的第一大飯店。</p> <p>1. 本公司一向秉持企業對社會應盡之義務除在室內設置監視系統外，於室外周圍亦架設錄影監視鏡頭，共同參與社區守望相助。</p> <p>2. 本公司定期舉辦一般安全衛生教育及預防災變等社會責任教育訓練。</p> <p>3. 本公司辨識出 ESG 風險項目及因應策略如下：</p>	如有法令或實際必要之考量時，則爰相關法令辦理。
風險類型	風險成因描述	因應策略與行動		
策略及營運風險	<input checked="" type="checkbox"/> 重大環境變動導致業務量萎縮或原物料成本上升的營運風險 <input checked="" type="checkbox"/> 因通貨膨脹或景氣不佳需重新擬定策略	<input checked="" type="checkbox"/> 改由價格較低區域或在地採購原物料 <input checked="" type="checkbox"/> 定期拜訪重點客戶以及於官方網站、社群媒體舉辦市調，以隨時得知最新市場需求		
市場風險	<input checked="" type="checkbox"/> 競爭對手推出新品導致產品銷售不佳 <input checked="" type="checkbox"/> 服務品質下降造成客戶流失風險	<input checked="" type="checkbox"/> 順應市場需求，推出品牌辨識度高的產品及服務 <input checked="" type="checkbox"/> 持續改良服務品質，提升客戶滿意度及忠誠度		
財務風險	<input checked="" type="checkbox"/> 市場風險  <input checked="" type="checkbox"/> 信用風險 <input checked="" type="checkbox"/> 流動性風險	<input checked="" type="checkbox"/> 本公司管理階層負責辨認、評估及規避與本公司營運有關之財務風險，以確保適時以有效方式採取適當措施 <input checked="" type="checkbox"/> 設立信用審查機制與應收帳款管理制度 <input checked="" type="checkbox"/> 保持適當現金與備用信用額度		
法規風險	<input checked="" type="checkbox"/> 未遵循法令規範所衍生之風險	<input checked="" type="checkbox"/> 持續關注公司財務、業務板塊之法令規範及政府政策，由各單位主管協助落實達成相關要求，並由稽核部門確認公司是否已訂定相應之內控作業程序，確保公司運作符合法令規範		
食品安全風險	<input checked="" type="checkbox"/> 原物料品質瑕疵，導致發生顧客食物中毒情事，嚴重時影響公司聲譽 <input checked="" type="checkbox"/> 政府限制碳排放相關法令與國際協議可能造成的法規與聲譽風險	<input checked="" type="checkbox"/> 強化食品安全管理，制定食品安全防護措施，嚴格執行各項檢查項目 <input checked="" type="checkbox"/> 要求供應商提供檢驗合格證明，並選擇符合食安驗證的廠商 <input checked="" type="checkbox"/> 適時掌握相關法規趨勢，提前因應降低法規風險		
氣候變遷風險	<input checked="" type="checkbox"/> 因氣候變遷導致原物料價格上升 <input checked="" type="checkbox"/> 政府限制碳排放相關法令與國際協議可能造成的法規與聲譽風險	<input checked="" type="checkbox"/> 改自多區域進口符合規範之原物料，以降低成本 <input checked="" type="checkbox"/> 於辦公區域更換節能省水設備及宣導減碳排放守則		

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table border="1"> <tr> <td>供應總管理風險</td> <td> <input checked="" type="checkbox"/>因人權與環保意識高漲，所造成的供應總管理風險  <input checked="" type="checkbox"/>供應總違反政府相關法規可能造成之風險         </td> <td> <input checked="" type="checkbox"/>如供應商有違反相關法令或協議的情形，即對其人啟動風險調查與評估，並決定是否續與該供應商合作         </td> </tr> <tr> <td>職安風險</td> <td> <input checked="" type="checkbox"/>員工操作機具造成意外事故  <input checked="" type="checkbox"/>營運場域硬體設備造成危害風險         </td> <td> <input checked="" type="checkbox"/>於新進人員就任前的訓練課程加入職安宣導  <input checked="" type="checkbox"/>張貼安全海報並定期抽查現場安全狀況  <input checked="" type="checkbox"/>定期檢查公司硬體設備是否完好無故障         </td> </tr> <tr> <td>資安與個資風險</td> <td> <input checked="" type="checkbox"/>客戶資料外洩風險  <input checked="" type="checkbox"/>維修保固流程之個資保密系統  <input checked="" type="checkbox"/>機密文件洩漏風險  <input checked="" type="checkbox"/>駭客可能攻擊外部網站或內部系統竊取機密資訊         </td> <td> <input checked="" type="checkbox"/>定期檢視官方網站後台與內部系統是否有駭客入侵與被植入木馬的情形  <input checked="" type="checkbox"/>公司內部使用 AS400 主機未對外開放，系統資料定期備份，進入系統前密碼識別、安裝防毒軟體  <input checked="" type="checkbox"/>宣導落實個人資料管理政策，強化組織對於資訊安全的防護能力  <input checked="" type="checkbox"/>建置防火牆，請資訊顧問進行系統評估         </td> </tr> </table>	供應總管理風險	<input checked="" type="checkbox"/> 因人權與環保意識高漲，所造成的供應總管理風險 <input checked="" type="checkbox"/> 供應總違反政府相關法規可能造成之風險	<input checked="" type="checkbox"/> 如供應商有違反相關法令或協議的情形，即對其人啟動風險調查與評估，並決定是否續與該供應商合作	職安風險	<input checked="" type="checkbox"/> 員工操作機具造成意外事故 <input checked="" type="checkbox"/> 營運場域硬體設備造成危害風險	<input checked="" type="checkbox"/> 於新進人員就任前的訓練課程加入職安宣導 <input checked="" type="checkbox"/> 張貼安全海報並定期抽查現場安全狀況 <input checked="" type="checkbox"/> 定期檢查公司硬體設備是否完好無故障	資安與個資風險	<input checked="" type="checkbox"/> 客戶資料外洩風險 <input checked="" type="checkbox"/> 維修保固流程之個資保密系統 <input checked="" type="checkbox"/> 機密文件洩漏風險 <input checked="" type="checkbox"/> 駭客可能攻擊外部網站或內部系統竊取機密資訊	<input checked="" type="checkbox"/> 定期檢視官方網站後台與內部系統是否有駭客入侵與被植入木馬的情形 <input checked="" type="checkbox"/> 公司內部使用 AS400 主機未對外開放，系統資料定期備份，進入系統前密碼識別、安裝防毒軟體 <input checked="" type="checkbox"/> 宣導落實個人資料管理政策，強化組織對於資訊安全的防護能力 <input checked="" type="checkbox"/> 建置防火牆，請資訊顧問進行系統評估	
供應總管理風險	<input checked="" type="checkbox"/> 因人權與環保意識高漲，所造成的供應總管理風險 <input checked="" type="checkbox"/> 供應總違反政府相關法規可能造成之風險	<input checked="" type="checkbox"/> 如供應商有違反相關法令或協議的情形，即對其人啟動風險調查與評估，並決定是否續與該供應商合作											
職安風險	<input checked="" type="checkbox"/> 員工操作機具造成意外事故 <input checked="" type="checkbox"/> 營運場域硬體設備造成危害風險	<input checked="" type="checkbox"/> 於新進人員就任前的訓練課程加入職安宣導 <input checked="" type="checkbox"/> 張貼安全海報並定期抽查現場安全狀況 <input checked="" type="checkbox"/> 定期檢查公司硬體設備是否完好無故障											
資安與個資風險	<input checked="" type="checkbox"/> 客戶資料外洩風險 <input checked="" type="checkbox"/> 維修保固流程之個資保密系統 <input checked="" type="checkbox"/> 機密文件洩漏風險 <input checked="" type="checkbox"/> 駭客可能攻擊外部網站或內部系統竊取機密資訊	<input checked="" type="checkbox"/> 定期檢視官方網站後台與內部系統是否有駭客入侵與被植入木馬的情形 <input checked="" type="checkbox"/> 公司內部使用 AS400 主機未對外開放，系統資料定期備份，進入系統前密碼識別、安裝防毒軟體 <input checked="" type="checkbox"/> 宣導落實個人資料管理政策，強化組織對於資訊安全的防護能力 <input checked="" type="checkbox"/> 建置防火牆，請資訊顧問進行系統評估											
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. 本公司所屬產業尚不適用 ISO14001 或類似之環境管理系統驗證，已依產業特性建立合適之環境管理制度以符合國內環安相關法規規定。	1. 符合。									
(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		2. 本公司為致力環保，會詢問續住之旅客，若被套、床單等無污損時是否可不必每日清洗以節省水資源，待旅客離店時再送清洗。 3. 因應國際趨勢及減少塑膠廢棄物，本公司於 2025 年 1 月 1 日起不提供一次性備品(如:梳子、牙刷、牙膏、刮鬍刀、浴帽等)。 4. 紙張回收再利用;餐廳不使用免洗筷子。	2. 符合。									
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		5. 本公司落實節能減碳，設有顯示型微電腦溫度控制器控制恆溫外，並訂定冷氣主機啟動規範，以及採用省電燈泡，招牌燈依時令調節開關時段等。 6. 垃圾分為一般垃圾、可回收垃圾、不可回收垃圾。 ①可回收垃圾委由專業回收。 ②一般垃圾、不可回收垃圾委由專業廠商清運處理。	3. 符合。									
(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		7. 已分析可能對本公司造成財務影響的路徑，並擬定因應措施。相關詳細內容請參閱下附之「氣候相關資訊執行情形」之說明。 8. 廢棄食用油、廚餘委由環保局認可合格之再利用業者回收。 9. 本公司定期檢測與管理範疇 1、範疇 2 溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量。以確立及規劃節能策略及行動，倡議國際溫室氣體與全球暖化議題。	4. 符合。									
四、社會議題													
(一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		本公司依勞動基準法規執行，辦理員工之勞、健保及提繳勞工退休金，以確保勞工權益。	符合。									
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等)，並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		本公司訂定人事管理規章，針對員工考核、薪酬、休假、福利、獎懲等規範。	符合。									

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		每年定期舉辦員工健康檢查、定期安排員工參加一般安全衛生在職教育及預防災變之訓練，落實員工安全與健康之工作環境。 114 年度員工職災之件數：0 件。 114 年度火災之件數：0 件。	符合。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		公司依員工時間不定期安排員工職能培訓課程。	符合。
(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本公司設有「客戶服務中心」，專責處理客戶服務之相關問題。 ②為提供顧客優質服務，於客房內放置旅客意見調查表，並與顧客保持雙向溝通。 ③本公司遵循相關法規規定對外行銷營運。	符合。
(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		<b>供應商/承攬商評鑑</b> 第一大飯店重視企業社會責任，嚴選合作供應商及承攬商，要求主原料供應商提供產品合格報告，了解合作夥伴法遵情況及有無確實執行。對無法配合之廠商，將限期要求改善，否則不予合作。 <b>供應商/承攬商稽核</b> 為確保所有商業夥伴均能符合本公司在勞工人權、職安安全、環保措施等相關要求。依據本公司風險管理機制，2025 年對承攬商夥伴執行書面稽核，稽核缺失總數共計 0 件，稽核完成率 100%。	符合。
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		113 年永續報告書係依據全球報告倡議組織之最新版 GRI 準則編撰，並於 114 年 8 月 7 日向董事會報告及於 114 年 8 月 7 日公告。 上項 113 年永續報告書未經第三方驗證確信。	符合。  本公司將視未來需要辦理。
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：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司定期安排員工參加安全防護教育訓練、為消費者向保險公司承保第三人責任意外險，以及為方便行動不便顧客，本公司斥資改裝無障礙客房、浴室、廁所、電梯及設置哺乳室等，並在飯店內外裝置監視系統、定期偵測防止針孔攝影，給予附近居民、旅客多一層保障，為社會盡一份心力。				

## (二)氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
<ol style="list-style-type: none"> <li>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。</li> <li>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)。</li> <li>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</li> <li>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。</li>   <li>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。</li>   <li>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。</li> <li>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</li> <li>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。</li> <li>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。</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. ESG 報告編製小組每年向董事會報告整年度 ESG 績效，並由董事會擇定未來目標，包含氣候變遷相關議題，以實際行動履行社會責任。</li> <li>2. 本公司執行情形請詳第 26 頁附表一。</li>   <li>3. 本公司執行情形請詳第 26 頁附表一。</li> <li>4. 為了鑑別和評估與本公司營運相關的重大衝擊或風險，導入 TCFD 建議之風險評估機制，由 ESG 報告編製小組定期評估氣候變遷風險，以了解具體的潛在財務影響，作為政策制定和目標的基礎，並持續監控實際執行成效。</li> <li>5. 本公司係依據「台灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台」與「3D 災害潛勢地圖」等氣候模型，模擬氣候情境為 RCP2.6、RCP4.5、RCP6.0 及 RCP8.5 情況下，推估 2100 年平均雨量與最大日降雨量之增加幅度並未超過「3D 災害潛勢地圖」致災標準：6 小時降雨 350 毫米潛勢區、12 小時降雨 400 毫米潛勢區、24 小時降雨 650 毫米潛勢區。雖本公司無立即性洪災淹水風險，但仍有颱風等天災造成鄰近 500 公尺淹水之可能，對本公司之人員安全及設備運作等日常營運仍有一定程度之衝擊。</li> <li>6. 本公司執行情形請詳第 26 頁附表一。</li>   <li>7. 本公司無使用內部碳定價作為規劃工具，如有法令要求需要時再予以評估。</li> <li>8. 本公司預計規劃於 2026 年完成溫室氣體盤查。推動「節能減碳措施」，提升資能源效率，逐步減少企業創造一元營業額時所消耗的能源及資源使用量。</li> <li>9. 溫室氣體盤查標準：本公司依循國際標準組織(International Organization for Standardization, ISO)發布之 ISO 14064-1，採用營運控制法設定組織邊界，並依發生頻率、影響程度、量化方法及風險程度等衡量排放源的重大性。執行情形請詳第 27 頁。</li> </ol>

附表一：

類型	氣候相關風險	影響期間	風險內容說明	潛在財務影響	調適與因應作為
轉型 風險	政策和法規				
	再生能源與減碳相關法規	長期	<input checked="" type="checkbox"/> 因應未來政府實施的節能政策，調整能源費率 <input checked="" type="checkbox"/> 能源減碳相關法規趨於嚴格	<input checked="" type="checkbox"/> 能源成本增加 <input checked="" type="checkbox"/> 減碳成本增加 <input checked="" type="checkbox"/> 可能產生罰款	<input checked="" type="checkbox"/> 汰換耗能設備，優先採購節能設備 <input checked="" type="checkbox"/> 實施節能減碳策略，與顧客及員工攜手減少能源消耗 <input checked="" type="checkbox"/> 密切注意相關法規資訊
	市場				
	市場需求變化	短期	<input checked="" type="checkbox"/> 永續旅遊興起，對於旅館的環境保護行動要求上升	<input checked="" type="checkbox"/> 若無作為，可能導致來客數下降	<input checked="" type="checkbox"/> 不提供一次性備品
實體 風險	立即性				
	颱風、洪水等極端天氣事件	短期	<input checked="" type="checkbox"/> 道路積水，損害設備 <input checked="" type="checkbox"/> 員工無法出勤 <input checked="" type="checkbox"/> 顧客無法入住	<input checked="" type="checkbox"/> 預防損害的設備投資，如擋水閘門、沙包 <input checked="" type="checkbox"/> 生產力受影響、職安衛生成本增加 <input checked="" type="checkbox"/> 住房率下降，造成營收損失	<input checked="" type="checkbox"/> 投保相關產物保險，提高承受風險的能力 <input checked="" type="checkbox"/> 隨時掌握天氣，建立完善防災措施，防範軟硬體設備損失以及人員受傷風險 <input checked="" type="checkbox"/> 颱風天出勤人員補休措施
	長期性				
	降雨（水）模式變化	中期	<input checked="" type="checkbox"/> 造成淹水或限水	<input checked="" type="checkbox"/> 增加建置及保養成本（設有防水閘門及儲水設備）	<input checked="" type="checkbox"/> 宣導執行節水行動，降低水資源需求 <input checked="" type="checkbox"/> 衛浴設備逐步改用節水款式 <input checked="" type="checkbox"/> 定時維護儲水設備，預防限水
	年均溫上升	長期	<input checked="" type="checkbox"/> 儀器設備壽命減少 <input checked="" type="checkbox"/> 空調需要耗費更多能源以維持舒適感 <input checked="" type="checkbox"/> 原物料因氣溫變化減產	<input checked="" type="checkbox"/> 增加設備採購支出 <input checked="" type="checkbox"/> 電費增加 <input checked="" type="checkbox"/> 原物料成本上升，連帶導致食材價格上升	<input checked="" type="checkbox"/> 擬導入智慧空調系統，減少不必要的能源浪費 <input checked="" type="checkbox"/> 選用當地食材、推廣低碳飲食，增加食材多元性

(三)最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

(1)溫室氣體盤查資訊

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

單位：公噸 CO2e

		114 年	113 年
範疇一	柴油(鍋爐)	102.45	113.62
範疇二	外購電力	671.82	672.40
總溫室氣體排放量		774.27	786.02
營業額(百萬元)		376.915	355.880
溫室氣體排放強度		2.05	2.21

註：1. 轉換係數的來源為環保署公告之溫室氣體排放係數管理表 6.0.4 版。

2. 彙整溫室氣體量之方法為營運控制法。

3. 電力排碳係數：114 年為 0.474 公斤 CO2e/度；113 年為 0.474 公斤 CO2e/度。

4. 碳排強度計算公式：溫室氣體排放總量(公噸 CO2e) / 營業額(百萬元)。

(2)溫室氣體確信資訊：本公司資本額未達 50 億元，故不適用。

(四)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。

- ①109 年為第一次進行溫室氣體盤查，因此選為基準年。
- ②109 年度溫室氣體排放情形為：範疇一排放為 76.34 公噸 CO2e；範疇二排放 561.5 公噸 CO2e，共計 637.84 公噸 CO2e，營業額 264.866 百萬元，溫室氣體排放強度 2.41。
- ③114 年度溫室氣體排放強度 2.05 與 109 年度相較減少 14.94%。

6. 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(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>	<p>1. 本公司未訂定誠信經營守則。</p> <p>2. 3. 公司人事管理規章明訂員工應嚴守職務上之機密、維護公司利益及信譽、不得假公濟私、貪污、舞弊之行為，及不得利用公司名義，在外招搖滋事及接受餽贈等，人事管理規章中並有設置獎懲，獎懲案件由主管單位簽陳事蹟，移送人事單位擬簽呈總經理核定公佈之。</p>	<p>1. 本公司將視公司營運狀況、規模及未來需求制定。</p> <p>2. 與本公司人事管理規章並無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定</p>	<p>V</p> <p>V</p>	<p>1. 本公司皆以公平與透明之方式進行商業活動，在商業行為往來時，考量交易對象之合法性及是否有不誠信行為紀錄，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。</p> <p>2. 本公司由各部門依其職務盡力履行企業社會責任。</p>	<p>1. 2. 將視公司營運狀況、規模及未來需求制定。</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？</p> <p>(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V	V	<p>3. 董事長定期召開業務會報，若有危及公司或有益公司之事蹟可於會議中陳述。另本公司「董事會議事規則」亦訂有董事利益迴避制度。</p> <p>4. 本公司所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員定期查核，以落實誠信經營。</p> <p>5. 本公司於例行會議中，會宣導誠信經營理念與規範。</p> <p>3. 符合。</p> <p>4. 符合。</p> <p>5. 符合。</p>
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？</p> <p>(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</p>	V	V	<p>1. 本公司為引導本公司人員符合道德標準，訂定道德行為準則，鼓勵公司董事、員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，可向審計委員、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。</p> <p>2. 檢舉人應檢具明確資料、證據向審計委員、經理人、內部稽核主管或其他適當</p> <p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
相關保密機制？  (三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？		人員呈報。倘屬違反法令規章或道德行為準則之行為時依本公司「員工獎懲辦法」辦理。 3. 本公司以保密負責之方式適當處理檢舉呈報資料，並將全力保護本著善意檢舉者之安全，使其免於遭受任何形式之威脅。對惡意不實檢舉者，本公司應以疏導。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V	本公司將履行誠信經營情形及採行措施於本公司網址： <a href="http://twfirsthotel.com.tw">http://twfirsthotel.com.tw</a> 及公開資訊觀測站揭露。	符合。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司未訂定誠信經營守則。			
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) 無。			

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

7. 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：無。

8. 內部控制制度執行狀況：

(1) 內部控制制度聲明書

第一華僑大飯店股份有限公司  
內部控制制度聲明書

日期：115年3月6日

本公司民國 114 年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國114年12月31日的內部控制制度，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年3月6日董事會通過，出席董事5人均同意本聲明書之內容，併此聲明。

第一華僑大飯店股份有限公司

董事長：顧安生 簽章

總經理：徐小華 簽章



(2) 委託會計師專業審查內部控制制度者：無

9. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

#### 114年6月27日股東常會重要決議摘錄

- (1) 照案承認本公司「一一三年度決算表冊」。
  - (2) 照案承認本公司「一一三年度盈餘分派」。
  - (3) 照案通過修正「本公司董事、獨立董事選舉辦法第十一條、第十二條、第十六條條文」。
  - (4) 照案通過修正本公司「章程第二十五條、第二十八條條文」。
- 現金股利每股分配 0.35 元，業於 114 年 10 月 16 日發放。  
改選董事五名(含三名獨立董事)，選舉結果：  
當選董事： 上准工程股份有限公司 代表人 顧安生 先生(最高票當選)  
萬華企業股份有限公司 代表人 梁鈺汶 女士  
當選獨立董事： 張雨農 先生  
陳苗鳳 女士  
林榮源 先生

本次股東會決議事項皆已執行完畢。

#### 董事會重要決議摘錄

##### 114年6月27日董事會

全體出席董事一致公推顧安生董事為本公司第二十屆董事長。

##### 114年8月7日董事會

- (1) 照案通過「一一四年度第二季財務報表」。
- (2) 照案通過訂定 114 年 9 月 24 日為配息基準日。
- (3) 照案通過「推動永續發展執行情形－編製永續報告書」。
- (4) 照案通過「授權董事長辦理長、中、短期銀行授信額度及商業本票融資額度」。
- (5) 照案通過「委任薪資報酬委員三名」。

##### 114年11月11日董事會

- (1) 照案通過「一一四年度第三季財務報表」。
- (2) 照案通過調整「員工薪資等級表」。
- (3) 照案通過訂定本公司「基層員工範圍」。
- (4) 照案通過本公司「基層員工範圍」納入內部控制制度。
- (5) 照案通過「一一五年度稽核計畫」。

##### 115年3月6日董事會

- (1) 照案通過「一一四年度發放員工酬勞、董事酬勞」。
- (2) 照案承認「一一四年度決算表冊」。
- (3) 照案承認「一一四年度內部控制聲明書」。
- (4) 照案承認「一一四年度盈餘分派」。
- (5) 照案通過「勤業眾信聯合會計師事務所及楊承修會計師、馬偉峻會計師之獨立性情事」。
- (6) 照案通過「訂定一一五股東常會日期、地點及議案主要內容以及股東提案權之受理期間」。

115年5月12日董事會

(1)報告「一一五年第一季財務報表」。

(2)照案通過同意修正本公司「股務單位內部控制制度」。

10. 最近年度及截至年報刊印日止，董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無

四、簽證會計師公費資訊：

1. 簽證會計師公費：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名		會計師 查核期間	審計公費	非審計公費 (註)	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	楊承修	馬偉峻	1140101~ 1141231	2,137	140	2,277	註

註：非審計公費服務之內容為檢查表等費用。

2. 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。
3. 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：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十股東股權移轉及股權質押變動情形：

職 稱	姓 名	114 年度		當年度截至 5 月 1 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董事長	上准公司	-	-	-	-
	代表 顧安生	-	-	-	-
董 事	萬華企業公司	-	-	-	-
	代表 梁鈺汶	-	-	-	-
獨立董事	李協鴻(註 1)	-	-	-	-
獨立董事	張雨農(註 2)	-	-	-	-
獨立董事	陳苗鳳	-	-	-	-
獨立董事	林榮源	-	-	-	-
總經理	徐小華	-	-	-	-
副總經理	林秀美	-	-	-	-
大股東	今武公司	-	-	-	-
大股東	文華公司	-	-	-	-

註 1：因任期屆滿，於民國 114 年 6 月 27 日股東常會改選卸任。

註 2：新任獨立董事於民國 114 年 6 月 27 日股東常會改選。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東間或親屬及其關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
今武投資(股)公司 董事長：廖文忠	99,000,503 -	19.80 -	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	
萬華企業(股)公司 董事長：蔡茂昌	99,000,503 -	19.80 -	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	
文華投資(股)公司 董事長：程建中	73,605,668 -	14.72 -	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	
禪豐投資(股)公司 董事長：陳美貞	40,761,943 -	8.15 -	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	
僑信投資(股)公司 董事長：王玉霞	17,782,919 -	3.56 -	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	
今日(股)公司 董事長：蔣光霞	15,162,906 69,874	3.03 0.01	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	
寰熙投資(股)公司 董事長：孫慈雲	9,251,697 -	1.85 -	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	
渣打託管利國皇家銀行 新加坡有限公司	8,213,184 -	1.64 -	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	無 無	
昇威投資(股)公司 董事長：朱茂隆	6,426,967 -	1.29 -	無 5,370,898	無 1.07	無 無	無 無	無 無	無 無	
李玉萍	5,370,898	1.07	無	無	無	無	無	無	

九、綜合持股比例

民國114年12月31日

單位：股：%

轉投資事業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
美國今日旅遊公司	16,200,000	48.21	-	-	16,200,000	48.21
美國第一萬華公司	3,875,000	31.00	-	-	3,875,000	31.00

## 參、募資情形

### 一、公司資本及股份之發行情形：

#### 1. 股本來源

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
099.9	10	350,000,000	3,500,000,000	308,820,449	3,088,204,490	盈餘轉增資 254,989,360元	無	
100.9	10	350,000,000	3,500,000,000	333,526,084	3,335,260,840	盈餘轉增資 247,056,350元	無	
101.9	10	450,000,000	4,500,000,000	350,202,388	3,502,023,880	盈餘轉增資 166,763,040元	無	
102.9	10	450,000,000	4,500,000,000	369,813,721	3,698,137,210	盈餘轉增資 196,113,330元	無	
103.9	10	450,000,000	4,500,000,000	392,002,544	3,920,025,440	盈餘轉增資 221,888,230元	無	
104.9	10	450,000,000	4,500,000,000	420,226,727	4,202,267,270	盈餘轉增資 282,241,830元	無	
105.8	10	600,000,000	6,000,000,000	450,483,051	4,504,830,510	盈餘轉增資 302,563,240元	無	
106.8	10	600,000,000	6,000,000,000	486,521,695	4,865,216,950	盈餘轉增資 360,386,440元	無	
107.9	10	600,000,000	6,000,000,000	499,998,346	4,999,983,460	盈餘轉增資 134,766,510元	無	

註：上述資料係自99年1月1日~107年12月31日止。

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	499,998,346	100,001,654	600,000,000	上市股票

註：該股票屬上市公司股票。

2. 主要股東名單：

股份 主要股東名稱	持有股數	持股比例
今武投資(股)公司	99,000,503	19.80
萬華企業(股)公司	99,000,503	19.80
文華投資(股)公司	73,605,668	14.72
禪豐投資(股)公司	40,761,943	8.15
僑信投資(股)公司	17,782,919	3.56
今日(股)公司	15,162,906	3.03
寰熙投資(股)公司	9,251,697	1.85
渣打託管利國皇家銀行 新加坡有限公司	8,213,184	1.64
昇威投資(股)公司	6,426,967	1.29
李玉萍	5,370,898	1.07

### 3. 公司股利政策及執行狀況

#### (一) 股利政策：

依據本公司107年6月22日股東會會議通過股利政策如下：

本公司年度決算有盈餘依法繳納稅捐，彌補累積虧損，再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，另若符合主管機關法令之規範，將依法提列或迴轉特別盈餘公積後，所剩餘額併同累積未分配盈餘，除視業務需要酌予保留外，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。

本公司為一穩定成長之公司，為因應營運發展之規劃，及達成多角化經營之目標，每年分配現金股利時不低於當年度分配股東紅利百分之十。

#### (二) 本次股東會擬議股利分配之情形

本公司一一五年股東常會擬提議：提撥174,999,421元，每股分配現金股利0.35元。

4. 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：本公司本次並無「無償配股」，故不適用。

### 5. 員工、董事酬勞：

#### (一) 公司章程所載員工、董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥新台幣貳佰萬元為員工酬勞(基層員工分配本項員工酬勞之總計不得低於本項員工酬勞總數額之30%)。本公司得以上開獲利數額，提撥不高於3%為董事酬勞。前述員工酬勞及董事酬勞應由董事會決議行之並提股東會報告。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依據前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

#### (二) 本期估列員工、董事酬勞金額之估列基礎，以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

本期員工、董事酬勞係依本公司章程第廿五條規定估列，並以現金方式發放。於股東會決議日，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

#### (三) 董事會通過之分派酬勞情形：

1. 分派員工酬勞現金金額計 2,000,000 元；董事酬勞計 6,000,000 元。董事會通過之員工、董事酬勞之數額與本公司 114 年度估列數無差異。

2. 分派員工酬勞股票計 0 股，占本期個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例為 0%。

#### (四) 前一年度員工分紅及董事酬勞之實際配發情形：

一一四年六月二十七日股東會決議配發一一三年度員工紅利及董事酬勞分別為 2,000 仟元(基層員工酬勞為 1,600 仟元，達本項員工酬勞總數額 80%)及 6,000 仟元與帳上估列數並無差異。

- 6. 公司買回本公司股份情形：無
- 二、公司債及特別股之發行情形：無
- 三、海外存託憑證辦理情形：無
- 四、員工認股權憑證辦理情形：無
- 五、併購或受讓他公司股份發行新股之辦理情形：無
- 六、資金運用計劃執行情形：

本公司過去現金增資業已全部執行完畢，近三年（112.113.114）並無現金增資情形。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### 1. 業務範圍

(一)本公司所營業務之內容為觀光旅館業務及商業大樓出租業務。

最近二年度各項收入佔營業收入百分比

單位：仟元

年度	一一四年度		一一三年度	
	金額	%	金額	%
租賃收入	290,448	77	269,743	76
客房收入	51,252	14	49,389	14
郵電收入	4	-	5	-
餐飲收入	33,234	9	34,651	10
其他收入	1,977	-	2,092	-
合計	376,915	100	355,880	100

(二)本公司績效關鍵指標：114年住房率為41.90%。

(三)本公司目前服務項目

(1)觀光旅館經營——提供旅客住宿、餐飲、社交、會議等場所。

(2)商業大樓出租——提供商場之出租。

#### 2. 產業概況：

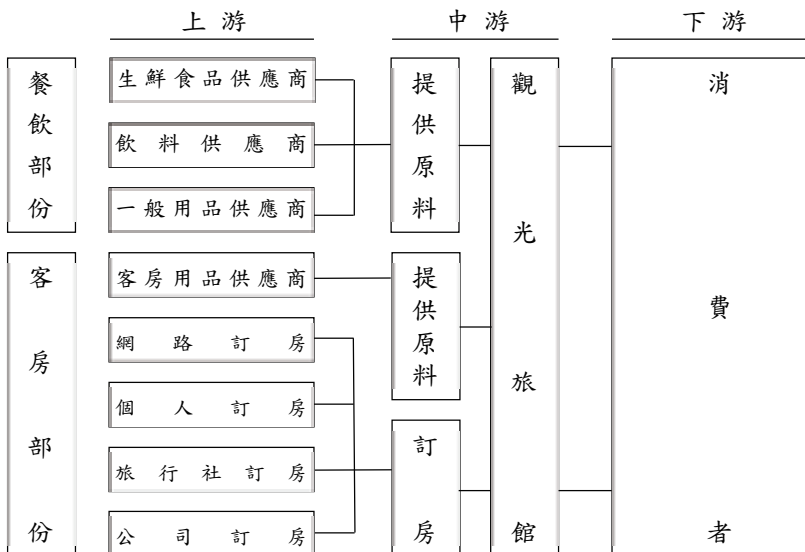
(一)產業現況與發展及競爭情形

114年來台旅客數計857萬4仟餘人次，惟受到日圓貶值影響，日客來台大幅減少。對於來年之展望，本公司除配合政府政策，並拓展國內、外旅遊市場及提升服務水準，同時繼續尋覓其他多角化投資，以期在逆勢中為公司增加收入。

(二)產業上、中、下游之關聯性

本公司係觀光旅館提供住宿、餐飲等服務，就產業關聯性分析，本公司位屬產業之中游。

產業上、中、下游之關聯性



### 3. 技術及研發概況：

本公司除定期保養維護設備外，並廣納旅客與員工之建議，以改善服務品質，期盼旅客住宿本飯店時舒適滿意。

### 4. 長、短期業務發展計劃：

#### (一)短期發展計劃：

- (1)配合交通部觀光局開放免簽證入境政策，擬針對開放免簽證之地區國家，有計畫的逐步開發客源。
- (2)穩固及爭取亞洲鄰近地區，尤其日本、韓國、中國大陸等觀光團體客源。
- (3)積極爭取大型商展、國際會議、藝術團體、體育活動等來台參展外籍人士之客源。
- (4)積極參與旅展活動，以拓展客源市場及提升飯店知名度。
- (5)加強人力資源管理，並增加內部的軟硬體設施。
- (6)為配合政府推動「觀光倍增計劃」政策，本飯店設置無線網路設備以「上網無障礙」吸引商務旅客蒞臨。
- (7)為加強服務旅客，陸續整修客房，提升舒適住宿品質。
- (8)為使旅客上網順暢，已加強本飯店網路設備，並隨時留意頻寬順暢，以符合「上網無障礙」。
- (9)隨著全球網際網路使用人口快速成長暨智慧型手機日益更新，消費者消費行為已由「塑膠貨幣」（信用卡）逐漸轉為「手機貨幣」（如台灣pay、apple pay、samsung pay、line pay、支付寶等），預見未來消費者消費行為與網路結合度更高。為此本公司加強飯店之軟硬體設備提升計劃，提高住客率。

#### (二)長期發展計劃：

- (1)加入國際訂房組織，以開發商務旅客及爭取客源。
- (2)本公司參與交通部觀光局推動之公務人員「國民旅遊卡」特約商店一員。
- (3)本公司引進美心鐵板燒、丹堤咖啡、橘焱胡同(燒肉及鰻魚飯)、世界的山將(日式居酒屋)、壹品宴(湘菜)、敝香園(江浙菜)、王品等餐飲，以多元菜色、平實價位吸引消費族群。
- (4)為迎合時代潮流訂房之變化，開發更多之訂房平台。
- (5)開發東南亞新富階層之客源，經伊斯蘭商務發展有限公司驗證本飯店為穆斯林友善旅宿。
- (6)隨時了解電子通路工具之動向，加強金流作業平台之效能，提升電子行銷之效益，強化網際網路行銷體系之整合。
- (7)本公司配合主管機關政策並持續提升服務品質，推動客房設施優化計畫。於一一四年度在衛浴設備方面，已將部分客房之傳統馬桶升級為

免治馬桶，以提升使用舒適性；另於客房環境改善方面，已分階段於114年及115年將地毯更新為卡扣式木質地板，以提升清潔效率並改善室內空氣品質，展現本公司對永續經營與住宿環境之重視。

(8)加強人員培訓、凝聚員工向心力、建立良好信譽，以達到永續經營之願景。

## 二、市場及產銷概況

### 1. 市場分析

(一)主要業務之銷售地區：本公司主要經營觀光旅館及商業大樓之出租，提供旅客住宿、會議、餐飲等所需之場所，以近二年住房旅客之國籍來看，本飯店之旅客以東南亞及東北亞旅客居多。

單位：%

年度 旅客國籍	114年度	113年度
東北亞(日、韓)	45.69	45.74
東南亞 (大陸、香港、國內旅客)	47.65	43.99
北美	2.85	5.75
歐洲	1.15	2.06
中亞(印度、阿拉伯)	0.96	1.04
澳洲(紐西蘭)	0.13	0.60
非洲	-	0.26
其他	1.57	0.56
合 計	100.00	100.00

(二)台北市觀光旅館市場佔有率：

單位：%

年度 旅客國籍	114年度	113年度
本國	0.79	0.71
大陸	1.24	0.23
日本	2.27	2.42
其他亞洲地區	0.75	0.50
其他	0.72	1.03

### (三)市場未來供需狀況：

聯合國世界觀光組織（UNWTO）指出，未來全球觀光發展的重心在亞洲，而臺灣處於亞太地理位置的中心點，具有發展觀光潛力，觀光署推動「Tourism2020－臺灣永續觀光發展方案」，以「創新永續 打造在地幸福產業」、「多元開拓 創造觀光附加價值」、「安全安心，落實旅遊社會責任」為目標，透過「開拓多元市場、活絡國民旅遊、輔導產業轉型，發展智慧觀光及推廣體驗觀光」等五大發展策略，積極打造臺灣觀光品牌，讓世界走進臺灣、讓臺灣走向世界。

### (四)競爭利基及發展遠景之有利與不利因素

#### (1)競爭利基：

本飯店歷史悠久、位於市中心、交通便利、知名度頗高，旅客得以充分享受本地文化之精華與興趣，且客房租金採中間價位，市場競爭力較佔優勢。

#### (2)有利因素：

- a. 交通部觀光局開放免簽證入境之政策，有利增加國外旅客來華意願。
- b. 本飯店位於捷運松江南京站1號、8號出口不到200公尺，松江南京站有蘆洲線、新莊線、松山線捷運停靠，機場捷運通車、廉航興起帶動日、韓、港、星馬年輕世代出遊意願，相信國際航線與國內交通網路將更緊密結合，國外旅客於抵達國門經由四通八達捷運網至本飯店更加便利，對本飯店營運契機亦有助益。

#### (3)不利因素：

- a. 為推動觀光倍增計劃，政府以BOT方式提供民間業者興建數家旅館，要求業者以限價吸引觀光客來台，導致市場上房價難以調高。
- b. 大陸地區民眾到台灣旅遊之人數遽減，對台灣旅遊業有所影響。
- c. 因一例一休制度之實施致多項成本增加造成營運更加艱辛。
- d. 後疫情時代因物價上漲增加營運成本、人力短缺均影響觀光產業。

#### (4)因應對策：

積極開發新興客源市場、多元經營，分散風險。

### 2. 主要產品之重要用途及產製過程：

本公司主要經營觀光旅館及商業大樓之出租，提供旅客住宿、會議、餐飲等所需之場所。

### 3. 主要原料之供應狀況：

本公司主要係經營觀光旅館及商業大樓之出租、提供客房供旅客住宿、會議及餐飲服務，其主要原料為客房用品及食品等，供應情況穩定。

4. 最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因。但因契約約定不得揭露客戶名稱或交易對象如為個人且非關係人者，得以代號為之：

(一) 主要進貨客戶：本公司無進貨占百分之十以上之客戶，故不適用。

(二) 主要銷貨客戶：

最近二年度主要銷貨客戶資料

單位：新台幣仟元

114 年度				113 年度				115 年度第一季			
名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率(%)	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率(%)	與發 行人之 關係	名稱	金額	占全年 度銷貨 淨額比 率(%)	與發 行人之 關係
A 公司	267,359	70.93	無	A 公司	249,278	70.05	無	A 公司	61,744	68.70	無
營業收入	376,915	100.00	-	營業收入	355,880	100.00	-	營業收入	89,870	100.00	-

註：增加原因係因中央流行疫情指揮中心表示自 112 年 5 月 1 日起防疫降階，「嚴重特殊傳染性肺炎(COVID-19)」調整為第四類傳染病所致。

三、最近二年度從業員工人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分佈比率

最近二年度及截至 115 年 3 月 31 日從業員工資料

年 度		114 年度	113 年度	當年度截至 115 年 3 月 31 日
員 工 人 數	管理人員	24	25	28
	技術人員	4	4	4
	服務人員	9	9	10
	合 計	37	38	42
平均年齡		57.97	56.76	55.69
平均服務年資		15.96	14.83	14.31
學 分 佈 率	博 士	-	-	-
	碩 士	-	-	1
	大專以上	13	14	16
	高 中	20	21	21
	高中以下	4	3	4

四、環保支出資訊：（無）

## 五、勞資關係

### 1. 員工福利措施：

- (一) 本公司員工一律參加勞工及全民健康保險。
- (二) 為提高工作效率、激勵員工士氣，每個月均設有績效獎金，及依據公司章程規定提撥員工酬勞與員工分享。
- (三) 本公司每天供應午或晚餐膳食，並備有員工宿舍供外縣市同仁住宿，節省員工食宿開支。

### 2. 員工進修訓練：

#### (一) 同仁受訓：

- (1) 本公司安全衛生顧問公司之東準興業公司派遣專業人士於114年度安排本公司員工內部講習一般安全衛生在職教育及預防災變之訓練暨實際演練操作等及安排在职員工參加一般外部訓練，上述二項內外教育訓練共計208人次。
- (2) 安排本公司稽核人員一名於114年12月12日及114年12月30日二日參加由中華民國內部稽核協會舉辦之「查核技巧實務篇」及「永續資訊管理與內控內稽實務重點研討」課程，訓練時數共計12小時。
- (3) 安排本公司稽核主管一名於114年11月20日及114年12月10日參加由中華民國內部稽核協會舉辦之「自行評估實務篇」、「資安防護與雲端安全稽核實務」課程，訓練時數共計12小時。
- (4) 安排公司治理主管於114年11月17日及114年12月16日參加財團法人中華民國會計研究發展基金會舉辦之「IFRS18財務報表中之表達與揭露準則與實務解析」及「企業溫室氣體盤查內控管理實務解析」，及於114年7月25日及114年10月3日參加財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會舉辦之「114年度內部人股權交易法律遵循宣導說明會」及「114年度防範內線交易宣導會」，訓練時數共計18小時。

#### (二) 經理人員受訓公司治理相關課程：

本公司會計主管於114/12/01至114/12/02二天參加由財團法人中華民國會計研究發展基金會舉辦「發行人證券商證券交易所會計主管持續進修班」專業研習課程，共進修12小時。

### 3. 退休制度：

本公司為照顧員工晚年生活，確保員工在穩定的環境中安心工作，訂有「員工退休辦法」。並自民國九十四年七月一日以後新進之員工一律適用「勞工退休金條例」。

### 4. 其他重要協議：

本公司為維護員工人身安全，保護措施如下：

- (1) 每年一次定期員工健康檢查。
- (2) 本公司一年二次向主管機關申報消防安全設備檢測及一年一次向主管機

關申報建築物防火避難設施與設備安全檢查。

5. 最近二年度因勞資糾紛所遭受之損失：(無)。
6. 財務資訊透明有關人員是否取得主管機關相關證照：無。
7. 本公司訂定「防範內線交易之管理」之內部重大資訊處理作業程序，並書面全體員工周知，且與每位員工訂定「保密協議契約」。

## 六、資通安全管理

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

### (一) 資通安全風險管理架構：

本公司由電腦室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，並且每年定期執行資通安全檢查控制呈報董事長、獨立董事。

本公司於112年設置資安主管及資安人員各1名。

### (二) 資通安全政策：

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，造成機密資料的外洩。

### (三) 具體管理方案及投入資通安全管理之資源：

- (1) 本公司係向IBM公司購買AS400主機，AS400主機係屬封閉式主機，僅提供公司內部人員使用。
  - (2) 系統資料、檔案資料定期備份及每日做資料庫備份。
  - (3) 要進入系統之前，需有電腦識別密碼方可使用。
  - (4) 本公司與電腦軟、硬體廠商簽定維護合約，每月由廠商定期維護公司重要資產的機密性、完整性、可用性。
  - (5) 對外電腦有裝置防毒軟體。
  - (6) 114年度對員工舉辦二次資安宣導及教育訓練，使員工明瞭個人資料保護相關法令、責任範圍及個人資料保護事項之機制、程序及措施。透過資安的運作及資安政策的執行，提供安全無虞的資安環境，保障公司各項服務的資訊安全，故暫無購買資安險。
2. 列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無。

七、重要契約

115年5月1日

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
租賃契約	誠品生活(股)公司	107.06.01   119.05.31	出租台北市南京西路14號地下二層及地面1-5層經營百貨業等。	—
租賃契約	匡振(股)公司	114.07.01   116.06.30	出租台北市南京東路二段63號第二層全樓經營壹品宴餐廳。	—
租賃契約	敘香園餐廳有限公司	114.02.21   116.02.20	出租台北市南京東路二段63號第三層全樓經營敘香園餐廳。	—
租賃契約	王品餐飲股份有限公司	112.05.26   117.05.25	出租台北市南京東路二段65、67號第2-3樓及1樓門面入口樓梯間經營藝奇日本料理。	—
租賃契約	美心西餐廳(股)公司	115.01.01   115.12.31	出租台北市南京東路二段63號地下一層經營鐵板燒。	—

## 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	114 年度	113 年度	差異	
			金額	%
流動資產	3,074,540	2,968,940	105,600	3.56
非流動資產	8,584,850	8,772,619	(187,769)	( 2.14)
資產總額	11,659,390	11,741,559	( 82,169)	( 0.70)
流動負債	136,564	136,731	( 167)	( 0.12)
非流動負債	1,399,567	1,423,869	( 24,302)	( 1.71)
負債總額	1,536,131	1,560,600	( 24,469)	( 1.57)
股本	4,999,984	4,999,984	-	-
資本公積	76,031	76,031	-	-
保留盈餘	3,800,836	3,650,380	150,456	4.12
其他權益	1,246,408	1,454,564	(208,156)	(14.31)
權益總額	10,123,259	10,180,959	( 57,700)	( 0.57)
說明：差異變動未達 20%，故不適用。				

## 二、財務績效

### 1. 經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比例(%)
營業收入	376,915	355,880	21,035	5.91
營業成本	82,065	82,173	( 108)	( 0.13)
營業毛利	294,850	273,707	21,143	7.72
營業費用	33,400	31,885	1,515	4.75
營業利益	261,450	241,822	19,628	8.12
營業外收入及支出	138,516	101,558	36,958	36.39
稅前利益	399,966	343,380	56,586	16.48
所得稅費用	74,402	65,649	8,753	13.33
稅後純益	325,564	277,731	47,833	17.22
增減比例變動分析說明：114 年度營業外收入及支出較 113 年度增加 20%以上，主要係因採用權益法認列之關聯企業損益之份額增加所致。				

2. 營業毛利變動分析：變動未達 20%，不適用。

3. 預期銷售數量與其依據，以及對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫等重要內容：請詳第 1 頁。

## 三、現金流量之檢討與分析

### 1. 最近二年度流動性分析

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減比例 (%)
現金流量比率	144.0	110.5	30.32
現金流量允當比率	121.4	106.9	13.56
現金再投資比率	0.2	(0.2)	200.00
增減比例變動分析說明：114 年度現金流量比率及現金再投資比率較 113 年度增加 20%以上，主要係因營業收入增加所致。			

## 2. 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)	預計全年來自營業 活動淨現金流量 (2)	預計全年 現金流出量 (3)	預計現金 剩餘數額 (1)+(2)-(3)	預計現金不足額 之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
257,319	398,460	312,146	343,633	-	-

四、最近年度重大資本支出及對財務業務之影響：無

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

本公司為拓展多角化經營轉投資國內外企業，該等轉投資公司歷年稅後純益相當穩定，對本公司投資收益頗有助益。

本公司對重大被投資美國今日旅遊公司持有 48.21% 之表決權且為單一最大股東，本公司經考量相對於其他股東所持有表決權之多寡及分佈，其他股東持股並非極為分散，且本公司於美國今日旅遊公司董事會未有席次，本公司無法主導美國今日旅遊公司之攸關活動，因而本公司對美國今日旅遊公司不具有控制能力，故將其列為本公司之關聯企業。

六、風險管理評估：

1. 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：

(一) 利率變動：

本公司截至年報刊印日期止對外無短期或長期借款之情形，故利率對本公司並無重大影響。

(二) 匯率變動：

台幣貶值之際，將有助於國外觀光客來台旅遊。反之，台幣升值時，出國成本降低，導致國內旅遊需求減少，也使得外國遊客來台消費成本提高，可能影響來台意願，將對國內旅遊業造成壓力。本公司將積極開發國內、外市場、多元經營，分散風險，以因應匯率變動。

(三) 通貨膨脹：

本公司與供應廠商保持良好互動關係，並隨時注意市場價格變化情形，以量制價，降低進貨成本，且同時備有替代廠商可供選擇，以因應通貨膨脹對公司損益之影響。

2. 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：不適用。

3. 未來研發計畫及預計投入之研發費用：不適用

4. 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：

本公司對國內外影響營運之重要政策及法律變動均有留意，截至年報刊印日

止，相關法令之變化對本公司並無重大影響。

5. 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：近年來政府推行各項觀光政策，多數企業紛紛搶進觀光產業，除可帶動觀光產業蓬勃發展及競爭外，進而刺激產業環境、活化市場，為因應此競爭環境，本公司積極培訓儲備幹部，透過提升服務品質以因應激烈競爭環境之變數。
6. 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：不適用
7. 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：不適用
8. 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用
9. 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司所營業務之內容為觀光旅館業務及商業大樓出租業務，目前廠商情況皆穩定。
10. 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：無。
11. 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：不適用。
12. 訴訟或非訴訟事件，應列明公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊日止之處理情形：無。
13. 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：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，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無

第一華僑大飯店股份有限公司



負責人：顧安生

