股票代碼：5704

查詢本年報資料網址：
(http：//mops.twe.com.tw)

知本老爺大酒店股份有限公司

一一一年度年報

中華民國一一二年五月二十日刊印

壹、本公司發言人

姓名：盧炳宏
職稱：副財務長
電話：(089)510-680EXT830
傳真：(089)511-811
電子郵件信箱：jacky.lu@cp.hotelroyal.com.tw
代理發言人：
姓名：傅麗香
職稱：會計副理
電話：(089)510-680EXT871
傳真：(089)510-616
電子郵件信箱：lika.fu@cp.hotelroyal.com.tw

貳、本公司及業務單位地址及電話

本　公　司：台東縣卑南鄉溫泉村龍泉路 113 巷 23 號　(089)510-680
台北業務單位：台北市中山北路 1 段 27 號 4 樓　(02)2541-1999
高雄業務單位：高雄市新興區和平一路 219 號 5 樓之 1　(07)223-6117

參、股票過戶機構

名 稱：台新綜合證券股務代理部
地 址：臺北市建國北路 1 段 96 號地下一樓
電 話：(02)2504-8125
網 址：www.tssco.com.tw

肆、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：阮呂曼玉、馮敏娟
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　　傳真：(02)2729-6686
網　址：www.pwc.com/tw

伍、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

陸、公司網址

網　址：http://www.hotelroyal.com.tw/chihpen/

目　　錄

壹、致股東報告書 ----------1

貳、公司簡介 ----------3
一、設立日期 ----------3
二、公司沿革 ----------3

參、公司治理報告 ----------4
一、組織系統 ----------4
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ------6
(一)董事、監察人資料 ----------6
(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料 ----------11
三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金 ----------12
(一)董事之酬金 ----------12
(二)監察人之酬金 ----------14
(三)總經理及副總經理之酬金 ----------15
(四)前五位酬金最高主管之酬金 ----------16
(五)配發員工酬勞之經理人姓名及分派情形 ----------17
(六)本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比率之分析 ----------17
四、公司治理運作情形 ----------18
(一)董事會運作情形 ----------18
(二)董事會評鑑執行情形 ----------19
(三)審計委員會運作情形 ----------19
(四)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司實務守則差異情形及原因 --21
(五)薪資報酬委員會運作情形 ----------24
(六)推動永續發展執行情形 ----------26
(七)公司履行誠信經營情形及採行措施 ----------32
(八)公司治理守則及相關規章查詢方式 ----------34
(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊 ----------34
(十)內部控制制度執行狀況 ----------35
(十一)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形 --36
(十二)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 -----36
(十三)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者 ----------38
(十四)最近年度及截至年報刊印日止，與財務報告有關人士(包括董事長、總經理、會計主管及內部稽核主管等)辭職解任情形彙總 ----------38
(十五)董事及監察人進修情形 ----------38
五、會計師公費資訊 ----------39
六、更換會計師資訊 ----------39

七、公司董事長、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相關資訊 ----------39
八、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 ----------40
九、持股比例佔前十大股東間互為財務會計準則公報第六號關係人關係之資訊 ----------41
十、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 ----------42

肆、募資情形 ----------43
一、股本來源 ----------43
二、股東結構 ----------44
三、股權分散情形 ----------44
四、主要股東名單 ----------45
五、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料 ----------46
六、公司股利政策及執行狀況 ----------46
七、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 ----------46
八、員工、董事及監察人酬勞 ----------47
(一)公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍 ----------47
(二)本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異之會計處理 -------47
(三)董事會通過分派酬勞情形 ----------47
(四)前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形 ----------47
九、公司買回本公司股份情形 ----------47
十、公司債辦理情形 ----------47
十一、特別股辦理情形 ----------47
十二、海外存託憑證辦理情形 ----------47
十三、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形 ----------47
十四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形 ----------47
十五、資金運用計畫執行情形 ----------47
(一)計畫內容 ----------47
(二)執行情形 ----------47

伍、營運概況 ----------48
一、業務內容 ----------48
二、市場及產銷概況 ----------49
三、從業員工資料 ----------52
四、環保支出資訊 ----------52
五、勞資關係 ----------53
六、資通安全管理 ----------54
七、重要契約 ----------54

陸、財務概況 ----------55
一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表 ----------55
二、最近五年度財務分析 ----------57
三、監察人審查報告 ----------59
四、最近年度財務報表 ----------60
五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告 ----------101
六、最近年度及截至年報刊印日止，公司及關係企業發生財務週轉困難情事 ----------101

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估 ----------101
一、財務狀況分析 ----------101
二、財務績效分析 ----------102
三、現金流量分析 ----------102
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 ----------103
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 ----------103
六、風險事項評估 ----------103
七、其他重要事項 ----------104

捌、特別記載事項 ----------104
一、關係企業相關資料 ----------104
二、私募有價證券辦理情形 ----------104
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處份本公司股票情形 ----104
四、其他必要補充說明事項 ----------104

玖、最近年度及截至年報刊印日止對股東權益或證券價格有重大影響之事項----------104

壹、致股東報告書

致股東報告書

各位股東女士、先生：

謹將本公司一一一年度之營運概況簡述如下：

一、營業報告

全年度住房率 78.83%、平均房價 NT$5,581、住房總數 52,368 間，較去年(66.16%、NT$4,946、43,947 間)增加 12.67%、增加 NT$635、增加 8,421 間。客房收入 305,425 仟元、餐飲收入 133,421 仟元、其它收入 40,016 仟元，全年營收 478,862 仟元，較一一０年度增加 116,366 仟元(成長 32.10%)。

二、損益報告

一一一年度稅後淨利 94,910 仟元，每股盈餘 2.44 元，較一一０年度各增加 36,272 仟元、0.93 元。

三、預算及預算執行情形

一一一年度營業收入為 478,862 仟元，達成全年度預算 419,532 仟元之 114.14%;稅後淨利為 94,910 仟元，達成全年度預算 70,475 仟元之 134.67%。

四、本年度營業計畫概要營運重點(已考量新冠肺炎疫情)

(一)維持平均房價

1.配合餐飲拆帳調整各類報價以維持平均房價。

2.住宿券商品適用辦法調整與控管銷售數量。

3.提升客房/套房備品精緻度及豐富性。

(二)國內團體旅遊開發

1.恢復舉辦旅行同業及企業客戶媒合活動。

2.持續配合通路包裝特色鐵道專案。

(三)IN BOUND市場逐步復甦

1.疫情前已合作通路合約更新。

2.報價及配房方式調整。

(四)2023年行銷活動規劃

1. 年度連續假期(節慶)主題式活動規劃與行銷。
2. 結合在地文化規劃兩夜以上體驗式專案。
3. 增加小頭目活動營體驗課程豐富性。
4. 船歌餐廳改裝後行銷與宣傳。
5. 配合集團年度主題專案及旅展宣傳及銷售。
6. 持續舉辦藝文講座及公益馬拉松活動。
7. 30周年系列活動宣傳與執行。

五、營運目標：

2023 年開始全球跨境旅遊市場將逐步回到疫情前的需求，台灣對於出入境檢疫的政策也逐步鬆綁，並且計畫於五月份將 Covid-19 降為第四類傳染疾病，即使旅遊成本預期增加 10%~30%，屆時國人海外旅遊的需求預計明顯可見，入境旅遊的人數也將陸續增加。在國內旅遊需求量減少的情況下，東部地區旅遊的淡旺季將明顯呈現，預計年度住房率比較疫情期間減少 5%~10%，因此穩定平均房價是維持獲利的首要關鍵，提供賓客更豐富且優質的旅宿體驗則是穩定平均房價的首要條件，我們也將持續針對硬體設施進行改裝與修繕。

董事長：廖 年 祈

貳、公司簡介

一、設立登記日期：中華民國 79 年 3 月 19 日設立。

二、公司沿革:

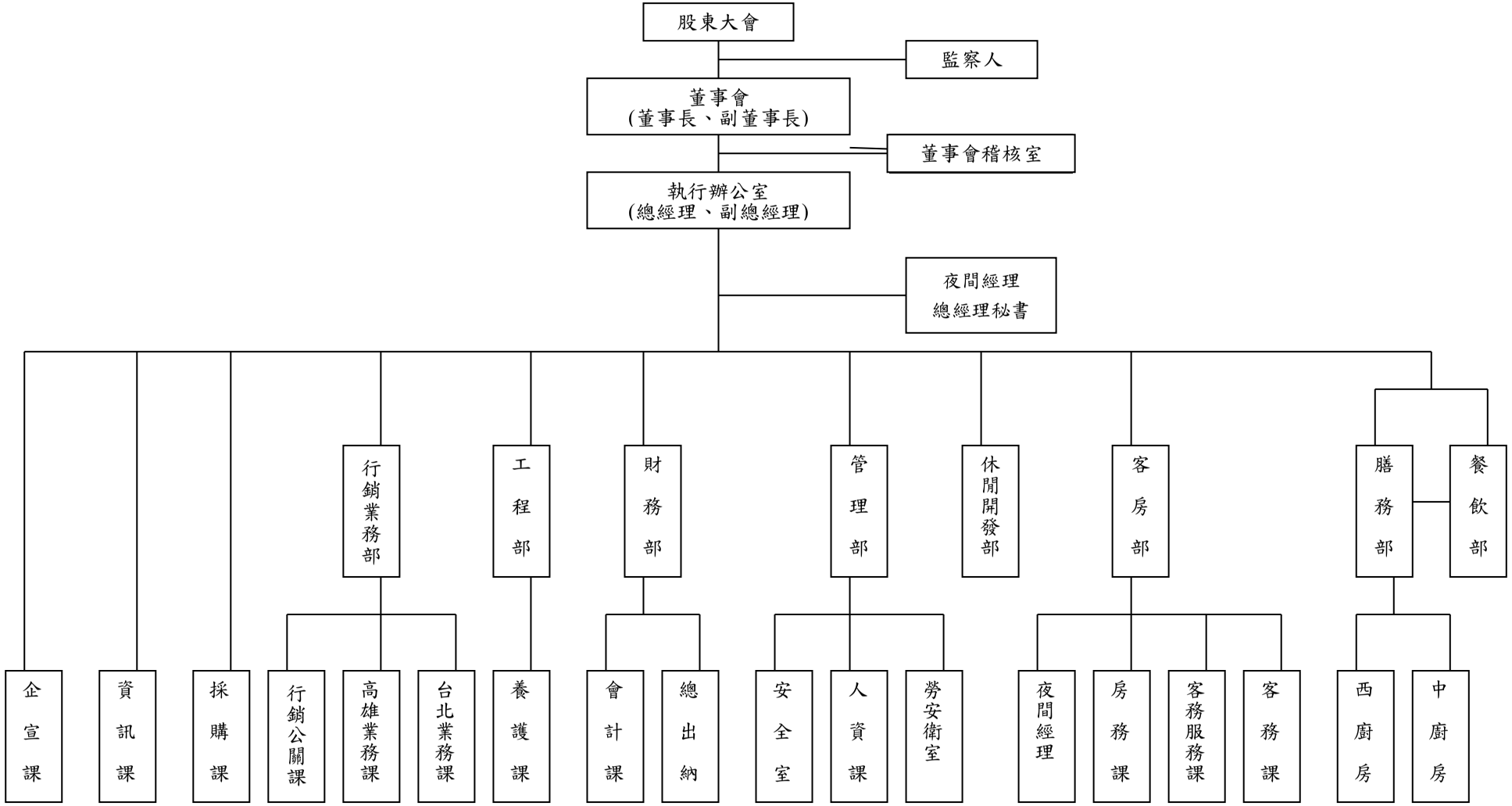
民國 79 年 3 月 19 日	互豐育樂事業股份有限公司奉經濟部核准設立，實收資本額新台幣壹億捌仟伍佰萬元整。
民國 81 年 11 月 29 日	正式開幕營運，主要經營(1)客房、會議廳出租及餐飲服務等國際觀光旅館事業。(2)育樂設施經營。(3)藝品運動用買賣等有關業務經營。
民國 86 年 10 月 29 日	本公司為配合公司業務之拓展及改善財務結構，於奉證期會核准公開發行。
民國 87 年 9 月 24 日	本公司自開幕以來，一直以合理的價格、精緻體貼的服務贏得消費者的好評。著眼於品牌形象對公司知名度及業務拓展具有正面積極的效益，正式更名為知本老爺大酒店股份有限公司。
民國87年12月31日	資本額為新台幣肆億陸仟肆佰參拾貳萬元整。
民國 88 年 12 月 31 日	本公司於 88 年 12 月 21 日股票掛牌上櫃，已發行股本為 53,396,800 股。
民國 90 年 12 月 31 日	本公司分別於 89 年 9 月及 90 年 7 月盈餘轉增資發行新股 2,669,840 股及 1,681,999 股，90 年 12 月 31 日已發行股本為 57,748,639 股。
民國 92 年 12 月 31 日	本公司於 92 年 9 月盈餘轉增資發行新股 1,154,972 股，已發行股本為 58,903,611 股。
民國 93 年 12 月 31 日	本公司於 93 年 9 月盈餘轉增資發行新股 883,554 股，已發行股本為 59,787,165 股。
民國 99 年 12 月 31 日	本公司於 99 年 6 月現金減資 20,925,507 股，已發行股本為 38,861,658 股。

最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購、轉投資關係企業、重整之情形、董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股全之大量移轉或更換、經營權之改變、經營方式或業務內容之重大改變及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：無。

參、公司治理報告

一、公司組織系統：

(一)組織結構圖



(二)主要部門所營業務

部門	所營業務
客房部	1.住客之接待及結帳 2.旅客交通運輸服務 3.客房之清潔服務 4.客房銷售業務之推展
餐飲部、膳務部	1.餐飲服務 2.廚房管理 3.餐飲優惠活動執行 4.新菜單之開發及擬定
休閒開發部	1.各風呂之顧客接待 2.各項休閒活動之開發及執行 3.泡湯優惠活動之推廣 4.SPA 芳療接待及產品銷售
管理部	1.人員招募、訓練及人力資源規劃 2.勞健保及退休金業務之執行 3.勞資關係之協調 4.員工餐廳及宿舍之管理 5.維持酒店安全 6.安排防護團訓練
財務部	1.驗收、倉管及成本控制之業務 2.財務報表之編製與分析 3.薪資發放及股務作業 4.收、付款作業之管理
工程部	1.館內各項設備之維修 2.節能及改裝案件之規劃及執行
行銷業務部	1.客源開發及分析 2.業務推廣及規劃 3.廣告計畫之擬定及執行
採購課	1.食品飲料及一般用品之採購 2.新廠商之開發
資訊課	1.資訊系統功能規劃、電腦設備管理及資料報表處理
企宣課	1.館內各項美宣事務規劃及執行

二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事及監察人資料(1)：

112年4月30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		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有之股份		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人之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣省	廖年祈	男 69歲	111.6.29	3年	90.6.22	1,756,350	4.52%	2,198,373	5.66%	0	0%	0	0%	日本東京大學工學博士 互助營造副董事長	老爺管顧董事長 老爺商務會館董事長	董事	廖年毅	兄弟	無
副董事長	台灣省	林兆祥	男 76歲	111.6.29	3年	90.6.22	1,114,053	2.87%	1,003,053	2.58%	0	0%	0	0%	日本早稻田大學經濟學系 大華投資董事長	無	無	無	無	無
董事	台灣省	林清波	男 94歲	111.6.29	3年	90.6.22	745,092	1.92%	745,092	1.92%	580,975	1.49%	0	0%	日本近畿大學法學部 台北老爺大酒店董事長	台北老爺大酒店董事長 互助營造總裁	董事	林佩薰	父女	無
董事	台灣省	林炎煌	男 76歲	111.6.29	3年	90.6.22	2,843,764	7.32%	2,843,764	7.32%	2,675,000	6.88%	0	0%	哈佛大學進修班 長穎投資開發董事長	娜路彎大酒店董事長	董事	邱魏叔雲	配偶	無
董事	台灣省	邱魏叔雲	女 72歲	111.6.29	3年	90.6.22	2,663,447	6.85%	2,675,000	6.88%	2,843,764	7.32%	0	0%	哈佛大學進修班 長聯投資開發董事長	娜路彎大酒店董事	董事	林炎煌	配偶	無
董事	台灣省	林佩薰	女 60歲	111.6.29	3年	107.6.28	1,409,381	3.63%	1,409,381	3.63%	0	0%	0	0%	淡江大學東方語文學系	台北老爺大酒店常務董事	董事	林清波	父女	無
董事	台灣省	廖年毅	男 63歲	111.6.29	3年	107.6.28	1,773,822	4.56%	2,215,844	5.70%	0	0%	0	0%	美國加州大學柏克萊分校土木工程博士	安大營造(股)公司董事長	董事長	廖年祈	兄弟	無
董事	台灣省	和睦投資股份有限公司	-	111.6.29	3年	108.6.20	2,818,181	7.25%	2,818,181	7.25%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	無	無	無	無
董事代表人	台灣省	林志聖	男 65歲	-	-	-	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國南加大 土木管理碩士	和睦投資(股)公司董事長	董事	林清波	父子	無
董事	台灣省	互助營造股份有限公司	-	111.8.24	3年	111.8.24	1,211,301	3.12%	1,211,301	3.12%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	無	無	無	無
董事代表人	台灣省	傅貴貞	女 69歲	-	-	-	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學經濟系	互助總管理處副處長	無	無	無	無
董事	台灣省	老爺大酒店股份有限公司	-	111.8.24	3年	111.8.24	3,088,189	7.95%	3,088,189	7.95%	0	0%	0	0%	不適用	不適用	無	無	無	無
董事代表人	台灣省	黃珠英	女 56歲	-	-	-	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	老爺管理顧問(股)公司協理	老爺管理顧問(股)公司副總	無	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子女現在持有之股份		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人之其他主管、董事或監察人			備註
							股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
獨立董事	台灣省	戴興鉦	男 68歲	111.6.29	3年	105.6.29	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	台灣大學財金所碩士 中華稅協副理事長	台北市稅務代理人協會副理事長	無	無	無	無
獨立董事	台灣省	許宗熙	男 73歲	111.6.29	3年	105.6.29	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	日本早稻田大學理工學部建築學科碩士 內政部建築技術案審議委員會審議委員	許宗熙建築師事務所負責人	無	無	無	無
獨立董事	台灣省	陳國華	男 49歲	111.6.29	3年	111.6.29	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	美國波士頓大學法學碩士 建業法律事務所合夥律師	安博法律事務所主持律師	無	無	無	無

法人股東之主要股東

法人股東名稱	法人股東之主要股東
和睦投資股份有限公司	林志聖(30.73%)、林佩文(18.34%)、林佩薰(18.34%)、林佩瑾(18.35%)
互助營造股份有限公司	林志聖(20.20%)、廖年祈(27.42%)
老爺大酒店股份有限公司	林志聖(17.48%)、廖年祈(19.30%)

(二)董事及監察人資料(2)：

1.董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

112 年 4 月 30 日

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
廖年祈	日本東京大學工學博士，目前為互助營造副董事長、老爺管顧董事長及老爺商務會館董事長。 廖董事長具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.為本公司前十名之自然人股東。 2.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
林兆祥	日本早稻田大學經濟學系，曾擔任大華投資董事長。 林副董事長具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
林清波	日本近畿大學法學部，目前為台北老爺大酒店董事長、互助營造總裁。 林董事具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.為本公司前十大自然人股東之二親等內親屬。 2.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
林炎煌	哈佛大學進修班，曾擔任長穎投資開發董事長，目前為娜路彎大酒店董事長。 林董事具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.為本公司前十名之自然人股東。 2.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
邱魏叔雲	哈佛大學進修班，曾擔任長聯投資開發董事長，目前為娜路彎大酒店董事。 邱魏董事具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.為本公司前十名之自然人股東。 2.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
林佩薰	淡江大學東方語文學系，目前為台北老爺大酒店常務董事。 林董事具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.為本公司前十名之自然人股東。 2.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
廖年毅	美國加州大學柏克萊分校土木工程博士，目前為安大營造(股)公司董事長。 廖董事具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.為本公司前十名之自然人股東。 2.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0

和睦投資(股)公司 代表人：林志聖	美國南加大土木管理碩士，目前為和睦投資(股)公司董事長。 林先生具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.和睦投資(股)公司持有本公司已發行股份 5%以上之法人股東。 2.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
互助營造(股)公司 代表人：傅貴貞	台灣大學經濟系，目前為互助總管理處副處長。 傅小姐具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
老爺大酒店(股)公司 代表人：黃珠英	目前為老爺管理顧問(股)公司副總。 黃小姐具備領導決策、經營管理、營運判斷及商務、業務等專業資歷與經驗。	1.其餘已依據金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置應遵循事項辦法」所列之獨立性情形。	0
戴興鉦(獨立董事)	台灣大學財金所碩士，具財會專業及實務，曾任中華稅協副理事長，目前亦為健鼎科技(股)公司獨立董事 戴獨董擔任本公司獨立董事已超過6年，皆無違反公司法第30條各款情事發生。在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其財務專長，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	2
許宗熙(獨立董事)	日本早稻田大學理工學部建築學科碩士，具建築師執照及實務，曾任內政部建築技術案審議委員會審議委員，目前為許宗熙建築師事務所負責人。 許獨董擔任本公司獨立董事已超過 6 年，皆無違反公司法第 30 條各款情事發生。		0
陳國華(獨立董事)	美國波士頓大學法學碩士，具法律專業及實務，曾任建業法律事務所合夥律師，目前為安博法律事務所主持律師。 陳獨董無公司法第 30 條各款情事。在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其法律專長，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。		2

2.董事會多元化政策及獨立性：

(1)董事會多元化政策：本公司董事之選任，考量董事會之整體配置，董事會成員組成考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面之標準：

本公司董事之選任，考量董事會之整體配置，董事會成員組成考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

一、基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。

二、專業知識技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經驗等。

董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，其整體應具備之能力如下：

一、營運判斷能力。

二、會計及財務分析能力。

三、經營管理能力。

四、危機處理能力。

五、產業知識。

六、國際市場觀。

七、領導能力。

八、決策能力。

本公司具體目標，係建置有效的公司治理架構、保障股東權益、強化董事會職能、發揮監察人功能、尊重利害關係人權益、提昇資訊透明度。董事會成員除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，就本身運作、營運型態及發展需求，依多元化方針選任董事成員。

(2)董事會獨立性：目前本公司董事會十三席董事成員為9名男性成員，4名女性成員；本公司董事會成員之組成包含各類別之專業背景，適時提供本公司多元化經營方針建議。

董事成員學經歷可參考年報第6頁董事資料；董事會就成員組成擬訂多元化方針政策揭露於公司網站及公開資訊觀測站。

公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。

公司已建立董事會績效評估制度，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含A.對公司營運之參與程度、B.董事會決策品質、C.董事會組成與結構、D.董事的選任及持續進修及 E.內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含A.公司目標與任務之掌握、B.董事職責認知、C.對公司營運之參與程度、D.內部關係經營與溝通、E.董事之專業及持續進修及F.內部控制等六大面向。上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報、官網或台灣證券交易所公開資訊觀測站揭露相關訊息：A.董事會成員參與開會出席狀況；B.董事會議案及決議；C.董事持續進修情形；D.董事成員之持股變化(持股比率、股份轉讓及質權之設定等)情形(請參閱台灣證券交易所公開資訊觀測站)。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：　　112 年 4 月 30 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		主要學歷	主要經歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率				職稱	姓名	關係	
總經理	台灣省	劉祖寧	男	105/3/23	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	舊金山市立大學 旅館管理系	老爺集團業務中心 總監 礁溪老爺大酒店 行銷業務協理	無	無	無	無	無
副總經理	台灣省	林富祥	男	102/5/1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣省警察學校 九十三期畢業	礁溪老爺大酒店 客房部協理	無	無	無	無	無
營運總監	台灣省	林秋名	男	111/4/1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	景文科技大學 旅館管理科	老爺榮康(股)公司 副總經理	無	無	無	無	無
協理	台灣省	丘雯	女	104/5/8	59	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	銘傳商業專科學校 三年制商業文書科	知本老爺大酒店 客房部經理	無	無	無	無	無
協理	台灣省	林信全	男	110/10/1	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台灣教育學院附屬 高級工業職業學校 (教院附工)	南港老爺行旅 工程部經理	無	無	無	無	無
副財務長	台灣省	盧炳宏	男	99/12/23	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	台北商業技術學院 應用商學系	知本老爺大酒店 財務經理	無	無	無	無	無

三、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)董事(含獨立董事)之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註10)		兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例(註9)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註10)
		報酬(A)(註1)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註2)		業務執行費用(D)(註3)				薪資、獎金及特支費等(E)(註4)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註5)						
																本公司		財務報告內所有公司(註6)				
		本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註6)	本公司	財務報告內所有公司(註6)	現金金額	股票金額	現金金額	股票金額	本公司	財務報告內所有公司(註6)	
董事長	廖年祈	0	0	0	0	433	0	35	0	468及0.49%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	468及0.49%	0	無
副董事長	林兆祥	300	0	0	0	433	0	35	0	768及0.81%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	768及0.81%	0	無
董事	林清波	1,200	0	0	0	433	0	35	0	1,668及1.76%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,668及1.76%	0	無
董事	林炎煌	300	0	0	0	433	0	35	0	768及0.81%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	768及0.81%	0	無
董事	邱魏叔雲	0	0	0	0	0	0	25	0	25及0.03%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25及0.03%	0	無
董事	林佩薰	0	0	0	0	144	0	35	0	179及0.19%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179及0.19%	0	無
董事	廖年毅	0	0	0	0	144	0	35	0	179及0.19%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179及0.19%	0	無
董事	和睦投資(股)公司	0	0	0	0	144	0	35	0	179及0.19%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	179及0.19%	0	無
董事	互助營造(股)公司	0	0	0	0	0	0	10	0	10及0.01%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10及0.01%	0	無
董事	老爺大酒店(股)公司	0	0	0	0	144	0	10	0	154及0.16%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	154及0.16%	0	無
獨立董事	戴興鉦	132	0	0	0	0	0	35	0	167及0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167及0.18%	0	無
獨立董事	許宗熙	132	0	0	0	0	0	35	0	167及0.18%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	167及0.18%	0	無
獨立董事	陳國華	72	0	0	0	0	0	25	0	97及0.10%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	97及0.10%	0	無

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：

本公司獨立董事酬金依據本公司章程第二十二條規定，執行本公司職務時，不論營業盈虧，均得支給報酬，授權董事會依期對公司營運參與程度及貢獻之價值，並參酌國內業者水準議定之。

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/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司(註7)	財務報告內所有公司(註8)H	本公司(註7)	財務報告內所有公司(註8)I
低於1,000,000元	廖年祈、林兆祥、林炎煌、邱魏叔雲、林佩薰、廖年毅、和睦投資(股)公司、互助營造(股)公司、老爺大酒店(股)公司、戴興鉦、許宗熙、陳國華	NA	廖年祈、林兆祥、林炎煌、邱魏叔雲、林佩薰、廖年毅、和睦投資(股)公司、互助營造(股)公司、老爺大酒店(股)公司、戴興鉦、許宗熙、陳國華	NA
1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)	林清波	NA	林清波	NA
2,000,000元(含)～3,500,000元(不含)	無	NA	無	NA
3,500,000元(含)～5,000,000元(不含)	無	NA	無	NA
5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)	無	NA	無	NA
10,000,000元(含)～15,000,000元(不含)	無	NA	無	NA
15,000,000元(含)～30,000,000元(不含)	無	NA	無	NA
30,000,000元(含)～50,000,000元(不含)	無	NA	無	NA
50,000,000元(含)～100,000,000元(不含)	無	NA	無	NA
100,000,000元以上	無	NA	無	NA
總計	13	NA	13	NA

註1：係111年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註2：係111年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註3：係111年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註4：係111年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註5：係111年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)者，應揭露最近年度經董事會通過分派員工酬勞金額，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註6：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註7：本公司給付每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註8：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位董事各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露董事姓名。

註9：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註 10：a. 本欄應明確填列公司董事領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

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

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

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

(二)監察人之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額及占稅後純益之比例（註 7）		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金（註 8）
		報酬(A)（註 1）		酬勞(B)（註 2）		業務執行費用(C)（註 3）				
		本公司	財務報告內所有公司（註 4）	本公司	財務報告內所有公司（註 4）	本公司	財務報告內所有公司（註 4）	本公司	財務報告內所有公司(註 4)	
監察人	邱魏叔雲	0	0	144	0	10	0	154 及 0.16%	0	無
監察人	李群英	0	0	0	0	0	0	0 及 0.00%	0	無
監察人	傅貴貞	0	0	144	0	10	0	154 及 0.16%	0	無

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司(註 5)	財務報告內所有公司(註 6)D
低於 1,000,000 元	邱魏叔雲、李群英及傅貴貞	NA
1,000,000 元(含)～2,000,000 元(不含)	無	NA
2,000,000 元(含)～3,500,000 元(不含)	無	NA
3,500,000 元(含)～5,000,000 元(不含)	無	NA
5,000,000 元(含)～10,000,000 元(不含)	無	NA
10,000,000 元(含)～15,000,000 元(不含)	無	NA
15,000,000 元(含)～30,000,000 元(不含)	無	NA
30,000,000 元(含)～50,000,000 元(不含)	無	NA
50,000,000 元(含)～100,000,000 元(不含)	無	NA
100,000,000 元以上	無	NA
總計	3	NA

註 1：係 111 年度監察人之報酬(包括監察人薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註 2：係 111 年度經董事會通過分派之監察人酬勞金額。

註 3：係 111 年度給付監察人之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等等)。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。

註 4：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司監察人各項酬金之總額。

註 5：本公司給付每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。

註6：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位監察人各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露監察人姓名。
註7：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。
註8：a.本欄應明確填列公司監察人領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。
b.公司監察人如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司監察人於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表D欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。
c.酬金係指本公司監察人擔任子公司以外轉投資事業及母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。
＊本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

(三)總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註2)		員工酬勞金額(D)(註3)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)(註7)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註8)
								本公司		財務報告內所有公司(註4)				
		本公司	財務報告內所有公司(註4)	本公司	財務報告內所有公司(註4)	本公司	財務報告內所有公司(註4)	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司(註4)	
總經理	劉祖寧	1,920	0	108	0	595	0	76	0	0	0	2,699及2.84%	0	無
副總經理	林富祥	1,188	0	73	0	383	0	59	0	0	0	1,703及1.79%	0	無

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(註5)	財務報告內所有公司(註6)E
低於1,000,000元	無	無
1,000,000元(含)～2,000,000元(不含)	林富祥	無
2,000,000元(含)～3,500,000元(不含)	劉祖寧	無
3,500,000元(含)～5,000,000元(不含)	無	無
5,000,000元(含)～10,000,000元(不含)	無	無
10,000,000元(含)～15,000,000元(不含)	無	無
15,000,000元(含)～30,000,000元(不含)	無	無
30,000,000元(含)～50,000,000元(不含)	無	無
50,000,000元(含)～100,000,000元(不含)	無	無
100,000,000元以上	無	無
總計	2	無

註1：係111年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註2：係111年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註3：係111年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。稅後純益係指108年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指108年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註4：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註5：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註6：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註7：稅後純益係指111年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指106年度個體或個別財務報告之稅後純益。

註8：a.本欄應明確填列公司總經理及副總經理領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金金額。

b.公司總經理及副總經理如有領取來自子公司以外轉投資事業或母公司相關酬金者，應將公司總經理及副總經理於子公司以外轉投資事業或母公司所領取之酬金，併入酬金級距表E欄，並將欄位名稱改為「母公司及所有轉投資事業」。

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

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

(四)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)(註1)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註2)		員工酬勞金額(D)(註3)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)(註8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註9)
								本公司		財務報告內所有公司(註4)				
		本公司	財務報告內所有公司(註4)	本公司	財務報告內所有公司(註4)	本公司	財務報告內所有公司(註4)	現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額	本公司	財務報告內所有公司(註4)	
總經理	劉祖寧	1,920	0	108	0	595	0	76	0	0	0	2,699及2.84%	0	無
副總經理	林富祥	1,188	0	73	0	383	0	59	0	0	0	1,703及1.79%	0	無
營運總監	林秋名	972	0	65	0	3	0	0	0	0	0	1,040及1.10%	0	無
協理	林信全	960	0	58	0	95	0	0	0	0	0	1,113及1.17%	0	無
主廚	韓國榮	900	0	55	0	149	0	25	0	0	0	1,129及1.19%	0	無

註 1：係 111 年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註 2：係 111 年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依 IFRS2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 3：係 111 年度經董事會通過分派前五位酬金最高主管之員工酬勞金額(含股票及現金)，若無法預估者則按去年實際配發比例計算今年擬議配發金額，並另應填列附表一之三。

註 4：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本司總經理及副總經理各項酬金之總額。

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

註 6：稅後純益係 111 年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

(五)配發員工酬勞之經理人姓名及分派情形

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(%)
總經理	劉祖寧	0	76	76	0.08%
副總經理	林富祥	0	59	59	0.06%
營運總監	林秋名	0	0	0	0.00%
客房部協理	丘雯	0	42	42	0.04%
副財務長	盧炳宏	0	25	25	0.03%
工程部協理	林信全	0	0	0	0.00%

註 1：111 年度提撥新台幣 1,700 仟元員工酬勞，並以現金發放。

註 2：111 年度本公司稅後純益為新台幣 94,910 仟元。

(六)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、監察人、總經理及副總經理酬金總額佔稅後純益比率之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性。

單位：新台幣仟元

年度	111 年度		110 年度	
	酬金總額	總額佔稅後純益比率(%)	酬金總額	總額佔稅後純益比率(%)
董事	4,829	5.09%	4,304	7.34%
監察人	308	0.32%	459	0.78%
總經理及副總經理	4,402	4.64%	4,598	7.84%

本公司董事及監察人之車馬費係依董事會出席次數計算支付，盈餘分配政策，標準明訂於公司章程內，本公司經理人之酬金係按本公司薪資辦法執行。

四、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度董事會開會 7 次【A】，董事出列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	廖年祈	7	0	100%	無
副董事長	林兆祥	7	0	100%	無
董事	林清波	5	2	71.43%	無
董事	林炎煌	7	0	100%	無
董事	邱魏叔雲	5	0	100%	111.6.29 新任
董事	林佩薰	6	1	85.71%	無
董事	廖年毅	6	1	85.71%	無
董事	和睦投資(股)公司	6	1	85.71%	無
董事	互助營造(股)公司	2	0	100%	111.8.24 新任
董事	老爺大酒店(股)公司	2	0	100%	111.8.24 新任
獨立董事	戴興鉦	7	0	100%	無
獨立董事	許宗熙	7	0	100%	無
獨立董事	陳國華	5	0	100%	111.6.29 新任
監察人	邱魏叔雲	2	0	100%	111.6.29 解任
監察人	李群英	0	0	0%	111.6.29 解任
監察人	傅貴貞	2	0	100%	111.6.29 解任

其他應記載事項：

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

(1)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：無此情形。

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

2、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：無此情形。

3、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：請參閱下表(二)董事會評鑑執行情形。

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

(1)依主管機關之規定，即時公佈相關資訊，使投資人獲得透明及公平之資訊。

(2)提升資訊透明度：本公司致力於提升資訊透明度、注重股東權益，並將董事會重要之決議公告於公司網站中，以提供投資大眾參閱。

(3)董監事進修情形：請詳見第 38 頁。

(二)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	111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日	包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評	對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等
每年執行一次	111 年 1 月 1 日至 111 年 12 月 31 日	包括董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事成員自評	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、內部控制等

(三)審計委員會運作情形：

(1)本公司審計委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期:111 年 6 月 29 日至 114 年 6 月 28 日，最近年度審計委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註)	備註
獨立董事	戴興鉦	2	0	100%	
獨立董事	許宗熙	2	0	100%	
獨立董事	陳國華	2	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：

審委會	議案內容	審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理
111.8.5 (第一屆第一次)	1.推舉本公司審計委員會之召集人及會議主席。 2.本公司 111 年第二季財務報告案。 3.本公司 111 年第二季內部稽核情形。	1.經出席委員一致推舉戴興鉦委員，擔任本屆審計委員會召集人及會議主席。 2.其他議案經主席徵詢出席委員無異議照案通過。
111.11.4 (第一屆第二次)	1.本公司 111 年第三季財務報告案。 2.本公司 111 年第三季內部稽核情形。 3.新增本公司內部控制作業項目「審計委員會管理作業」案。	經主席徵詢出席委員無異議照案通過。

(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：無此情形。

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：無此情事。

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於每次召開之審計委員會，向獨立董事進行稽核業務及稽核結果與其追蹤情形。111 年度本公司審計委員會與內部稽核主管溝通情形如下，獨立董事均無意見：

1.每季向審計委員會報告稽核業務執行情形。

2.查核結束日起一個月內，將內部稽核報告交付審計委員會(獨立董事)查閱。

(二)本公司簽證會計師於每季的審計委員會會議中報告當計財務報表查核或核閱結果。111 年度本公司審計委員會與簽證會計師溝通情況良好，獨立董事均無意見。

(三)本公司獨立董事、稽核主管均列席每次召開之董事會，稽核主管於每次董事會報告內部稽核業務情形。

(四)111 年度內部稽核主管與獨立董事溝通情形如下：

日期	獨立董事	溝通/座談內容	與會人員
111.11.4	戴興鉦、許宗熙、陳國華	討論內部控制項目新增「審計委員會管理作業」相關細項	稽核主管

四、本公司審計委員會之年度工作重點及運作情形：

(一)本公司審計委員會之運作，以下列事項之監督為主要工作重點：

1.公司財務報表之允當表達。

2.簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。

3.公司內部控制之有效實施。

4.公司遵循相關法令及規則。

5.公司存在或潛在風險之管控。

(二)本公司審計委員會之職權事項如下：

1.依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

2.內部控制制度有效性之考核。

3.依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書保證或提供保證之重大財務業務之處理程序。

4.涉及董事自身利害關係之事項。

5.重大之資產或衍生性商品交易。

6.重大之資金貸與、背書及提供保證。

7.募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

8.簽證會計師之委任、解任或報酬。

9.財務、會計或內部稽核主管之任免。

10.年度財務報告及半年度財務報告。

11.其他本公司或主管機關規定之重大事項。

(三)本公司審計委員會 111 年度運作情形：

開會日期	議案內容
111.8.5	1.推舉本公司審計委員會之召集人及會議主席。 2.本公司 111 年第二季財務報告案。 3.本公司 111 年第二季內部稽核情形。
111.11.4	1.本公司 111 年第三季財務報告案。 2.本公司 111 年第三季內部稽核情形。 3.新增本公司內部控制作業項目「審計委員會管理作業」案。

(四)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	本公司尚未訂定公司治理實務守則。	將依公司運作實際情況訂定公司治理實務守則。
二、公司股權結構及股東權益				
(一)公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		(一)本公司除委由股務代理機構代為處理外，並設有發言人、代理發言人及股務專責人員處理相關業務。	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		(二)本公司隨時掌握董事及大股東股權異動、質設情形。且每月定期於公開資訊觀測站申報董事及大股東股權異動、質設情形。	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		(三)本公司與關係企業間之關係人交易管理、背書保證、資金貸與等皆訂有辦法加以控管。	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		(四)本公司為建立良好之內部重大資訊處理及揭露機制，避免資訊不當洩漏，已訂定「內部重大資訊處理作業程序」，確保本公司對外界發表資訊之一致性與正確性，適用對象包含本工司之董事、監察人、經理人及受雇人。 其他因身份、職業或控制關係獲悉本公司內部重大資訊之人員。	無重大差異。

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	
三、董事會之組成及職責 (一)董事會是否就成員組成擬訂多元化方針及落實執行？	V		(一)本公司目前共有董事十三席(包含獨立董事三席)。董事會成員多已具備專業飯店經營之經驗。	無重大差異。
(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		(二)本公司已依規定設置審計委員會。委員三席，皆為本公司獨立董事。	無重大差異。
(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		(三)本公司已於109.3.18董事會通過，訂定董事會績效評估辦法。	無重大差異。
(四)公司是否定期評估簽證會計師之獨立性？	V		(四)本公司內部已自行評估簽證會計師之獨立性，查其未擔任本公司之董監事，也非本公司之股東，亦未在本公司支薪，非利害關係人，具有其獨立性。	無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司已於112.5.3董事會通過，設置公司治理主管。	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		本公司設有發言人制度並妥善利用公開資訊系統，使股東及利害關係人能充分瞭解公司之財務業務狀況以及實施公司治理之情形。對於往來銀行及其他債權人，本公司皆秉持誠信公開原則，提供其需要之財務、業務資訊以便其對公司之經營狀況，作出判斷與進行決策。本公司官方網站建立有相關溝通資訊。	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		本公司已委託台新綜合證券股務代理部辦理本公司股務及股東會事務。	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		(一)本公司設有官方網站(網址：http:www.hotelroyal.com.tw/chihpen) 揭露本公司財務業務及股東會議事資訊。其他應申報相關訊息可由公開資訊觀測站取得相關揭露訊息。	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		(二)本公司已指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度。	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	(三)目前公司申報各季度財務報告及各月份營運情形，皆按規定期限執行，並未提前進行申報及公告。	尚未提前申報及公告。
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情行、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	V		本公司其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊依規定於公開資訊觀測站公告或公司網站發佈。 1.員工權益：本公司秉持誠信，依勞基法保障員工合法權益。 2.僱員關懷：提供充實安定員工之福利制度及良好教育訓練制度，與員工建立互信互賴關係。 3.投資者關係：經由公司發言人窗口處理股東建議。 4.供應商關係：本公司與供應商間維持誠信良好關係。 5.關係人之權利：利害關係人得與公司進行溝通，以維護其應有之合法權益。 6.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司訂定有風險管理政策，有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等重大議案皆	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	
			經適當權責部門評估分析及依董事會決議執行，稽核人員亦依風險評估結果擬訂其年度稽核計畫，並確實執行，以落實監督機制及控管各項風險管理之執行。 7. 客戶政策之執行情形：本公司與客戶保持密切的聯繫，隨時告知符合其利益之產品，並確保產品達到預期之可靠性及品質。 8. 董事及監察人進修之情形：本公司不定期通知董事及監察人相關專業知識進修課程，其進修情形請參閱本年報之董事及監察人進修情形(第34頁)。	
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：無。				

(五)薪酬報酬委員會成員資料及運作情形

1. 薪酬報酬委員會成員資料

條件 / 身分別 / 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
(召集人)獨立董事	戴興鉦	台灣大學財金所碩士，具財會專業及實務，曾任中華稅協副理事長。 戴獨董擔任本公司獨立董事已超過 6 年，皆無違反公司法第 30 條各款情事發生。在執行獨立董事及審計委員會職權時，可借重其財務專長，以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	依據本公司公司章程之規定，董事採候選人提名制選任之，本公司於董事會成員之提名與遴選時，已取得每位董事提供的書面聲明、工作經歷、目前在職證明及親屬關係表，以核時確認本身、配偶及其三親等以內親屬相對於公司的獨立性。本公司已經核實左列三位獨立董事於選任前二年及任職期間，皆符合	2
獨立董事	許宗熙	日本早稻田大學理工學部建築學科碩士，具建築師執照及實務，曾任內政部建築技術案審議委員會審議委員，目前為許宗熙建築師事務所負責人。 許獨董擔任本公司獨立董事已超過 6 年，皆無違反公司法第 30 條各款情事發生。		0

獨立董事	陳國華	美國波士頓大學法學碩士,具法律專業及實務,曾任建業法律事務所合夥律師,目前為安博法律事務所主持律師。 陳獨董無公司法第30條各款情事。在執行獨立董事及審計委員會職權時,可借重其法律專長,以提升董事會公司治理管理品質及審計委員會監督功能。	金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件,且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力,據以獨立執行相關職權。	2

2.薪酬報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2)本屆委員任期：111 年 6 月 29 日至 114 年 6 月 28 日，最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數【B】	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】(註)	備註
召集人	戴興鉦	2	0	100%	連任
委員	許宗熙	2	0	100%	連任
委員	陳國華	2	0	100%	連任
其他應記載事項： 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見有記錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。					

註：

1.年度終了日前，有薪資報酬委員會成員離職者，應於備註欄註明離職日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

2.年度終了日前，有薪資報酬委員會改選者，應將新、舊任薪資報酬委員會成員均予以填列，並於備註欄註明該成員為舊任、新任或連任及改選日期。實際出席率(%)則以其在職期間薪資報酬委員會開會次數及其實際出席次數計算之。

(六)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	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？		V	1.本公司尚未建立推動永續發展之治理架構。 2.本公司推動企業社會責任專職單位：執辦室、人資課、安全室及工程部等，執行相關公司治理規範、人事制度規劃、參與社會公益、公司環保節能措施及落實執行政府相關節能減碳計畫等。執行情形定期於週會記錄揭露，會議記錄經董事會之核定。 3.董事會對永續發展之管理方針、目標訂定等督導情形，尚在擬議中。	本公司已有部分單位進行專(兼)職推動企業社會責任，而正式之運作規範，尚由董事會研議中。
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		1.本公司尚未訂定相關風險管理政策或策略，但日常營運活動已落實社會責任之執行，包括推動公司治理、嚴守法律規範、提供員工良好工作環境及合理報酬及福利、積極執行環保節能工作，並參與社會公益活動。	尚由董事會研議中，公司未來將訂定相關風險管理政策或策略。
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.本公司在環境永續經營方面，追求發展休閒產業新里程碑，貫徹綠色責任，由內而外循序漸進的追求節能、減碳、低噪音，以保護特有山水資源，促使休閒品質與環境的提升，於99年2月取得環保旅館標章，成為台灣第一家國際觀光環保旅館。	無重大差異。
(二)公司是否致力於提昇能源使用效率及使用對環境負荷沖擊低之再生物料？	V		2.本公司致力於源頭改善，提升各項資源之利用效率，本公司已全部設置二段式省水馬桶、換裝節能燈具、鼓勵房客重複使用浴巾、餐飲	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			廚餘回收、半數以上使用可充電電池，降低危害物質等，來達成原物料及廢棄物減量目標，降低對環境之衝擊。	
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來得潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		3.本公司目前尚未評估氣候變遷對現在及未來之潛在風險與機會，但有關於節能減碳之措施，仍持續執行中。	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，並制溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		4.氣候變遷目前已成為投資者與企業都重視之議題，本公司了解氣候變遷除了可能引發天災直接對營運活動影響之外，亦可能導致原物料價格上升，甚至供應中斷等間接影響，因此自營運之初起，即使用熱交換系統避免鍋爐燃燒油料、大廳採光罩帷玻璃遮陽系統降低室內溫度達到節能之功效，並積極關注各項節能減碳及溫室氣體減量議題，每月記錄用水量及廢棄物重量，進而控制並減少其使用量。99 年配合經濟部能源局「禁用白熾燈泡計畫」，開始推動全面停止使用白熾燈泡，並於 100 年 3 月完成配置 LED 省電電燈工程。	無重大差異。
四、社會議題				
(一)公司是否依照相關法規及國際人權公約制訂相關管理政策與程序？	V		1.本公司遵守相關法規及遵循國際人權公約，相關員工任免、薪酬均依照本公司內控制度管理辦法，並將相關資訊透過公開管道，讓員工充分瞭解，落實保障員工之合法權益。本公司遵循國際公約公認之勞動人權，如結社自由、集體協商權、關懷弱勢族群、禁用童工、消除各種形式之強迫勞動、消除雇傭與就業歧視等。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任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		2.本公司每年均執行員工績效考核，年節、生日均有事宜之福利措施，且經營績效配合考核成果，適當反應於員工薪酬及福利。	無重大差異。
(三)公司是否提供員工安全與健康工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		3.本公司提供員工安全與健康之工作環境，包括提供必要之健康與急救設施，並致力於降低對員工安全與健康之危害因子，以預防職業之災害。在心靈健康上，設有書屋提供大量書籍予員工借閱，並不定期舉辦各項心靈補給講座，滋養員工心靈。在工作安全上，本公司藉由持續的教育訓練與宣導，養成員工緊急應變能力及安全觀念，加強員工認知能力，降低不安全行為造成意外事故的發生。	無重大差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		4.本公司為員工之職涯發展創造良好環境，並建立有效之職涯發展培訓計畫。將企業經營績效或成果，適當反映在員工薪酬政策中，以確保人力資源之招募、留任和鼓勵，達成永續經營之目標。	無重大差異。
(五)對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示，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權益政策及申訴程序？	V		5.本公司依政府法規與產業之相關規範，確保產品與服務品質。對產品與服務之行銷及標示，遵循相關法規與國際準則，不得有欺騙、誤導、詐欺或任何其他破壞消費者信任、損害消費者權益之行為。	無重大差異。

項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(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		6.本公司與供應商往來之前，確實評估供應商是否有影響環境、職業安全衛生或勞動人權之紀錄，避免本公司社會責任政策抵觸者進行交易。本公司與主要供應商簽訂契約時，內容須包含遵守雙方之企業社會責任政策，及供應商如涉及違反政策，且對供應來源社區之環境與社會造成顯著影響時，得隨時終止或解除契約之條款。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續經營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為之確信或保證意見？		V	1.本公司尚未編製永續經營報告書。但是，公司日常營運活動已落實社會責任之執行，包括推動公司治理、嚴守法律規範、提供員工良好工作環境及合理報酬及福利、積極執行環保節能工作，並參與社會公益活動。	尚由董事會研議中，待未來將依法令規定，編製企業社會責任報告書。
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： 本公司永續發展實務守則及相關規章仍持續研擬制定中。				
七、其他有助於瞭解永續發展運作情形之重要資訊： (一)本公司對環保、安全及衛生等領域相當重視，因此，於99年2月份獲得行政院環境保護署頒發「環保旅館」標章。爲有效保育珍貴溫泉資源，重視溫泉泉質衛生、公共安全、設施和設備維護逐一審核檢驗，於108年12月份獲台東縣政府核發「溫泉標章」。推動防火安全防制事宜有成，於91年起連續獲得財團法人台灣建築中心、財團法人消防教育研討基金會頒發「防火標章」，並於107年獲頒第六度符合防火標章審查評鑑標準。本公司為了預防重大異常事故發生時，能正確、迅速且有效的控制災害及保護員工的安全，除了針對新進員工進行教育訓練外，針對消防編組人員每月進行實際演練，全體員工進行滅火器使用訓練以及災害擴大時的疏散演練。 (二)本公司積極為地球盡一份心力，舉辦沙灘淨灘、二手物品回收再利用、節能低碳單車等活動。並珍惜水資源、節水績效卓著 101 年 10 月積極配合經濟部水利署「民生及公共節水經驗分享研習會」分享節水實務經驗，喚醒人類齊心攜手愛地球的決心。			

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	

(三)本公司除提供身心障礙者及低收入戶就業機會，並於101年簽署配合政府募兵制協助促進退除役官士兵就業合作備忘錄，提供適當職缺予志願役退除役官士兵(含眷屬)媒合就業，以安定其退後生活。

(四)積極參與社會公益活動除週年慶之際不定期舉辦「關懷牧心耶誕祈福點燈」、「發起舊衣回收捐贈一粒麥子」等活動。96 年始義賣公益礦泉水，陸續捐贈「台東牧心智能發展協會」、「台東縣生命協會」、「建和書屋」、「世界展望會」、「台東聖母醫院」、「天主教救星教養院」、「阿尼色弗兒童之家」及「紅十字總會日本賑災專戶」等團體。100 年舉辦「小小的夢想」畫作展公益義賣活動，資助阿尼色弗兒童之家附設南投家園之興建。100 年愛心捐贈白米義賣所得，贊助台東馬偕紀念醫院急重症醫院大樓建造，協助強化東部偏鄉醫療水準及品質。102、103 年愛心捐款各壹拾萬元整予社團法人台東生命線協會，協助推展自殺防治工作服務社會造福人群。102 年 9 月捐贈羽絨被阿尼色弗兒童之家院童，以實質物資關懷社會。102 年 12 月響應飢餓三十國際人道救援，舉辦「飢餓 12 捐贈員工一日餐費」，以實際體驗行動及捐款來幫助國內急難家庭的需要。103年捐贈台東家庭扶助中心獎助學金，關懷貧困及受虐兒童推展扶幼工作。104年捐贈台東生命線協會，協助會務發展。104年與陽光基金會合作，安排燒燙傷小朋友-小柔全家人享受睽違已久的母親節大餐，重拾母親歡笑。105 年酒店董監事捐出酬勞共六十萬予台東生命線協會，積極協助會務發展。106 年協辦「看見福爾摩沙齊柏林空中攝影公益巡迴展」，8/19-10/22 於台東縣文化處展出，展出期間贊助知本學區溫泉國小、知本國小及建和國小共約 200 名學童前往觀賞學習。109 年與台灣世界展望會合做公益活動「終止兒童受爆 彩繪幸福未來」，2/1-8/31 累計捐款成果有新增認養國內兒童 7 名、國外兒童 1 名，定期捐款有投資豐盛 9 名、助學 11 名、兒童守護天使 3 名，現金捐款 142,850 元，成績斐然。

(五)投入教育資源扶持關懷偏鄉學子，98 年至今起長期實施碳粉匣定期回收所得捐贈公益團體「心路基金會」，以實質協助弱勢學童，100 年大力支持蘭嶼高中辦理適性學習社區教育資源均質化職業試探參觀活動。101 年贊助宜蘭青少年國樂團「夏戀知本音樂會」環島圓夢表演。103 年協助知本國中辦理生涯發展教育參訪活動、知本國小用餐禮儀課程學習。103 年捐贈童書一批給特教班學生，協助閱讀教學推展。101 年參與「雲端愛筵圓夢計畫」指導長濱鄉忠勇國小糕點製作、103 年提供蘭嶼國小學童烘焙體驗活動。101 至 102 年連續參與財團法人新希望基金會「城市有愛公益勸募活動」，協助弱勢貧困家庭助學工作。104 年暑假知本國小及溫泉國小校外教學發揮創意合力彩繪酒店外牆。104 年贊助台灣揚琴樂團「2016 年花東校園與社區推廣音樂會」。105 年終參與台灣世界展望會東區辦事處招募資助計畫，結合台東縣成功中心孩童繪畫創作製成卡片，酒店搭配贈送福袋，獲得旅客大力支持參與資助，活動結束於 106 年二月前往成功中心關懷孩童；106 年終，酒店梅花鹿舉辦命名活動，安排成功中心孩童校外教學-彩繪梅花鹿的家，讓孩童體驗第一次泡湯，同年聖誕節，酒店舉辦聖誕公益路跑以募集的報名費外，由酒店捐贈新台幣十萬元整支助台灣世界展望會東區辦事處投入成功中心 107 年綜合才藝學習方案。109 年交通部觀光局定調為脊梁山脈旅遊年，也推廣了很多山區旅遊路線，而此年紀錄台灣黑熊的紀錄電影上映，台東戲院雖然沒有播放，為此飯店特地電影包場邀請大知本地區孩童報名觀賞，引起學校老師與家長們的關注。

(六)國際事務方面，響應交通部觀光局發起「台灣希望之旅」活動，100年熱心提供住房服務接待日本 311 地震災民，提升台灣觀光助日形象。102~109 年贊助台東縣政府舉辦「台灣國際熱氣球嘉年華」提升國際活動豐富性，105~109年知本溫泉光雕音樂會更吸引眾多人潮，更安排「孩子的書屋」孩童們體驗熱氣球繫留開心不已。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(七)本公司長期以來積極支持地方文藝活動，95 年起長期贊助台東知本社區電台在地節目-「懶得出去在家看書」，並於 102～110 年已舉辦多場藝文講座，免費提供台東縣民參與，已邀請劉梓潔、謝哲青、吳念真、傅月庵、Masa、沈方正、齊柏林、張大春、王建煊、可白、范毅舜、林立青、賴馬、阮光民、大師兄、姜泰宇、吳惠菁等知名作家親臨，藉以形成藝文休閒中心，帶動社會良好閱讀風氣。110 年主要藝文講座場次由在地作家齊萱，也就是藝文講座主辦單位-日知協進會的理事長以自身故事所出版的書籍來與讀者分享。104～110 年也協辦臺東縣政府文化多場講座活動接待蔣勳老師。105 年起多元推廣及與地方活動結合，與台灣猛禽研究會合作在飯店內播放生態電影『九九蜂鷹』，且購入『老鷹想飛』公播影片於館內播放。邀請國內知名三鐵選手李筱瑜分享新書外，並代表酒店領跑知本溫泉馬拉松，雖活動因颱風取消，仍引起台東愛好三鐵運動的民眾熱烈響應。106 年舉辦三場藝文講座，尤其配合齊柏林空中攝影公益巡迴展特別邀請馬彼得校長配合展出於文化處演說，這也是知本老爺藝文講座第一次移師酒店外場地舉辦，讓更多民眾參與。年末，酒店贊助長榮交響樂團等國際級演出團隊招待住宿，讓台東民眾睽違三年國本農場音樂會再度舉辦。108 年，配合台東縣台東市日知協進會「美麗城市豐饒幸福」系列活動計畫，接待台灣原聲童聲合唱團首次赴台東市藝文中心演藝廳演出，同時也將這場演唱會向同年驟逝孩子的書屋-陳爸致敬。110 年藝文講座再次走進電影院，以真人故事改編的「聽見歌 再唱」，邀請全台東國小學童報名來觀賞，同一天共約 350 名台東家長與孩童一起來透過電影來認識台灣原聲同聲合唱團成立的故事，場面溫馨，而此次活動也在台東大受好評，後續多個社福團體也陸續包場觀賞。				
(八)107 年，酒店發起三次公益活動均為台東在地與”醫療”相關之社福團體。首先，為慶祝兒童節，知本老爺與虹牌油漆聯名共同發起”繪進心房”公益活動，並從春季住房專案提撥 5%，捐贈台東縣自閉症協進會，做為自閉症童早期療育課程的基金，捐贈款項共$146,583。並於 5/13 母親節邀請家長及孩童彩繪外牆並享用船歌餐廳午餐及戶外泡湯。年中，夏季住房專案與 BMW 合作,凡住宿租用 BMW 汽車試駕,提撥部分自駕體驗費用,捐贈財團法人創世社會福利基金會,款項為$52,000。另於客房內放置文宣及信封做小額募款及發票捐贈，7/1~11/30 小額募款共$171,640、發票共 1,532 張，本次捐贈金額共$223,640，均作為台東植物人安養院擴建之用。年末，酒店與台東縣卑南鄉公所共同主辦 2018 知本溫泉公益路跑活動，捐贈跑者半數報名費共$200,000 予社團法人臺東縣失智者關懷協會，作為患者日間照護之用。				
(九)108 年，繼創世基金會台東植物人安養院擴建之後，酒店於 5/20-8/31 與 BALMUDA 合作,客房租借空氣清淨機之部分收入及客房植愛袋小額捐款共募得 83,259 元，捐款作為安養院內衛生耗材、營養補給品等項目使用。108 下半年，創世基金會曹慶創辦人更於酒店展出多年來以棉花棒創作的作品，展出義賣期間共募得 17 萬元，作為院內消防設備升級經費。				
(十)109 年 12 月，由飯店主辦的「跑吧!孩子」知本溫泉公益馬拉松賽事邁入第四屆，成功吸引 1200 參賽者報名參加，活動捐款 30 萬元予孩子的書屋，作為持續陪伴及教育孩子之用。配合此活動與飯店專案，與提提顏面膜公司配合限量推出「愛不孤單，勇敢吧孩子」面膜踩印袋組也短時間內認購一空。因疫情延期至 111 年 11 月 6 日的第五屆知本溫泉公益馬拉松，更是吸引超過 1500 位跑者熱情響應，由孩子的書屋陳彥翰代表受贈 50 萬元。值得一提的是，與飯店配合藝術品展售的五千年藝術空間，也捐出象徵努力前進的銅雕作品”女跑者”予孩子的書屋，在企業募款的路程給予實際支持，期待孩子的書屋能募到更多的款項。				
(十一)110 年逢國本農場八十周年，酒店支持與贊助外，更邀請蔣勳老師參與，由臺東縣永續發展學會規劃首次蔣勳與陳建年同台演出。同年 10 月份，邀請高齡 70 歲的瑜珈阿嬤陳冬蓮女士，推廣				

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
長者瑜珈來養身，此次也將活動帶到知本森林遊樂區享受戶外瑜珈的樂趣。次年 111 年 11 月 29 日，逢知本老爺 30 周年慶，蔣勳先生也參與晚會，現場朗誦《願》，令現場來賓感動不已。 (十二)本公司創造許多高品質之就業機會，並以成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理各項員工訓練課程及員工團體保險、安排定期健康檢查等，重視勞工和諧關係。 (十三)於企業志工服務方面，長期認養知本溫泉入口景觀區、溫泉區木棧步道、社區龍泉路路燈等，並進行「一日志工」進行淨山、淨灘等服務，維護社區環境清潔。 (十四)踐履優良企業服務目標，榮獲海內外評選機構及旅客肯定，96 年獲遠見雜誌服務業評鑑休閒飯店類首獎，102 年交通部觀光局優良觀光產業及從業人員表揚，102 年獲蕃薯藤網站票選全台最讚頂級溫泉飯店，103 年獲 Booking.com 旅客評鑑優質渡假酒店，103 年獲 HolidayCeck 推薦最佳飯店，102、103 年獲 tripadvisor 旅行者之選台灣熱門豪華飯店、熱門家庭飯店。 (十五)酒店於 108 年 3 月取得清真認證，由中國回教協會授證穆斯林友善餐廳及餐旅兩項證書，以服務更多國際觀光客。110 年申請續約審核通過。				

(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			與上市上櫃公司企業社會責任實務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		(一)本公司雖未訂定「誠信經營守則」，惟本公司董事、監察人、經理人及受僱人等均落實遵守公司法、證券交易法、上市相關規章及有關法令，以做為誠信經營之基本。	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「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二)本公司董事、監察人、經理人、全體員工於執行業務時，不得直接間接提供、承諾、要求或收受不正當利益，或透過其他途徑向客戶、代理商、承包商、供應商、公職人員或其他利害關係人提供或收受不當利益，或提供非法政治獻金等之情形。	無重大差異。
(三)公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三)本公司基於公平、誠信原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，並定期透過員工教育訓練宣導誠信經營之精神。	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中明定誠信行為條款？	V		(一)於建立商業關係前先行評估該往來對象之合法性，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂行為。	無重大差異。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責職單位，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	(二)本公司雖未設置推動企業社會責任專責單位，惟相關職掌分佈於各部門職掌範疇內，公司上下對於企業責任之履行仍不遺餘力。	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		(三)本公司董事秉持高度自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表人之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，不加入討論及表決並予以迴避。	無重大差異。
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		(四)本公司已於100年12月29日董事會通過成立薪酬委員會，據以達到監督公司落實誠信經營理念，另為確保落實誠信經營理念，本公司已建立有效之內部控制、相關管理辦法及會計制度據以執行，同時設有稽核單位，定期稽核公司各單位相關遵循事項。	無重大差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	(五)本公司未定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練。	尚未定期舉辦。
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	(一)本公司尚未訂定具體檢舉及獎勵制度，但已設立總經理信箱。相關人員違反誠信規定將依本公司相關辦法規章懲處。	尚未訂定。

(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？ (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	V	(二)本公司尚未訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。 (三)本公司設有總經理信箱，接受匿名建議事項，以保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置。	尚未訂定。 無重大差異。
四、加強資訊揭露 (一)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	(一)公司尚未訂定誠信經營守則。	尚未訂定誠信經營守則，故未揭露於網站。
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： 本公司尚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) 本公司為交通部觀光局核定之觀光旅館業，在履行社會責任方面，均秉持安全、環保、高品質之理念永續經營。對於顧客之建議及抱怨，皆立即採取處理措施，以負責之態度虛心面對。提供平等雇用之機會，雇用員工時並無性別及種族，並錄用身心殘障人士，視員工之安全及健康為公司重要之資產。				

(八)公司治理守則及相關規章查詢方式：

本公司之公司治理守則及企業社會責任實務守則尚在研擬制定中，但已於公司網頁中設置”投資人服務”專區，投資人及社會大眾可至本公司網頁查詢，本公司之網址為：http://www.hotelroyal.com.tw/chihpen/，未來將持續於此專區揭露各項公司治理守則等相關規章之資訊。

(九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

本公司治理單位每季定期與簽證會計師針對財務報表查核事項及內部控制制度執行情形，充分溝通討論。

(十)內部控制制度執行狀況

1. 內部控制制度聲明書

知本老爺大酒店股份有限公司
內部控制制度聲明書

日期：112 年 3 月 22 日

本公司民國一一一年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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)、財務報導之可靠性及相關法令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風險評估及回應，3. 控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。

五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國111年12月31日的內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

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

七、本聲明書業經本公司民國 112 年 3 月 22 日董事會通過，出席董事十三人中，無人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

知本老爺大酒店股份有限公司

董事長：　　簽章

總經理：　　簽章

2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會、董事會及薪資報酬委員會之重要決議：

1.股東會：

會議日期	重要議案摘要	執行情形
111.6.29	1.一一0年度營業報告書及財務報表承認案。	全體出席股東無異議通過。
	2.一一0年度盈餘分派承認案。	現金股利每股配發1.38元，除息基準日為111年7月30日，股利發放日為111年8月12日。
	3.修訂本公司「公司章程」討論案。	全體出席股東無異議通過。
	4.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」討論案。	全體出席股東無異議通過。
	5.廢止本公司「董事及監察人選舉辦法」,並訂定「董事選任程序」討論案。	全體出席股東無異議通過。
	6.選任本公司第十二屆董事案。	全體出席股東無異議通過。
	7.解除新任董事及其代表人競業限制討論案。	全體出席股東無異議通過。

2.董事會：

會議日期	重要決議事項
112.5.5	1.通過本公司一一二年第一季營業報告書及財務報表案。 2.通過本公司定期評估簽證會計師獨立性及適任性之情形案。 3.通過本公司設置「公司治理主管」案。
112.3.22	1.通過一一一年度內控聲明書案。 2.通過一一一年度員工及董事酬勞分配案。 3.通過一一一年度營業報告書及財務報表案。 4.通過一一一年度盈餘分派案。 5.通過一一一年度盈餘分派現金股利案。 6.通過修訂「公司章程」案。 7.通過召集本公司一一二年股東常會相關事宜案。
111.12.28	1.通過本公司一一二年度營運計劃案。 2.通過訂定本公司一一二年度內部稽核計劃案。

會議日期	重要決議事項
111.11.4	1.通過本公司一一一年第三季營業報告書及財務報表案。 2.通過修訂本公司「內部控制制度處理準則」案。
111.8.5	1.通過本公司一一一年上半年度營業報告書及財務報表案。 2.通過本公司一一0年度董監酬勞及員工紅利分配案。
111.7.7	1.通過補選本公司董事二席案。 2.通過解除新任董事及其代表人競業限制討論案。 3.通過召集本公司一一一年股東臨時常會相關事宜案。
111.6.29	1.通過推選本公司董事長及副董事長案。 2.通過聘任薪資報酬委員會案。
111.5.5	1.通過本公司一一一年第一季營業報告書及財務報表案。 2.通過修訂本公司「公司章程」案。 3.通過提名董事暨獨立董事候選人案。 4.通過解除新任董事及其代表人競業限制討論案。
111.3.23	1.通過一一0年度內控聲明書案。 2.通過一一0年度員工及董監酬勞分配案。 3.通過一一0年度營業報告書及財務報表案。 4.通過一一0年度盈餘分派案。 5.通過一一0年度盈餘分派現金股利案。 6.通過修訂本公司「公司章程」案。 7.通過修訂本公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人作業」、「背書保證作業程序」案。 8.通過廢止本公司「董事及監察人選舉辦法」，並訂定「董事選任程序」案。 9.通過修訂本公司「申請暫停及恢復交易作業程序」案。 10.通過修訂本公司「董事會議事規則」案。 11.通過訂定本公司「審計委員會組織規程」案。 12.通過選任本公司第十二屆董事案。 13.通過解除新任董事及其代表人競業限制討論案。 14.通過召集本公司一一一年股東常會相關事宜案。

3.薪資報酬委員會：

會議日期	議案內容	決議結果	公司對薪酬委員會意見之處理
112.3.22	1.一一一年度員工及董事酬勞分配案。	1.無異議照案通過。	1.提報董事會。
111.8.5	1.討論本公司一一0年度董監酬勞及員工紅利分配案。	1.無異議照案通過。	1.提報董事會。
111.3.23	1.一一0年度員工及董監酬勞分配案。	1.無異議照案通過。	1.提報董事會。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者：無。

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，與公司有關人士(包括董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等)辭職解任情形彙總：無。

(十五)董事及監察人進修情形：

職稱	姓名	主辦單位	課程名稱	進修時數
獨立董事	戴興鉦	台灣證券交易所、Alliance Advisors與中華公司治理協會聯合舉辦	國際雙峰會線上論壇	2.0
獨立董事	陳國華	社團法人中華公司治理協會	經營權爭奪與預防策略分析	3.0
董事	傅貴貞	財團法人台灣金融研訓院	1.高資產人士家業跨境傳承系列六 2.資安治理講堂-重要資安規範標準與遵循	6.0 3.0

五、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	備註
資誠聯合會計師事務所	阮呂曼玉 馮敏娟	111.1.1～12.31	1,200	140	

(一)非審計公費內容：主要是為查帳所產生之差旅費、印刷費及運費等。

六、更換會計師資訊：不適用。

七、公司董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：不適用。

八、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、經理人及大股東股權變動情形

職稱	姓名	111 年度		當年度截至 112 年 4 月 30 日止	
		持有股數增(減)數	質押股數增(減)數	持有股數增(減)數	質押股數增(減)數
董事長	林清波(已解職)	0	0	不適用	不適用
董事長	廖年祈	0	0	0	0
副董事長	林兆祥	0	0	0	0
董事	林清波	0	0	0	0
董事	林炎煌	0	(1,500,000)	0	0
董事	廖年祈	0	0	不適用	不適用
董事	林佩薰	0	0	0	0
董事	廖年毅	0	0	0	0
董事	和睦投資股份有限公司	0	0	0	0
董事代表人	林志聖	0	0	0	0
董事代表人	黃珠英(111.7.7 解職)	0	0	不適用	不適用
董事	邱魏叔雲	0	0	0	0
董事	互助營造股份有限公司	0	0	0	0
董事代表人	傅貴貞	0	0	0	0
董事	老爺大酒店股份有限公司	0	0	0	0
董事代表人	黃珠英	0	0	0	0
獨立董事	戴興鉦	0	0	0	0
獨立董事	許宗熙	0	0	0	0
獨立董事	陳國華	0	0	0	0
監察人	邱魏叔雲(已解職)	0	0	不適用	不適用
監察人	李群英(111.7.7 解職)	0	0	不適用	不適用
監察人	傅貴貞(111.7.7 解職)	0	0	不適用	不適用
總經理	劉祖寧	0	0	0	0
副總經理	林富祥	0	0	0	0
營運總監	林秋名	0	0	0	0
協理	丘雯	0	0	0	0
協理	林信全	0	0	0	0
財務/會計主管	盧炳宏	0	0	0	0

註：1.本公司無持有公司股份總額超過百分之十之大股東。

(二)股權移轉資訊：無

(三)股權質押資訊：股權質押之相對人並非關係人，故不適用。

九、持股比例佔前十名之股東，其相互間之關係資料

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有財務會計準則公報第六號關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，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	無
宇基投資(股)公司	3,484,784	8.97%	0	0.00%	0	0.00%	該公司代表人與林清波互為關係人	父子	無
宇基投資代表人：林志聖	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	與林清波及林佩薰互為關係人	父子	無
老爺大酒店(股)公司	3,088,189	7.95%	0	0.00%	0	0.00%	該公司董事長為本公司董事	本人	無
老爺大酒店代表人：林清波	745,092	1.92%	580,975	1.49%	0	0.00%	與林志聖及林佩薰互為關係人	父子	無
林炎煌	2,843,764	7.32%	2,675,000	6.88%	0	0.00%	與邱魏叔雲互為關係人	配偶	無
和睦投資(股)公司	2,818,181	7.25%	0	0.00%	0	0.00%	該公司代表人與林清波互為關係人	父子	無
和睦投資代表人：林志聖	0	0.00%	0	0.00%	0	0.00%	與林清波互為關係人	父子	無
邱魏叔雲	2,675,000	6.88%	2,843,764	7.32%	0	0.00%	與林炎煌互為關係人	配偶	無
廖年毅	2,215,844	5.70%	0	0.00%	0	0.00%	與廖年毓、廖年祈及廖年豐互為關係人	兄弟	無
廖年祈	2,198,373	5.66%	0	0.00%	0	0.00%	與廖年毅、廖年毓及廖年豐互為關係人	兄弟	無
廖年豐	2,197,937	5.66%	0	0.00%	0	0.00%	與廖年毅、廖年毓及廖年祈互為關係人	兄弟	無
廖年毓	1,758,573	4.53%	0	0.00%	0	0.00%	與廖年毅、廖年祈及廖年豐互為關係人	兄弟	無
林佩薰	1,409,381	3.63%	0	0.00%	0	0.00%	與林清波互為關係人	父女	無

十、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

單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
華能科技(股)公司	686,400	12.71%	0	0.00%	686,400	12.71%
長榮鋼鐵(股)公司	636,693	0.15%	10,823,793	2.67%	11,460,486	2.83%
大紘科技(股)公司	240,000	1.36%	2,427,703	13.79%	2,667,703	15.15%

註：係公司以成本衡量之金融資產。

肆、募資情形

一、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
79.03	10	18,500,000	185,000,000	18,500,000	185,000,000	公司設立資本	無	無
86.10	10	60,000,000	600,000,000	36,275,000	362,750,000	盈轉(註1) 27,750,000 現增(註1)150,000,000	無	無
87.08	10	60,000,000	600,000,000	46,432,000	464,320,000	盈轉(註2)101,570,000	無	無
88.07	10	60,000,000	600,000,000	53,396,800	533,968,000	盈轉(註3)46,432,000 資轉(註3)23,216,000	無	無
89.09	10	60,000,000	600,000,000	56,066,640	560,666,400	盈轉(註4)26,698,400	無	無
90.07	10	60,000,000	600,000,000	57,748,639	577,486,390	盈轉(註5)16,819,990	無	無
92.07	10	60,000,000	600,000,000	58,903,611	589,036,110	盈轉(註6)11,549,720	無	無
93.07	10	60,000,000	600,000,000	59,787,165	597,871,650	盈轉(註7)8,835,540	無	無
99.06	10	60,000,000	600,000,000	38,861,658	388,616,580	減資(註8)209,255,070	無	無

註1：本次增資案業於86年10月29日奉財政部證券暨期貨管理委員會(86)台財證(一)第七五二0一號函核准在案。

註2：本次增資案業於87年8月20日奉財攻部證券暨期貨管理委員會(87)台財證(一)第七二三四五號函核准在案。

註3：本次增資案業於88年7月27日奉財政部證券暨期貨管理委員會(88)台財證(一)第六九四0一號函核准在案。

註4：本次增資案業於89年9月21日奉財政部證券暨期貨管理委員會(89)台財證(一)第七三二六六號函核准在案。

註5：本次增資案業於90年7月19日奉財政部證券暨期貨管理委員會(90)台財證(一)第一四六九七二號函核准在案。

註6：本次增資案業於92年7月4日奉財政部證券暨期貨管理委員會(92)台財證(一)第0九二0一二九八八二號函核准在案。

註7：本次增資案業於93年7月6日奉財政部證券暨期貨管理委員會(93)證期一字第0九三0一二九三八九號函核准在案。

註8：本次現金減資案業於99年5月24日奉行政院金融監督管理委員會金管證發字第0990024918號函核准在案。

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(已上櫃)	未發行股份	合計	
記名式普通股	38,861,658	21,138,342	60,000,000	無

總括申報制度相關資訊：不適用。

二、股東結構：

112 年 4 月 30 日

股東結構 / 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外人	合計
人　　數	0	1	13	3,205	14	3,233
持有股數	0	610	11,706,219	26,062,627	1,092,202	38,861,658
持股比例	0.00%	0.00%	30.12%	67.07%	2.81%	100.00%

三、股權分散情形：

(一)股權分散情形

每股面額十元　　112 年 4 月 30 日

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例
1 至 999	1,587	109,405	0.28%
1,000 至 5,000	1,436	2,561,470	6.59%
5,001 至 10,000	113	858,868	2.21%
10,001 至 15,000	31	401,928	1.03%
15,001 至 20,000	16	298,000	0.77%
20,001 至 30,000	13	300,715	0.77%
30,001 至 40,000	4	149,000	0.38%
40,001 至 50,000	5	225,000	0.58%
50,001 至 100,000	4	253,000	0.65%
100,001 至 200,000	4	560,621	1.44%
200,001 至 400,000	1	231,000	0.59%
400,001 至 600,000	3	1,571,825	4.04%
600,001 至 800,000	1	745,092	1.92%
800,001 至 1,000,000	1	872,825	2.25%
1,000,001 以上	14	29,722,909	76.48%
合　　計	3,233	38,861,658	100.00%

(二)特別股：無。

四、主要股東名單：

主要股東名單

112 年 4 月 30 日

股　份 主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例
宇基投資(股)公司	3,484,784	8.97%
老爺大酒店(股)公司	3,088,189	7.95%
林炎煌	2,843,764	7.32%
和睦投資(股)公司	2,818,181	7.25%
邱魏叔雲	2,675,000	6.88%
廖年毅	2,215,844	5.70%
廖年祈	2,198,373	5.66%
廖年豐	2,197,937	5.66%
廖年毓	1,758,573	4.53%
林佩薰	1,409,381	3.63%

五、最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

每股市價、淨值、盈餘及股利資料

項目 \ 年度			110 年	111 年	當年度截至 112 年 3 月 31 日
每股市價	最高		37.75	56.30	75.50
	最低		28.60	28.35	49.35
	平均		32.16	35.74	59.18
每股淨值	分配前		13.07	14.16	12.81
	分配後		11.69	—	—
每股盈餘	加權平均股數		38,861,658	38,861,658	38,861,658
	每股盈餘		1.51	2.44	0.87
每股股利	現金股利		1.38	2.22	—
	無償配股	盈餘配股	0.00	0.00	—
		資本公積配股	0.00	0.00	—
	累積未付股利		0.00	0.00	—
投資報酬分析	本益比		21.30	14.65	68.02
	本利比		23.30	16.10	—
	現金股利殖利率		4.29%	6.21%	—

註：1.本益比＝當年度每股平均收盤價／每股盈餘。

2.本利比＝當年度每股平均收盤價／每股現金股利。

3.現金股利殖利率＝每股現金股利／當年度每股平均收盤價。

六、公司股利政策及執行狀況

(一)股利政策

本公司為旅館業，每年獲利相當穩定，股利政策採現金股利、盈餘轉增資與資本公積轉增資三種方式搭配發放，就當年度可分配盈餘扣除法令規定後之餘額，至少分配百分之五十以上。若餘額不足每股分配 NT$ 0.3 元，則不發放股東紅利，為免資本過度膨脹，影響未來年度之股利發放水準，且旅館須定期維修，現金股利之比率至少為當年全部股利百分之三十以上。

(二)本公司業經一一二年三月二十二日第十二屆第六次董事會會議決議，擬分配現金股利每股新台幣 2.22 元，提請本次股東會核議通過。

七、本公司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。

八、員工、董事及監察人酬勞：

(一)公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：依本公司章程第二十七條之一所載，本公司年度總決算如有盈餘，應提撥百分之一至百分之三為員工酬勞，及不高於百分之三為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董監酬勞。

員工酬勞以股票或現金為之，發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

(二)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：

本公司估列之員工、董事及監察人酬勞，係分別依章程規定提列之，惟若嗣後股東會決議實際分派金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為實際分派年度之損益。另本公司今年並未分派股票股利。

(三)董事會通過分派酬勞情形：

1.本公司民國一一一年度擬分配員工酬勞新台幣 2,600,000 元及董監酬勞新台幣 2,600,000 元，均以現金方式發放。與民國一一一年度財務報告估列之員工酬勞及董監酬勞金額共計 5,200,000 元並無差異。

2.擬議分派員工股票金額及及占本期稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：無。

3.分派員工酬勞及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：分派後之設算每股盈餘為NT$2.44。

(四)前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際分派情形：本公司一一0年度分派員工酬勞NT$1,700,000，董事及監察人酬勞NT$1,700,000，股東會通過分派情形與董事會通過之擬議配發、實際配發情形皆相同。

九、公司買回本公司股份情形：無。

十、公司債辦理情形：無。

十一、特別股辦理情形：無。

十二、海外存託憑證辦理情形：無。

十三、員工認股權憑證及限制員工權利新股辦理情形：無。

十四、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

十五、資金運用計畫執行情形

(一)計畫內容

截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成及最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者之分析：無。

(二)執行情形：無。

伍、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務主要內容：

A.國際觀光飯店：客房出租，附設餐廳、酒吧間、國際會議廳等，經交通部核准與觀光旅館有關之業務。

B.各種練習場(包括高爾夫球、棒球、排球、羽毛球、網球、籃球)，溜冰場、射箭場、游泳池、健身房等運動育樂設施之經營。

C.有關運動用品之買賣。

D.各種食品之買賣。

E.一般浴室業。

F.遊樂園業。

G.農產品零售業。

H.電子遊戲場業。

I.視聽歌唱業。

J.不動產租賃業。

K.菸酒零售業。

L.一般百貨業。

M.企業經營管理顧問業。

N.除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

2.各營業項目佔營業額之比例：

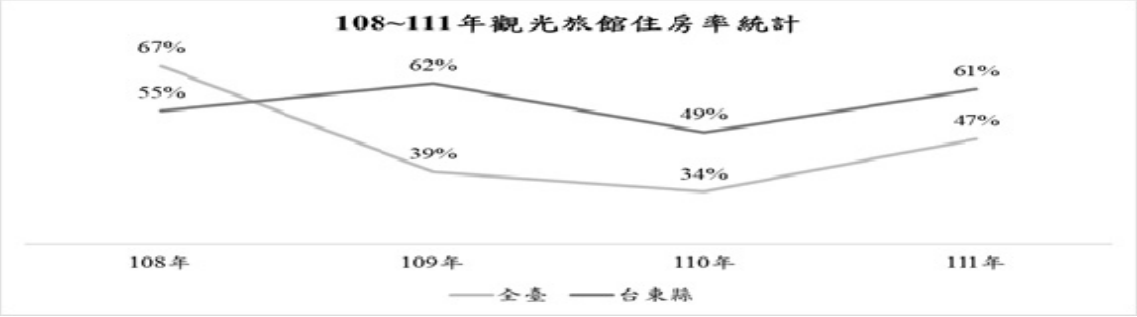
項　　目	佔111年度營業收入比例
客房收入	63.80%
餐飲收入	28.00%
其它營業收入	8.20%

3.目前之主要商品服務項目及計劃開發之新商品(服務)：

國際觀光大酒店及餐飲與其附屬設施服務。

(二)產業概況：疫情期間，政府推動多項紓困及振興方案，活絡國內觀光市場，讓臺灣觀光在國境解封之際，能快速恢復常態經營。臺東地區受惠於政府補助措施與目的地旅遊興盛，使住房率高出全臺平均。隨著各國陸續解除國境封鎖措施，臺灣亦於10月13日正式重啟國境大門，預期臺灣觀光正逐步邁向復甦。

觀光局來台旅客統計人數統計，111年1-12月來台旅客累計89萬人次，較去年同期相比，增加75萬人次，成長超過五倍(537.79%)。入境客源以亞洲地區為主，佔整體78%；其中前三大入境客源市場分別為，越南134,818人次、日本87,616人次與印尼78,162人次；主要來訪目的為「其他」佔52%，其次為觀光佔31%，有別於疫情期間觀光衝擊。



(三)技術及研發概況：不適用。

(四)長、短期業務發展計畫：

長期計畫

1.深耕常客禮遇服務，強化旅客訂房忠誠度，並持續藉由集團顧客資源，吸引其他館別之常客至知本老爺住宿體驗。

2.積極推出多樣性住房專案，爭取國旅市場能見度。

3.持續設計健全訓練課程，以確保人才留任目標。

4.階段性改善硬體設施，旅客住宿安全與舒適度體驗。

5.積極參與網路平台海外行銷活動，提升外籍旅客訂單比例。

短期計畫

1.因應國境開啟後，國內外旅遊需求不確定性，隨時調整各銷售通路價格，爭取散客與團體訂單。

2.參與目的地旅遊平台專案包裝，增加旅客選擇多樣化服務。

3.定期設計主題式旅遊行程，創造旅遊體驗。

4.關注國際旅遊情勢，透過分眾數位行銷，觸及不同國籍之旅客。

5.持續發揮企業社會責任，以在地關懷與回饋、輔導偏鄉孩童圓夢之角度企劃活動案。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品及服務之銷售提供地區

本公司之營業項目係以客房租賃、餐飲收入為主，就民國 111 年度而言，分別佔營業收入淨額之 63.80%、28.00%。本公司客房服務對象大致區分為本國旅客與外國旅客，最近兩年接待之客源比例如下：

年度 / 地區	111 年度(%)	110 年度(%)
本國－北部	53.68%	52.15%
本國－中部	7.48%	8.82%
本國－南部	36.70%	36.66%
本國－花東	1.37%	2.25%
日本	0.00%	0.04%
大陸	0.01%	0.02%
港澳	0.01%	0.02%
新馬	0.02%	0.01%
美洲	0.02%	0.00%
歐洲	0.01%	0.02%
韓國	0.01%	0.01%
其他國外	0.69%	0.00%
合　　計	100%	100%

2.競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

2.1 競爭利基(優勢)

知本老爺位於台東知本溫泉區內，鄰近知本森林遊樂園區，擁有青翠山林環繞、自然生態豐富多樣優勢，建築融合原民文化和現代簡約風格，為東台灣第一家國際級的溫泉度假酒店。

2.2 有利因素(機會)

(1)本酒店客房均有大型景觀窗面向綠意盎然的山林景觀，飯店內亦有多項的休閒設施、室內外各型的溫泉浴場、專業的 spa 服務、精心料理的餐飲服務及完善的會議設備，能使前來度假的客人真正體驗到知本老爺貼心真誠、以客為尊的優質假期。

(2)飯店客房房型多樣，包含兩人～四人房，可滿足各項散客與團體的住宿型態需求。

(3)透過老爺酒店集團資源，不定期與姊妹飯店配合聯合行銷專案。

2.3 不利因素(威脅、劣勢)

(1)國境開放後，國人關注海外旅遊需求上升，國內旅遊市場供需可能會遭受影響，各地區飯店皆可能透過價格調整或是促銷活動爭取訂房。此外，不斷有飯店品牌進駐度假區域，國內旅遊市場將面臨高度競爭。再者，疫情期間部分飯店服務人員離開職場，而住宿需求回升後，基層服務人力缺口擴大，故徵才與留才亦是未來重要課題。

2.4 因應對策

在未來的 2~3 年內，旅客會因國內外局勢調整旅遊偏好與行為。知本老爺將持續因應各項變化調整銷售策略，掌握地理優勢，提升營收成長，包含：

(1)依季節性住房需求，調整短期團、散報價。

(2)彈性調整各日期團散比控管，依照需求浮動式提供各團體報價。

(3)住宿券依銷售狀況與住房需求，機動調整銷售內容，以及平旺日加價規範。

(4)經營常客禮遇，維持穩定客群。

(5)配合地區活動，推出主題式專案。

(6)積極開發海外入境團客，包含歐美與日韓，增加外籍旅客佔比。

(7)強化數據整合，透過數據分析驅動策略決策。

(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、餐飲服務及 SPA 三溫暖等相關休閒設施之服務為主，並策略擴展新客群，強調「全家出遊・分齡度假」的創新式度假，以期邁向高品質休閒旅館經營。

(三)主要原料之供應狀況：本公司主要原料為生鮮食品及飲料等供應情況穩定。

(四)最近二年度任一年度中曾佔進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱、進(銷)貨金額、比例及其增減變動原因。

1.主要銷貨客戶名單：不適用(因本公司客源分散，故無佔營業收入10%以上之客戶)。

2.主要進貨客戶名單：不適用。

(五)最近二年度生產量值：

最近二年度生產量值表

生產量單位：(1)餐飲：消費人次(仟人)
(2)客房：可賣房數(仟間)
生產值單位：仟元

生產量值 \ 年度 主要商品(或部門別)	111年度			110年度		
	產能	產量	產值	產能	產量	產值
客房成本	-	52	75,704	-	44	66,343
餐飲成本	-	278	109,168	-	235	91,917
其他成本	-	-	54,036	-	-	49,042
合　　計	-	-	238,908	-	-	207,302

(六)最近二年度銷貨量值：

最近二年度銷售量值表

生產量單位：(1)餐飲：消費人次(仟人)
(2)客房：可賣房數(仟間)
生產值單位：仟元

年度	111年度		110年度	
銷售量值 \ 主要商品	銷量	銷值	銷量	銷值
客房收入	52	305,529	44	223,075
餐飲收入	278	134,100	235	105,426
其他收入	-	39,233	-	33,995
合　　計	-	478,862	-	362,496

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止人數、平均服務年資、平均年齡及學歷分布比率

年度		110年	111年	112年3月31日
員工人數	行政人員	58	59	48
	營運人員	142	134	123
	業務人員	10	10	10
	合　　計	210	203	181
平均年歲		39.3	39.3	42.2
平均服務年資		8.2	8.2	9.66
學歷分布比率	碩　　士	0.56	0.52	0.55
	大　　學	33.52	35.75	33.15
	大　　專	14.53	14.51	16.02
	高　　中	45.81	44.04	44.75
	高中以下	5.03	5.18	4.97

四、環保支出資訊

(一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失及處份之總額：新台幣壹拾壹萬元。

(二)因應對策：

1.嚴格執行定期保養及維修防治污染設備，並加強教育員工之環保意識，以期做好環保工作，更為本公司的永續經營奠定良好基礎。

2.依法令規定，申領污染設施設置許可證或污染排放許可證之情形：
已取得廢(污)水處理及排放許可。

3.設立環保專責單位人員情形：本公司已聘用乙級廢污水處理技術員二名，並報請環保檢定合格准予備查。

4.對防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生之效益：

111年12月31日

設備名稱	數量	取得日期	原始成本	未折減餘額	用途及預計可能產生效益
污水工程	1	82.03.09	3,604,440	14	處理廢水合於排放標準
污水工程	1	82.09.30	2,926,553	10	處理廢水合於排放標準
污水工程	1	84.10.20	1,846,372	19	處理廢水合於排放標準
污水工程	1	107.12.31	1,797,069	266,230	排入台東縣政府污水下水道

5.本公司經營業務為飯店業屬於服務業，為促進業績且讓旅客能有舒適之休憩空間，不僅時時注意公司四週環境整潔及安全衛生外，更致力於環境美化，因此本公司所營業均為無環境污染事業，因之亦不受歐盟有害物質限用指令(ROHS)影響。

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

本公司依政府規定辦理勞保、健保及成立職工福利委員會，並備有宿舍、交通車以便利遠地、夜班之員工，另有員工餐廳免費提供員工一餐之膳食，而正式員工每年享有一次免費健康檢查。

2.進修、訓練措施

本公司為提昇人力資源素質，強化市場競爭優勢，訂有年度教育訓練計畫，大幅提撥教育訓練經費，以維持公司永續經營之基礎。本公司教育訓練之目標分為(1)高階主管之經營管理訓練(2)中階主管之領導力養成(3)基層人員之基礎服務、禮儀……等。本公司教育訓練之方式分為：(1)內部訓練(2)派外訓練(3)出國觀摩研習等。

3.退休制度實施情形

本公司於民國八十七年三月一日起適用勞基法，員工退休依勞基法及公司退休離職辦法辦理。另勞工退休金條例自民國九十四年七月一日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月負擔之員工退休金提撥率，為員工每月薪資百分之二。111 年申請退休人數 1 名。

4.職工福利委員會

依法提列職工福利金以推動各項職工福利事項，包括特約商店、年節贈禮、員工尾牙、員工旅遊、員工急難救助、婚喪喜慶補助、生日禮券、社團活動等員工福利機制。

5.工作環境及員工人身安全的保護措施

為使災難防範未然，阻於將發，以保障本飯店旅客及全體員工生命之安全，有效維護旅客、員工及公司財產設施之無謂損失為目的。本公司設置安全、消防管理委員會，定期舉開會議研擬安全與消防相關之規定，訂定防災教育及自衛消防編組並定期演練暨驗證。為落實勞工安全衛生標準政策，並有效營造零災害的工作環境，成立「勞工安全衛生管理室」，實際負起推動勞工安全衛生業務之責，相關措施如下：

(1)訂定工作安全及衛生標準。

(2)各項設備之維護及自動檢查。

(3)每三個月員工作業環境之安全檢查。

(4)每年 1 次辦理職業安全衛生教育訓練。

(5)每二個月召開「勞工安全衛生會議」，針對各項執行情況提出檢討與改善。

(6)每年 2 次安全消防教育演練及測驗。

(7)每 1 個月護理師臨場服務 4 次，每次 2 小時。

(8)每季醫師臨場服務 1 次，每次 2 小時。

(9)因應 COVID-19 肺炎，制定企業持續營運指引，配合疫情指揮中心調整各項防疫措施。

6.勞資溝通機制

(1)本公司依勞資會議實施辦法成立勞資會議，並定期舉開會議。

(2)每月舉行月會，公開互動場合可進行雙向溝通，亦可隨時利用各種管道表達需求與心聲。

(3)申訴管道，公司鼓勵員工當察覺到不合法或不道德之情事，必須立刻以書面告知公司所有細節。其管道為向直屬上級報告，或循公司申訴方式提出申訴。對於任何不合法或不道德之行為，公司都將展開調查，並保護舉報者的權益，絕不容許有任何對舉報者之報復行動或威脅。

7.內部稽核人員及會計主管參加專業訓練機構或取得主管機關指明之相關證照情形：

(1)內部稽核人員

姓名	取得之證明文件	所受訓練及時數
潘品傑	專業訓練測驗合格證書	1.查核技巧實務篇(6小時) 2.董事會及功能委員會(審計、薪酬)法規解析與稽核重點(6小時)
高秀玉	專業訓練測驗合格證書	1.智慧財產相關規範及公平交易法之認識(6小時) 2.自行評估實務篇(6小時)

(2)會計主管及代理人員

姓名	專業訓練機構	所受訓練及時數
盧炳宏	財團法人中華民國會計研究發展基金會	1.會計及審計類專業訓練課程(6小時) 2.公司治理訓練課程(3小時) 3.職業道德及法律責任訓練課程(3小時)
傅麗香	財團法人中華民國會計研究發展基金會	1.會計及財務類專業訓練課程(6小時) 2.公司治理訓練課程(3小時) 3.職業道德及法律責任訓練課程(3小時)

(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，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施：無。

六、資通安全管理：

(一)資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：目前尚未設置資通安全風險架構，董事會尚在研議中。

(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。

1.本公司目前無重大資安事件導致營業損害之情事。

2.網路硬體設備如防火牆、郵件防毒、垃圾郵件過濾、備份管理軟體等，定期實施緊急備援計劃演練，保護公司重要系統與資料安全。

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
授權合約	老爺管顧	103/07/01~113/06/30	商標專用權及技術指導	一般條件

陸、財務概況

一、最近五年度簡明資產負債表及綜合損益表

(一)簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

年度 / 項目		最近五年度財務資料(註1)					當年度截至112年3月31日財務資料(註1)
		107年	108年	109年	110年	111年	
流動資產		153,292	201,808	322,996	291,588	375,580	380,440
不動產、廠房及設備		389,436	364,192	346,030	323,544	301,670	297,124
無形資產		0	0	0	0	0	0
其他資產		25,045	29,154	40,034	46,813	46,396	48,876
資產總額		567,773	595,154	709,060	661,945	723,646	726,440
流動負債	分配前	96,925	110,876	165,141	146,435	166,649	221,990
	分配後	116,356	141,965	250,637	200,064	(註2)	(註2)
非流動負債		11,704	11,787	9,817	7,447	6,700	6,490
負債總額	分配前	108,629	122,663	174,958	153,882	173,349	228,480
	分配後	128,060	153,752	260,454	207,511	(註2)	(註2)
歸屬於母公司業主之權益		0	0	0	0	0	0
股　　本		388,617	388,617	388,617	388,617	388,617	388,617
資本公積		106	106	106	106	106	106
保留盈餘	分配前	70,421	83,768	145,379	119,340	161,574	109,237
	分配後	50,990	52,679	59,883	65,711	(註2)	(註2)
其他權益		0	0	0	0	0	0
庫藏股票		0	0	0	0	0	0
非控制權益		0	0	0	0	0	0
權益總額	分配前	459,144	472,491	534,102	508,063	550,297	497,960
	分配後	439,713	441,402	448,606	454,434	(註2)	(註2)

註1：112.3.31財務資料係經會計師核閱之財務報告。

註2：股東會尚未召開。

（二）簡明綜合損益表資料

單位：新台幣仟元

年度 項目	最近五年度財務資料					當年度截至112年3月31日財務資料(註1)
	107年	108年	109年	110年	111年	
營業收入	327,738	353,641	431,404	362,496	478,862	141,037
營業毛利	119,546	138,880	201,107	155,194	239,954	74,841
營業損益	23,957	36,961	89,308	51,233	115,302	38,722
營業外收入及支出	(2)	3,528	22,127	17,672	3,196	3,035
稅前淨利	23,955	40,489	111,435	68,905	118,498	41,757
繼續營業單位本期淨利	20,100	33,277	93,708	58,638	94,910	33,936
停業單位損失	0	0	0	0	0	0
本期淨利(損)	20,100	33,277	93,708	58,638	94,910	33,936
本期其他綜合損益(稅後淨額)	(415)	(499)	(1,007)	819	953	0
本期綜合損益總額	19,685	32,778	92,701	59,457	95,863	33,936
淨利歸屬於母公司業主	0	0	0	0	0	0
淨利歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於母公司業主	0	0	0	0	0	0
綜合損益總額歸屬於非控制權益	0	0	0	0	0	0
每股盈餘	0.52	0.86	2.41	1.51	2.44	0.87

註1：112.3.31財務資料係經會計師核閱之財務報告。

(三)近五年度簽證會計師及其查核意見

年度	簽證會計師事務所	簽證會計師姓名	查核意見
107	資誠聯合會計師事務所	馮敏娟　吳漢期	無保留意見
108	資誠聯合會計師事務所	馮敏娟　吳漢期	無保留意見
109	資誠聯合會計師事務所	馮敏娟　吳漢期	無保留意見
110	資誠聯合會計師事務所	阮呂曼玉　馮敏娟	無保留意見
111	資誠聯合會計師事務所	阮呂曼玉　馮敏娟	無保留意見

二、最近五年度財務分析

(一)財務分析

分析項目(註3) \ 年度		最近五年度財務資料(註1)					當年度截至112年3月31日(註2)
		107年	108年	109年	110年	111年	
財務結構(%)	負債佔資產比率	19.13	20.61	24.67	23.25	23.95	31.45
	長期資金佔不動產、廠房及設備比率	117.90	129.74	154.35	157.03	182.42	167.59
償債能力(%)	流動比率	158.16	182.01	195.59	199.12	225.37	171.38
	速動比率	155.21	168.16	186.10	186.36	213.83	162.71
	利息保障倍數	0	988.54	2,229.70	3,446.25	6,584.22	0
經營能力	應收款項週轉率(次)	18.23	20.84	45.34	32.23	41.97	15.98
	平均收現日數	20.03	17.51	8.05	11.33	8.70	22.84
	存貨週轉率(次)	80.55	88.40	97.92	72.48	80.93	21.30
	應付帳款週轉率(次)	19.68	22.83	21.78	15.65	15.13	4.90
	平均銷貨日數	4.53	4.13	3.73	5.04	4.51	17.14
	不動產、廠房及設備週轉率(次)	0.84	0.97	1.25	1.12	1.59	0.47
	總資產週轉率(次)	0.58	0.59	0.61	0.55	0.66	0.19
獲利能力	資產報酬率(%)	3.57	5.73	14.38	8.56	13.70	4.68
	權益報酬率(%)	4.42	7.14	18.62	11.25	17.94	6.47
	稅前純益佔實收資本比率%(註7)	6.16	10.42	28.67	17.73	30.49	8.73
	純益率(%)	6.13	9.41	21.72	16.18	19.82	24.06
	每股盈餘(元)	0.52	0.86	2.41	1.51	2.44	0.87
現金流量	現金流量比率(%)	51.85	80.43	99.11	35.35	86.15	3.69
	現金流量允當比率(%)	82.40	89.02	134.47	134.15	209.48	215.73
	現金再投資比率(%)	2.75	4.83	8.69	-2.23	5.73	0.54
槓桿度	營運槓桿度	4.57	3.46	2.21	2.79	1.89	1.72
	財務槓桿度	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00	1.00

1.最近二年度利息保障倍數、應收款項週轉率、平均收現日數、應付帳款週轉率、固定資產週轉率、總資產週轉率、資產報酬率、權益報酬率、稅前純益佔實收資本比率、每股盈餘、現金流量比率、現金流量允當比率、現金再投資比率、營業槓桿度超出20%，主係因111年度營收較110年度成長NT$116,366仟元所致(110年度因新冠疫情影響，使得營業收入減少)。

註1：112.3.31財務資料係經會計師核閱之財務報告。

註2：上列財務分析比率之計算公式如下：

1.財務結構

(1)負債佔資產比率＝負債總額/資產總額。

(2)長期資金佔不動產、廠房及設備比率＝(權益總額＋非流動負債)/固定資產淨額。

2.償債能力

(1)流動比率＝流動資產/流動負債。

(2)速動比率＝(流動資產－存貨－預付費用)/流動負債。

(3)利息保障倍數＝所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。

3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率＝銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數＝365/應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率＝銷貨成本/平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率＝銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數＝365/存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率＝銷貨淨額/平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率＝銷貨淨額/平均資產總額。

4.獲利能力

(1)資產報酬率＝〔稅後損益＋利息費用x(１－稅率)〕/平均資產總額。

(2)權益報酬率＝稅後損益/平均權益總額。

(3)純益率＝稅後損益/銷貨淨額。

(4)每股盈餘＝(歸屬於母公司業主之損益-特別股股利)/加權平均已發行股數。(註4)

5.現金流量

(1)現金流量比率＝營業活動淨現金流量/流動負債。

(2)淨現金流量允當比率＝最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出＋存貨增加額＋現金股利)。

(3)現金再投資比率＝(營業活動淨現金流量－現金股利)/(不動產、廠房及設備毛額＋長期投資＋其他非流動資產＋營運資金)。(註5)

6.槓桿度：

(1)營運槓桿度＝(營業收入淨額－變動營業成本及費用)/營業利益(註6)。

(2)財務槓桿度＝營業利益/(營業利益－利息費用)。

註4：上開每股盈餘之計算公式，在衡量時應特別注意下列事項：

1.以加權平均普通股股數為準，而非以年底已發行股數為基礎。

2.凡有現金增資或庫藏股交易者，應考慮其流通期間，計算加權平均股數。

3.凡有盈餘轉增資或資本公積轉增資者，在計算以往年度及半年度之每股盈餘時，應按增資比例追溯調整，無庸考慮該增資之發行期間。

4.若特別股為不可轉換之累積特別股，其當年度股利(不論是否發放)應自稅後淨利減除或增加稅後淨損。特別股若為非累積性質，在有稅後淨利之情況，特別股股利應自稅後淨利減除；如為虧損，則不必調整。

註5：現金流量分析在衡量時應特別注意下列事項：

1.營業活動淨現金流量係指現金流量表中營業活動淨現金流入數。

2.資本支出係指每年資本投資之現金流出數。

3.存貨增加數僅在期末餘額大於期初餘額時方予計入，若年底存貨減少，則以零計算。

4.現金股利包括普通股及特別股之現金股利。

5.不動產、廠房及設備毛額係指扣除累計折舊前之不動產、廠房及設備總額。

註6：發行人應將各項營業成本及營業費用依性質區分為固定及變動，如有涉及估計或主觀判斷，應注意其合理性並維持一致。

註7：公司股票為無面額或每股面額非屬新臺幣十元者，前開有關佔實收資本比率計算，則改以資產負債表歸屬母公司業主之權益比率計算之。

三、一一一年度審計委員會查核報告書

知本老爺大酒店股份有限公司

審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一一一年度營業報告書、財務報表暨盈餘分配議案，其中財務報表業經委託資誠聯合會計師事務所阮呂曼玉及馮敏娟會計師查核完竣，並出具查核報告，經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依照證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定，報告如上，敬請鑒核。

此　上

本公司民國一一二年股東常會

知本老爺大酒店股份有限公司

審計委員會召集人：戴興鉦

中　　華　　民　　國　　一　　一　　二　　年　　三　　月　　二　　十　　五　　日

四、最近年度財務報表

pwc 資誠

會計師查核報告

(112)財審報字第 22002541 號

知本老爺大酒店股份有限公司　公鑒：

查核意見

知本老爺大酒店股份有限公司(以下簡稱「知本老爺公司」)民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之資產負債表，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之綜合損益表、權益變動表、現金流量表，以及財務報表附註(包括重大會計政策彙總)，業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達知本老爺公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日之財務狀況，暨民國 111 年及 110 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之財務績效及現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及中華民國審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依中華民國會計師職業道德規範，與知本老爺公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對知本老爺公司民國 111 年度財務報表之查核最為重要之事項。該等事項已於查核財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

知本老爺公司民國 111 年度財務報表之關鍵查核事項如下：

資誠聯合會計師事務所 PricewaterhouseCoopers, Taiwan
110208 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓
27F, No. 333, Sec. 1, Keelung Rd., Xinyi Dist., Taipei 110208, Taiwan
T: +886 (2) 2729 6666, F:+ 886 (2) 2729 6686, www.pwc.tw

pwc 資誠

客房及餐飲收入認列之正確性

事項說明

收入認列會計政策及相關揭露，請詳財務報表附註四(二十)及附註六(十三)。知本老爺公司民國 111 年度之收入金額為新台幣 478,862 仟元。

知本老爺公司提供客房住宿及會議廳出租、餐飲服務等國際觀光旅館業務，其中以客房及餐飲收入為主要營業項目，由於金額重大且因行業特性之故，產品單價低且銷售筆數眾多，並存在預收款交易，錯誤發生之可能性相對較高，因此本會計師對客房及餐飲收入認列之正確性列為查核最為重要事項之一。

因應之查核程序

本會計師對於上開關鍵查核事項所敘明之特定層面已執行之因應程序彙列如下：

1. 瞭解及測試營業收入(包含客房收入及餐飲收入等)相關控制流程之有效性。
2. 執行客房及餐飲各式管理報表分析，包括分析住房率及房價、餐飲訂價、來客數及平均消費等資訊，以評估客房收入及餐飲收入金額之合理性。
3. 針對所選取之項目檢查相關佐證文件以確認實際入住天數以及勞務完成時認列收入之時點是否合理。
4. 針對接近年底之交易執行細項證實測試及截止測試，以確認收入被適當記錄於正確的會計期間。

管理階層與治理單位對財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則暨經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之財務報表，且維持與財務報表編製有關之必要內部控制，以確保財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製財務報表時，管理階層之責任亦包括評估知本老爺公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算知本老爺公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

知本老爺公司之治理單位負有監督財務報導流程之責任。

pwc 資誠

會計師查核財務報表之責任

本會計師查核財務報表之目的，係對財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照中華民國審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照中華民國審計準則查核時，運用專業判斷及專業懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對知本老爺公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使知本老爺公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒財務報表使用者注意財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致知本老爺公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及財務報表是否允當表達相關交易及事件。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

pwc 資誠

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循中華民國會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定對知本老爺公司民國 111 年度財務報表查核之關鍵查核事項，本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

資 誠 聯 合 會 計 師 事 務 所

阮呂曼玉

會計師

馮敏娟

前行政院金融監督管理委員會
核准簽證文號：金管證審字第 0990058257 號
前行政院金融監督管理委員會證券期貨局
核准簽證文號：金管證六字第 0960038033 號

中 華 民 國 112 年 3 月 22 日

知本老爺大酒店股份有限公司

資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

	資產	附註	111年12月31日 金額	%	110年12月31日 金額	%
	流動資產					
1100	現金及約當現金	六(一)	$ 213,292	30	$ 154,913	23
1136	按攤銷後成本衡量之金融資產－流動	六(二)及八	133,326	18	104,892	16
1170	應收帳款淨額	六(三)	6,441	1	6,949	1
1180	應收帳款－關係人淨額	七	3,289	1	6,142	1
130X	存貨	六(四)	2,885	-	3,019	1
1410	預付款項		16,347	2	15,673	2
11XX	**流動資產合計**		375,580	52	291,588	44
	非流動資產					
1510	透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	六(五)	40,934	6	42,318	7
1600	不動產、廠房及設備	六(六)	301,670	42	323,544	49
1755	使用權資產	六(七)	1,880	-	440	-
1840	遞延所得稅資產	六(十九)	2,507	-	2,575	-
1900	其他非流動資產		1,075	-	1,480	-
15XX	**非流動資產合計**		348,066	48	370,357	56
1XXX	**資產總計**		$ 723,646	100	$ 661,945	100

（續次頁）

知本老爺大酒店股份有限公司

資產負債表

民國111年及110年12月31日

單位：新台幣仟元

	負債及權益	附註	111年12月31日 金額	%	110年12月31日 金額	%
	流動負債					
2130	合約負債－流動	六(十三)及七	$ 73,905	10	$ 66,298	10
2150	應付票據		345	-	503	-
2170	應付帳款		17,568	2	13,164	2
2200	其他應付款	六(八)	48,821	7	47,762	7
2220	其他應付款項－關係人	六(八)及七	5,750	1	6,663	1
2230	本期所得稅負債		18,342	3	10,267	2
2280	租賃負債－流動	十二(二)	770	-	455	-
2300	其他流動負債		1,148	-	1,323	-
21XX	**流動負債合計**		166,649	23	146,435	22
	非流動負債					
2580	租賃負債－非流動	十二(二)	1,124	-	-	-
2600	其他非流動負債	六(九)	5,576	1	7,447	1
25XX	**非流動負債合計**		6,700	1	7,447	1
2XXX	**負債總計**		173,349	24	153,882	23
	權益					
	股本	六(十)				
3110	普通股股本		388,617	54	388,617	59
	資本公積	六(十一)				
3200	資本公積		106	-	106	-
	保留盈餘	六(十二)				
3310	法定盈餘公積		65,188	9	59,242	9
3350	未分配盈餘		96,386	13	60,098	9
3XXX	**權益總計**		550,297	76	508,063	77
	重大或有負債及未認列之合約承諾	九				
	重大之期後事項	十一				
3X2X	**負債及權益總計**		$ 723,646	100	$ 661,945	100

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：廖年祈　　經理人：劉祖寧　　會計主管：盧炳宏

知本老爺大酒店股份有限公司

綜合損益表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元
（除每股盈餘為新台幣元外）

	項目	附註	111年度 金額	%	110年度 金額	%
4000	營業收入	六(十三)及七	$ 478,862	100	$ 362,496	100
5000	營業成本	六(四)(十七)(十八)及七	(238,908)	(50)	(207,302)	(57)
5900	營業毛利		239,954	50	155,194	43
	營業費用	六(十七)(十八)及七				
6100	推銷費用		(18,095)	(4)	(16,874)	(5)
6200	管理費用		(106,557)	(22)	(87,087)	(24)
6000	營業費用合計		(124,652)	(26)	(103,961)	(29)
6900	營業利益		115,302	24	51,233	14
	營業外收入及支出					
7100	利息收入	六(十四)	1,125	-	520	-
7010	其他收入	六(十五)	3,786	1	9,074	3
7020	其他利益及損失	六(十六)	(1,685)	-	8,102	2
7050	財務成本	六(七)	(30)	-	(24)	-
7000	營業外收入及支出合計		3,196	1	17,672	5
7900	**稅前淨利**		118,498	25	68,905	19
7950	所得稅費用	六(十九)	(23,588)	(5)	(10,267)	(3)
8200	**本期淨利**		$ 94,910	20	$ 58,638	16
	其他綜合損益					
8311	確定福利計畫之再衡量數	六(九)	$ 1,191	-	$ 1,024	-
8349	與不重分類之項目相關之所得稅	六(十九)	(238)	-	(205)	-
8300	**其他綜合損益(淨額)**		$ 953	-	$ 819	-
8500	**本期綜合損益總額**		$ 95,863	20	$ 59,457	16
	基本每股盈餘	六(二十)				
9750	基本每股盈餘		$ 2.44		$ 1.51	
	稀釋每股盈餘	六(二十)				
9850	稀釋每股盈餘		$ 2.44		$ 1.51	

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：廖年祈　　經理人：劉祖寧　　會計主管：盧炳宏

知本老爺大酒店股份有限公司

權益變動表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	資本公積 普通股股本	資本公積 普通股溢價	資本公積 處分資產增益	保留盈餘 法定盈餘公積	保留盈餘 未分配盈餘	權益總額
110年度							
110年1月1日餘額		$ 388,617	$ 98	$ 8	$ 49,972	$ 95,407	$ 534,102
110年度淨利		-	-	-	-	58,638	58,638
本期其他綜合損益		-	-	-	-	819	819
本期綜合損益總額		-	-	-	-	59,457	59,457
109年度盈餘指撥及分派	六(十二)						
法定盈餘公積		-	-	-	9,270	(9,270)	-
現金股利		-	-	-	-	(85,496)	(85,496)
110年12月31日餘額		$ 388,617	$ 98	$ 8	$ 59,242	$ 60,098	$ 508,063
111年度							
111年1月1日餘額		$ 388,617	$ 98	$ 8	$ 59,242	$ 60,098	$ 508,063
111年度淨利		-	-	-	-	94,910	94,910
本期其他綜合損益		-	-	-	-	953	953
本期綜合損益總額		-	-	-	-	95,863	95,863
110年度盈餘指撥及分配：	六(十二)						
法定盈餘公積		-	-	-	5,946	(5,946)	-
現金股利		-	-	-	-	(53,629)	(53,629)
111年12月31日餘額		$ 388,617	$ 98	$ 8	$ 65,188	$ 96,386	$ 550,297

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：廖年祈　　經理人：劉祖寧　　會計主管：盧炳宏

知本老爺大酒店股份有限公司

現金流量表

民國111年及110年1月1日至12月31日

單位：新台幣仟元

	附註	111年1月1日至12月31日	110年1月1日至12月31日
營業活動之現金流量			
本期稅前淨利		$ 118,498	$ 68,905
調整項目			
收益費損項目			
折舊(含使用權資產)	六(六)(七)(十七)	25,460	26,975
利息收入	六(十四)	(1,125)	(520)
股利收入	六(十五)	(2,253)	(1,395)
利息費用	六(七)	30	24
處分不動產、廠房及設備損失	六(十六)	70	58
不動產、廠房及設備轉列費用數		61	-
透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	六(五)(十六)	1,384	(8,242)
與營業活動相關之資產/負債變動數			
與營業活動相關之資產之淨變動			
應收帳款淨額		508	(1,532)
應收帳款－關係人淨額		2,853	(2,154)
存貨		134	(318)
預付款項		(674)	(2,700)
與營業活動相關之負債之淨變動			
合約負債-流動		7,606	(14,680)
應付票據		(158)	(6)
應付帳款		4,404	851
其他應付款		841	(152)
其他應付款項-關係人		(913)	(375)
其他流動負債		(174)	130
其他非流動負債		(680)	(891)
營運產生之現金流入		155,872	63,978
收取之利息		1,125	520
收取之股利		2,253	1,395
支付之所得稅		(15,683)	(14,123)
營業活動之淨現金流入		143,567	51,770
投資活動之現金流量			
按攤銷後成本衡量之金融資產(增加)減少		(28,434)	22,467
取得不動產、廠房及設備	六(二十一)	(2,624)	(3,489)
處分不動產、廠房及設備價款		19	-
其他非流動資產減少(增加)		405	200
投資活動之淨現金(流出)流入		(30,634)	19,178
籌資活動之現金流量			
租賃本金償還	六(七)	(925)	(1,097)
發放現金股利	六(十二)	(53,629)	(85,496)
籌資活動之淨現金流出		(54,554)	(86,593)
本期現金及約當現金增加(減少)數		58,379	(15,645)
期初現金及約當現金餘額	六(一)	154,913	170,558
期末現金及約當現金餘額	六(一)	$ 213,292	$ 154,913

後附財務報表附註為本財務報告之一部分，請併同參閱。

董事長：廖年祈　　經理人：劉祖寧　　會計主管：盧炳宏

知本老爺大酒店股份有限公司
財務報表附註
民國111年度及110年度

單位：新台幣仟元
（除特別註明者外）

一、公司沿革

知本老爺大酒店股份有限公司(以下簡稱「本公司」)民國79年3月19日設立，主要營業項目為經營客房及會議廳出租、餐飲服務等國際觀光旅館業務、運動育樂設施之經營、運動用品之買賣等及有關業務之經營。截至民國111年12月31日止，本公司員工人數為212人。

二、通過財務報告之日期及程序

本財務報告已於民國112年3月22日經董事會通過發布。

三、新發布及修訂準則及解釋之適用

(一)已採用金融監督管理委員會(以下簡稱「金管會」)認可並發布生效之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可並發布生效之民國111年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際財務報導準則第3號之修正「對觀念架構之索引」	民國111年1月1日
國際會計準則第16號之修正「不動產、廠房及設備：達到預定使用狀態前之價款」	民國111年1月1日
國際會計準則第37號之修正「虧損性合約—履行合約之成本」	民國111年1月1日
2018-2020週期之年度改善	民國111年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(二)尚未採用金管會認可之新發布、修正後國際財務報導準則之影響

下表彙列金管會認可之民國112年適用之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際會計準則第1號之修正「會計政策之揭露」	民國112年1月1日
國際會計準則第8號之修正「會計估計之定義」	民國112年1月1日
國際會計準則第12號之修正「與單一交易所產生之資產及負債有關之遞延所得稅」	民國112年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

(三)國際會計準則理事會已發布但尚未經金管會認可之國際財務報導準則之影響

下表彙列國際會計準則理事會已發布但尚未納入金管會認可之國際財務報導準則之新發布、修正及修訂之準則及解釋：

新發布/修正/修訂準則及解釋	國際會計準則理事會發布之生效日
國際財務報導準則第10號及國際會計準則第28號之修正「投資者與其關聯企業或合資間之資產出售或投入」	待國際會計準則理事會決定
國際財務報導準則第16號之修正「售後租回中之租賃負債」	民國113年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號「保險合約」之修正	民國112年1月1日
國際財務報導準則第17號之修正「初次適用國際財務報導準則第17號及國際財務報導準則第9號—比較資訊」	民國112年1月1日
國際會計準則第1號之修正「負債之流動或非流動分類」	民國113年1月1日
國際會計準則第1號之修正「具合約條款之非流動負債」	民國113年1月1日

本公司經評估上述準則及解釋對本公司財務狀況與財務績效並無重大影響。

四、重大會計政策之彙總說明

編製本財務報告所採用之主要會計政策說明如下。除另有說明外，此等政策在所有報導期間一致地適用。

(一)遵循聲明

本財務報告係依據證券發行人財務報告編製準則與金管會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱 IFRSs)編製。

(二)編製基礎

1.除下列重要項目外，本財務報告係按歷史成本編製：

(1)按公允價值衡量之透過損益按公允價值衡量之金融資產。

(2)按退休基金資產減除確定福利義務現值之淨額認列之確定福利負債。

2.編製符合 IFRSs 之財務報告需要使用一些重要會計估計，在應用本公司的會計政策過程中亦需要管理階層運用其判斷，涉及高度判斷或複雜性之項目，或涉及財務報告之重大假設及估計之項目，請詳附註五說明。

(三)資產負債區分流動及非流動之分類標準

1.資產符合下列條件之一者，分類為流動資產：

(1)預期將於正常營業週期中實現該資產，或意圖將其出售或消耗者。
(2)主要為交易目的而持有者。
(3)預期於資產負債表日後十二個月內實現者。
(4)現金或約當現金，但於資產負債表日後至少十二個月交換或用以清償負債受到限制者除外。

本公司將所有不符合上述條件之資產分類為非流動。

2.負債符合下列條件之一者，分類為流動負債：

(1)預期將於正常營業週期中清償者。
(2)主要為交易目的而持有者。
(3)預期於資產負債表日後十二個月內到期清償者。
(4)不能無條件將清償期限遞延至資產負債表日後至少十二個月者。負債之條款，可能依交易對方之選擇，以發行權益工具而導致清償者，不影響其分類。

本公司將所有不符合上述條件之負債分類為非流動。

(四)透過損益按公允價值衡量之金融資產

1.係指非屬按攤銷後成本衡量或透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產。

2.本公司對於符合慣例交易之透過損益按公允價值衡量之金融資產係採用交易日會計。

3.本公司於原始認列時按公允價值衡量，相關交易成本認列於損益，後續按公允價值衡量，其利益或損失認列於損益。

4.當收取股利之權利確立，與股利有關之經濟效益很有可能流入，及股利金額能可靠衡量時，本公司於損益認列股利收入。

(五)按攤銷後成本衡量之金融資產

1.係指同時符合下列條件者：

(1)在以收取合約現金流量為目的之經營模式下持有該金融資產。
(2)該金融資產之合約條款產生特定日期之現金流量，完全為支付本金及流通在外本金金額之利息。

2.本公司對於符合交易慣例之按攤銷後成本衡量之金融資產係採用交易日會計。

3.本公司於原始認列時按其公允價值加計交易成本衡量，後續採有效利息法按攤銷程序於流通期間內認列利息收入，及認列減損損失，並於除列時，將其利益或損失認列於損益。

4.本公司持有不符合約當現金之定期存款，因持有期間短，折現之影響不重大，係以投資金額衡量。

(六)應收帳款

1.係指依合約約定，已具無條件收取因移轉商品或勞務所換得對價金額權利之帳款。

2.屬未付息之短期應收帳款，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(七)金融資產減損

本公司於每一資產負債表日，就按攤銷後成本衡量之金融資產，考量所有合理且可佐證之資訊(包括前瞻性者)後，對自原始認列後信用風險並未顯著增加者，按12個月預期信用損失金額衡量備抵損失；對自原始認列後信用風險已顯著增加者，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失；就不包含重大財務組成部分之應收帳款或合約資產，按存續期間預期信用損失金額衡量備抵損失。

(八)金融資產之除列

當本公司對收取來自金融資產現金流量之合約權利失效時，將除列金融資產。

(九)存貨

存貨按成本與淨變現價值孰低者衡量，成本依移動加權平均法決定。比較成本與淨變現價值孰低時，採逐項比較法，淨變現價值係指在正常營業過程中之估計售價減除相關變動銷售費用後之餘額。

(十)不動產、廠房及設備

1.不動產、廠房及設備係以取得成本為入帳基礎，並將購建期間之有關利息資本化。

2.後續成本只有在與該項目有關之未來經濟效益很有可能流入本公司，且該項目之成本能可靠衡量時，才包括在資產之帳面金額或認列為一項單獨資產。被重置部分之帳面金額應除列。所有其他維修費用於發生時認列為當期損益。

3.不動產、廠房及設備之後續衡量採成本模式，除土地不提折舊外，其他按估計耐用年限以直線法計提折舊。不動產、廠房及設備各項組成若屬重大，則單獨提列折舊。

4.本公司於每一財務年度結束對各項資產之殘值、耐用年限及折舊方法進行檢視，若殘值及耐用年限之預期值與先前之估計不同時，或資產所含之未來經濟效益之預期消耗型態已有重大變動，則自變動發生日起依國際會計準則第8號「會計政策、會計估計變動及錯誤」之會計估計變動規定處理。各項資產之耐用年限如下：

房屋及建築	7年 ～ 55年
其他設備	2年 ～ 32年

(十一)承租人之租賃交易－使用權資產/租賃負債

1.租賃資產於可供本公司使用之日認列為使用權資產及租賃負債。當租賃合約係屬短期租賃或低價值標的資產之租賃時，將租賃給付採直線法於租賃期間認列為費用。

2.租賃負債於租賃開始日將尚未支付之租賃給付按本公司增額借款利率折現後之現值認列，租賃給付包括固定給付，減除可收取之任何租賃誘因。

後續採利息法按攤銷後成本法衡量，於租賃期間提列利息費用。當非屬合約修改造成租賃期間或租賃給付變動時，將重評估租賃負債，並將再衡量數調整使用權資產。

3.使用權資產於租賃開始日按成本認列，成本包括：

(1)租賃負債之原始衡量金額；
(2)於開始日或之前支付之任何租賃給付；
(3)發生之任何原始直接成本；及
後續採成本模式衡量，於使用權資產之耐用年限屆滿時或租賃期間屆滿時兩者之較早者，提列折舊費用。當租賃負債重評估時，使用權資產將調整租賃負債之任何再衡量數。

4.對減少租賃範圍之租賃修改，承租人將減少使用權資產之帳面金額以反映租賃部分或全面之終止，並將其與租賃負債再衡量金額間之差額認列於損益中。

(十二)非金融資產減損

本公司於資產負債表日針對有減損跡象之資產，估計其可回收金額，當可回收金額低於其帳面價值時，則認列減損損失。可回收金額係指一項資產之公允價值減處分成本或其使用價值，兩者較高者。當以前年度已認列資產減損之情況不存在或減少時，則迴轉減損損失，惟迴轉減損損失而增加之資產帳面金額，不超過該資產若未認列減損損失情況下減除折舊或攤銷後之帳面金額。

(十三)應付帳款及票據

1.係指因賒購原物料、商品或勞務所發生之債務及因營業與非因營業而發生之應付票據。

2.屬未付息之短期應付帳款及票據，因折現之影響不大，本公司係以原始發票金額衡量。

(十四)金融負債之除列

本公司於合約所載之義務履行、取消或到期時，除列金融負債。

(十五)金融資產及負債之互抵

當有法律上可執行之權利將所認列之金融資產及負債金額抵銷，且意圖以淨額基礎交割或同時實現資產及清償負債時，始可將金融資產及金融負債互抵，並於資產負債表中以淨額表達。

(十六)員工福利

1.短期員工福利

短期員工福利係以預期支付之非折現金額衡量,並於相關服務提供時認列為費用。

2.退休金

(1)確定提撥計畫

對於確定提撥計畫，係依權責發生基礎將應提撥之退休基金數額認列為當期之退休金成本。預付提撥金於可退還現金或減少未來給付之範圍內認列為資產。

(2)確定福利計畫

A.確定福利計畫下之淨義務係以員工當期或過去服務所賺得之未來福利金額折現計算，並以資產負債表日之確定福利義務現值減除計畫資產之公允價值。確定福利淨義務每年由精算師採用預計單位福利法計算，折現率係使用資產負債表日與確定福利計畫之貨幣及期間一致之政府公債（於資產負債表日之前）之市場殖利率。

B.確定福利計畫產生之再衡量數於發生當期認列於其他綜合損益，並表達於保留盈餘。

C.前期服務成本之相關費用立即認列為損益。

3.離職福利

離職福利係於正常退休日前終止對員工之聘僱或當員工決定接受公司之福利邀約以換取聘僱之終止而提供之福利。本公司係於不再能撤銷離職福利之要約或於認列相關重組成本之孰早者時認列費用。不預期在資產負債表日後 12 個月全部清償之福利應予以折現。

4.員工酬勞及董監酬勞

員工酬勞及董監事酬勞係於具法律或推定義務且金額可合理估計時,認列為費用及負債。嗣後決議實際配發金額與估列金額有差異時，則按會計估計變動處理。另以股票發放員工酬勞者，計算股數之基礎為董事會決議日前一日收盤價。

(十七)所得稅

1.所得稅費用包含當期及遞延所得稅。除與列入其他綜合損益或直接列入權益之項目有關之所得稅分別列入其他綜合損益或直接列入權益外，所得稅係認列於損益。

2. 本公司依據營運及產生應課稅所得之所在國家在資產負債表日已立法或已實質性立法之稅率計算當期所得稅。管理階層就適用所得稅相關法規定期評估所得稅申報之狀況，並在適用情況下根據預期須向稅捐機關支付之稅款估列所得稅負債。未分配盈餘依所得稅法加徵之所得稅，嗣盈餘產生年度之次年度於股東會通過盈餘分派案後，始就實際盈餘之分派情形，認列未分配盈餘所得稅費用。

3. 遞延所得稅採用資產負債表法，按資產及負債之課稅基礎與其於合併資產負債表之帳面金額所產生之暫時性差異認列。源自於原始認列之商譽所產生之遞延所得稅負債則不予認列，若遞延所得稅源自於交易（不包括企業合併）中對資產或負債之原始認列，且在交易當時未影響會計利潤或課稅所得(課稅損失)，則不予認列。

4. 遞延所得稅資產於暫時性差異很有可能用以抵減未來應課稅所得之範圍內認列，並於每一資產負債表日重評估未認列及已認列之遞延所得稅資產。

5. 當有法定執行權將所認列之當期所得稅資產及負債金額互抵且有意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵；當有法定執行權將當期所得稅資產及當期所得稅負債互抵，且遞延所得稅資產及負債由同一稅捐機關課徵所得稅之同一納稅主體、或不同納稅主體產生但各主體意圖以淨額基礎清償或同時實現資產及清償負債時，始將遞延所得稅資產及負債互抵。

(十八)股本

普通股分類為權益。直接歸屬於發行新股或認股權之增額成本以扣除所得稅後之淨額於權益中列為價款減項。

(十九)股利分配

分派予本公司股東之股利於本公司股東會決議分派股利時於財務報告認列，分派現金股利認列為負債。

(二十)收入認列

1. 本公司主要提供餐飲服務及客房住宿等相關服務。當本公司已提供之服務超過客戶應付款時認列為合約資產，若客戶應付款超過本公司已提供之服務時則認列為合約負債。

(1)客房住宿於服務提供予客戶之財務報導期間內按直線基礎認列收入。客戶依照所協議之付款時間表支付合約價款。

(2)餐飲服務於商品銷售予客戶時認列。銷貨之交易價款於客戶購買商品時立即向客戶收取。本公司之銷售政策給予客戶於購買後一定時間內退貨之權利，銷貨退回之估計，係於銷售時點依據歷史經驗採期望值法估計該等退貨，依歷年經驗，評估所認列之累計收入高度很有可能不會發生重大迴轉。後續於每一資產負債表日重新評估假設之有效性。

2.財務組成部分

本公司與客戶簽訂之合約，移轉所承諾之商品或服務予客戶與客戶付款間之時間間隔未有超過一年者，因此本公司並未調整交易價格以反映貨幣時間價值。

(二十一)政府補助

政府補助於可合理確信企業將遵循政府補助所附加之條件，且將可收到該項補助時，按公允價值認列。若政府補助之性質係補償本公司發生之費用，則在相關費用發生期間依有系統之基礎將政府補助認列為當期損益。若係作為對早已發生之費用或損失之補償，或係以給與企業立即財務支援為目的且無未來相關成本，則應於其可收取之期間認列於損益。

(二十二)營運部門

本公司營運部門資訊與提供給主要營運決策者之內部管理報告採一致之方式報導。主要營運決策者負責分配資源予營運部門並評估其績效。

五、重大會計判斷、假設及估計不確定性之主要來源

本公司編製本財務報告時，管理階層已運用其判斷以決定所採用之會計政策，並依據資產負債表日當時之情況對於未來事件之合理預期以作出會計估計及假設。所作出之重大會計估計與假設可能與實際結果存有差異，將考量歷史經驗及其他因子持續評估及調整。該等估計及假設具有導致資產及負債帳面金額於下個財務年度重大調整之風險。請詳下列對重大會計判斷、估計與假設不確定性之說明：

(一)會計政策採用之重要判斷

無。

(二)重要會計估計及假設

無。

六、重要會計項目之說明

(一)現金

	111年12月31日	110年12月31日
庫存現金及週轉金	$ 1,420	$ 1,500
支票存款及活期存款	211,872	153,413
	$ 213,292	$ 154,913

1.本公司往來之金融機構信用品質良好，且本公司與多家金融機構往來以分散信用風險，預期發生違約之可能性甚低。

2.本公司未將現金作為質押擔保。

(二)按攤銷後成本衡量之金融資產

	111年12月31日	110年12月31日
流動項目：		
定期存款	$ 98,000	$ 88,000
受限制資產	35,326	16,892
	$ 133,326	$ 104,892

1.按攤銷後成本衡量之金融資產認列於損益之明細如下：

	111年度	110年度
利息收入	$ 859	$ 481

2.本公司民國111年及110年12月31日以按攤銷後成本衡量之金融資產提供質押之資訊，請詳附註八說明。

3.相關信用風險請詳附註十二(二)。

(三)應收帳款

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款	$ 6,441	$ 6,949
減：備抵損失	-	-
	$ 6,441	$ 6,949

1.應收帳款之帳齡分析資訊，請詳附註十二(二)。

2.民國111年及110年12月31日之應收帳款及應收票據餘額均為客戶合約所產生，另於民國110年1月1日客戶合約之應收款餘額為$5,417。

3.相關信用風險資訊請詳附註十二(二)。

(四)存貨

	111年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
食品	$ 1,949	$ -	$ 1,949
飲料(含酒類)	299	-	299
商品	637	-	637
	$ 2,885	$ -	$ 2,885

	110年12月31日		
	成本	備抵跌價損失	帳面金額
食品	$ 2,110	$ -	$ 2,110
飲料(含酒類)	318	-	318
商品	591	-	591
	$ 3,019	$ -	$ 3,019

本公司民國 111 年度及 110 年度認列為費損之存貨成本分別為$62,643 及$49,904。

(五)透過損益按公允價值衡量之金融資產

項目	111年12月31日	110年12月31日
非流動項目：		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產		
長榮鋼鐵(股)公司股票	$ 15,000	$ 15,000
大紘科技(股)公司股票	7,200	7,200
華能科技(股)公司股票	6,864	6,864
百年國際科技有限公司	366	366
評價調整	11,504	12,888
	$ 40,934	$ 42,318

1.本公司民國 111 年度及 110 年度認列之淨資產評價損益分別為($1,384)及$8,242，請詳附註六(十六)及十二(三)。

2.本公司民國 111 年及 110 年 12 月 31 日透過損益按公允價值衡量之金融資產未有提供質押之情況。

(六)不動產、廠房及設備

	111年				
	土地	房屋及建築	其他設備	未完工程	合計
1月1日					
成本	$ 123,274	$ 659,624	$ 539,056	$ 61	$ 1,322,015
累計折舊	-	(515,863)	(482,608)	-	(998,471)
	$ 123,274	$ 143,761	$ 56,448	$ 61	$ 323,544
1月1日	$ 123,274	$ 143,761	$ 56,448	$ 61	323,544
增添	-	-	2,842	-	2,842
重分類	-	-	-	(61)	(61)
處分淨額	-	-	(89)	-	(89)
折舊費用	-	(11,700)	(12,866)	-	(24,566)
12月31日	$ 123,274	$ 132,061	$ 46,335	$ -	$ 301,670
12月31日					
成本	$ 123,274	$ 659,541	$ 532,249	$ -	$ 1,315,064
累計折舊	-	(527,480)	(485,914)	-	(1,013,394)
	$ 123,274	$ 132,061	$ 46,335	$ -	$ 301,670

	110年				
	土地	房屋及建築	其他設備	未完工程	合計
1月1日					
成本	$ 123,274	$ 659,760	$ 545,064	$ 61	$ 1,328,159
累計折舊	-	(504,101)	(478,028)	-	(982,129)
	$ 123,274	$ 155,659	$ 67,036	$ 61	$ 346,030
1月1日	$ 123,274	$ 155,659	$ 67,036	$ 61	$ 346,030
增添	-	-	3,489	-	3,489
處分淨額	-	-	(58)	-	(58)
折舊費用	-	(11,898)	(14,019)	-	(25,917)
12月31日	$ 123,274	$ 143,761	$ 56,448	$ 61	$ 323,544
12月31日					
成本	$ 123,274	$ 659,624	$ 539,056	$ 61	$ 1,322,015
累計折舊	-	(515,863)	(482,608)	-	(998,471)
	$ 123,274	$ 143,761	$ 56,448	$ 61	$ 323,544

本公司民國111年及110年12月31日不動產、廠房及設備未有提供抵質押之情況。

(七)租賃交易-承租人

1.本公司租賃之標的資產為公務車，租賃合約之期間通常為3年。租賃合約是採個別協商並包含各種不同的條款及條件，除租賃之資產不得用作借貸擔保外，未有加諸其他之限制。

2.使用權資產之帳面價值與認列之折舊費用資訊如下：

	111年12月31日 帳面金額	110年12月31日 帳面金額
運輸設備(公務車)	$ 1,880	$ 440

	111年度 折舊費用	110年度 折舊費用
運輸設備(公務車)	$ 894	$ 1,058

3.本公司民國111年度及110年度使用權資產之增添分別為$2,334及$0。

4.與租賃合約有關之損益項目資訊如下：

	111年度	110年度
影響當期損益之項目		
租賃負債之利息費用	$ 30	$ 24

5.本公司民國111年度及110年度租賃現金流出總額分別為$955及$1,121。

6.本公司於決定租賃期間時，係將所有行使延長選擇權或不行使終止選擇權會產生經濟誘因的事實和情況納入考量。當發生對行使延長選擇權或不行使終止選擇權之評估的重大事件發生時，則租賃期間將重新估計。

(八)其他應付款(含關係人)

	111年12月31日	110年12月31日
應付薪資及獎金	$ 26,169	$ 19,220
應付員工及董監酬勞	5,200	3,400
應付勞健保費用	2,808	7,277
應付洗滌及清潔費	2,593	2,713
應付營業稅	3,435	3,095
品牌技術管理費(註)	1,331	1,357
其他應付費用(註)	13,035	17,363
	$ 54,571	$ 54,425

註：包含與關係人間之應付款項，相關說明請詳附註七。

(九)退休金

1.(1)本公司依據「勞動基準法」之規定，訂有確定福利之退休辦法，適用於民國94年7月1日實施「勞工退休金條例」前所有正式員工之服務年資，以及於實施「勞工退休金條例」後選擇繼續適用勞動基準法員工之後續服務年資。員工符合退休條件者，退休金之支付係根據服務年資及退休前6個月之平均薪資計算，15年以內(含)的服務年資每滿一年給予兩個基數，超過15年之服務年資每滿一年給予一個基數，惟累積最高以45個基數為限。本公司按月就薪資總額2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會之名義專戶儲存於台灣銀行。另本公司於每年年度終了前，估算前項勞工退休準備金專戶餘額，若該餘額不足給付次一年度內預估符合退休條件之勞工依前述計算之退休金數額，本公司將於次年度三月底前一次提撥其差額。

(2)資產負債表認列之金額如下(表列「其他非流動負債」)：

	111年12月31日	110年12月31日
確定福利義務現值	$ 17,813	$ 18,660
計畫資產公允價值	(12,237)	(11,213)
淨確定福利負債	$ 5,576	$ 7,447

(3)淨確定福利負債之變動如下：

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
111年			
1月1日餘額	$ 18,660	($ 11,213)	$ 7,447
當期服務成本	-	-	-
利息費用(收入)	126	(76)	50
福利支付數	(687)	-	(687)
	18,099	(11,289)	6,810
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於利息收入或費用之金額)	-	(905)	(905)
人口統計假設變動影響數	5	-	5
財務假設變動影響數	(870)	-	(870)
經驗調整	579	-	579
	(286)	(905)	(1,191)
提撥退休基金	-	(546)	(546)
支付退休金	-	503	503
12月31日餘額	$ 17,813	($ 12,237)	$ 5,576

	確定福利義務現值	計畫資產公允價值	淨確定福利負債
110年			
1月1日餘額	$ 21,610	($ 12,248)	$ 9,362
當期服務成本	-	-	-
利息費用(收入)	64	(36)	28
福利支付數	(2,170)	-	(2,170)
	19,504	(12,284)	7,220
再衡量數：			
計畫資產報酬(不包括包含於利息收入或費用之金額)	-	(180)	(180)
人口統計假設變動影響數	31	-	31
財務假設變動影響數	(711)	-	(711)
經驗調整	(164)	-	(164)
	(844)	(180)	(1,024)
提撥退休基金	-	(598)	(598)
支付退休金	-	1,849	1,849
12月31日餘額	$ 18,660	($ 11,213)	$ 7,447

(4)本公司之確定福利退休計畫資產，係由台灣銀行按勞工退休基金年度投資運用計畫所定委託經營項目之比例及金額範圍內，依勞工退休基金收支保管及運用辦法第六條之項目（即存放國內外之金融機構，投資國內外上市、上櫃或私募之權益證券及投資國內外不動產之證券化商品等）辦理委託經營，相關運用情形係由勞工退休基金監理會進行監督。該基金之運用，其每年決算分配之最低收益，不得低於依台灣當地銀行二年定期存款利率計算之收益。若有不足，則經主管機關核准後由國庫補足。因本公司無權參與該基金之運作及管理，故無法依國際會計準則第 19 號第 142 段規定揭露計劃資產公允價值之分類。民國 111 年及 110 年 12 月 31 日構成總計畫資產之公允價值，請詳政府公告之各年度之勞工退休基金運用報告。

(5)有關退休金之精算假設彙總如下：

	111年度	110年度
折現率	1.25%	0.7%
未來薪資增加率	2.00%	2.00%

對於未來死亡率之假設分別係按照臺灣壽險業第六回及第五回經驗生命表之統計數字及經驗估計。

因採用之主要精算假設變動而影響之確定福利義務現值分析如下：

	折現率		未來薪資增加率	
	增加0.25%	減少0.25%	增加0.25%	減少0.25%
111年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	($ 375)	$ 388	$ 384	($ 374)
110年12月31日				
對確定福利義務現值之影響	($ 429)	$ 444	$ 437	($ 425)

上述之敏感度分析係基於其他假設不變的情況下分析單一假設變動之影響。實務上許多假設的變動則可能是連動的。敏感度分析係與計算資產負債表之淨退休金負債所採用的方法一致。

(6)本公司民國 112 年度預計支付予退休計畫之提撥金為$377。

(7)截至民國 111 年 12 月 31 日止，該退休計畫之加權平均存續期間為 8 年。

短於1年	$ 1,255
1-2年	1,424
2-5年	2,544
5年以上	14,653
	$ 19,876

2.(1)自民國 94 年 7 月 1 日起，本公司依據「勞工退休金條例」，訂有確定提撥之退休辦法，適用於本國籍之員工。本公司就員工選擇適用「勞工退休金條例」所定之勞工退休金制度部分，每月按薪資之 6%提繳勞工退休金至勞保局員工個人帳戶，員工退休金之支付依員工個人之退休金專戶及累積收益之金額採月退休金或一次退休金方式領取。

(2)民國 111 年度及 110 年度，本公司依上開退休金辦法認列之退休金成本分別為$5,248 及$4,989。

(十)股本

1.截至民國 111 年 12 月 31 日止，本公司額定資本額為新台幣 600,000 仟元，分為 60,000 仟股，實收資本額為新台幣 388,617 仟元，每股面額新台幣 10 元。本公司已發行股份之股款均已收訖。

2.民國 111 年度及 110 年度，本公司流通在外股數皆為 38,861,658 股。

(十一)資本公積

依公司法規定，超過票面金額發行股票所得之溢額及受領贈與之所得之資本公積，除得用於彌補虧損外，於公司無累積虧損時，按股東原有股份之比例發給新股或現金。另依證券交易法之相關規定，以上開資本公積撥充資本時，每年以其合計數不超過實收資本額百分之十為限。公司非於盈餘公積填補資本虧損仍有不足時，不得以資本公積補充之。

(十二)保留盈餘

1.依本公司章程規定，年度總決算如有盈餘，應提撥百分之一至百分之三為員工酬勞，及不高於百分之三為董監事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董監酬勞。員工酬勞以股票或現金為之，發放之對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，該一定條件授權董事會訂定之。

本公司依章程規定，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利之全部或一部分，以發放現金之方式為之，並提報最近一次股東會。

本公司無虧損時，授權董事會以三分之二以上董事之出席，及出席董事過半數之決議，將法定盈餘公積(超過實收資本額百分之二十五之部分)及符合公司法規定之資本公積之全部或一部分，以發放現金之方式為之，並提報最近一次股東會。

2.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資本總額時，不在此限)，再依法提列或迴轉特別盈餘公積後，如尚有盈餘加計以前年度累積未分配盈餘，依本公司章程規定由董事會決議股利分配案並提報最近一期股東會。

3.本公司為旅館業，為因應長期財務規劃及旅館須定期維修，股東股利之發放採現金股利或股票方式發放，惟現金股利之分配比率不低於當年股利總額百分之三十。

本公司股利政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分配議案，提請股東會決議。

4.法定盈餘公積除彌補公司虧損及按股東原有股份之比例發給新股或現金外，不得使用之，惟發給新股或現金者，以該項公積超過實收資本額25%之部分為限。

5.本公司分派盈餘時，依法令規定須就當年度資產負債表日之其他權益項目借方餘額提列特別盈餘公積始得分派，嗣後其他權益項目借方餘額迴轉時，迴轉金額得列入可供分派盈餘中。

6.(1)本公司民國 110 年 8 月 25 日經股東會決議通過民國 109 年度盈餘分派案如下：

	109年度	
	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	$ 9,270	$ -
現金股利	85,496	2.2
	$ 94,766	

(2)本公司分別於民國 111 年 3 月 23 日經董事會決議分配現金股利，並於民國 111 年 6 月 29 日經股東會決議通過民國 110 年度盈餘分派案如下：

	110年度	
	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	$ 5,946	$ -
現金股利	53,629	1.38
	$ 59,575	

(3)本公司於民國 112 年 3 月 22 日經董事會決議分配現金股利，並尚待股東會通過民國 111 年度盈餘分派案如下：

	111年度	
	金額	每股股利(元)
法定盈餘公積	$ 9,586	$ -
現金股利	86,273	2.22
	$ 95,859	

(4)上述有關股東會決議盈餘分派等相關 資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十三)營業收入

	111年度	110年度
客房收入	$ 305,529	$ 223,075
餐飲收入	134,100	105,426
其他營業收入	39,233	33,995
	$ 478,862	$ 362,496

1.本公司之客戶合約收入之細分，請詳十四(二)之說明。

2.合約負債

本公司認列客戶合約收入相關之合約負債如下：

	111年12月31日	110年12月31日	110年1月1日
合約負債：			
合約負債-預收禮券	$ 53,212	$ 47,583	$ 64,433
合約負債-預收訂金	20,693	18,715	16,545
	$ 73,905	$ 66,298	$ 80,978

3.期初合約負債本期認列收入如下：

	111年度	110年度
合約負債期初餘額本期認列收入	$ 42,614	$ 54,661

(十四)利息收入

	111年度	110年度
銀行存款利息	$ 1,125	$ 520

(十五)其他收入

	111年度	110年度
股利收入	$ 2,253	$ 1,395
政府補助收入	133	7,400
其他收入－其他	1,400	279
	$ 3,786	$ 9,074

(十六)其他利益及損失

	111年度	110年度
透過損益按公允價值衡量之金融資產(損失)利益	($ 1,384)	$ 8,242
處分不動產、廠房及設備損失	(70)	(58)
什項支出	(231)	(82)
	($ 1,685)	$ 8,102

(十七)費用性質之額外資訊

	111年度	110年度
員工福利費用	$ 153,614	$ 135,772
食品及飲料之耗用	55,634	43,016
不動產、廠房及設備折舊費用	24,566	25,917
水電費用	9,685	8,055
商品存貨之變動	7,009	6,888
修繕費用	5,253	4,799
廣告費用	5,156	1,106
使用權資產折舊費用	894	1,058
其他費用	101,749	84,652
營業成本及營業費用	$ 363,560	$ 311,263

(十八)員工福利費用

	111年度	110年度
薪資費用	$ 132,394	$ 115,824
勞健保費用	11,351	10,880
退休金費用	5,298	5,017
其他用人費用	4,571	4,051
	$ 153,614	$ 135,772

1.依本公司章程規定，本公司依當年度獲利狀況扣除累積虧損後，如尚有餘額，應提撥員工酬勞 1%~3%，董事及監察人酬勞不高於 3%。

2.本公司民國 111 年度及 110 年度員工酬勞估列金額分別為$2,600 及$1700；董監酬勞估列金額分別為$2,600 及$1,700，前述金額帳列薪資費用科目。

民國 111 年度係依截至當期之獲利情況，約以 2.7%估列；經董事會決議實際配發金額分別為$2,600 及$2,600，其中員工酬勞將採現金之方式發放。

經董事會決議之民國 110 年度員工酬勞及董監酬勞金額分別$1,700 及$1,700，與民國 110 年度財務報表認列之金額一致。截至民國 111 年 12 月 31 日止，上述員工酬勞及董監酬勞已實際配發。

本公司董事會通過之員工及董監酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站查詢。

(十九)所得稅

1.所得稅費用

(1)所得稅費用組成部分：

	111年度	110年度
當期所得稅：		
當期所得產生之所得稅	$ 23,570	$ 10,267
以前年度所得稅低估數	188	-
當期所得稅總額	23,758	10,267
遞延所得稅：		
暫時性差異之原始產生及迴轉	(170)	-
遞延所得稅總額	(170)	-
所得稅費用	$ 23,588	$ 10,267

(2)與其他綜合損益相關之所得稅金額：

	111年度	110年度
確定福利義務之再衡量數	($ 238)	($ 205)

2.所得稅費用與會計利潤關係：

	111年度	110年度
稅前淨利按法定稅率計算之所得稅	$ 23,700	$ 13,781
按稅法規定剔除項目之所得稅影響數	(300)	(3,514)
以前年度所得稅低估數	188	-
所得稅費用	$ 23,588	$ 10,267

3.因暫時性差異而產生之各遞延所得稅資產或負債金額如下：

	111年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他綜合損益	12月31日
暫時性差異：				
-遞延所得稅資產:				
確定福利義務	$ 1,599	$ -	($ 238)	$ 1,361
其他	976	170	-	1,146
合計	$ 2,575	$ 170	($ 238)	$ 2,507

	110年			
	1月1日	認列於損益	認列於其他綜合損益	12月31日
暫時性差異：				
-遞延所得稅資產:				
確定福利義務	$ 1,804	$ -	($ 205)	$ 1,599
其他	976	-	-	976
合計	$ 2,780	$ -	($ 205)	$ 2,575

4.本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國109年度。

(二十)每股盈餘

	111年度		
	稅後金額	加權平均流通在外股數(仟股)	每股盈餘（元）
基本每股盈餘			
本期淨利	$ 94,910	38,862	$ 2.44
稀釋每股盈餘			
本期淨利	$ 94,910	38,862	
員工酬勞	-	50	
本期淨利加潛在普通股之影響	$ 94,910	38,912	$ 2.44

	110年度		
	稅後金額	加權平均流通在外股數(仟股)	每股盈餘（元）
基本每股盈餘			
本期淨利	$ 58,638	38,862	$ 1.51
稀釋每股盈餘			
本期淨利	$ 58,638	38,862	
員工酬勞	-	72	
本期淨利加潛在普通股之影響	$ 58,638	38,934	$ 1.51

(二十一)現金流量補充資訊

僅有部分現金支付之投資活動

	111年度	110年度
取得不動產、廠房及設備	$ 2,842	$ 3,489
減：期末應付設備款	(218)	-
本期支付現金	$ 2,624	$ 3,489

七、關係人交易

(一)關係人之名稱及關係

關係人名稱	與本公司關係
老爺大酒店股份有限公司	該公司董事長為本公司董事
老爺管理顧問股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長同一人
老爺府城實業股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長同一人
老爺商務會館股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長同一人
五鳳旗實業股份有限公司	本公司董事長為該公司董事
安大營造股份有限公司	該公司董事長為本公司董事
互助營造股份有限公司	本公司董事長為該公司董事
互助營造(股)職工福利委員會	本公司董事長為該公司董事
互筌建設股份有限公司	該公司董事長為本公司董事；該公司董事半數為本公司董事
南港老爺股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長同一人
金府大飯店股份有限公司	該公司董事長與本公司董事長同一人

(二)與關係人間之重大交易事項

1.營業收入

	111年度	110年度
營業收入：		
老爺管理顧問股份有限公司	$ 46,431	$ 39,992
其他關係人	1,852	3,031
	$ 48,283	$ 43,023

對上述關係人之交易價格與收款條件與非關係人並無重大差異。

2.進貨

	111年度	110年度
勞務購買：		
老爺管理顧問股份有限公司	$ 30,029	$ 26,523

勞務購買之交易對象為單一客戶，並未有與非關係人之交易。

3.應收關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
應收帳款：		
老爺管理顧問股份有限公司	$ 3,252	$ 6,118
其他關係人	37	24
	$ 3,289	$ 6,142

4.應付關係人款項

	111年12月31日	110年12月31日
其他應付款：		
老爺管理顧問股份有限公司	$ 5,720	$ 6,557
其他關係人	30	106
	$ 5,750	$ 6,663

應付關係人款項主係代收旅展住宿券手續費、支付品牌技術管理費用及業務行銷推廣費用等，該應付款並無附息。

5.合約負債-流動

	111年12月31日	110年12月31日
互助營造(股)職工福利委員會	$ 1,444	$ 2,323

上開合約負債主係為銷售予關係人之禮券。

(三)主要管理階層薪酬資訊

	111年度	110年度
薪資及其他短期員工福利	$ 10,461	$ 8,439
退職後福利	246	181
	$ 10,707	$ 8,620

八、質押之資產

本公司之資產提供擔保明細如下：

	帳面價值		
資產項目	111年12月31日	110年12月31日	擔保用途
按攤銷後成本衡量之金融資產	$ 35,326	$ 16,892	履約保證擔保

本公司為保護禮券持有人之權益依法成立元大商銀受託信託專戶，將每次銷售禮券之金額全額交付信託存入，每月結算流通在外禮券之金額如低於信託帳戶餘額始可提領該帳戶之存款，本公司民國 111 年度及 110 年度已銷售信託票券金額分別為$45,621 及$33,705。

九、重大或有負債及未認列之合約承諾

(一)本公司民國 93 年 7 月 1 日成為老爺管理顧問股份有限公司之連鎖會員，俾能使用其商名並共同開創旅館業務，合約期間自簽約日起至民國 113 年 6 月 30 日止。本公司需於契約期間內按季支付商名使用費。

(二)本公司自民國 102 年 1 月 1 日起，由老爺管理顧問股份有限公司協助本公司之業務行銷推廣事項，本公司依據合約內容所約定之比例分攤業務行銷推廣之費用，老爺管理顧問股份有限公司則按月向本公司請款。

十、重大之災害損失

無此事項。

十一、重大之期後事項

本公司民國112年3月22日經董事會決議之民國111年度股利分派案請詳附註六(十二)之說明。

十二、其他

(一)資本管理

本公司之資本管理目標，係為保障公司能繼續經營，維持最佳資本結構以降低資金成本，並為股東提供報酬。為了維持或調整資本結構，本公司可能會調整支付予股東之股利金額、退還資本予股東、發行新股或出售資產以降低債務。本公司利用負債資本比率以監控其資本，該比率係按債務淨額除以資本總額計算。債務淨額之計算為總借款(包括資產負債表所列報之「流動及非流動借款」)扣除現金及約當現金。資本總額之計算為資產負債表所列報之「權益」加上債務淨額。

民國111年及110年12月31日，本公司之負債資本比率如下：

	111年12月31日	110年12月31日
總借款	$ -	$ -
減：現金及約當現金	(213,292)	(154,913)
債務淨額	(213,292)	(154,913)
總權益	$ 550,297	$ 508,063
總資本	$ 337,005	$ 353,150
負債資本比率	-	-

(二)金融工具

1.金融工具之種類

	111年12月31日	110年12月31日
金融資產		
透過損益按公允價值衡量之金融資產		
強制透過損益按公允價值衡量之金融資產	$ 40,934	$ 42,318
按攤銷後成本衡量之金融資產	357,423	274,376
	$ 398,357	$ 316,694
金融負債		
按攤銷後成本衡量之金融負債	$ 72,484	$ 68,092
租賃負債	1,894	455
	$ 74,378	$ 68,547

註:按攤銷後成本衡量之金融資產包含現金、按攤銷後成本衡量之金融資產、應收帳款(含關係人)及存出保證金;按攤銷後成本衡量之金融負債包含應付票據、應付帳款及其他應付款(含關係人)。

2.財務風險管理政策

(1)本公司日常營運受多項財務風險之影響, 包含市場風險、信用風險及流動性風險。本公司整體風險管理政策著重於金融市場的不可預測事項,並尋求可降低對本公司財務狀況及財務績效之潛在不利影響。

(2)風險管理工作由本公司財務部按照財務風險管理作業規則執行。本公司財務部透過與公司營運單位密切合作, 負責辨認、評估與規避財務風險。

3.重大財務風險之性質及程度

(1)價格風險

A.本公司暴露於價格風險的權益工具,係所持有帳列於透過損益按公允價值衡量之金融資產。為管理權益工具投資之價格風險,本公司將其投資組合分散,其分散之方式係根據本公司設定之限額進行。

B.本公司主要投資於國內公司發行之權益工具,此等權益工具之價格會因該投資標的未來價值之不確定性而受影響。若該等權益工具價格上升或下跌1%,而其他所有因素維持不變之情況下,對民國111年度及110年度之稅後淨利因來自透過損益按公允價值衡量之權益工具之利益或損失將分別增加或減少$409及$423。

(2)信用風險

A.本公司之信用風險係因客戶或金融工具之交易對手無法履行合約義務而導致本公司財務損失之風險，主要來自交易對手無法清償按收款條件支付之應收帳款與分類為按攤銷後成本衡量之金融資產。

B.本公司係以公司角度建立信用風險之管理。對於往來之銀行及金融機構，設定僅有獲獨立信評等級至少為「A」級者，始可被接納為交易對象。依內部明定之授信政策，公司內各營運個體與每一新客戶於訂定付款及提出交貨之條款與條件前，須對其進行管理及信用風險分析。內部風險控管係透過考慮其財務狀況、過往經驗及其他因素，以評估客戶之信用品質。個別風險之限額係董事會依內部或外部之評等而制訂，並定期監控信用額度之使用。

C.本公司採用 IFRS9 提供前提假設，當合約款項按約定之支付條款逾期超過 90 天，視為已發生違約。

D.本公司採用 IFRS9 提供以下之前提假設，作為判斷自原始認列後金融工具之信用風險是否有顯著增加之依據：
當合約款項按約定之支付條款逾期超過 30 天，視為金融資產自原始認列後信用風險已顯著增加。

E.本公司按客戶評等及客戶類型之特性將對客戶之應收帳款採用簡化作法以損失率法為基礎估計預期信用損失。

F.本公司納入台灣經濟研究院景氣觀測報告及國家發展委員會景氣指標對未來前瞻性的考量調整按特定期間歷史及現時資訊所建立之損失率，以估計應收帳款(含關係人)的備抵損失，本公司未逾期及已逾期之應收款項預期損失率民國 111 年及 110 年 12 月 31 日均非重大，故未認列相關備抵損失金額。

G.本公司應收款項(含關係人)之帳齡分析如下：

	111年12月31日	110年12月31日
30天內	$ 9,714	$ 13,085
31-60天	16	6
60-90天	-	-
	$ 9,730	$ 13,091

以上係以立帳日為基準進行之帳齡分析。

H.本公司帳列按攤銷後成本衡量之債務工具投資，民國 111 年及 110 年 12 月 31 日係屬信用評等優良金融機構均為極低信用風險，故帳面金額係按資產負債表日後 12 個月預期信用損失金額衡量。

(3)流動性風險

A.現金流量預測是由本公司財務部執行，財務部監控流動資金需求之預測，確保其有足夠資金得以支應營運需要。

B.本公司所持有之剩餘現金，在超過營運資金之管理所需時，本公司財務部會將剩餘資金投資於附息之活期存款、定期存款、貨幣市場存款及有價證券，其所選擇之工具具有適當之到期日或足夠流動性，以因應上述預測並提供充足之調度水位。

C.下表係本公司之非衍生金融負債，按相關到期日予以分組，非衍生金融負債係依據資產負債表日至合約到期日之剩餘期間進行分析。下表所揭露之合約現金流量金額係未折現之金額。

111年12月31日	1年內	1至2年內	2至3年內	3年以上
非衍生金融負債:				
租賃負債	$ 807	$ 1,143	$ -	$ -

110年12月31日	1年內	1至2年內	2至3年內	3年以上
非衍生金融負債:				
租賃負債	$ 456	$ -	$ -	$ -

除上列所述外，本公司之非衍生金融負債於民國 111 年及 110 年均於未來一年內到期。

(三)公允價值資訊

1.為衡量金融及非金融工具之公允價值所採用評價技術的各等級定義如下：

第一等級：企業於衡量日可取得之相同資產或負債於活絡市場之報價(未經調整)。活絡市場係指有充分頻率及數量之資產或負債交易發生，以在持續基礎上提供定價資訊之市場。

第二等級：資產或負債直接或間接之可觀察輸入值，但包括於第一等級之報價者除外。

第三等級：資產或負債之不可觀察輸入值。本公司投資之無活絡市場之權益工具投資均屬之。

2.非以公允價值衡量之金融工具

包括現金、應收帳款(含關係人)、其他應收款、應付票據、應付帳款、其他應付款(含關係人)及按攤銷後成本衡量之金融資產的帳面金額係公允價值之合理近似值。

3.以公允價值衡量之金融及非金融工具，本公司依資產及負債之性質、特性及風險及公允價值等級之基礎分類，相關資訊如下：

(1)本公司依資產及負債之性質分類，相關資訊如下：

111年12月31日	第一等級	第三等級	合計
資產			
重複性公允價值			
透過損益按公允價值衡量之金融資產			
權益證券	$ 32,853	$ 8,081	$ 40,934

110年12月31日	第一等級	第三等級	合計
資產			
重複性公允價值			
透過損益按公允價值衡量之金融資產			
權益證券	$ 35,018	$ 7,300	$ 42,318

(2)本公司用以衡量公允價值所使用之方法及假設說明如下：

A.本公司上市櫃及興櫃公司股票採用收盤價作為公允價輸入值(即第一等級)。

B.除上述有活絡市場之金融工具外，其餘金融工具之公允價值係以評價技術或參考交易對手報價取得。

4.下表列示民國 111 年度及 110 年度第三等級之變動：

	111年	110年
	非衍生金融工具	非衍生金融工具
1月1日	$ 7,300	$ 4,750
認列於當期損益之利益		
帳列其他收益	781	2,550
12月31日	$ 8,081	$ 7,300

5.民國 111 年度及 110 年度均無自第三等級轉入及轉出之情形。

6.有關屬第三等級公允價值衡量項目所使用評價模型之重大不可觀察輸入值之量化資訊及重大不可觀察輸入值變動之敏感度分析說明如下：

	111年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察輸入值	輸入值與公允價值關係
非衍生權益工具：				
非上市上櫃公司股票	$ 8,081	可類比上市上櫃公司法	本淨比乘數	乘數愈高，公允價值愈高

	110年12月31日 公允價值	評價技術	重大不可觀察 輸入值	輸入值與 公允價值關係
非衍生權益工具：				
非上市上櫃公司股票	$ 7,300	可類比上市上櫃公司法	本淨比乘數	乘數愈高，公允價值愈高

7.本公司經審慎評估選擇採用之評價模型及評價參數，惟當使用不同之評價模型或評價參數可能導致評價之結果不同。針對分類為第三等級之金融資產及金融負債，若評價參數變動，則對本期損益或其他綜合損益之影響如下：

			111年12月31日			
			認列於損益		認列於其他綜合損益	
	輸入值	變動	有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
金融資產						
權益工具	本淨比乘數	±1%	$ 81	$ 81	$ -	$ -

			110年12月31日			
			認列於損益		認列於其他綜合損益	
	輸入值	變動	有利變動	不利變動	有利變動	不利變動
金融資產						
權益工具	本淨比乘數	±1%	$ 73	$ 73	$ -	$ -

十三、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊

1.資金貸與他人情形：無。

2.為他人背書保證：無。

3.期末持有有價證券情形：請詳附表一。

4.累積買進或賣出同一有價證券之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

5.取得不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

6.處分不動產之金額達新台幣三億元或實收資本額百分之二十以上：無。

7.與關係人進、銷貨之金額達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

8.應收關係人款項達新台幣一億元或實收資本額百分之二十以上：無。

9.從事衍生性金融商品交易：無。

10.母公司與子公司及各子公司間之業務關係及重要交易往來情形及金額：無。

(二)轉投資事業相關資訊

被投資公司名稱、所在地區等相關資訊：無。

(三)大陸投資資訊

無。

(四)主要股東資訊

主要股東相關資訊：請詳附表二。

十四、部門資訊

(一)一般性資訊

本公司係以勞務別提供之角度做為業務經營及制定決策，故管理階層亦依此一模式用以辨認應報導部門。

本公司有兩個主要應報導部門：甲部門及乙部門。甲部門係提供客房及會議廳出租業務；乙部門係提供餐飲服務業務。各營運部門之會計政策皆與附註四所述之重要會計政策彙總相同。

(二)部門資訊

提供予主要營運決策者之應報導部門資訊如下：

	111年度			
	甲部門	乙部門	其他部門	總計
來自外部客戶收入	$ 305,529	$ 134,100	$ 39,233	$ 478,862
部門間收入	-	-	-	-
收入合計	$ 305,529	$ 134,100	$ 39,233	$ 478,862
部門損益	$ 137,350	($ 20,018)	$ 1,166	$ 118,498
部門損益包含：				
折舊費用	(16,244)	(7,130)	(2,086)	(25,460)
部門總資產	$ 192,476	$ 84,479	$ 446,691	$ 723,646

	110年度			
	甲部門	乙部門	其他部門	總計
來自外部客戶收入	$ 223,075	$ 105,426	$ 33,995	$ 362,496
部門間收入	-	-	-	-
收入合計	$ 223,075	$ 105,426	$ 33,995	$ 362,496
部門損益	$ 94,579	($ 20,908)	($ 4,766)	$ 68,905
部門損益包含：				
折舊費用	(16,600)	(7,845)	(2,530)	(26,975)
部門總資產	$ 199,105	$ 94,097	$ 368,743	$ 661,945

(三)產品別及勞務別之資訊

外部客戶收入主要來自提供客房出租業務及餐飲服務業務，請詳六(十三)之說明。

(四)地區別資訊

本公司無國外營運部門。

(五)重要客戶資訊

本公司民國111年度及110年度重要客戶資訊如下：

	111年度		110年度	
	收入	部門	收入	部門
A集團	$ 91,575	甲、乙部門	$ 59,922	甲、乙部門

（以下空白）

知本老爺大酒店股份有限公司

期末持有有價證券情形

民國111年12月31日

附表一

單位：新台幣仟元

持有之公司	有價證券種類及名稱（註1）	與有價證券發行人之關係（註2）	帳列科目	期末				備註（註4）
				股　數	帳面金額（註3）	持股比例	公允價值	
知本老爺大酒店股份有限公司	長榮鋼鐵股份有限公司上市股票	_	透過損益按公允價值衡量之金融資產-非流動	636,693	$ 32,853	0.15	$ 32,853	
〃	華能科技股份有限公司未上市股票	_	〃	686,400	7,972	12.71	7,972	
〃	大紘科技股份有限公司未上市股票	_	〃	240,000	109	1.36	109	
〃	百年國際科技有限公司	_	〃	（註5）	-	2.41	-	

註1：本表所稱有價證券，係指屬國際財務報導準則第9號「金融工具」範圍內之股票、債券、受益憑證及上述項目所衍生之有價證券。

註2：有價證券發行人非屬關係人者，該欄免填。

註3：按公允價值衡量者，帳面金額乙欄請填公允價值評價調整後及扣除累計減損之帳面餘額；非屬按公允價值衡量者，帳面金額乙欄請填原始取得成本或攤銷後成本扣除累計減損之帳面餘額。

註4：所列有價證券有因提供擔保、質押借款或其他依約定而受限制使用者，應於備註欄註明提供擔保或質借股數、擔保或質借金額及限制使用情形。

註5：非屬股份有限公司，故不適用。本公司對百年國際科技有限公司之出資額為$366。

知本老爺大酒店股份有限公司

主要股東資訊

民國111年12月31日

附表二

主要股東名稱	股份	
	持有股數	持股比例
宇基投資股份有限公司	3,484,784	8.96%
老爺大酒店股份有限公司	3,088,189	7.94%
林炎煌	2,843,764	7.31%
和睦投資股份有限公司	2,818,181	7.25%
邱魏淑雲	2,675,000	6.88%
廖年毅	2,215,844	5.70%
廖年祈	2,198,373	5.65%
廖年豐	2,197,937	5.65%

五、最近年度經會計師查核簽證之個體財務報告：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，公司及關係企業發生財務週轉困難情事：無。

柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估

一、財務狀況分析

單位：新台幣仟元

年度 項目	111 年度	110 年度	差異	
			金額	%
流動資產	375,580	291,588	83,992	28.81
不動產、廠房及設備	301,670	323,544	(21,874)	-6.76
無形資產	0	0	0	0.00
其他資產	46,396	46,813	(417)	-0.89
資產總額	**723,646**	**661,945**	**61,701**	**9.32**
流動負債	166,649	146,435	20,214	13.80
非流動負債	6,700	7,447	(747)	-10.03
負債總額	**173,349**	**153,882**	**19,467**	**12.65**
股　　本	388,617	388,617	0	0.00
資本公積	106	106	0	0.00
保留盈餘	161,574	119,340	42,234	35.39
股東權益總額	**550,297**	**508,063**	**42,234**	8.31

增減比例變動分析說明：

最近二年度流動資產及保留盈餘變動超出20%，主係因111年度營收較110年度成長NT$116,366仟元(110年度因新冠疫情影響，使得營業收入減少)，使得現金及約當現金較去年同期增加NT$58,379仟元所致。

二、財務績效分析

單位：新台幣仟元

項　　目	111年度	110年度	增(減)金額	變動比例%
	金 額	金 額		
營業收入總額	478,862	362,496	116,366	32.10
減：銷貨退回及折讓	0	0	0	0.00
營業收入淨額	478,862	362,496	116,366	32.10
營業成本	238,908	207,302	31,606	15.25
營業毛利	239,954	155,194	84,760	54.62
營業費用	124,652	103,961	20,691	19.90
營業利益	115,302	51,233	64,069	125.05
營業外收入及支出	3,196	17,672	(14,476)	-81.91
稅前淨利	118,498	68,905	49,593	71.97
所得稅費用	23,588	10,267	13,321	129.75
稅後淨利	94,910	58,638	36,272	61.86

增減比例變動分析說明：

(一)本期營業收入較上期成長32.10%，而營業成本及費用控制得宜，未使其比例隨之增加，使得本期營業毛利、營業利益、稅前(後)淨利及所得稅費用二期變動超出20%。上期營業外收入主要是為依國際會計準則按公允價值衡量，認列金融資產利益NT$8,242仟元及因應新冠疫情影響之政府補助款NT$7,400仟元。

三、現金流量分析

(一)最近二年度流動性分析

年　度 項　目	111年度	110年度	增(減) 比例(%)
現金流量比率(%)	86.15	35.35	143.68
現金流量允當比率(%)	209.48	134.15	56.16
現金再投資比率(%)	5.73	-2.23	-357.09

增減比例變動分析說明：

1.本期現金流量、現金流量允當比率及現金再投資比率二期變動超出20.00%，主要是因本期營業收入較上期成長32.10%，而營業成本及費用控制得宜，未使其比例隨之增加所致。

(二)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	
				投資計劃	理財計劃
213,292	107,740	123,469	197,563	無	無

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫及未來一年投資計畫：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項評估

(一)利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：無。

(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：

本公司財務策略以穩健、保守為原則，故最近年度及截至年報刊印日止，並無從事高風險、高槓桿投資及衍生性商品交易之行為，且訂有「取得或處分資產處理程序」為依循。另外，本公司資金貸與他人及為他人背書保證，悉依照本公司「資金貸與他人作業程序」及「背書保證作業程序」辦理，並依規定按時公告相關資訊。

(三)未來研發計劃及預計再投入之研發費用：不適用。

(四)國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司營運政策均依相關法令規定辦理，並隨時注意國內外影響營運之重要政策及法律變動。最近年度及截至年報刊印日止，相關法令變動對本公司並無重大影響。

(五)科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

因應近年來觀光產業蓬勃發展，在競爭日趨激烈之情況下，本公司積極力求業務行銷創新及多元化，以達成永續經營之目標。最近年度及截至年報刊印日止，並未因科技改變及產業變化致本公司財務業務有重大影響之情事。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司秉持誠信、專業及穩健之經營原則，並極為重視企業形象，透過認養公園、贊助公益團體、配合觀光局及縣市政府辦理國內外宣導活動不遺餘力，藉以提升本公司在社會大眾心目中之整體印象。最近年度截至年報刊印日止，並無因企業形象改變而對公司危機管理影響之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：最近年度截至年報刊印日止，本公司並無任何併購之計劃。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

本公司主要係經營客房出租及餐飲、休閒服務，主要原料如顧客用品及生鮮食品等供應情況穩定。

(十)董事、監察人或持股超過百分之十大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施：最近年度截至年報刊印日止，本公司無此項情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響及風險：最近年度截至年報刊印日止，本公司無經營權改變之情事。

(十二)訴訟或非訟事件：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

七、其他重要事項：無。

捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：無。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處份本公司股票情形：無。

四、其他必要補充說明事項：無。

玖、最近年度及截至年報刊印日對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

知本老爺大酒店股份有限公司

董事長　廖年祈

hotel royal

老爺酒店

知本 chihpen

台東縣卑南鄉溫泉村龍泉路113巷23號

洽詢專線：台東(089)510-680　台北(02)2541-1999　高雄(07)223-6117

免付費電話：0800-061666

儒風 承印 RU FON (02) 2225-1430