

股票代碼：5701

劍湖山世界股份有限公司

一一三年度年報

年報查詢網址：

公開資訊觀測站：<http://mops.twse.com.tw>

本公司網址：<http://www.janfusun.com.tw>

JANFUSUN FANCYWORLD 2024 ANNUAL REPORT

中華民國一一四年五月十五日 刊印

一、本公司發言人、代理發言人、職稱、電話及電子郵件信箱：

發言人：

姓名：謝顯爵

職稱：總經理

電話：(05)5825789

電子郵件信箱：customer@mail.janfusun.com.tw

代理發言人：

姓名：林美草

職稱：會計部副總經理

電話：(05)5825789

電子郵件信箱：customer@mail.janfusun.com.tw

二、公司之地址、電話及傳真：

公司地址：雲林縣古坑鄉永光村大湖口 67 號

電話：(05)5825789

傳真：(05)5825781

三、辦理股票過戶機構：

名稱：群益金鼎證券股份有限公司

地址：台北市大安區敦化南路 2 段 97 號地下 2 樓

電話：(02)27023999

網址：<http://www.capital.com.tw>

四、最近年度財務報告簽證會計師：

事務所名稱：國富浩華聯合會計師事務所

姓名：黃鈴雯、李國銘

地址：高雄市苓雅區四維三路 6 號 27 樓

電話：(07)3312133

網址：<http://www.crowehorwath.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://www.janfusun.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書 -----	1
貳、公司治理報告	
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構 主管資料-----	2
二、最近年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金-----	11
三、公司治理運作情形-----	15
四、簽證會計師公費資訊-----	32
五、更換會計師資訊-----	32
六、本公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最 近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業資訊---	32
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股 比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形-----	32
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等 以內之親屬關係之資訊-----	33
九、本公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制 之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例--	34
參、募資情形	
一、資本及股份-----	35
二、公司債辦理情形-----	38
三、特別股辦理情形-----	38
四、海外存託憑證辦理情形-----	38
五、員工認股權憑證辦理情形-----	38
六、限制員工權利新股辦理情形-----	38
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形-----	38
八、資金運用計劃執行情形-----	38
肆、營運概況	
一、業務內容-----	39
二、市場及產銷概況-----	41
三、從業員工最近二年度及截止至年報刊印日止，從業員工人數、平均 服務年資、平均年齡及學歷分布比率-----	44

四、環保支出資訊-----	44
五、勞資關係-----	45
六、資通安全管理-----	46
七、重要契約-----	46
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-----	47
二、財務績效-----	48
三、現金流量-----	49
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響-----	50
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-----	50
六、風險事項應分析評估最近年度及截止年報刊印日止之事項-----	50
七、其他重要事項-----	51
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料-----	52
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形-----	55
三、其他必要補充說明事項-----	55
四、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-----	55

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生、各位貴賓，大家早安！

感謝各位股東、貴賓蒞臨劍湖山世界股份有限公司 114 年股東大會，本人謹代表全體董事及員工，向各位致上最誠摯的歡迎與感謝！

本公司 113 年度合併營業收入為新台幣 506,611 仟元，與 112 年度 558,110 仟元比較，衰退 9.2%，113 年度合併本期淨損 74,186 仟元，每股虧損 0.52 元。

展望 114 年，在電費、工資、原物料不斷上漲的成本壓力下，開源是營運團隊要積極創造的唯一目標。營運團隊持續打造創意十足且具好奇心的話題活動來集客，結合 Google、FB 及網紅 KOL 的影響力，快速將訊息傳遞給目標客群，提升入園人次及渡假飯店住房率、並強化區域性業務推廣，爭取在地客餐飲消費。樂園以短期促銷與商品企劃，爭取營收最大化，企業家庭日之客製化活動安排，不但提高顧客滿意度，更深化品牌信任和期待，如每年的跨年活動，煙火結合不同元素，創造口碑與集客力。

在企業永續經營方面，本公司除了在 112 年發布 ESG 永續報告書外，劍湖山渡假大飯店 113 年取得環保標章旅宿業銀級，樂園 114 年將強化環境教育園區的內容，環境永續結合綠色旅遊，豐富主題，在善盡社會責任上有更具體表現。另，主題樂園再度蟬聯交通部觀光署 113 年「觀光遊樂區經營管理與安全督導考核競賽」特優等，114 年渡假大飯店再度取得交通部觀光署五星評鑑的榮耀。

最後，誠懇感謝各位股東蒞臨指導與支持！

敬祝大家

身體健康！萬事如意！

董事長 尤義賢



貳、公司治理報告

一、董事(含獨立董事)、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

(一) 董事(含獨立董事)資料

1. 董事(含獨立董事)基本資料

114.4.25

職稱	國籍或註冊地	姓名	姓別 年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註 (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	中華民國	耐斯國際開發(股)公司	-	113.06.25	3年	98.06.26	1,262,031	0.88%	1,262,031	0.88%	0	0	0	0	-	-	-	-	-	無
		代表人：尤義賢	男 50-60	-	-	-	-	-	-	217	0.00%	147	0.00%	0	0	嘉義農專	本公司董事長 綠璟景觀(股)公司、和佗國際事業(股)公司董事長	無	無	無
董事	中華民國	台富食品工業(股)公司	-	113.06.25	3年	98.06.26	9,503,165	6.65%	9,503,165	6.65%	0	0	0	0	-	-	-	-	-	無
		代表人：陳鏡亮	男 70-80	-	-	-	-	-	-	427,061	0.30%	14,851	0.01%	0	0	中興大學公共行政系	耐斯企業(股)公司總經理、和園投資(股)公司、和鼎國際開發(股)公司董事長	董事	陳鏡仁	兄弟
董事	中華民國	耐斯企業(股)公司	-	113.06.25	3年	110.08.24	12,296,216	8.60%	12,296,216	8.60%	0	0	0	0	-	-	-	-	-	無
		代表人：陳志鴻	男 60-70	-	-	-	-	-	-	588,978	0.41%	122,871	0.09%	0	0	日本大學經營管理學科	耐斯企業(股)公司董事長	無	無	無
董事	中華民國	愛健生命科學(股)公司	-	113.06.25	3年	110.08.24	135,868	0.10%	135,868	0.10%	0	0	0	0	-	-	-	-	-	無
		代表人：陸醒華	男 60-70	-	-	-	-	-	-	0	0.00%	21,766	0.02%	0	0	台灣師範大學工學碩士	靖洋傳媒科技(股)公司董事長	無	無	無
董事	中華民國	和鼎國際開發(股)公司	-	113.06.25	3年	107.6.14	2,065,571	1.44%	2,065,571	1.44%	0	0	0	0	-	-	-	-	-	無
		代表人：洪明正	男 70-80	-	-	-	-	-	-	0	0.00%	0	0.00%	0	0	中興大學企管系	耐斯企業(股)公司行政部副總經理	無	無	無

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別年齡	選(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		配偶、未成年子女現在持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之其他主管、董事或監察人			備註(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	中華民國	松田崗休閒育樂(股)公司	-	113.06.25	3年	113.06.25	8,500,000	5.94%	8,500,000	5.94%	0	0	0	0	-	-	無	無	無	無
		代表人：陳冠如	男 50-60	-	-	-	-	0.00%	0	0.00%	4,353	0.00%	0	0	英國倫敦政經學院企管碩士	雷虎科技(股)公司 董事長	無	無	無	無
董事	中華民國	愛寶諾國際開發(股)公司	-	113.06.25	3年	107.06.14	630,061	0.44%	630,061	0.44%	0	0	0	0	-	-	無	無	無	無
		代表人：陳以真	女 40-50	-	-	-	-	0.00%	0	0.00%	0	0	0	0	嘉義大學企業管理學系博士	前行政院青年輔導委員會主任委員 吳鳳科技大學 專技副教授	無	無	無	無
董事	中華民國	和盟流通(股)公司	-	113.06.25	3年	113.06.25	19,187,969	13.42%	19,187,969	13.42%	0	0	0	0	-	-	無	無	無	無
		代表人：陳鏡仁	男 80-90	-	-	-	-	0.00%	33,456	0.02%	185,595	0.13%	0	0	成功大學企管系企管研究	本公司副董事長 雷鷹保全(股)公司董事長、愛之味(股)公司副董事長	董事	陳鏡亮	兄弟	無
獨立董事	中華民國	陳惟龍	男 60-70	113.06.25	3年	107.06.14	-	-	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學管理學院碩士 金融監督管理委員會保險局副局長、證期局副局長	國票金融控股(股)公司獨立董事、愛之味(股)公司獨立董事	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	林慶苗	男 70-80	113.06.25	3年	107.6.14	-	-	0	0	0	0	0	0	國立台灣大學法律研究所法學碩士 新北地方法院法官	安盛法律事務所主持律師	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	吳佳瀨	女 30-40	113.06.25	3年	113.06.25	-	-	0	0	0	0	0	0	陽明交通大學科技法律研究所碩士	永衡法律事務所主持律師 全國律師聯合會 環境法副主委	無	無	無	無

註：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。

表一：董事屬法人股東之主要股東

114.4.30

法人股東名稱	法人股東之主要股東
耐斯國際開發(股)公司	匯孚投資開發(股)公司 31.12%、和田國際開發有限公司 30.00%、哥蘭股份有限公司 16.63%、和盟流通(股)公司 10.20%、台灣化粧品(股)公司 8.83%、七陽實業(股)公司 3.21%
和鼎國際開發(股)公司	愛之味(股)公司 48.98%、耐斯企業(股)公司 49.07%、和田國際開發有限公司 0.53%、陳志鴻 0.29%、胡長姣 0.29%、洪玉英 0.29%、袁素梅 0.29%、國本投資開發(股)公司 0.26%
台富食品工業(股)公司	台富國際(股)公司 100%
愛寶諾國際開發(股)公司	和豐國際開發有限公司 46%、愛之味股份有限公司 19%、七陽實業股份有限公司 18.5%、匯孚投資開發股份有限公司 12%、台灣化粧品股份有限公司 4.5%
耐斯企業股份有限公司	愛之味(股)公司 28.24%、和園投資(股)公司 20.58%、台灣第一生化科技(股)公司 10.83%、台灣新日化(股)公司 6.41%、和鼎國際開發有限公司 4.21%、村園和業(股)公司 3.53%、樂山投資開發(股)公司 3.09%、洪玉英 3.06%、陳志鴻 2.73%、英吉利國際諮詢顧問股份有限公司 2.38%
愛健生命科學股份有限公司	愛之味股份有公司 53.77%、台灣第一生化科技股份有限公司 43.71%、張志毓 1.26%、何冠德 1.26%
和盟流通(股)公司	耐斯企業(股)公司 49.69%、愛之味(股)公司 43.44%、台富食品工業(股)公司 6.25%、村園和業(股)公司 0.62%
松田崗休閒育樂(股)公司	愛之味(股)份有限公司 100.00%

表二：法人股東之前十名股東為法人者指（指上表右欄為法人者）其前十名股東

114.4.30

法人名稱	法人之股東名稱（其持股比例占前十名）及其持股比例
匯孚投資開發(股)公司	耐斯國際開發(股)公司 97.47%、和鼎國際開發有限公司 1.10%、和田國際開發有限公司 1.10%、和盟流通(股)公司 0.28%、七陽實業(股)公司 0.05%
和田國際開發有限公司	耐斯企業(股)公司 94.71%、和園投資(股)公司 1.26%、唐盛國際企業顧問(股)公司 1.25%、和愛通商(股)公司 1.22%、國寶投資開發(股)公司 0.99%、胡長姣 0.19%、袁素梅 0.14%、陳志鴻 0.14%、汪元慧 0.10%
哥蘭股份有限公司	七陽實業(股)公司 98.18%、陳鏡亮 0.303%、陳鏡堯 0.303%、陳麗黛 0.303%、陳高淑容 0.303%、張慧貞 0.303%、張楊金蔥 0.303%
台灣化粧品(股)公司	和園投資股份有限公司 69.38%、耐斯企業(股)公司 26.22%、國寶投資開發股份有限公司 3.52%、和愛通商(股)公司 0.76%、胡長姣 0.03%、袁素梅 0.03%、洪玉英 0.03%、張志毓 0.03%
七陽實業(股)公司	大田崗育樂開發(股)公司 100.00%
愛之味(股)公司	和園投資(股)公司 6.15%、耐斯企業(股)公司 4.20%、台灣第一生化科技(股)公司 2.04%、渣打託管 SPDR 組合新興市場 ETF 2.03%、林容瑜 1.80%、英吉利國際諮詢顧問(股)公司 1.74%、國寶投資開發(股)公司 1.63%、國本投資開發(股)公司 1.47%、陳冠如 1.36%、樂山投資(股)公司 1.22%
國本投資開發(股)公司	和田國際開發有限公司 48.00%、和愛通商(股)公司 19.00%、國寶投資開發(股)公司 8.34%、松田崗休閒育樂(股)公司 8.00%、和鼎國際開發(股)公司 7.50%、和園投資(股)公司 7.50%、七陽實業(股)公司 1.50%、胡長姣 0.04%、汪元慧 0.04%、袁素梅 0.04%
台富國際(股)公司	耐斯企業(股)公司 28.34%、愛之味(股)公司 24.83%、愛心屋行銷(股)公司 14.29%、愛寶諾國際開發(股)公司 12.46%、和園投資(股)公司 10.48%、味王(股)公司 4.32%、麥寶丹麥餅干食品(股)公司 3.72%、和鼎國際開發有限公司 0.37%、蕭嘉成 0.089%、郭謝嫌 0.046%
和豐國際開發有限公司	美邦國際開發有限公司 48.67%、和愛通商(股)公司 19.91%、國寶投資開發股份有限公司 15.49%、胡長姣 12.83%、陳志鴻 3.09%、胡偉 0.004%、張志毓 0.004%
和園投資(股)公司	陳志鴻 23.03%、英吉利國際諮詢顧問(股)公司 19%、袁素梅 9.33%、洪玉英 8.33%、陳志展 5.71%、陳志倫 5.71%、陳鏡仁 4.30%、胡長姣 4.45%、陳紀勳 3.50%、楊雯娜 2.12%

法人名稱	法人之股東名稱（其持股比例占前十名）及其持股比例
台灣第一生化科技(股)公司	愛之味(股)公司 41.25%、保力達(股)公司 8%、京泰發展有限公司 8%、耐斯企業(股)公司 6.1%、達泰投資(股)公司 4%、和園投資(股)公司 3.62%、耐斯融資(股)公司 2.05%、顧芸 1.57%、雷鷹保全(股)公司 1.47%、林登飛 1.28%
台灣新日化(股)公司	新日本理化株式會社 43.72%、台灣第一生化科技(股)公司 19.86%、耐斯企業(股)公司 15.78%、台富食品工業(股)公司 7.67%、陳一彥 3.45%、家和興股份有限公司 0.70%、和園投資(股)公司 0.58%、樂山投資(股)公司 0.40%、村園和業(股)公司 0.40%、張嘉恩 0.37%
村園和業(股)公司	陳志鴻 28%、胡長姣 20%、陳志展 15%、陳志倫 15%、汪元慧 13.5%、陳孝慈 2.84%、陳孝和 2.83%、陳孝為 2.83%
樂山投資(股)公司	鄭亞欣 24%、陳宣漣 24%、葉蘭心 16%、陳冠豪 8%、袁素梅 4%、陳冠鏢 4%
英吉利國際諮詢顧問(股)公司	洪玉英 31.60%、陳冠如 24%、陳冠翰 24%、陳冠舟 19.6%、洪玉女 0.40%、李秋雯 0.40%

2.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
和盟流通(股)公司 陳鏡仁		成功大學企管系企管研究 愛之味(股)公司 副董事長 雷鷹保全(股)公司 董事長	未有公司法第三十條各款情事之一。	0
耐斯企業(股)公司 陳志鴻		日本大學經營管理學科 耐斯企業(股)公司 董事長 和盟流通(股)公司 董事長	未有公司法第三十條各款情事之一。	0
台富食品工業(股)公司 陳鏡亮		中興大學公共行政系 和園投資(股)公司 董事長 耐斯企業(股)公司 總經理	未有公司法第三十條各款情事之一。	0
松田崗休閒育樂(股)公司 陳冠如		英國倫敦政經學院企管碩士 雷虎科技(股)公司 董事長	未有公司法第三十條各款情事之一。	0
和鼎國際開發(股)公司 洪明正		中興大學企管系 台富食品工業(股)公司 董事長 耐斯企業(股)公司 副總經理	未有公司法第三十條各款情事之一。	0
愛健生命科學(股)公司 陸醒華		台灣師範大學工學碩士 靖洋傳媒科技(股)公司 董事長 福懋油脂(股)公司 董事 隴華電子(股)公司 獨立董事	未有公司法第三十條各款情事之一。	1
耐斯國際開發(股)公司 尤義賢		嘉義農專 劍湖山世界(股)公司 董事長 綠璟景觀(股)公司 董事長	未有公司法第三十條各款情事之一。	0
愛寶諾國際開發(股)公司 陳以真		嘉義大學企業管理學系博士 前行政院青年輔導委員會 主任委員 吳鳳科技大學 專技副教授	未有公司法第三十條各款情事之一。	0
獨立董事 陳惟龍		台灣大學管理學院碩士 前金管會證期局/保險局 副局長 國票金融控股(股)公司 獨立董事 愛之味(股)公司 獨立董事 聯茂電子(股)公司 獨立董事	一、非公司或其關係企業之受僱人。 二、非公司或其關係企業之董事、監察人。 三、非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總數百分之一以上或持股前十名之自然人股東。 四、非第一款之經理人或前二款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。 五、非直接持有公司已發行股份總數百分之五以上、持股前五名或依公司法第二十七條第一項或第二項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人。	3
獨立董事 林慶苗		台灣大學法律研究所法學碩士 前新北地方法院 法官 安盛法律事務所 主持律師	六、非公司與他公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制，他公司之董事、監察人或受僱人。 七、非公司與他公司或機構之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配	0

<p>獨立董事 吳佳溍</p>	<p>陽明交通大學科技法律研究所碩士 永衡法律事務所 主持律師 全國律師聯合會 環境法副主委</p>	<p>偶，他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 八、非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。 九、非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額逾新臺幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。 十、未有公司法第三十條各款情事之一。 十一、未有依公司法第二十七條規定以政府、法人或其代表人當選。</p>	<p>0</p>
---------------------	--	---	----------

3.董事會多元化及獨立性：

(1)董事會多元化：

依「上市上櫃公司治理實務守則」第 20 條規定，公司之董事會應指導公司策略、監督管理階層、對公司及股東負責，其公司治理制度之各項作業與安排，應確保董事會依照法令、公司章程之規定或股東會決議行使職權。

董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準：

- A. 基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等，其中女性董事比率宜達董事席次三分之一。
- B. 專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。

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。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- A. 營運判斷能力。
- B. 會計及財務分析能力。
- C. 經營管理能力。
- D. 危機處理能力。
- E. 產業知識。
- F. 國際市場觀。
- G. 領導能力。
- H. 決策能力。

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如下：

職稱	姓名	國籍	性別	年齡		獨立董事年資		產業經驗（主要核心能力）					專業能力			
				35-60歲	60-90歲	1-3年	6-9年	休閒餐旅	服務行銷	商務管理	企業經營	財務金融	資訊科技	法律	財務會計	風險管理
董事	陳鏡仁	中華民國	男		✓			✓	✓	✓	✓	✓				✓
董事	陳志鴻	中華民國	男		✓			✓	✓	✓	✓	✓				✓
董事	陳鏡亮	中華民國	男		✓			✓	✓	✓	✓	✓				✓
董事	陳冠如	中華民國	男	✓				✓	✓	✓	✓	✓	✓			✓
董事	洪明正	中華民國	男		✓					✓	✓	✓				✓
董事	陸醒華	中華民國	男		✓			✓	✓	✓	✓		✓			✓
董事	尤義賢	中華民國	男	✓				✓	✓	✓	✓					✓
董事	陳以真	中華民國	女	✓				✓	✓	✓	✓					✓
獨立董事	陳惟龍	中華民國	男		✓		✓				✓	✓		✓	✓	✓
獨立董事	林慶苗	中華民國	男		✓		✓							✓		✓
獨立董事	吳佳漣	中華民國	女	✓		✓		✓	✓	✓		✓		✓		✓

(2) 董事會獨立性：

本公司第十四屆董事會由 11 席董事組成，其中包含 3 席獨立董事，獨立董事比率為 27%；未有具員工身分之董事，女性董事比率 18%。各董事及獨立董事間無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事，獨立董事均符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」之規定。本公司董事會具獨立性情形，請參閱本年報第 7 頁至第 8 頁（董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露），各董事學經歷及工作經驗，請參閱本年報第 2 頁至第 3 頁（董事資料）。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

114.04.21

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人			備註 (註)
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	謝顯爵	男	110.03.19	0	0	0	0	0	0	中原大學電子學系學士	愛之味(股)公司董事	無	無	無	無
飯店總經理	中華民國	曾慶橫	男	111.08.10.	0	0	0	0	0	0	國立嘉義大學企業管理系博士	綠璟景觀(股)公司董事	無	無	無	無
會計副總經理	中華民國	林美草	女	108.02.01	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計系學士	劍湖山休閒產業管理顧問 (股)公司董事	無	無	無	無
主題樂園協理	中華民國	高銘鑽	男	112.11.09	0	0	0	0	0	0	環球科技大學行銷管理系學士	綠璟景觀(股)公司董事	無	無	無	無
財務協理	中華民國	柯泰州	男	112.11.09	0	0	0	0	0	0	東吳大學企業管理學系學士	高野健康生技股份有限公司財務處經理	無	無	無	無

註：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。

二、最近年度給付董事（含獨立董事）、監察人、總經理及副總經理等之酬金

1. 董事(含獨立董事)之酬金(個別揭露姓名及酬金方式)

113年12月31日
單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項 總額及占稅後純益之 比例		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		有無領取 來自子公司 以外轉 投資事業 酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用 (D)				薪資、獎金及 特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				
		本公司	財務報告 內所有公 司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	本公司	財務報 告內所 有公司	
董事 董事長	耐斯國際開發(股)公司 代表人：尤義賢	1,975	2,107	-	-	-	-	266	266	2,241	2,373	-	-	-	-	-	-	2,241	2,373	無
董事 副董事長	和盟流通(股)公司 代表人：陳鏡仁	790	790	-	-	-	-	20	20	810	810	-	-	-	-	-	-	810	810	無
董事	台富食品工業(股)公司 代表人：陳鏡亮	-	-	-	-	-	-	25	25	25	25	-	-	-	-	-	-	25	25	無
	松田崗休閒育樂(股)公司 代表人：陳冠如	-	-	-	-	-	-	15	15	15	15	-	-	-	-	-	-	15	15	無
	耐斯企業(股)公司 代表人：陳志鴻	-	-	-	-	-	-	25	25	25	25	-	-	-	-	-	-	25	25	無
	愛健生命科學(股)公司 代表人：陸醒華	-	-	-	-	-	-	15	15	15	15	-	-	-	-	-	-	15	15	無
	和鼎國際開發(股)公司 代表人：洪明正	-	-	-	-	-	-	25	25	25	25	-	-	-	-	-	-	25	25	無
	愛寶諾國際開發(股)公司 代表人：王子鏘(註1)	-	-	-	-	-	-	10	10	10	10	10	-	-	-	-	-	-	10	10
愛寶諾國際開發(股)公司 代表人：陳以真(註2)	-	-	-	-	-	-	15	15	15	15	15	-	-	-	-	-	-	15	15	無
獨立董事	劉吉雄(註3)	390	390	-	-	-	-	10	10	400	400	-	-	-	-	-	-	400	400	無
	吳佳漣(註4)	210	210	-	-	-	-	10	10	220	220	-	-	-	-	-	-	220	220	無
	陳惟龍	660	660	-	-	-	-	45	45	705	705	-	-	-	-	-	-	705	705	無
	林慶苗	660	660	-	-	-	-	45	45	705	705	-	-	-	-	-	-	705	705	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26條之1規定，由董事會議定為月支之固定報酬，不參與本公司之盈餘分派，並參酌現行法令對獨立董事職能定位與權責範圍的改變及市場薪酬水平，經薪資報酬委員會討論後提交董事會決議。

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。

註1：王子鏘董事任期至113.6.25止。註2：陳以真董事任起自113.6.25起。註3：劉吉雄獨立董事任期至113.6.25止。註4：吳佳漣獨立董事任起自113.6.25起。

2.監察人之酬金：本公司已設置審計委員會，故不適用。

3.總經理及副總經理之酬金

113年12月31日

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(%)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公		本公司	財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
總經理	謝顯爵														
飯店總經理	曾慶攢	3,000	3,000	182	182	653	653	-	-	-	-	3,835	3,835		無
會計副總經理	林美草											-5.17%	-5.17%		

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	合併報表內所有公司
低於 1,000,000 元	謝顯爵	謝顯爵
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	曾慶攢、林美草	曾慶攢、林美草
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)		
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-
100,000,000 元以上	-	-
總計	3 人	3 人

4.前五位酬金最高主管之酬金

113年12月31日

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註3)		員工酬勞金額(D)(註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%) (註6)		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金(註7)
		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		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			
飯店總經理	曾慶攢	1,440	1,440	87	87	359	359	-	-	-	-	1,886 -2.54%	1,886 -2.54%	無
會計副總經理	林美草	1,200	1,200	73	73	261	261	-	-	-	-	1,534 -2.07%	1,534 -2.07%	無
樂園執行協理	高銘鑽	1,020	1,020	63	63	103	103	-	-	-	-	1,186 -1.60%	1,186 -1.60%	無
財務協理	柯泰洲	840	840	52	52	83	83	-	-	-	-	975 -1.31%	975 -1.31%	無
公司治理主管	林枝慧	695	695	44	44	54	54	-	-	-	-	793 -1.07%	793 -1.07%	無

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

註2：係填列最近年度前五位酬金最高主管之薪資、職務加給、離職金。

註3：係填列最近年度前五位酬金最高主管之各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。如提供房屋、汽車及其他交通工具或專屬個人之支出時，應揭露所提供資產之性質及成本、實際或按公平市價設算之租金、油資及其他給付。另如配有司機者，請附註說明公司給付該司機之相關報酬，但不計入酬金。另依IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

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

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

註6：稅後純益係指最近年度個體或個別財務報告之稅後純益。

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

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

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

(三) 配發員工酬勞之經理人姓名及配發情形：113 年度無配發員工酬勞。

(四) 本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序、與經營績效及未來風險之關聯性：

1. 佔稅後純益比例之比較分析：

單位：仟元

年度/項目	本公司				合併報表所有公司			
	112 年度		113 年度		112 年度		113 年度	
	酬金總額	總額占稅後純益比例(%)	酬金總額	總額占稅後純益比例(%)	酬金總額	總額占稅後純益比例(%)	酬金總額	總額占稅後純益比例(%)
董事	5,247	-10.92	5,211	-7.02	5,579	-11.20	5,343	-7.20
總經理及副總經理	4,894	-10.19	3,838	-5.17	4,894	-10.19	3,838	-5.17

註：107.06.14 全面改選，選任獨立董事成立審計委員會替代監察人職權。

註：董事酬金不含兼任員工領取相關之酬金。

1. 本公司及合併報表所有公司於最近 2 年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金佔稅後純益比例之比較分析：

本公司及合併子公司 113 年度支付董事、總經理及副總經理酬金較 112 年度減少 10.8%及 12.3%，主係 113 年度副總經理級較 112 年度減少 1 名。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序說明：

本公司給付酬金，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇應與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

給付董事及經理人之薪資報酬，係參考同業通常水準支給情形，並考量個人所投入之時間、所擔負之職責、達成個人目標情形、擔任其他職位表現及公司近年給予同等職位者之薪資報酬等議定之，

依本公司章程規定，本公司應依當年度獲利狀況，以不低於百分之一提撥員工酬勞；亦得依當年度獲利狀況，以不高於百分之一提撥董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。113 年度及 112 年度皆因營運虧損，經董事會決議不分派員工酬勞及董事酬勞。

3. 與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事及經理人酬金，除考量公司經營績效與經營風險，亦綜合評估薪資報酬之數額、支付方式及公司未來風險，以公司經營績效獲利呈正數相關連，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形資訊

113 年度第十三屆董事會開會 2 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	柏拉弗(股)公司 代表人：陳鏡仁	2	0	100%	
董事	耐斯企業(股)公司 代表人：陳志鴻	2	0	100%	
董事	台富食品工業(股)公司 代表人：陳鏡亮	2	0	100%	
董事	台富食品工業(股)公司 代表人：陳冠如	2	0	100%	
董事	和鼎國際開發(股)公司 代表人：洪明正	2	0	100%	
董事	愛健生命科學(股)公司 代表人：陸醒華	1	1	50%	
董事	耐斯國際開發(股)公司 代表人：尤義賢	2	0	100%	
董事	愛寶諾國際開發(股)公司 代表人：王子鏘	2	0	100%	
獨立董事	陳惟龍	2	0	100%	
獨立董事	劉吉雄	2	0	100%	
獨立董事	林慶苗	2	0	100%	

113 年度第十四屆董事會開會 3 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	和盟流通(股)公司 代表人：陳鏡仁	2	1	67%	
董事	耐斯企業(股)公司 代表人：陳志鴻	3	0	100%	
董事	台富食品工業(股)公司 代表人：陳鏡亮	3	0	100%	
董事	松田崗休閒育樂(股)公司 代表人：陳冠如	1	2	33%	
董事	和鼎國際開發(股)公司 代表人：洪明正	3	0	100%	
董事	愛健生命科學(股)公司 代表人：陸醒華	2	1	67%	
董事	耐斯國際開發(股)公司 代表人：尤義賢	3	0	100%	
董事	愛寶諾國際開發(股)公司 代表人：陳以真	3	0	100%	
獨立董事	陳惟龍	3	0	100%	
獨立董事	林慶苗	3	0	100%	
獨立董事	吳佳漣	2	0	67%	

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。請參閱第 30 頁至第 31 頁。

(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：本公司無此情形。

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：

(一) 113.8.7.第十四屆第二次董事會，討論事項第五案「本公司第六屆薪資報酬委員會委員委任案」，本案被提名人林慶苗獨立董事及陳惟龍獨立董事涉及利害關係，討論及決議時迴避並離席。

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

(一)加強董事會職能之目標

(1)落實公司治理並提昇資訊透明度：本公司已依證券主管機關之規定，訂定董事會議事規範，包含議事內容、作業執行、議事錄應載明事項、公告及其他應遵循事項等，均應依本規範之規定辦理，以強化董事會之運作。

(2)本公司於 109 年 3 月 17 日第十二屆第十四次董事會決議通過制定「董事會績效評估辦法」、「董事會績效考核自評問卷」及「董事績效考核自評問卷」，並於 113 年度執行「審計委員會」及「薪資報酬委員會」兩功能性委員會績效評估。

(3)本公司內部稽核人員亦對董事會之運作情形作成稽核報告，以符合證券主管機關之規定。

(二)執行情形評估：本公司秉持營運透明之原則，遵循相關法規即時於公開資訊觀測站及本公司網站公告公司相關資訊，以利股東瞭解公司動態，提昇公司資訊透明度，以維護股東權益。

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	113.01.01 至 113.12.31	整體董事會、 個別董事成員 、審計委員會 與薪資報酬委 員會之績效評 估。	董事會內部自 評、董事成員 自評、審計委 員會與薪資報 酬委員會內部 自評等方式進 行績效評估。	(一)董事會績效評估： 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。 (二)董事成員自我績效評估： 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。 (三)功能性委員會績效評估 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。

(二) 審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形資訊

113 年度第二屆審計委員會開會 2 次，獨立董事列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	委託出席次數	實際列席率(%)	備註
獨立董事	陳惟龍	2	0	100%	
獨立董事	劉吉雄	2	0	100%	
獨立董事	林慶苗	2	0	100%	

113 年度第三屆審計委員會開會 2 次，獨立董事列席情形如下：

職稱	姓名	實際列席次數	委託出席次數	實際列席率(%)	備註
獨立董事	陳惟龍	2	0	100%	
獨立董事	林慶苗	2	0	100%	
獨立董事	吳佳溍	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，應敘明審計委員會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：請參閱第 31 頁。

(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)內部稽核主管：本公司於 107 年 6 月 14 日成立審計委員會，稽核主管除依法令規定，將每月之稽核結果、稽核缺失改善情形作成報告呈送獨立董事外，也列席審計委員會之會議，獨立董事如有疑問直接與稽核主管溝通，溝通情形良好。

(二)會計師：會計師會定期與審計委員溝通，如年度財報查核規劃階段報告與查核完成報告，亦定期出席審計委員會，向審計委員報告財務報告核閱或查核結果，獨立董事與會計師溝通情形良好。

(三) 公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？		V	本公司目前尚無訂立公司治理實務守則。	未來將視公司規模及需求制定。
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) 本公司設有發言人、代理發言人及股務單位專人處理股東建議或疑義問題，如涉及糾紛訴訟等問題，即轉洽法務單位處理。	無顯著差異
(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) 本公司依證交法第二十五條規定，對內部人所持股權變動情形，按月於公開資訊觀測站申報，以了解公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單之股權異動情形。	無顯著差異
(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) 本公司及關係企業公司間如有經營、業務及財務往來等行為，依據關係人交易作業程序、資金貸與、背書保證及取得或處分資產等內部相關辦法建立風險控管機制及防火牆。	無顯著差異
(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) 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」以防範內線交易之發生。	無顯著差異
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) 本公司董事均在各領域有不同專長，可於董事會提供多元化意見。	無顯著差異
(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) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，其餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責，未設置其他功能性委員會，未來將視需要評估設置。	未來將視公司規模及需求制定。
(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加？		V	(三) 本公司於109年3月17日第十二屆第十四次董事會決議通過制定「董事會績效評估辦法」及「董事會績效考核自評問卷」，並自110年起每年辦理，於次一年度第一季結束前完成，並將績效評估結果，送交董事會報告並向主管機關申報之，均依相關法令執行辦理。	無顯著差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？		V	(四) 本公司會計單位定期評估簽證會計師之獨立性。	無顯著差異

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		本公司設有公司治理主管，負責處理董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理功能性委員會、董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會議事錄等，並協調安排董事進修、與管理階層溝通等事宜。	無顯著差異
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		本公司設有發言人及代理發言人，並於公司網站 http://www.janfusun.com.tw 設立投資人專區及利害關係人專區，內載有聯繫方式以暢通與利害關係人間的溝通管道，本公司與利害關係人間之溝通情況良好。	無顯著差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委任專業股代機構-群益金鼎證券股份有限公司辦理本公司股東會事務且依相關法令辦理。	無顯著差異
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？ (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 v		(一) 透過公司網站 http://www.janfusun.com.tw 隨時揭露財務業務及公司治理相關資訊。 (二) 本公司設有專人負責蒐集公司資訊及按相關規定於公開資訊觀測站進行揭露，同時設有發言人對外說明公開資訊，法人說明會相關資料亦已放置公司網站。 (三) 本公司目前均依主管機關規定之期限內申報財務報告及各月營運情形；並未於規定期限前提早公告並申報年度報告及第一、二、三季財務報告與各月份營運情形。	無顯著差異
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	v		1. 員工權益：本公司依勞動基準法規定保障員工合法權益，並設立職工福利委員會辦理全體員工各項福利事務。 2. 僱員關懷：除一般勞、健保外，本公司投保僱主意外責任險，俾提供員工充分之保障。 3. 投資者關係：透過公開資訊觀測站及本公司網站充分揭露資訊讓投資人充份瞭解本公司營運狀況，並透過股東會及發言人與投資者溝通，另設有股務單位專責各項股務事宜。 4. 供應商關係：本公司依平等互惠原則與供應商建立夥伴關係，建立穩定供應鏈，且不定期進行稽核以確認供應品質。	無顯著差異

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	
			<p>5.利害關係人之權利：</p> <p>A.對顧客的責任方面：公司提供安全且優質的消費環境及高品質的服務，重視顧客意見，以滿足顧客需求。</p> <p>B.對於股東責任方面：以充份維護股東權益為公司努力的目標。</p> <p>6.董事(含獨立董事)進修之情形：本公司為強化公司治理之推行，本公司鼓勵董事參與進修，並將進修情形揭露於公開資訊觀測站之公司治理專區。</p> <p>7.風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司依法訂定取得處分資產處理程序，依循此程序進行投資。</p> <p>8.客戶政策之執行情形：本公司秉持「清潔、微笑、以客為尊，品質、安全、堅持完美」之品質政策宣言，以保障客戶權益為優先。</p> <p>9.公司為董事(含獨立董事)購買責任保險之情形：本公司已為董事投保責任保險。</p>	
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：不適用。				

(四) 公司如有設置薪酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員資料

114 年 3 月 31 日

身分別 (註 1)	姓名	條件 專業資格與經驗(註 2)	獨立性情形(註 3)	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事 薪委會召集人	林慶苗	1. 具備法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員。 2. 具備商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	符合獨立性情形	0
獨立董事 薪酬委員	陳惟龍	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗。	符合獨立性情形	3
薪酬委員	吳永乾	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關科系之公私立大專院校講師以上之資歷。	符合獨立性情形	2

註 1：薪資報酬委員會成員之相關工作年資、專業資格與經驗及獨立性情形，獨立董事部分，請參閱第 頁董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露相關內容。

註 2：專業資格與經驗：敘明個別薪資報酬委員會成員之專業資格與經驗。

註 3：符合獨立性情形：敘明薪資報酬委員會成員符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第 6 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

2. 薪資報酬委員會職責

本公司薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

- (1) 定期檢討本規程並提出修正建議。
- (2) 訂定並定期檢討本公司董事及經理人績效評估辦法與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。
- (3) 定期評估本公司董事及經理人之績效目標達成情形及薪資報酬。

3. 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：113 年 6 月 25 日至 116 年 6 月 24 日，113 年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	林慶苗	2	0	100%	
委員	陳惟龍	2	0	100%	
委員	吳永乾	2	0	100%	

其他應記載事項：

一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無此情形。

二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無此情形。

三、薪資報酬委員會之討論事由與決議結果及公司對於成員意見之處理：

薪資報酬 委員會	董事會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.10.25 (第六屆第1次)	113.11.07 (第十四屆第3次)	一、擬修正本公司薪資報酬委員會組織規程案。	全體出席委員同意照案通過，提報董事會審議。	提報董事會。經全體出席董事同意照案通過。
113.12.18 (第六屆第2次)	114.01.21 (第十四屆第4次)	一、擬修訂本公司年終獎金及員工酬勞發放辦法案。	全體出席委員討論後同意修正通過，提報董事會審議。	提報董事會。經全體出席董事同意修正通過。

4. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：不適用。

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專（兼）職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	v		<p>本公司已於 2022 年 11 月正式啟動永續推動小組，並邀請外部專家協助導入 ESG 永續發展策略，以善盡社會責任為目標，持續推動公司治理、環境保護及社會關懷等議題，在公司創造利潤，維護股東權益同時，為社會整體永續發展貢獻心力。</p> <p>永續推動小組將與利害關係人溝通、選定重大議題並組成推動小組成員，監督各單位落實企業社會責任作為，每年向董事會報告成果。</p> <p>本公司於 2023 年 5 月 10 日經董事會通過「永續發展實務守則」，規範永續發展政策、制度及管理目標。</p> <p>(一)永續推動小組</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 主席由董事長擔任，負責監督永續推動小組運作。 2. 管理代表由總經理擔任，負責選任永續推動小組組長，召集永續成員並組成內部查證小組，及相關工作之協調與推動配合。 3. 永續推動小組組長由總經理選任，負責擔任主要連絡窗口，以及永續報告書編撰所需資料的收集與彙整，及永續報告書發行。 	無顯著差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	v		<p>(一)環境保護：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 訂定能源管理辦法，落實能源管理及促進能源合理及有效使用。 2. 訂定事業廢棄物處理辦法，有效清除、處理廢棄物，改善環境衛生及資源回收再利用，以維護顧客健康。 <p>(二)社會責任：取之於社會，用之於社會，照顧及回饋鄉里居民，提供共榮、共享的善循環的環境。</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 參與縣市政府或鎮公所舉辦之活動。 2. 家扶兒童助養計劃。 3. 贊助偏鄉年邁榮民計劃。 4. 與地方居民互動。 <p>(三)公司治理：</p>	無顯著差異

			<p>1. 確保婦女有公平的機會參與各個階層的決策領導。</p> <p>2. 制定及實施政策，以促進永續發展的觀光業，創造就業，促進地方文化與產品。</p>																
<p>三、環境議題</p> <p>(一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？</p>	v		<p>(一) 本公司對於環境之管理，訂定能源管理辦法、事業廢棄物處理辦法，皆符合相關行業之環境及管控之規範。</p>	無顯著差異															
<p>(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？</p>	v		<p>(二) 本公司推行垃圾分類及回收可利用資源，鼓勵員工自行攜帶環保餐具，以減少對環境污染衝擊。持續提升能源使用效率，包括無紙化及購置高效能機械設備，運具電動化，照明燈具汰換LED省電燈具、感應式及太陽能板燈具。</p>	無顯著差異															
<p>(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？</p>	v		<p>(三) 全球氣候因溫室效應影響已產生重大的變化，對企業的永續營運造成潛在風險。本公司先從檢視能源用量，及盤查溫室氣體排放情形著手，分析了解溫室氣體排放來源，並據此檢討減碳管理策略的執行。如電子發票的導入、使用政府電子公文交換、辦公室內空調溫度設定26度等具體措施。亦積極建立相關的緊急應變備援體系，以便在災害發生時，將公司的影響降至最低。</p>	無顯著差異															
<p>(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？</p>	v		<p>(四) 本公司由專責單位每月統計用水量、用電、用油及廢棄物總量，並制定相關管理辦法，落實中水回收澆灌花木、廚餘處理堆肥，以提高能源再利用，並達到節能減碳及溫室氣體減量之目的。</p> <p>本公司 2023 年度永續報告書於 2024 年 9 月底發佈並公告於公司網頁，2022 及 2023 年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量如下：</p> <p>1. 溫室氣體排放總量：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>年度</th> <th>2022年</th> <th>2023年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一</td> <td>606.5224</td> <td>552.9097</td> </tr> <tr> <td>範疇二</td> <td>4,884.7857</td> <td>5,302.6415</td> </tr> <tr> <td>總排放量(公噸CO₂e)</td> <td>5,491.3081</td> <td>5,855.5512</td> </tr> <tr> <td>排放密集度(公噸CO₂e/百萬元)</td> <td>11.6836</td> <td>10.5887</td> </tr> </tbody> </table> <p>【註】</p> <p>1. 本公司溫室氣體排放量，以AR6之GWP值計算，2023年已經會計師第三方依確信準則查證。</p> <p>2. 2022年營收為470百萬元，2023年營收為553百萬元。</p>	年度	2022年	2023年	範疇一	606.5224	552.9097	範疇二	4,884.7857	5,302.6415	總排放量(公噸CO ₂ e)	5,491.3081	5,855.5512	排放密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)	11.6836	10.5887	無顯著差異
年度	2022年	2023年																	
範疇一	606.5224	552.9097																	
範疇二	4,884.7857	5,302.6415																	
總排放量(公噸CO ₂ e)	5,491.3081	5,855.5512																	
排放密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)	11.6836	10.5887																	

		<p>2. 用水情形統計 (單位:百萬公升)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>使用年度</th> <th>2022年</th> <th>2023年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>取水量(含地下水)</td> <td>304.032</td> <td>309.494</td> </tr> <tr> <td>排水量(含地下水)</td> <td>0</td> <td>0.007</td> </tr> <tr> <td>耗水量(含地下水)</td> <td>304.032</td> <td>309.487</td> </tr> <tr> <td>違反環保法規次數</td> <td>0</td> <td>0</td> </tr> </tbody> </table> <p>【註】相關放流水均符合排放標準。</p> <p>地下水用水量 (單位:百萬公升)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>使用年度</th> <th>2022年</th> <th>2023年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>地下水用水量</td> <td>224.308</td> <td>216.876</td> </tr> </tbody> </table> <p>3. 廢棄物清運量統計表(單位:公噸)</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>2022年</th> <th>2023年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>飯店</td> <td>70.54</td> <td>87.14</td> </tr> <tr> <td>樂園</td> <td>164.73</td> <td>142.53</td> </tr> <tr> <td>合計</td> <td>235.27</td> <td>229.67</td> </tr> </tbody> </table>	使用年度	2022年	2023年	取水量(含地下水)	304.032	309.494	排水量(含地下水)	0	0.007	耗水量(含地下水)	304.032	309.487	違反環保法規次數	0	0	使用年度	2022年	2023年	地下水用水量	224.308	216.876	項目	2022年	2023年	飯店	70.54	87.14	樂園	164.73	142.53	合計	235.27	229.67	
使用年度	2022年	2023年																																		
取水量(含地下水)	304.032	309.494																																		
排水量(含地下水)	0	0.007																																		
耗水量(含地下水)	304.032	309.487																																		
違反環保法規次數	0	0																																		
使用年度	2022年	2023年																																		
地下水用水量	224.308	216.876																																		
項目	2022年	2023年																																		
飯店	70.54	87.14																																		
樂園	164.73	142.53																																		
合計	235.27	229.67																																		
<p>四、社會議題</p> <p>(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？</p>	v	<p>(一) 本公司遵循勞動基準法等相關法規訂定員工工作規則，並依相關法規辦理員工勞工保險、全民健康保險及退休金事宜。另本公司依據性騷擾防治法及性別工作平等法訂定保障員工之合法權益，並依法制定相關之管理政策與程序。</p>	無顯著差異																																	
<p>(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？</p>	v	<p>(二) 本公司除積極落實人性管理及各項福利措施外，並秉持與員工利潤共享理念，吸引及激勵優秀人才，依據公司營運成果決定員工薪酬。休假及其他福利：請參閱本年度年報「肆、營運概況」之「五、勞資關係」說明。</p>	無顯著差異																																	
<p>(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？</p>	v	<p>(三) 本公司重視員工安全與健康，定期有專業醫生駐場服務，給予同仁提供醫療諮詢，另公司會定期檢視工作環境之安全及每年實施員工健康檢查。</p>	無顯著差異																																	
<p>(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？</p>	v	<p>(四) 本公司鼓勵員工進修，以培訓優秀人才為目標，除安排內部教育訓練外，員工亦可申請外部教育訓練提昇能力並發展職涯能力。</p>	無顯著差異																																	
<p>(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？</p>	v	<p>(五) 本公司行銷產品及服務均遵循相關法規及國際準則，本公司設有專責的服務單位，提供客戶所需的各項服務之諮詢，並受理客訴案件。</p>	無顯著差異																																	

(六) 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	v		(六) 本公司已制定相關條文，為維護社會公益，與供應商合約中皆載明若涉有不實，本公司得隨時終止合約並請求損害賠償。	無顯著差異
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	v		本公司永續報告書之編制係依循 GRI 及 SASB 編制準則。2023 年度永續報告書於 113 年 9 月底發佈並公告於公司網頁；前揭報告書於 113/7/29 已取得國富浩華聯合會計師事務所黃鈴雯會計師之有限確信報告。	無顯著差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於 112 年 5 月 10 日訂定「永續發展實務守則」，各項制度及執行作業均依「上市上櫃公司永續發展實務守則」辦理，並無重大差異之情事，亦於 113 年 9 月底將 2023 年度永續報告書公開發表於本公司官方網站及公開資訊觀測站。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： (一) 環保：本公司致力於垃圾分類、資源回收、污水三級處理及中水回收再利用噴灌系統等環保措施。 (二) 社區參與：就本公司所在地之縣市，積極參與地區活動，融入社區，定期舉辦鄉親日，開放主題園區，與社區居民熱絡交流。 (三) 社會貢獻：隨時緊跟社會脈絡，調整經營策略，以優質的企業文化，提升社會風氣。 (四) 社會公益：積極參與配合公益團體，幫助弱勢團體，於 113 年度協力辦理雲林縣快樂小天使、臺灣世界展望會、南高雄家扶中心、雲林教養院、高雄南區家扶中心等促進各該團體進入主題樂園尋找歡樂樂園。 劍湖山渡假大飯店與台灣世界展望會聯合推出國內助學勸募活動，結合雙方資源以勸募行動提供國內學齡兒童可以快樂去上學之願望。 (五) 消費者權益：遵循消保法規，制定符合定型化契約範本的服務契約，投保責任保險，建立消費者糾紛處理制度。如遇消費者糾紛事件，均積極妥善處理，減少爭訟。 (六) 人權：依據政府相關法令，建立優質勞工工作環境，及提供符合當時科技或專業水準可合理期待的服務予消費者，維護勞工與消費者之人性尊嚴。 (七) 安全衛生：遵循勞工安全衛生法令，設置職業安全衛生管理單位，聘僱符合資格的勞工安全衛生人員，執行各項業務，保障勞工安全與健康。				

(六) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<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>	V		(一) 本公司已訂定『公司誠信經營守則』並經董事會決議通過，明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層落實經營政策之承諾。	無顯著差異
	V		(二) 公司內部辦法如內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序及員工手冊等相關內規，都明定員工不得從事或涉任何不誠信行為之營業活動，且由稽核單位定期稽核及透過內部檢舉之方式，予以防範。	無顯著差異
	V		(三) 本公司會利用不定期會議宣導公司治理、誠信經營觀念，若有違反誠信事件，公司會召開人評會審議，且本公司員工均投保誠實險，以維護公司之權益。	無顯著差異
<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訂誠信行為條款？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期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，並由內部稽核單位定期查核，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		(一) 本公司對往來之客戶及外包商均建立有評核機制，與其訂立契約時，對雙方的權利義務均詳訂其中，並簽立誠信條款。	無顯著差異
	V		(二) 本公司稽核室隸屬董事會，負責督導及查核公司各部門落實執行誠信以符合內控制度，並定期向董事會報告其執行情形。	無顯著差異
	V		(三) 本公司於工作規則有規定利益衝突之懲處事項，由權責主管依職務權限辦理。	無顯著差異
	V		(四) 本公司已建立會計制度，內部控制制度等相關規章，並有效運作，稽核室定期查核內控制度遵循情形，並向董事會報告；會計師亦每年審查公司內控制度執行情形。	無顯著差異
	V		(五) 本公司訂有誠實條款，不定期於各會議中宣導誠信經營理念，未來將視實際需要予以定期或不定期舉辦誠信經營相關之教育訓練。	無顯著差異

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
<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及相關保密機制？</p> <p>(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？</p>	V		<p>(一) 本公司於工作規則有相關獎懲規定，另針對檢舉案件會指派專責人調查處理。</p> <p>(二) 本公司已訂定「公司誠信經營守則」，並明定對檢舉人身份及檢舉內容保密。</p> <p>(三) 本公司已訂定「公司誠信經營守則」，並明定保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。</p>	<p>無顯著差異</p> <p>無顯著差異</p> <p>無顯著差異</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	V		<p>本公司已於公司官網及公開資訊觀測站揭露誠信經營守則相關資訊(網址：http://www.janfusun.com.tw)，也於永續報告書揭露本公司企業誠信經營理念。</p>	<p>無顯著差異</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已於112年8月8日訂定「公司誠信經營守則」，並將誠信經營守則揭露於公司官網及公開資訊觀測站(網址：http://www.janfusun.com.tw)，其實際運作與管理無差異情形。</p>				
<p>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)</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 2. 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。 3. 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」明訂董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 				

(七) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊：

本公司持續投入資源加強公司治理運作，在公司網站上，設置公司治理專區說明公司治理情形，並即時揭露公告重大訊息及定期召開法人說明會。

(八) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站，【網址：<https://mops.twse.com.tw>】>單一公司>公司治理>公司規章>內部控制／內控聲明書公告】，輸入年度及公司代號，查詢內控聲明書公告。

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：不適用。

(九) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1. 股東會重要決議及執行情形

召開日期	會議紀錄內容		
	會議決議事項	議決情形	執行情形
113年6月25日 113年股東常會	(1)承認本公司112年度營業報告書及財務報表案。	(1)經票決結果： 贊成權數101,467,416權，反對權數59,309權，無效權數0權，棄權／未投票權數214,215權。	(1)本公司112年度決算表冊經股東過，並揭示於公開資訊觀測站供投資人參閱。
	(2)承認本公司112年度虧損撥補案。	(2)經票決結果： 贊成權數101,461,337權，反對權數62,632權，無效權數0權，棄權／未投票權數216,971權。	(2)已依股東會決議撥補執行完畢。
	(3)修正本公司「股東會議事規則」部分條文案。	(3)經票決結果： 贊成權數101,463,987權，反對權數62,689權，無效權數0權，棄權／未投票權數214,264權。	(3)已遵行施行並公告於本公司官網。
	(4)討論本公司擬辦理113年私募發行普通股案案。	(4)經票決結果： 贊成權數101,170,557權，反對權數355,904權，無效權數0權，棄權／未投票權數214,479權。	(4)本公司於114年5月7日經董事會決議通過，因辦理期限將屆且基於整體資金考量，於剩餘期限內不繼續辦理。
	(5)改選本公司第十四屆董事(含獨立董事)案。	(5)當選結果： 董事當選名單： 1. 耐斯國際開發股份有限公司 法人代表人：尤義賢 2. 台富食品工業股份有限公司 法人代表人：陳鏡亮 3. 松田休閒育樂股份有限公司 法人代表人：陳冠如 4. 耐斯企業股份有限公司 法人代表人：陳志鴻 5. 愛健生命科學股份有限公司 法人代表人：陸醒華 6. 愛寶諾國際開發股份有限公司 法人代表人：陳以真	(5)已於股東會後於公開資訊觀測站公告。第十四屆董事(含獨立董事)選任案之當選情形並於113年7月30日獲經濟部准予登記。

	(6)解除新任董事及其代表人競業禁止限制案。	7.和鼎國際開發股份有限公司 法人代表人：洪明正 8.和盟流通股份有限公司 法人代表人：陳鏡仁 獨立董事當選名單： 1.陳惟龍 2.林慶苗 3.吳佳惠 (6)經票決結果： 贊成權數 101,378,329 權，反對權數 89,016 權，無效權數 0 權，棄權 / 未投票權數 273,595 權。	(6)已遵行施行。
--	------------------------	--	-----------

2.董事會之重要決議（截至 114.5.7 日止）

召開日期	重要決議事項	證交法 §14-3 所列事項	獨立董事意見及公司對意見之處理	議決情形
113.06.25	選舉事項(1)推選本公司新任董事長。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	選舉事項(2)推選本公司新任副董事長。		無	經全體出席董事同意照案通過。
113.08.07	(1)本公司及子公司 113 年第二季合併財務報表案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(2)本公司第六屆薪資報酬委員會委員委任案。	✓	無	經全體出席董事同意照案通過。
113.11.07	(1)本公司及子公司 113 年第三季合併財務報表案		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(2)擬訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」和「內部控制制度-永續報告書編製及驗證作業程序」。	✓	無	經全體出席董事同意照案通過。
	(3)本公司永續資訊之管理內部稽核制度案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(4)擬修正本公司「內部控制制度處理準則」部分條文。	✓	無	經全體出席董事同意照案通過。
	(5)本公司 114 年度稽核計畫案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(6)本公司第六屆第一次薪資報酬委員會討論事項建議案		無	經全體出席董事同意照案通過。
114.01.21	(1)本公司 114 年度損益預算暨營運計畫案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(2)本公司為營運資金需求處分耐斯廣場(股)公司普通股案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(3)擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	✓	無	經全體出席董事同意照案通過。
	(4)本公司第六屆第二次薪資報酬委員會討論事項建議案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(5)本公司 113 年度年終鼓勵金核發方案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
114.03.12	(1)擬訂本公司一一四年股東常會召開日期、地點及召集事由案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(2)本公司 113 年度營業報告書暨財務報表案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(3)本公司 113 年度虧損撥補案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(4)本公司 114 年度財務報告暨營利事業所得稅簽證之委任案	✓	無	經全體出席董事同意照案通過。
	(5)本公司 113 年度「內部控制制度有效性考		無	經全體出席董事同意照

召開日期	重要決議事項	證交法 §14-3 所列 事項	獨立董事意見 及公司對意見 之處理	議決情形
	核」及「內部控制制度聲明書」案			案通過。
	(6) 擬修正本公司「章程」部分條文案。		無	經全體出席董事同意照案通過。
	(7) 擬修正本公司「董事會議事規範」部分條文案		無	經全體出席董事同意照案通過。
114.05.07	(1)本公司 113 年度私募有價證券案不再繼續辦理。	✓	無	經全體出席董事同意照案通過。
	(2)本公司擬辦理 114 年私募發行普通股案。	✓	無	經全體出席董事同意照案通過。
	(3)本公司及子公司 114 年第一季合併財務報告案。		無	經全體出席董事同意照案通過。

2-2.審計委員會之重要決議（截至 114.5.7 日止）

召開日期	重要決議事項	證交法 §14-5 所列 事項	獨立董事意見 及公司對意見 之處理	議決情形
113.08.07	(1)本公司及子公司 113 年第二季合併財務報表案。		無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(1)本公司及子公司 113 年第三季合併財務報表案。		無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
113.11.07	(2)擬訂定本公司「永續報告書編製及驗證作業程序」和「內部控制制度-永續報告書編製及驗證作業程序」。	✓	無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(3)本公司永續資訊之管理內部稽核制度案。		無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(4)擬修正本公司「內部控制制度處理準則」部分條文。	✓	無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(5)本公司 114 年度稽核計畫案。		無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
114.01.21	(1)本公司 114 年度損益預算暨營運計畫案。		無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(2)擬修正本公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案。	✓	無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
114.03.12	(1)本公司 113 年度營業報告書暨財務報表案。	✓	無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(2)本公司 113 年度虧損撥補案。		無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(3)本公司 114 年度財務報告暨營利事業所得稅簽證之委任案。	✓	無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(4)本公司 113 年度「內部控制制度有效性考核」及「內部控制制度聲明書」案。		無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
114.05.07	(1)本公司 113 年度私募有價證券案不再繼續辦理。	✓	無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(2)本公司擬辦理 114 年私募發行普通股案。	✓	無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。
	(3)本公司及子公司 114 年第一季合併財務報告案。		無	本案經全體出席委員同意，提請董事會討論。

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

四、簽證會計師公費資訊

簽證會計師公費資訊

金額單位：新台幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
國富浩華聯合會計師事務所	黃鈴雯	113.01-113.12	1,382	858	2,240	1.稅簽&TP-458 2.ESG&溫盤確信-300 3.其他-100
	李國銘					

五、更換會計師資訊：無。

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

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形：

1. 董事、監察人、經理人及大股東股權變動情形：

請參閱公開資訊觀測站，【網址 <https://mops.twse.com.tw> > 彙總報表 > 股權變動 / 證券發行 > 董監大股東持股/質押/轉讓 > 董監事、經理人及大股東持股餘額 > 董事、監察人、經理人及大股東持股餘額彙總表】，市場別請選擇「上櫃」、產業別請選擇「觀光餐旅」，並輸入資料年月查詢。

2. 董事、監察人、經理人及大股東股權移轉之相對人為關係人資訊：本公司無此情事。

3. 董事、監察人、經理人及大股東股權質押之相對人為關係人資訊：本公司無此情事。

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

114.04.21

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係		備註
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱或姓名	關係	
和盟流通(股)公司	19,187,969	13.42%	-	-	-	-	耐斯企業(股)公司	董事長為同一人	-
							村園和業(股)公司	董事長為同一人	-
代表人： 陳志鴻	588,978	0.41%	122,871	0.09%	-	-	-	-	-
耐斯企業(股)公司	12,296,216	8.60%	-	-	-	-	和盟流通(股)公司	董事長為同一人	-
							村園和業(股)公司	董事長為同一人	-
代表人： 陳志鴻	588,978	0.41%	122,871	0.09%	-	-	-	-	-
台富食品工業(股)公司	9,503,165	6.65%	-	-	-	-	-	-	-
代表人： 洪明正	-	-	-	-	-	-	-	-	-
松田崗休閒育樂(股)公司	8,500,000	5.94	-	-	-	-	愛之味(股)公司	為其母公司	-
代表人： 林迺賓	-	-	-	-	-	-	-	-	-
愛之味(股)公司	7,443,067	5.21%	-	-	-	-	和盟流通(股)公司	為其關聯企業	-
							耐斯企業(股)公司	為其關聯企業	-
							松田崗休閒育樂(股)公司	為其子公司	-
代表人： 陳冠翰	43,612	0.03%	-	-	-	-	-	-	-
大豪森股份有限公司	4,567,888	3.19%	-	-	-	-	-	-	-
代表人： 鄭森豪	-	-	-	-	-	-	-	-	-

和鼎國際開發(股)公司	2,065,571	1.44%	-	-	-	-	和園投資(股)公司	董事長為同一人	-
代表人： 陳鏡亮	427,061	0.30%	14,851	0.01%	-	-	-	-	-
和園投資(股)公司	1,495,599	1.05%	-	-	-	-	和鼎國際開發(股)公司	董事長為同一人	-
代表人： 陳鏡亮	427,061	0.30%	14,851	0.01%	-	-	-	-	-
林水金	1,394,113	0.97%	-	-	-	-	-	-	-
村園和業(股)公司	1,341,154	0.94%	-	-	-	-	和盟流通(股)公司	董事長為同一人	-
							耐斯企業(股)公司	董事長為同一人	-
代表人： 陳志鴻	588,978	0.41%	122,871	0.09%	-	-	-	-	-

九、公司、公司之董事、監察人、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

基準日：113年12月31日

單位：股

轉投資事業 (註)	本公司投資		董事/監察人/經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
劍湖山休閒產業管理顧問(股)公司	100,000	100%	—	—	100,000	100%
和佺國際事業(股)公司	600,000	100%	—	—	600,000	100%
東台灣文創產業開發(股)公司	13,500,000	30%	—	—	13,500,000	30%
Magic Appeal	—	100%	—	—	—	100%

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本來源

單位：新台幣元；股

年月	每股面額	核定股本		實收股本		備註	以現金以外之財產抵充股款者	其他
		股數	金額	股數	金額			
75.08	10	3,000,000	30,000,000	3,000,000	30,000,000	公司設立資本	無	無
77.06	10	10,000,000	100,000,000	10,000,000	100,000,000	現金增資 70,000,000 元	無	無
78.01	10	19,800,000	198,000,000	19,800,000	198,000,000	現金增資 98,000,000 元	無	無
79.11	10	60,000,000	600,000,000	60,000,000	600,000,000	現金增資 402,000,000 元	無	無
84.02	10	66,000,000	660,000,000	66,000,000	660,000,000	現金增資 60,000,000 元	無	註 1
84.08	10	72,600,000	726,000,000	72,600,000	726,000,000	盈餘轉增資 66,000,000 元	無	註 2
85.08	10	116,000,000	1,160,000,000	83,490,000	834,900,000	盈餘轉增資 36,300,000 元 公積轉增資 72,600,000 元	無	註 3
86.05	10	116,000,000	1,160,000,000	87,664,500	876,645,000	盈餘轉增資 41,745,000 元	無	註 4
87.09	10	268,000,000	2,680,000,000	155,197,400	1,551,974,000	盈餘轉增資 70,131,600 元 公積轉增資 105,197,400 元 現金增資 500,000,000 元	無	註 5
88.07	10	268,000,000	2,680,000,000	186,236,880	1,862,368,800	公積轉增資 310,394,800 元	無	註 6
89.08	10	268,000,000	2,680,000,000	204,860,568	2,048,605,680	公積轉增資 186,236,880 元	無	註 7
90.08	10	268,000,000	2,680,000,000	211,006,385	2,110,063,850	公積轉增資 61,458,170 元	無	註 8
94.10	10	268,000,000	2,680,000,000	267,006,385	2,670,063,850	現金增資 560,000,000 元	無	註 9
96.10	10	800,000,000	8,000,000,000	415,699,242	4,156,992,420	合併增資 1,486,928,570 元	無	註 10
98.04	10	800,000,000	8,000,000,000	461,899,242	4,618,992,420	私募特別股 462,000,000 元	無	註 11
98.07	10	800,000,000	8,000,000,000	471,424,242	4,714,242,420	私募特別股 95,250,000 元	無	註 12
102.07	10	800,000,000	8,000,000,000	253,756,957	2,537,569,570	減資 2,176,672,850 元彌補虧損	無	註 13
103.09	10	800,000,000	8,000,000,000	253,756,957	2,537,569,570	私募特別股轉換私募普通股 299,955,010 元	無	註 14
109.06	10	980,000,000	9,800,000,000	253,756,957	2,537,569,570	額定資本總額增加	無	註 15
111.01	10	980,000,000	9,800,000,000	296,756,957	2,967,569,570	私募普通股 430,000,000 元	無	註 16
112.03	10	980,000,000	9,800,000,000	120,000,000	1,200,000,000	減資 1,767,569,570 元彌補虧損	無	註 17
112.03	10	980,000,000	9,800,000,000	143,000,000	1,430,000,000	私募普通股 230,000,000 元	無	註 17

註 1：83.12.14 台財政(一)字第 48410 號函

註 3：85.07.10 台財政(一)字第 41699 號函

註 5：87.08.03 台財政(一)字第 63780 號函

註 7：89.07.13 台財政(一)字第 60251 號函

註 9：94.08.09 金管證(一)字第 0940130825 號函

註 11：98.05.14 經授商字第 09801095370 號

註 13：102.07.29 金管證發字第 1020026263 號

註 15：109.06.24 經授商字第 10901108120 號

註 17：112.03.17 經授商字第 11230039260 號

註 2：84.07.01 台財政(一)字第 38915 號函

註 4：86.05.27 台財政(一)字第 41904 號函

註 6：88.06.29 台財政(一)字第 58677 號函

註 8：90.07.17 台財政(一)字第 14590 號函

註 10：96.09.03 金管證(一)字第 0960046038 號函

註 12：98.07.21 經授商字第 09801161280 號

註 14：103.08.19 經授商字第 10301172700 號

註 16：111.01.14 經授商字第 11001241100 號

(二) 主要股東名單

114.04.21

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
和盟流通股份有限公司	19,187,969	13.42%
耐斯企業股份有限公司	12,296,216	8.60%
台富食品工業股份有限公司	9,503,165	6.65%
松田崗休閒育樂股份有限公司	8,500,000	5.94%
愛之味股份有限公司	7,443,067	5.20%
大豪森股份有限公司	4,567,888	3.19%
和鼎國際開發股份有限公司	2,065,571	1.44%
和園投資股份有限公司	1,495,599	1.05%
林水金	1,394,113	0.97%
村園和業股份有限公司	1,341,154	0.94%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 本公司股利政策

本公司年度決算後如有盈餘，依下列順序分派之：

- (1) 提撥稅捐。
- (2) 彌補虧損。
- (3) 提列百分之十法定盈餘公積。
- (4) 依法令規定提列或迴轉特別盈餘公積。
- (5) 特別股當年度應分派及以前各年度累積未分派之股息；分派順序，甲種特別股優先，乙種特別股次之。
- (6) 如尚有盈餘，為股東紅利，由董事會擬具盈餘分配案，提報股東會決議後分配之。

本公司所處產業環境多變，休閒遊樂產業正值穩定成長階段，未來為因應業務成長資金需求及長期財務規劃，由尚可分配盈餘提撥百分之五十（含）以上為股利分派原則。

本公司發放股利種類得依公司之成長率及考量資本支出情形，優先分派股票股利，其餘得分派現金股利，其比率不低於當年度股利分配總額之百分之十（含）。

2. 本次股東會擬議股利分配情形：

本公司 113 年度稅後淨損新台幣 74,186,203 元，經董事會決議依法予以撥補如下表：

劍湖山世界股份有限公司

虧損撥補表

一一三年度

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初待彌補虧損餘額	(785,548,884)
加：	
113 年度稅後淨利(淨損)	(74,186,203)
確定福利計畫之精算損益列入保留盈餘	(40,892)
期末待彌補虧損餘額	(859,775,979)

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(五) 員工、董事及監察人酬勞：

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司應依當年度獲利狀況，以不低於百分之一提撥員工酬勞；亦得依當年度獲利狀況，以不高於百分之一提撥董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項所稱之當年度獲利狀況係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞得以股票或現金為之，且發給對象得包括符合一定條件之從屬公司員工。

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

2. 本期估列員工、董事及監察人酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：無。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事、監察人酬勞金額，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無。

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

4. 前一年度員工、董事及監察人酬勞之實際配發情形、其與認列員工、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債（含海外公司債）辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計劃執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1.業務主要內容與商品(服務)項目

業務內容	商品(服務)項目
主題樂園	<ul style="list-style-type: none"> ●多元複合的水陸樂園，擁有與世界同步頂級、刺激、好玩的機械遊樂設施與水上遊樂設施。 ●全亞洲第一座維京海盜樂園「小威の海盜村」。 ●「兒童玩國」提供大型室內親子遊樂設施與活動。 ●首創AR「驚嚇列車」。 ●亞洲最長山坡型「叢林溜滑梯」。 ●亞洲唯一5D VR DINO 飛越恐龍谷。 ●全台首座水上急速自由落體「尖叫無底洞」。 ●國際級特技歌舞表演、多元娛樂文化的劇場演出與活動。 ●多元特色的主題餐飲，琳瑯滿目的紀念品專賣店。 ●自然優美的風景區與一轉角一驚豔的園藝景觀。 ●生態資源豐富的環教場域與露營場。 ●半室內、戶外野營兩皆宜露營場。 ●自有商品 KU COFFEE 滴濾式手沖咖啡禮盒，榮獲 108 年雲林良品伴手禮首獎。 ●全台唯一「USEE TOGO」AR 導覽樂園。
渡假飯店	<ul style="list-style-type: none"> ●峇里島風格休閒渡假氛圍，連接 42 公頃遊樂園的渡假飯店。 ●全台首座卡通動漫主題房特色旅館，連續八年 Cosplay 慶典大賽場館。 ●交通部觀光署星級評鑑五星級旅館，也是雲林縣第一家五星級飯店。 ●雲林縣首家「銀級環保標章」旅館。 ●國際穆斯林觀光產業聯合發展協會「穆斯林友善場域標準認證」旅館。 ●四大主題餐廳，提供中式、日式、多國風等各式國際級料理。 ●多功能且設備完善的會議廳室，提供專業會議假期服務。 ●休閒中心多項兒童故事屋與遊戲活動室，提供專屬兒童的樂遊空間。 ●浪漫戶外空中花園與沙灘婚禮場域、另有大型典雅宴會廳，是彰雲嘉婚宴首選。 ●健身俱樂部、三溫暖 SPA、精品賣店，提供多元服務滿足房客住宿與休閒需求。

2.營業比重：

業務內容	112 年度	113 年度
主題樂園	50.6%	48.4%
渡假飯店	48.5%	50.7%
其它	0.9%	0.9%

3.計畫開發之新商品(服務)：2025 年四季主題活動

季度	主題樂園	渡假飯店
第一季	超越快樂：特技嘉年華	小龍迎新春 雲嘉春遊季
第二季	兒童玩國 25 週年快樂慶典	日韓美食-鮭魚饗宴
第三季	水陸一起玩	FUN 暑假 婚禮體驗日
第四季	萬聖誕狂歡	萬聖狂歡 感恩聖誕季

(二) 產業概況：

1.產業現況發展與上、中、下游之關聯性：

(1)台灣觀光協會 2025 年 2 月 19 日 2024 全球觀光概況 & 2025 觀光展望：

A.UN Tourism 推估 2025 年國際旅客人次比 2024 年成長 3~5%。

B.聯合國觀光信心指數指出，預期 2025 年國際觀光將持續成長，但樂觀程度較 2024 年與 2023 年的指數低，反映國際觀光在歷經疫後兩年的反彈後，逐步回歸正常化。

C.根據聯合國經濟和社會事務部(United Nations Department of Economic and Social Affairs, UNDESA) 近三次(含 2025 年 1 月)調查，影響國際觀光的因素包含①交通和住宿價格高昂②全球油價波動③地緣政治問題④極端氣候⑤人力短缺。

D.根據聯合國旅遊專業小組觀察，都市與城市短期旅行仍表現最佳，其次是自然與山林旅遊，以及陽光與沙灘旅遊。國際大型展覽、運動賽事及音樂節活動逐年增加；利用人工智慧科技提升個人旅遊體驗；對部分市場/目的地而言，國內旅遊的重要性日益增加。

(2)Taiwan Tourism 2030 台灣觀光政策白皮書確立台灣觀光發展以「觀光立國」為願景，6 項政策主軸(組織法制變革、打造魅力景點、整備主題旅遊、廣拓觀光客源、優化產業環境、推展智慧體驗)下，推出 23 項策略與 36 項重點措施，預期全國跨部會資源整合，共同合作打造台灣成為觀光之島。

(3)「Tourism2025-台灣觀光邁向 2025 方案」在永續發展的國際趨勢下，推出「T2025—2.0 新策略」，以深化國旅、衝刺國際為目標，引領觀光產業朝向「永續 X 數位」雙軸轉型目標邁進，並以「Eco-travel」低碳生態旅遊為發展重點。

2.國內觀光產業發展趨勢及競爭情形：

(1)113 年國人出國總人次 1,685 萬人次，較 112 年 1,180 萬人次，成長 42.8%。

(2)依據交通部觀光署 112 年台灣旅遊狀況調查顯示

A.112 年含 12 歲以上國人旅遊總人次 2 億 675 萬人次，較 111 年成長 22.66%。區域性旅遊居多。112 年國人國內平均旅遊次數 9.79 次；國人國內旅遊總支出新台幣 4,954 億元，較 111 年成長 26.9%；以一日遊為多，佔 77.1%、二日遊占 18.2%，平均旅遊天數 1.45 天，與 111 年 1.47 天微幅減少。

B.112 年國人從事從事國內旅遊的比率為 90%，利用週末(日)出遊達 55.3%

最多。

C.112年國人旅遊時最喜歡的遊憩活動以「自然賞景活動」(43.3%)比率最高、其次是「美食活動」(18.3%)。遊樂園活動(1.6%)與111年持平。

D.112年國旅個人旅遊占89.7%、團體旅遊占10.3%，相較111年團體增加1.9%。

E.112年國人旅遊資訊來源(複選)，以「網路網絡與社群媒體」(56.5%)，較111年減少0.9%，其次是「親友、同事、同學」占44.5%，較111年增加0.9%。

F.112年國人旅遊主要住宿方式以「當日來回沒有在外過夜」為多，佔71.4%、住旅館14.8%，較111年增加0.7%。

(3)依據交通部觀光署113年旅宿業營運狀況分析

A.113年旅宿業整體住客人次為7,879.6萬人次，較112年衰退1.3%；本國籍旅客113年住客人次5,986.8萬人次，較112年衰退6.21%、外國籍旅客住客人次1,892.8萬人次，較112年成長18.31%。

B.113年旅館業(包含觀光旅館與旅館)平均房價2,960元，較112年減少35元；113年住房率50.44%，較112年減少0.42%；113年旅宿業總營收1,788.27億元，較112年1,779.87億元，小幅成長0.47%。

(三)技術與研發概況：不適用。

(四)長、短期業務發展計畫：

1.短期計畫

A.多元營業模式，強化樂園遊樂體驗與環境教育場域，如企業日、露營、學生晚會、生態之旅等，創造營收。

B.活化樂園場域規劃，在原有休閒、遊樂、科技、文化主題，朝百貨化與廣場化，讓活動與賣場加入遊樂體驗。

C.渡假飯店館內加強親子設施與休閒設施，強化週邊生態、文化之旅，豐富在地旅遊特色，推動永續旅遊。

D.強化口碑行銷與遊客溝通的渠道，符合客層的行銷通路，精準行銷。

2.中長期計畫

A.沉浸式體驗遊程的規劃，增加遊樂滿意度與營收。

B.強化永續遊程與智慧科技的體驗，滿足遊客新鮮、驚奇、好奇、放縱與親和力的體驗。

C.親水設施與活動是遊客在酷夏的最愛，多樣化的活動增加集客力、多樣化的商品帶動營收。水樂園漂亮的白沙灘發展多角化的營業項目。

二、市場及產銷概況：

(一)市場分析：

1. 公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區：本公司主要業務為主題樂園與渡假飯店；商品(服務)之銷售(提供)主要在國內地區。

2.市場占有率：

(1)主題樂園：

公司名稱	112 年度		113 年度	
	入園人次	市場佔有率	入園人次	市場佔有率
劍湖山世界	970,789	6.46%	874,045	6.27%
九族文化村	817,966	5.44%	691,028	4.96%
六福村	1,237,891	8.23%	1,225,170	8.79%
麗寶樂園(含 outlet)	5,873,786	39.06%	5,327,453	38.24%
小人國	576,559	3.83%	596,946	4.28%
花蓮海洋公園	715,942	4.76%	432,011	3.10%
義大世界(含 outlet)	4,844,718	32.22%	4,786,051	34.35%
合計	15,037,651	100.00%	13,932,704	100.00%

資料來源：交通部觀光署網站

(2) 渡假飯店：

A. 雲林縣旅宿家數與房間數

類別	113 年 12 月		114 年 2 月		差異數	
	家數	房間數	家數	房間數	家數	房間數
旅館	65	2,811	64	2,805	-1	-6
民宿	78	355	80	363	2	8
合計	143	3,166	144	3,168	1	2

資料來源：觀光署旅宿網網站

B. 112 年與 113 年台中、雲嘉南飯店經營統計

區域	旅館名稱	客房數	平均房價		住用率	
			112 年	113 年	112 年	113 年
雲林	劍湖山渡假大飯店	293	2,503	2,578	55.30%	46.50%
嘉義	名都觀光渡假大飯店	97	1,954	1,711	31.33%	22.76%
	阿里山賓館(現代館)	104	10,056	10,418	58.82%	50.10%
	阿里山賓館(歷史館)	32	9,914	10,819	27.13%	30.36%
	耐斯王子大飯店	245	2,640	2,511	52.24%	44.93%
	鈺通大飯店	120	1,983	1,999	47.13%	40.11%
台中	全國大飯店	178	2,257	2,168	52.20%	48.41%
	長榮桂冠酒店(台中)	354	2,695	2,653	70.75%	64.32%
	台中福華大飯店	155	2,971	2,895	89.51%	88.89%
	台中金典酒店	222	3,025	2,839	77.77%	75.37%
	通豪大飯店	226	2,557	1,497	0.62%	35.39%
	龍谷大飯店	189	1,962	1,871	26.24%	19.48%
	裕元花園酒店	149	3,861	3,931	82.68%	83.01%
	台中港酒店	200	3,175	2,940	70.86%	74.71%
台南	台南大飯店	152	2,264	2,174	59.07%	60.64%
	趣淘漫旅	198	3,796	3,373	56.28%	64.79%
	台糖長榮酒店(台南)	193	3,031	2,892	73.87%	75.31%
	台南遠東香格里拉	330	4,423	4,078	77.86%	69.10%
	台南大員皇冠假日酒店	230	4,303	4,072	64.78%	64.41%

資料來源：觀光署旅宿網網站

3. 市場未來之供需狀況、成長性與競爭利基：

- (1) 經濟部統計處 114 年 2 月 27 日當前經濟情勢概況：根據國際預測機構 S&P Global 於 2 月 18 日預測，今(2025)年全球經濟成長率為 2.6%、美國 2.3%、日本 1.1%、南韓 1.6%、中國大陸 4.2%、臺灣經濟成長率可望達 3% 以上。
- (2) 永續旅遊與智慧觀光是未然必然的趨勢。
- (3) 觀光署-「觀光立國」政策，有計劃與策略方針推動國旅與觀光客來台，2025 年預見國旅在穩定中成長。
- (4) 雲林縣依山傍海，山海觀光資源豐富、文化薈萃、雲林縣政府推動觀光，2024 年 11 月即破 2 仟萬觀光客佳績。
- (5) 本公司累積 39 年之經營管理 know-how，擁有豐富的規劃與管理能力及人脈、洞悉市場脈動。除了現有團隊外並結合外部產學規劃專家及設計團隊，共同建構競爭利基。
- (6) 休閒產業界特優等與五星評鑑的優良企業形象與高品牌知名度，滿足與超越顧客期待的優質服務力，及不斷超前領先的高創新能力，皆為本公司墊定紮實深厚的顧客品牌忠誠度，發展全方位，從地方特色活動、到國際品牌匯集，創造出休閒產業獨特的永續經營之路。

4. 發展遠景之有利與不利因素：

(1) 有利因素：

- A. 觀光署每年督導協助業者產業升級與優化，與人力品質提升。
- B. 雲嘉區域山海觀光資源豐富：阿里山系登山步道、太平雲梯、草嶺石壁森林療癒基地(世界竹地標)、草嶺櫻花季...等，與雲嘉南濱海國家風景區生態之旅、觀賞夕照美景及在地美食，適合發展多日遊的區域觀光。
- C. 主題樂園自民國 78 年起迄今，年年榮獲交通部觀光署「觀光遊樂業督導考核競賽」特優等，園內 13 萬株喬灌木、有歷史故事的百年老樹，生態豐富，近年強化環境教育園區內容，朝休閒、遊樂、文化、科技、生態主題發展。
- D. 劍湖山渡假大飯店位居淺山卻有深山之勢，阿里山脈層巒疊翠，俯瞰嘉南平原，自然景色優美，自民國 105 年起迄今，蟬聯交通部觀光署評鑑雲林唯一五星級觀光旅館，除有主題樂園的強大後盾，緊鄰的華山、草嶺石壁風景區亦為飯店的後花園，加上週邊新興工業區商務需求大增，是雲林地區觀光及商務旅遊的餐宿首選。

(2) 不利因素：

- A. 遊樂設施成本高、建置期長、生命週期短。
- B. 遊樂業同質性高；國旅偏向區域旅遊；本公司基地位居偏鄉。
- C. 電費、工資、原物料成本等不斷增加，墊高營業成本。
- D. 各縣市節慶活動分蝕客源。
- E. 遊樂產業受天氣、景氣影響。

5. 因應對策：

- (1) 運用品牌優勢尋求對外投資機會，策略聯盟，取得效益最大化。
- (2) 設施主題化、故事化、議題化，在即有基礎上附加多功能遊樂體驗，加強散客力。
- (3) 深化遊樂體驗，遊客在園體驗多元化與延長化，促進二銷力。

- (4) 弱化天候影響因子，加強消暑遊樂設施與室內主題遊樂空間，提高集客力。
- (5) 強化特色餐飲，在地食材星級化，創造口碑，增強食力。
- (6) 豐富飯店館內遊憩空間與設施，提升住房率與顧客滿意度。
- (7) 主題樂園朝多元化、百貨化、廣場化，以創意活動創新遊樂體驗。
- (8) 活化樂園閒置資產，建構分齡分眾友善遊憩空間，開發新商品、新客層。
- (9) 推動綠色旅遊與生態體驗，打造永續旅遊力。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程：

1. 本公司主要商品(服務)為主題樂園與渡假飯店，所營業務含括遊樂園業、觀光旅遊業、觀光旅館業、餐館業、商品零售業、演藝活動業與管理顧問業等項目。
2. 本公司屬服務產業，服務業是「硬體較勁、軟體取勝」的行業，劍湖山世界經營團隊秉持「和愛誠信」企業文化、「顧客第一」的信念，提供超乎顧客期待的商品與服務，建立優良品牌形象與口碑，深耕顧客信賴感，提高再來率，並願意推薦新顧客。

(三) 主要原料之供應狀況：

本公司主要原料、商品之進貨供應情況良好，主要廠商之價格、送貨時點及數量，均能符合公司所需，供貨情況穩定。

(四) 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。

1. 主要進貨廠商：本公司無進貨超過進貨總額百分之十以上之廠商。
2. 主要銷貨客戶：本公司主要銷售對象為一般大眾，無銷貨淨額百分之十以上之客戶。

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

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 3 月 31 日
員工人數合計		286	277	273
平均年齡		43.1	45.0	45.1
平均服務年資		9.1	9.7	9.5
學 歷 分 布 比 率	博 士	0.4%	0.4%	0.4%
	碩 士	2.8%	3.4%	3.9%
	大 專	41.1%	40.6%	40.7%
	高 中	46.5%	46.6%	46.1%
	高中以下	9.2%	9.0%	8.9%

四、環保支出資訊：

本公司經營主要為遊樂園與飯店，為讓遊客有舒適的購物環境與休憩空間，經營服務團隊極重視環境整潔與營運場所之安全衛生外，更致力於綠美化與生態環境之維護，園內種植 13 萬棵喬灌木、自然生態豐富、響應節能減碳措施，善盡社會責任。

五、勞資關係：

(一)員工福利措施：

1. 依規定辦理勞工保險、全民健康保險、員工退休金、僱主責任意外險等。
2. 本公司設有職工福利委員會，專責職工福利事務之審議、推動，與職工福利金之籌劃與收支管理等。

(二)進修與訓練：

1. 本公司設有人力資源部專責推動適合組織發展的人力資源管理策略、發展優質的組織文化與提升人力素養。配合組織發展與政府政策規範，安排相關學習課程或取得證照。
2. 本公司發展多元人才培訓模式，深化同仁專業職能與發展跨領域學習機會。
3. 遵循本公司教育訓練實施要點，推動年度訓練需求調查、規劃年度教育訓練計劃，落實每個月份的訓練執行、記錄與分析。

(三)退休制度及實施情形：

本公司依據勞基法與勞工退休金條例制訂勞工退休金辦法，依法提撥勞工退休準備金與退休金，及辦理員工退休事宜。

(四)工作環境與員工人身安全保護措施：

1. 本公司遵循法規實施勞工安全衛生管理，防止職業災害發生，保障員工安全及健康。
2. 定期或不定期檢查及維護機械設備，以確保機械設備操作安全。
3. 員工健康管理
本公司設有醫護室及聘僱專業醫護人員提供臨廠健康服務，提升員工健康管理知識，並定期辦理員工健康檢查，協助及推動員工個人健康管理。
4. 設置員工餐廳提供員工營養衛生的餐食。
5. 備有員工休息室及員工宿舍，提供空班休息或遠地同仁住宿需求。

(五)勞資協議與各項員工權益維護情形：

1. 本公司設有總經理信箱、人事評議委員會機制、勞資會議、部門主管會議、不定期的員工面談，強化組織內部勞資溝通管道，促進勞資關係和諧。
2. 本公司依據政府相關法令制訂行政法規，與服務行為規範，透過新進人員訓練與在職訓練，讓同仁清楚勞資權利義務與正確服務準則。
3. 本公司制訂性騷擾防治辦法，訂立員工申訴辦法明確申訴管道。

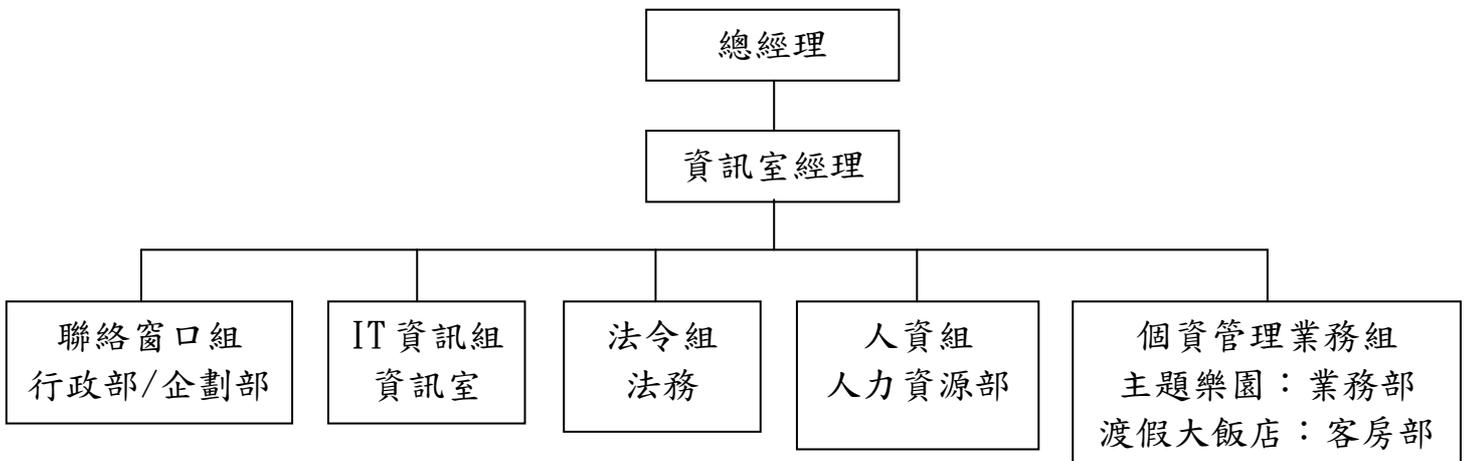
(六)最近三年度公司因勞資糾紛所遭受之損失：

本公司提供完善優良之工作環境與溝通管道，一直維持良好之勞資關係，近三年來並無勞資糾紛之損失發生。

六、資通安全管理：

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

1. 資訊安全風險管理架構如下：



2. 資通安全政策

- A. 由資訊部負責，統籌資訊安全管理相關事項推動。
- B. 個人電腦均安裝防毒軟體且定期確認病毒之更新，並禁止使用未經授權的軟體。
- C. 發現資安事件時，應立即通報資訊部單位處理。
- D. 不定期辦理資訊安全及個人資料保護教育訓練及宣導作業。
- E. 每年定期實施內部稽核，以確保資訊安全、個資保護管理制度之有效性。

3. 具體管理方案及資通安全管理之資源

將資訊安全及個資保護檢查控制作業，列為年度稽核項目，稽核單位每年度至少進行一次稽核，且公司每年度依據內部控制制度自行檢查作業，將總結內部控制實施成效提報董事會覆核確認，並依據評估的結果出具內部控制制度聲明書。

(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：無

七、重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
聯合授信合約	合作金庫等六家銀行	106.06.19~ 116.06.19	抵押借款	依合約內容規定

伍、財務狀況及財務績效加以檢討分析並評估風險事項

一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益重大變動之主要原因及其影響及未來因應計畫說明：

單位：新台幣仟元

項目	年度	113年	112年	差異	
				金額	%
流動資產		158,309	165,411	(7,102)	(4.29)
不動產、廠房及設備		1,923,089	1,976,609	(53,520)	(2.71)
無形資產		812	713	99	13.88
其他資產		513,721	530,845	(17,124)	(3.23)
資產總額		2,595,931	2,673,578	(77,647)	(2.90)
流動負債		1,260,238	1,225,638	34,600	2.82
非流動負債		743,332	772,929	(29,597)	(3.83)
負債總額		2,003,570	1,998,567	5,003	0.25
歸屬於母公司業主之權益		592,361	675,011	(82,650)	(12.24)
股本		1,430,000	1,430,000	0	0.00
資本公積		783	783	0	0.00
保留盈餘		(859,776)	(785,549)	(74,227)	9.45
其他權益		21,354	29,777	(8,423)	(28.29)
權益總額		592,361	675,011	(82,650)	(12.24)

(一) 重大變動(變動達20%以上)之主要原因：

1. 其他權益-28%：主係透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產未實現評價利益較同期減少 8,446 仟元所致。

(二) 影響：無重大影響。

(三) 未來因應計畫：本公司將持續推動業務及財務改善計畫，落實執行 114 年度營業計畫，以強化行銷策略帶動營收成長，期能轉虧為盈提升股東權益。

二、財務績效

最近二年度營業收入、營業損益及稅前損益重大變動之主要原因及其影響及未來因應計畫說明：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113年	112年	差異	
			金額	%
營業收入	506,611	558,110	(51,499)	(9.23)
營業毛利	238,193	267,690	(29,497)	(11.02)
營業淨利(損)	(36,373)	(12,885)	(23,488)	182.29
營業外收入及支出	(37,813)	(35,155)	(2,658)	7.56
稅前淨利(損)	(74,186)	(48,040)	(26,146)	54.43
本期淨利(損)	(74,186)	(48,040)	(26,146)	54.43
每股盈餘(元)	(0.52)	(0.35)	(0.17)	48.57

(一) 重大變動(變動達20%以上)之主要原因：

1. 營業淨損+182%、稅前淨損及本期淨損+54%、每股虧損+49%：

本期營業淨損 36,373 仟元較同期增加虧損 23,488 仟元，主係國人出國旅遊熱潮持續高漲，且地震及風災頻傳，影響遊客出遊意願，致營收較同期減少 51,499 仟元；另電價及人力成本持續高漲，推高成本及費用分蝕利潤所致。

(二) 影響：無重大影響。

(三) 未來因應計畫：為提升公司營收，將落實執行 114 年度營業計畫，持續以維穩中求成長、積極創新經營，陸續提出穩健、創新及價量合宜的企劃方案，以強化行銷策略帶動營收成長，期能轉虧為盈維護股東權益。

三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：

(一) 113 年度現金流量變動之分析說明

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)	全年現金流入 (出) 量 (3)	現金剩餘 (不足) 數 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補 救措施	
				投資計 劃	理財計 劃
105,495	50,860	(56,042)	100,313	—	—
(1)營業活動：本期淨現金流入 50,860 仟元，主係其他應付款項增加及支付利息減少所致。 (2)投資活動：本期淨現金流出 8,564 仟元，主係支付設備款及處分資產預收款增加所致。 (3)籌資活動：本期淨現金流出 47,499 仟元，主係舉借及償還借款淨流出 38,043 仟元所致。 (4)如上(1)~(3)之說明，本期現金及約當現金減少 5,182 仟元。					

(二) 流動性不足之改善計畫：本公司無此情事。

(三) 114 年度預計現金流動性分析：

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)	預計全年現金流入 (出)量(3)	預計現金剩餘(不 足)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
100,313	108,640	(93,360)	115,593	—	—
114 年度現金流量預估變動情形分析： (1) 營業活動：預期營收成長、虧損下降，預計將產生淨現金流入。 (2) 投資活動：依年度事業部提出之資本支出計畫，預計將產生淨現金流出。 (3) 籌資活動：依授信合約償還銀行借款、增加銀行借款額度，預計將產生淨現金流出。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

(一) 重大資本支出之運用情形及資金來源：不適用。

(二) 預計可能產生效益：不適用。

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：未來一年尚無重大投資計畫。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

1. 本公司為觀光遊樂行業，主要貨幣單位以新台幣為計價，故匯率變動、通貨膨脹情形對本公司影響程度不大。

2. 本公司由財務專責人員針對銀行借款利率進行定期或不定期評估，並隨時注意國內外金融市場變化，且與銀行保持密切聯繫，以取得較為優惠的利率與充裕的額度。

(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：

本公司未從事高風險、高槓桿之投資；113 年度未有資金貸與他人、背書保證及衍生性商品之交易。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用：無。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司日常營運均遵照國內外相關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情形，以即時調整本公司相關營運策略，截至年報刊印日止，本公司尚未受國內外重要政策及法律變動而有影響財務業務之情形。

(五) 科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意所處行業相關科技改變情形，掌握市場動向，評估對公司營運所帶來之影響，截至年報刊印日止，本公司並無重大科技改變致對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：

截至年報刊印日止，本公司並無企業形象改變之情事。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司未有進行併購之計畫。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：不適用。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司未有進貨或銷貨集中之情事。

(十) 董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公

司之影響、風險及因應措施：

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

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司並無經營權改變之情事。

(十二) 訴訟或非訴訟事件：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：

近來資安威脅分析，其威脅主要來自外部駭客攻擊及電腦病毒，而造成此類資安事件的根源，就是系統漏洞或使用者執行不明惡意程式所致。因此提高員工防範外部惡意攻擊、嚴禁使用不明電腦程式及加強資安通報係後續資安工作的重點。同時亦建置防火牆設備、每台電腦均安裝防毒軟體、電子個資存放平台、定期備份資料，以管制及稽核人員使用權限及記錄，以減少公司資訊安全風險。

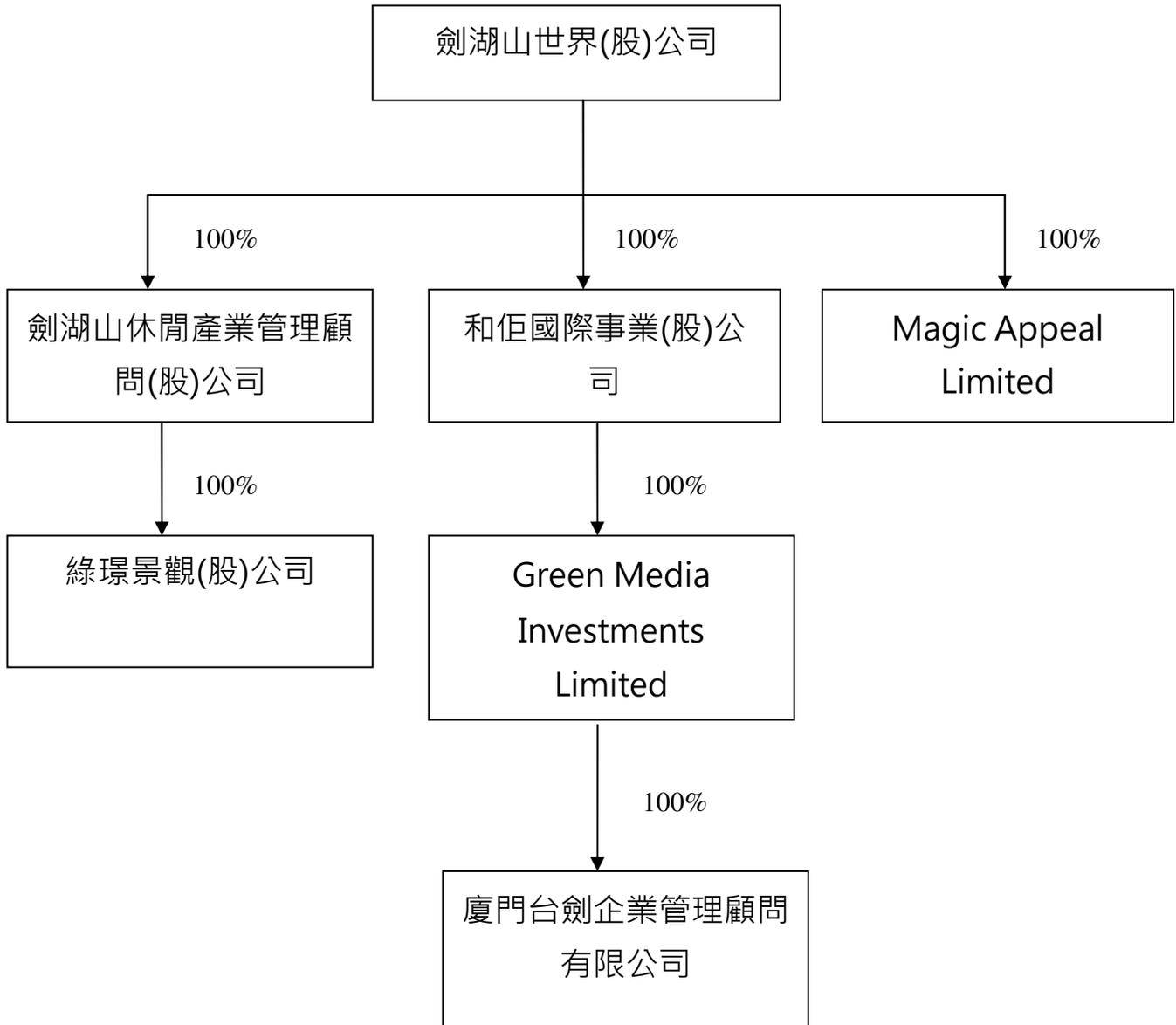
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一) 關係企業合併營業報告書

1. 關係企業組織圖



2. 各關係企業基本資料及所營業務

113 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本	主要營業或生產項目
劍湖山休閒產業管理顧問(股)公司	94.09.14	雲林縣古坑鄉永光村大湖口 67 號	1,000	管理顧問業
和佺國際事業(股)公司	101.01.04	雲林縣古坑鄉永光村大湖口 67 號	6,000	動畫影片製作業等
Magic Appeal Limited(BVI)	100.05.30	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands.	98,598	間接轉投資
綠璟景觀(股)公司	99.06.18	雲林縣古坑鄉永光村大湖口 67 號	1,000	園藝服務業、景觀、室內設計業等
Green Media Investments Limited	100.05.30	Vistra Corporate Services Centre, Wickhams Cay II, Road Town, Tortola, VG1110, British Virgin Islands.	4,122	間接轉投資
廈門台劍企業管理顧問有限公司	104.08.07	廈門市湖里區五緣灣泗水道 625 號 2 號樓 1801-A	4,093	企業管理諮詢

3. 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

4. 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：觀光遊樂業、一般旅館業、管理顧問業、動畫影片製作業、園藝服務業、景觀、室內設計業…等。

5. 各關係企業董事、監察人及總經理資料：

單位：仟股；新台幣仟元

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/出資額	持股%
劍湖山休閒產業管理顧問(股)公司	董事長 董事 董事 董事 董事	劍湖山世界代表人：尤義賢 劍湖山世界代表人：陳志鴻 劍湖山世界代表人：陳志倫 劍湖山世界代表人：林美草 劍湖山世界代表人：張華紋	100	100.00
	監察人	劍湖山世界代表人：洪明正	100	100.00

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數/出資額	持股%
和佺國際事業(股)公司	董事長 董事 董事 董事 董事	劍湖山世界代表人：尤義賢 劍湖山世界代表人：陳志鴻 劍湖山世界代表人：陳志倫 劍湖山世界代表人：陳碩偉 劍湖山世界代表人：張華紋	600	100.00
	監察人	劍湖山世界代表人：林美草	600	100.00
Magic Appeal Limited(BVI)	董事 董事 董事 董事 董事	劍湖山世界代表人：尤義賢 劍湖山世界代表人：陳志鴻 劍湖山世界代表人：陳志倫 劍湖山世界代表人：陳冠如 劍湖山世界代表人：林美草	\$98,598	100.00
綠璟景觀(股)公司	董事長 董事/總經理 董事 董事 董事	劍湖山休閒產業代表人：尤義賢 劍湖山休閒產業代表人：張健項 劍湖山休閒產業代表人：曾慶欉 劍湖山休閒產業代表人：林美草 劍湖山休閒產業代表人：高銘鑽	100	100.00
	監察人	劍湖山休閒產業代表人：曾玉卿	100	100.00
Green Media Investments Limited	董事 董事 董事 董事 董事	和佺國際代表人：尤義賢 和佺國際代表人：陳志鴻 和佺國際代表人：陳志倫 和佺國際代表人：陳冠如 和佺國際代表人：林美草	\$4,122	100.00
廈門台劍企業管理顧問有限公司	董事 董事 董事	Green Media 代表人：尤義賢 Green Media 代表人：陳志鴻 Green Media 代表人：陳志倫	\$4,093	100.00
	監察人	Green Media 代表人：林美草		

6. 各關係企業營運概況

113年12月31日 單位：新台幣仟元

企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨 值	營業收入	營業(損)益	本期(損)益	每股盈餘
劍湖山休閒產業管理顧問(股)公司	1,000	1,354	-	1,354	-	(20)	261	2.61
和佺國際實業(股)公司	6,000	832	-	832	-	(12)	6	0.01
Magic Appeal Limited	98,598	115	-	115	-	-	9	-
綠璟景觀(股)公司	1,000	6,213	5,115	1,098	24,773	215	280	2.80
Green Media Investment Limited	4,122	761	-	761	-	-	(32)	-
廈門台劍企業管理顧問有限公司	4,093	590	-	590	-	(45)	(46)	-

(二) 關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表、關係報告書：

本公司民國 113 年度依「關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報告之公司與依金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則第 10 號應納入編製母子公司合併財務報告之公司均相同，且關係企業合併財務報告所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報告中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報告。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：

本公司於 113 年 6 月 25 日經股東常會通過以私募方式辦理現金增資，於發行普通股不超過 50,000,000 股之額度內，每股面額新台幣 10 元，於股東會決議之日起一年內分一～三次辦理。

本公司於 114 年 5 月 7 日經董事會決議通過，因辦理期限將屆且基於整體資金考量，於剩餘期限內不繼續辦理。

三、其他必要補充說明事項：無。

四、最近年度及截至年報刊印日止，如發生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之事項：無。

劍湖山世界股份有限公司



負責人：尤義賢

