

鳳凰國際旅行社股份有限公司

一〇五年股東常會議事錄

時間：中華民國一〇五年六月十六日上午九時

地點：台北市羅斯福路一段7號9樓-律師公會會館

出席：出席股東及代理出席股份總數 32,716,617 股，佔本公司已發行股份 60,000,575 股（扣除公司法第 179 條規定無表決權之股數 4,039,000 股）之 54.52%。

出席董事：張巍耀、張金明、邱慈祥、林寬碩、曾家宏、吳佩雯。

出席獨立董事：郭立程、齊彥良、陳振昇。

列席：致遠聯合會計師事務所 張庭銘會計師

主席：董事長張巍耀



記錄：李金水



一、宣佈開會：出席股數已達法定股數，主席宣佈開會。

二、主席致詞：(略)

三、討論事項：

第一案（董事會提）

案由：修訂本公司「公司章程」案，提請討論。

說明：

一、依經濟部中華民國104年06月11日經商字第10402413890號函及經濟部中華民國104年10月15日經商字第10402427800號函辦理。

二、公司章程條文修正對照表請參閱【附件一】。

決議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,011,855 權

表決結果	占出席股東表
贊成權數：31,079,110 權	97.08%
反對權數：0 權	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：932,745 權	2.92%

本議案經表決照案通過。

四、報告事項

第一案：一〇四年度董事酬勞及員工酬勞發放情形報告，報請 公鑒。

說 明：依據本公司公司章程修正案（員工酬勞不低於百分之二，董事酬勞不高於百分之一點五），擬發放本公司民國一〇四年度董事酬勞現金新台幣3,477,384元，員工（含兼任員工之董事及經理人）酬勞現金新台幣4,636,511元。

第二案：一〇四年度營業狀況報告，報請 公鑒。

說 明：一〇四年度營業報告書，請參閱【附件二】。

第三案：審計委員會審查一〇四年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會審查報告，請參閱【附件三】。

第四案：本公司庫藏股執行情形報告，報請 公鑒。

說 明：本公司庫藏股執行情形如下：

買 回 期 次	第 七 次	第 八 次
董 事 會 決 議 日 期	104 年 8 月 28 日	105 年 3 月 18 日
買 回 目 的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
預 定 買 回 期 間	104/09/01~104/10/30	105/03/21~105/05/20
實 際 買 回 期 間	104/09/02~104/10/30	105/03/22~105/05/20
買 回 區 間 價 格	30 元至 50 元	37 元至 57 元
預 定 買 回 數 量	1,500,000 股	3,000,000 股
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	1,500,000 股／普通股	2,685,000 股／普通股
已 買 回 股 份 金 額	59,051,396 元	111,047,429 元
未 執 行 完 畢 之 原 因	執行完畢	已接近預定買回數量，本公司近期市場賣出量不多，因而未將預定數買足。
已辦理銷除及轉讓之股份數量	0	0
累積持有本公司股份數量	2,979,000 股	5,664,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率（%）	4.65%	8.84%
本次買回尚未辦理銷除及轉讓之股數	1,500,000 股	2,685,000 股
本次平均每股買回價格	39.37 元	41.36 元

五、承認事項

第一案（董事會 提）

案 由：本公司一〇四年度營業報告書及財務報告案，提請 承認。

說 明：本公司一〇四年度營業報告書及財務報告，請參閱本手冊【附件二、附件三及附件四】，P.11~24，業經董事會決議通過，並經審計委員會審核完竣，爰依公司法第230條第一項之規定，提 請股東常會承認。

決 議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,011,855 權

表決結果	占出席股東表
贊成權數：30,694,210 權	95.88%
反對權數：384,900 權	1.2%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：932,745 權	2.91%

本議案經表決照案通過。

第二案（董事會 提）

案 由：本公司一〇四年度盈餘分派案，提請 承認。

說 明：

- (一) 本公司一〇四年度盈餘分派案，擬議盈餘分配如下：除依法提列10%法定公積19,907,621元，擬配發股東現金股利164,863,553元（已扣除庫藏2,979,000股，每股配發2.70元），期末未分配盈餘尚餘2,477,371元。俟本年度股東常會決議通過後，依相關規定辦理。
- (二) 本次現金股利分配計算至元為止（元以下捨去），未滿一元之畸零數額，轉入職工福利委員會。
- (三) 如嗣後因現金增資、買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷或其他因素，致影響流通在外股份數量，股東配息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會調整之。
- (四) 本公司一〇四年度盈餘分派案，俟股東常會決議通過後，授權董事會另訂除息基準日。
- (五) 一〇四年度盈餘分配表，如下所示：

鳳凰國際旅行社股份有限公司

一○四年度 盈餘分配表

單位：新台幣元

項 目	金 額
期初累積盈餘	23,206,963
加：本期稅後淨利	199,076,205
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	423,980
減：本期確定福利計畫之再衡量數	(2,067,707)
本期可分配盈餘	220,639,441

分配項目：

法定盈餘公積(10%)	(19,907,621)
特別盈餘公積	(33,390,896)
股東股利—現金（每股 2.70 元）	(164,863,553)
期末未分配盈餘	2,477,371

公司負責人：

總經理：

主辦會計：

決 議：本議案表決結果如下：

表決時出席股東表決權數：32,011,855 權

表決結果	占出席股東表
贊成權數：31,079,110 權	97.08%
反對權數：0 權	0%
無效權數：0 權	0%
棄權及未投票權數：932,745 權	2.92%

本議案經表決照案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會。

鳳凰國際旅行社股份有限公司

公司章程修訂條文對照表



條 文	修 正 後	修 正 前	修正說明
第廿一條	本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於<u>百分之二</u>，董事酬勞不高於<u>百分之一點五</u>。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。 <u>員工酬勞以股票或現金為之，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。</u> <u>前項發給股票或現金之對象，得包括本公司持股超過 50%之從屬公司員工。</u>	本公司年度結算，如有盈餘，於完納一切稅捐及彌補累積虧損後，應先提百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達實收資本額時，不在此限。次依法令或主管機關規定提撥特別盈餘公積，次就其餘額連同以前年度累積未分配盈餘作為可分配之盈餘。盈餘之分配得依公司財務、業務及經營面等狀況，考量當年度盈餘部份或全數分配，並按下列比率分配之： 一、員工紅利不低於百分之三。 二、董事酬勞不高於百分之一點五。 三、餘額為股東紅利，由股東會決議分派之。 旅行業雖屬成熟型產業，但仍屬劇烈變動發展階段，基於健全財務規劃以求永續經營，兼顧股東權益、平衡股利政策及資金需求規劃，每年之現金股利不低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十，最高以 100%為上限。以上由董事會擬定盈餘分配案後，提請股東會決議分配之。	配合法令修訂

第廿一條之一	<u>本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款、彌補累積虧損，次提 10% 為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達實收資本額時，得不再提列，其餘再依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積，次就其餘額連同以前年度累積未分配盈餘作為可分配之盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東紅利。</u> 旅行業雖屬成熟型產業，但仍屬劇烈變動發展階段，<u>本公司股利政策，係配合目前及未來之發展計畫、考量投資環境、資金需求及國內外競爭狀況，並兼顧股東利益等因素，</u>每年之現金股利不低於當年度發放現金及股票股利合計數的百分之十，最高以 100% 為上限。以上由董事會擬定盈餘分配案後，提請股東會決議分配之。		條次調整及配合法令修訂
第廿四條	本章程訂立於中華民國四十六年六月十日，第一次修正於民國五十年一月二十日，.....，第三十四次修正於民國一〇一年六月十八日，第三十五次修正於民國一〇三年六月十七日，第三十六次修正於民國一〇四年十一月九日。	本章程訂立於中華民國四十六年六月十日，第一次修正於民國五十年一月二十日，.....，第三十四次修正於民國一〇一年六月十八日，第三十五次修正於民國一〇三年六月十七日。	增列修訂日期

鳳凰國際旅行社股份有限公司

營業報告書

壹、104年營業報告

104年公司整體營收呈現小幅成長，因應營運策略調整，提高團體人數盈益均值，致獲利方面較前一年度成長。

歐洲地區受益於低匯率，市場持續暢旺，營收比重達40%以上，該地區營收及利潤雙雙成長，而104年3月開航桃園至伊斯坦堡直飛航班，增加土、希、埃古文明地區及延伸歐洲之機位供給。

亞洲區郵輪產品蓬勃發展，郵輪線表現符合預期。在日本線方面，日幣貶值持續帶動赴日旅客增加，但因相關資源如：住宿、遊覽車供不應求，導致操作成本及難度增加，在質與量的調節之下，整體量雖滑落，但獲利維持成長。大陸地區的104年整體旅遊環境較穩定，該地區營收及獲利皆較去年成長；而東南亞地區，漸走出前一年的種種動亂及不利因素恢復正常之際，又發生泰國四面佛爆炸案，影響旅遊意願，再度延緩市場恢復力道，導致獲利未能如預期，呈現負成長。

美加線在賞楓行程、極光包機及獎勵團帶動之下，營收及利潤雙雙成長。紐澳線淡旺季落差明顯，旺季機位、房間有限，淡季需求較少，營收及利潤皆滑落。

104年公司再次獲得TTG News Asia第十座亞洲最佳旅行社獎座的殊榮，及榮獲工商時報臺灣2015服務業大評鑑「旅行社金牌獎」、天下雜誌2015金牌服務業大賞「旅行社銅牌獎」、壹週刊第十二屆「服務第壹大獎」旅遊業第三名。另外也有三項產品獲頒旅行業品保協會金旅獎。在產品及服務等核心能力上持續獲得消費者青睞，未來也將繼續在現有基礎上持續表現。

一、本公司104年度合併營業收入總額為29億7,441萬元，較103年度28億8,500萬元，增加8,941萬元，增幅為3.10%。

二、本公司104年度合併營業利益為1億6,799萬元，較103年度1億172萬元，增加6,627萬元，增幅為65.16%。

三、本公司104年度合併營業外收支淨收入為6,533萬元，較103年度4,899萬元，增加1,635萬元，增幅為33.38%。

四、本公司104年度淨利歸屬母公司業主1億9,908萬元，每股稅後盈餘為3.20元。

貳、未來展望

105年營業方針

- A. 105年雖各項經濟指數仍渾沌不明，但以公司既有之目標族群，影響相對較小。另，105年連續3天之假日超過7個，應會導致旅遊活動增加。公司除加強與原合作的航空公司關係爭取更多機位供應外，並將持續爭取其他航空公司合作。
- B. 除定期歐洲、阿拉斯加長線郵輪穩定成長外，亞洲郵輪的成長更為迅速，105年將以4-6月10梯次，另再增加8-10月15梯次之包船方式銷售黃金公主號遊輪產品，以增加公司營收。
- C. 產品種類多樣化，以分散經營風險並持續推廣新路線及主題旅遊；如古巴、中南美、賞極光、歐洲河輪等…。
- D. 有關票務之經營，持續加強網路及直客之銷售，重新改版訂票系統，以更方便清新之版型及容易上手之功能，以符合廣大機票、自由行旅客之需求，增加獲利。
- E. 持續的徵才，募集有志於觀光旅遊行業的菁英，除新訓課程外，並規劃多元的在職訓練，以厚植人力資源。
- F. 持續加強行動載具資訊取得之便利性，及社群網站，如line、facebook群組之經營，並加入“非常婚禮Very wedding”之旅遊服務專區，搶攻蜜月族群之銷售機會。

參、各線分析

A. 歐洲線

104年歐洲地區受益於低匯率，市場持續暢旺，營收比重達40%以上，該地區營收及利潤雙雙成長，而104年3月開航桃園至伊斯坦堡直飛航班，增加土、希、埃及文明地區及延伸歐洲之機位供給。以往北歐地區為夏季限定產品，在賞極光、住宿極光屋、破冰船及冰島冬景等元素吸引之下，也增加該線產品之銷售時段。

B. 美加線

今年美東賞楓行程配合廣播廣告有不錯效果，團量及團質皆較去年成長。配合航空公司推出極光包機，適逢極光爆發，銷售成績及客戶滿意度均佳。另，爭取到200人之公司獎勵團，挹注營收成長。

C. 紐澳線

紐澳線淡旺季落差明顯，旺季期間機位、房間有限，且適逢春節過年

團費調幅較高，銷售不易。淡季需求較少，多為公司行號員工旅遊或獎勵團。104年因年假較短，旺季期間銷售不如預期，員工旅遊或獎勵團掌握不足，導致營收及利潤皆滑落。持續與爭取當地旅遊推廣單位預算，並利用社群媒體加強行銷，全力爭取員旅或獎勵旅遊團體。

D. 大陸線

104年整體大陸地區旅遊環境穩定，市場買氣較前一年增加許多，並乘勢加強推廣天數較長、團費較高之新疆、絲路及季節性產品的九寨溝，加強江南、北京、桂林等成熟產品之深度，吸引重遊之需求。整體而言，營收及利潤皆成長。

E. 中亞線

104年印度線因印度負面消息頻傳，成行率低，業績落後。尼泊爾地區則因地震，旅遊市場尚在恢復中。斯里蘭卡產品因價位適中，滿意度頗高，受喜愛古文明旅客青睞。因此區塊尚有許多可開發之區域，故持續開發新路線如中亞絲路烏茲別克、吉爾吉斯、不丹、錫金等。另，也積極推廣杜拜凡賽斯、帆船系列，阿曼王國及阿聯酋等新行程。

F. 東南亞線

東南亞地區，正逐漸走出前一年的種種動亂及不利因素恢復正常之際，又發生泰國四面佛爆炸案，影響旅遊意願，再度延緩市場恢復力道，導致獲利未能如預期，呈現負成長。聯營之越南產品獲頒金質獎，市場反應佳，將再加強推廣。菲航除長灘島包機穩定銷售外，亦增加巴拉望渡假海島路線行程，也有一定成績。

G. 日本線

日幣貶值持續帶動赴日旅客增加，但因相關資源如住宿、遊覽車供不應求，導致操作成本及難度增加，在質與量的調節之下，整體量雖滑落，但獲利維持成長。

H. 郵輪線

短線郵輪部分，配合亞洲郵輪產品盛行趨勢，在104年推出10梯次的公主號郵輪包船，銷售成績尚如預期，持續還有包船業務推廣計畫進行中。在長線郵輪除歐洲方面穩定成長，並持續推廣中東郵輪及增加阿拉斯加地區產品，全方位推動郵輪產品。

負責人：



經理人：



主辦會計：



審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇四年度營業報告書、財務報告(個體財務報告及合併財務報告)及盈餘分配之議案等，其中財務報告(個體財務報告及合併財務報告)業經致遠聯合會計師事務所張庭銘、柯淵育會計師查核簽證竣事。上述營業報告書、財務報告(個體財務報告及合併財務報告)及盈餘分配之議案經本審計委員會審查，認為尚無不合，爰依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。

此致

本公司一〇五年股東常會

審計委員會召集人：郭立程



中 華 民 國 一〇五 年 三 月 十 八 日

鳳凰國際旅行社股份有限公司及其子公司
 會計師查核報告

鳳凰國際旅行社股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併綜合損益表、合併權益變動表及合併現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開合併財務報告之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開合併財務報告表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則暨一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信合併財務報告有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取合併財務報告所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製合併財務報告所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估合併財務報告整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述合併財務報告在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達鳳凰國際旅行社股份有限公司及其子公司民國一〇四年十二月三十一日及民國一〇三年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇四年一月一日至十二月三十一日及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效與現金流量。

鳳凰國際旅行社股份有限公司已編製民國一〇四年度及民國一〇三年度之個體財務報告，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

此 致

鳳凰國際旅行社股份有限公司 公鑒

致遠聯合會計師事務所
 金融監督管理委員會核准簽證文號：
 金管證審字第 0990071790 號
 金管證審字第 0990035855 號

張庭銘

會計師：

柯淵育

中華民國一〇五年三月十八日



鳳凰國際旅行社有限公司

民國一〇四年十二月三十一日

(金額均以新台幣為單位)

資產		負債及權益		附註		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日		附註		一〇四年十二月三十一日		一〇三年十二月三十一日	
代碼	會計項目	金額	%	金額	%	代碼	會計項目	金額	%	代碼	會計項目	金額	%	金額	%
11xx	流動資產					21xx	流動負債			七					
1100	現金及約當現金	\$ 270,921	16	\$ 223,756	13	2150	應付票據			七		\$ 58,999	4	\$ 64,919	4
1125	應收出售金融資產-流動	582,534	35	481,567	29	2170	應付帳款			七		141,083	8	182,610	11
1150	應收票據淨額	59,223	4	92,676	6	2200	其他應付款			七		42,823	3	37,873	2
1170	應收帳款淨額	93,775	5	141,251	9	2230	本期所得稅負債			四及六25		21,638	1	9,794	1
1200	其他應收款	1,624	-	23,002	1	2310	預收款項			七		140,394	8	113,231	7
1410	預付款項	216,246	13	196,475	12	2322	一年內到期長期借款			四及六11		-	-	1,974	-
	流動資產合計	1,224,323	73	1,158,727	70	2399	其他流動負債			七		91,910	6	72,865	4
							流動負債合計					496,787	30	483,266	29
15xx	非流動資產					25xx	非流動負債								
1543	以成本衡量之金融資產-非流動	-	-	15	-	2541	銀行長期借款			四及六11		-	-	15,317	1
1550	採用權益法之投資	117,340	7	116,679	7	2570	遞延所得稅負債			四及六25		1,881	-	1,670	-
1600	不動產、廠房及設備	286,168	17	318,306	19	2640	淨確定福利負債-非流動			四及六12		4,620	-	2,039	-
1805	商譽	21,966	1	21,966	1	2645	存入保證金					6,399	-	5,327	-
1840	遞延所得稅資產	4,264	-	3,836	-		非流動負債合計					12,900	-	24,353	1
1920	存出保證金	14,284	1	15,359	1	26xx	負債總計					509,687	30	507,619	30
1984	其他金融資產-非流動	15,209	1	41,263	2										
	非流動資產合計	459,231	27	517,424	30										
31xx	歸屬於母公司業主之權益					31xx	歸屬於母公司業主之權益			四及六13		640,396	39	610,605	37
3100	股本					3100	股本			四及六14		281,358	17	281,358	17
3110	普通股股本					3110	普通股股本								
3200	資本公積					3200	資本公積								
3300	保留盈餘					3300	保留盈餘								
3310	法定盈餘公積					3310	法定盈餘公積			四及六15		138,928	8	126,378	8
3320	特別盈餘公積					3320	特別盈餘公積			四及六16		-	-	30,986	2
3350	未分配盈餘					3350	未分配盈餘			四及六17		220,639	13	123,934	7
3400	其他權益					3400	其他權益								
3410	國外營運機構財務報告換算之兌換差額					3410	國外營運機構財務報告換算之兌換差額			四		1,858	-	1,940	-
3425	備供出售金融資產未實現損益					3425	備供出售金融資產未實現損益			四及六2		(35,249)	(2)	6,769	-
3500	庫藏股票					3500	庫藏股票			四及六18		(128,245)	(8)	(69,194)	(4)
36xx	歸屬於子公司業主之權益合計					36xx	歸屬於子公司業主之權益合計					1,119,685	67	1,112,776	67
36xx	非控制權益					36xx	非控制權益			六19		54,182	3	55,756	3
38xx	權益總計					38xx	權益總計					1,173,867	70	1,168,532	70
	資產總計	\$ 1,683,554	100	\$ 1,676,151	100		負債及權益總計					\$ 1,683,554	100	\$ 1,676,151	100



董事長：張維綱

(請參閱合併財務報告附註)

經理人：于傑民



會計主管：周靜慧



鳳凰國際旅行社股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

(金額除每股盈餘以外，均以新台幣仟元為單位)

代碼	會計項目	附註	一〇四年度		一〇三年度	
			金額	%	金額	%
4100	營業收入淨額	六.20及七	\$ 2,974,412	100	\$ 2,884,999	100
5000	營業成本	六.21及七	(2,557,541)	(86)	(2,541,478)	(88)
5900	營業毛利		416,871	14	343,521	12
6000	營業費用	四、六.21及七				
6100	推銷費用		(187,686)	(6)	(182,309)	(6)
6200	管理費用		(66,232)	(2)	(69,168)	(2)
	營業費用合計		(253,918)	(8)	(251,477)	(8)
6500	其他收益及費損淨額	六.22及七	5,037	-	9,672	-
6900	營業利益		167,990	6	101,716	4
7000	營業外收入及支出					
7010	其他收入	六.23	8,310	-	5,522	-
7020	其他利益及損失	六.23	52,572	2	31,592	1
7050	財務成本	六.23	-	-	(1,371)	-
7060	採用權益法認列之子公司損益之份額	四及六.8	4,452	-	13,242	-
	營業外收入及支出合計		65,334	2	48,985	1
7900	繼續營業單位稅前淨利		233,324	8	150,701	5
7950	所得稅費用	四及六.25	(30,471)	(1)	(23,565)	(1)
8200	本期淨利		202,853	7	127,136	4
8300	其他綜合損益	四及六.24				
	不重分類至損益之項目：					
8360	確定福利計畫之再衡量數		(2,627)		(2,931)	
8349	與不重分類之項目相關之所得稅		446		498	
	合計		(2,181)		(2,433)	
	後續可能重分類至損益之項目：					
8310	國外營運機構財務報表換算之兌換差額		(4,010)		1,636	
8325	備供出售金融資產未實現評價(損失)利益		(42,011)		38,466	
8380	採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額		299		605	
8399	與可能重分類至損益之項目相關之所得稅		-		-	
	合計		(45,722)		40,707	
	本期其他綜合損益(稅後淨額)		(47,903)		38,274	
8500	本期綜合損益總額		\$ 154,950		\$ 165,410	
8600	淨利歸屬於：					
8610	母公司業主		\$ 199,076		\$ 125,497	
8620	非控制權益		3,777		1,639	
	本期淨利		\$ 202,853		\$ 127,136	
8700	綜合損益總額歸屬於：					
8710	母公司業主		\$ 154,908		\$ 162,768	
8720	非控制權益		42		2,642	
	本期綜合損益總額		\$ 154,950		\$ 165,410	
	每股盈餘(元)					
9750	基本每股盈餘(稅後)	四及六.26	\$ 3.20		\$ 1.97	
9850	稀釋每股盈餘(稅後)	四及六.26	\$ 3.19		\$ 1.97	

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：張義權

經理人：卞傑民

會計主管：周郁慧



鳳凰國際股份有限公司
合併資產負債表
民國一〇四年三月三十一日
及民國一〇三年十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

項 目	歸屬於母公司業主之權益										總 計	非控制權益	權益總額
	股 本	資本公積	保留盈餘			其他權益項目			庫藏股票				
			法定盈餘公積	特別盈餘公積	未分配盈餘	國外營運機構財務報表換算之兌換差額	備供出售金融資產未實現損益	未實現損益					
民國一〇三年一月一日餘額	\$ 610,605	\$ 290,517	\$ 107,905	\$ 23,762	\$ 200,580	\$ 685	\$ (31,671)	\$ -	\$ -	\$ 1,202,383	\$ 55,287	\$ 1,257,670	
民國一〇二年度盈餘指撥及分配：	-	-	18,473	-	(18,473)	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	7,224	(7,224)	-	-	-	-	-	-	-	
提列特別盈餘公積	-	-	-	-	(174,022)	-	-	-	-	(174,022)	-	(174,022)	
股東現金股利	-	(9,159)	-	-	-	-	-	-	-	(9,159)	-	(9,159)	
資本公積轉發現金股利	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(69,194)	-	(69,194)	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	
民國一〇三年度淨利	-	-	-	-	125,497	-	-	-	-	125,497	1,639	127,136	
民國一〇三年度其他綜合損益	-	-	-	-	(2,424)	-	-	-	-	37,271	1,003	38,274	
民國一〇三年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	1,255	-	38,440	-	162,768	2,642	165,410	
非控制權益減少	-	-	-	-	-	1,255	-	38,440	-	-	(2,173)	(2,173)	
民國一〇三年十二月三十一日餘額	610,605	281,358	126,378	30,986	123,934	1,940	-	6,769	(69,194)	1,112,776	55,756	1,168,532	
民國一〇三年度盈餘指撥及分配：	-	-	12,550	-	(12,550)	-	-	-	-	-	-	-	
提列法定盈餘公積	-	-	-	-	30,986	-	-	-	-	-	-	-	
迴轉特別盈餘公積	-	-	-	(30,986)	-	-	-	-	-	-	-	-	
股東現金股利	-	-	-	-	(89,372)	-	-	-	-	(89,372)	-	(89,372)	
股東紅利轉增資	29,791	-	-	-	(29,791)	-	-	-	-	-	-	-	
實際取得子公司股權價格與帳面價值差額	-	-	-	-	424	-	-	-	-	424	1	425	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	-	-	-	(59,051)	(59,051)	-	(59,051)	
民國一〇四年度淨利	-	-	-	-	199,076	-	-	-	-	199,076	3,777	202,853	
民國一〇四年度其他綜合損益	-	-	-	-	(2,068)	(82)	-	(42,018)	-	(44,168)	(3,735)	(47,903)	
民國一〇四年度綜合損益總額	-	-	-	-	-	(82)	-	(42,018)	-	154,908	42	154,950	
非控制權益減少	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,617)	(1,617)	
民國一〇四年十二月三十一日餘額	\$ 640,396	\$ 281,358	\$ 138,928	\$ -	\$ 220,639	\$ 1,858	\$ -	\$ (35,249)	\$ (128,245)	\$ 1,119,685	\$ 54,182	\$ 1,173,867	



董事長：張振輝



(請參閱合併財務報告附註)
經理人：蔡建民



會計主管：周潔靜

鳳凰國際旅行社股份有限公司及其子公司

合併現金流量表

民國一〇四年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇三年一月一日至十二月三十一日

(金額均以新台幣仟元為單位)

項 目	一〇四年一月一日至十二月三十一日	一〇三年一月一日至十二月三十一日
營業活動之現金流量：		
本期稅前淨利	\$ 233,324	\$ 150,701
調整項目：		
不影響現金流量之收益費損項目		
折舊費用	22,759	27,849
呆帳費用提列數	2,257	516
利息收入	(740)	(503)
利息費用	-	1,371
股利收入	(7,570)	(5,019)
處分不動產、廠房及設備利益	(13,246)	(965)
處分投資利益	(21,539)	(12,865)
以成本衡量之金融資產減損損失	-	2,294
採用權益法認列之子公司損益之份額	(4,452)	(13,242)
未實現外幣兌換損失	3,423	6,297
與營業活動相關之資產/負債變動數		
應收票據	33,453	10,128
應收帳款	44,956	14,055
其他應收款	21,641	(573)
預付款項	(19,771)	(49,357)
應付票據	(5,980)	10,861
應付帳款	(41,509)	(5,054)
其他應付款	4,950	(4,639)
預收款項	27,163	14,113
其他流動負債	19,045	(6,484)
淨確定福利負債-非流動	(46)	(4,655)
營運產生之現金流入	298,118	134,829
收取之利息	740	503
收取之股利	15,947	20,152
支付之利息	-	(1,371)
支付之所得稅	(18,398)	(32,310)
營業活動之淨現金流入	296,407	121,803
投資活動之現金流量：		
取得備供出售金融資產	(759,368)	(407,159)
出售備供出售金融資產價款	634,419	545,336
處分以成本衡量之金融資產	87	-
取得採用權益法之投資	(3,862)	-
取得不動產、廠房及設備(含預付設備款)	(6,691)	(9,209)
處分不動產、廠房及設備	28,529	13,396
存出保證金減少	1,075	205
其他金融資產減少(增加)	26,054	(1,363)
投資活動之淨現金流(出)入	(79,757)	141,206
籌資活動之現金流量：		
償還銀行借款	(17,291)	(1,227)
存入保證金增加(減少)	1,072	(4,772)
發放現金股利	(89,372)	(183,181)
庫藏股票買回成本	(59,051)	(69,194)
非控制權益變動	(1,617)	(2,173)
籌資活動之淨現金流出	(166,259)	(260,547)
匯率變動對現金及約當現金之影響	(3,226)	(104)
本期現金及約當現金增加數	47,165	2,358
期初現金及約當現金餘額	223,756	221,398
期末現金及約當現金餘額	\$ 270,921	\$ 223,756

董事長：張義耀

(請參閱合併財務報告附註)

經理人：卞傑民

會計主管：周郁堃