

上市股票代號：5706



鳳凰國際旅行社股份有限公司

一一〇年股東常會

議事手冊

時間：中華民國一一〇年六月十六日

地點：台北市長安東路一段25號10樓
(中華民國全國營造業工地主任公會)

目 錄

| | <u>頁 次</u> |
|------------------------|------------|
| 壹、開會程序 | 2 |
| 貳、開會議程 | 3 |
| 一、報告事項 | 4 |
| 二、承認事項 | 5~6 |
| 三、討論事項 | 7~8 |
| 四、臨時動議 | 9 |
| 參、附件 | |
| 一、109 年度營業報告書 | 10~12 |
| 二、審計委員會審查報告書 | 13 |
| 三、109 年度合併會計師查核報告及財務報表 | 14~21 |
| 四、109 年度個體會計師查核報告及財務報表 | 22~29 |
| 五、公司章程修訂條文對照表 | 30 |
| 肆、附錄 | |
| 一、股東會議事規則 | 31~32 |
| 二、公司章程（修訂前） | 33~37 |
| 三、全體董事持股及最低應持有股數 | 38 |

鳳凰國際旅行社股份有限公司

一一〇年股東常會開會程序

一、宣 佈 開 會

二、主 席 致 詞

三、報 告 事 項

四、承 認 事 項

五、討 論 事 項

六、臨 時 動 議

七、散 會

鳳凰國際旅行社股份有限公司

一一〇年股東常會議程

時 間：中華民國一一〇年六月十六日上午九時

地 點：台北市長安東路一段25號10樓

(中華民國全國營造業工地主任公會)

出 席：全體股東及股權代表人

主 席：董事長 張巍耀

一、宣佈開會

二、主席致詞

三、報告事項：

1. 109年度營業報告書。
2. 審計委員會審查109年度決算表冊報告。
3. 109年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告。

四、承認事項：

1. 本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案。
2. 本公司一〇九年度盈餘分配案。

五、討論事項：

1. 修訂「公司章程」案。
2. 擬以資本公積轉發現金案。

六、臨時動議：

七、散會

報告事項

第一案：一〇九年度營業報告書，報請 公鑒。

說 明：一〇九年度營業報告書，請參閱本手冊【附件一】，P.10~12。

第二案：審計委員會審查一〇九年度決算表冊報告，報請 公鑒。

說 明：審計委員會查核報告書，請參閱本手冊【附件二】，P.13。

第三案：一〇九年度董事酬勞及員工酬勞分配情形報告，報請 公鑒。

說 明：依據本公司公司章程（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109年度董事酬勞現金新台幣148,214元，員工酬勞現金新台幣197,619元。本案經110年03月19日董事會全體出席董事決議放棄董事酬勞，其差異數將調整為110年度之損益。

承認事項

第一案（董事會提）

案由：本公司一〇九年度營業報告書及財務報表案，提請承認。

說明：本公司一〇九年度營業報告書及財務報表，請參閱本手冊【附件一】P.10~12、【附件三】及【附件四】P.14~29，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：

第二案（董事會提）

案由：本公司一〇九年度盈餘分配案，提請承認。

說明：

- (一)本公司109年度盈餘分派案，擬議盈餘分配如下：除依法提列10%法定盈餘公積1,035,631元，另擬配發股東股利1,501,221元（現金股利每股配發0.022576元），期末未分配盈餘尚餘1元。俟本年度股東常會決議通過後，依相關規定辦理。
- (二)股東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長調整之。
- (四)本公司109年度盈餘分派案，俟股東常會決議通過後，董事會另訂除權息基準日及現金股利發放日。
- (五)109年度盈餘分配表，如下所示：

鳳凰國際旅行社股份有限公司

一〇九年度盈餘分配表

單位：新台幣元

| 項 目 | 金 額 |
|------------------------------|--------------|
| 期初累積盈餘 | 3,610,393 |
| 加：本期純益 | 10,209,542 |
| 減：本期確定福利計畫之再衡量數 | (19,813) |
| 加：處分透過其他綜合損益 按公允價值衡量之權益工具 | 166,585 |
| 小 計 | 13,966,707 |
| 分配項目： | |
| 法定盈餘公積(10%) | (1,035,631) |
| 特別盈餘公積 | (11,429,854) |
| 股東紅利－現金（每股0.022576元） | (1,501,221) |
| 期末未分配盈餘 | 1 |

公司負責人：



總經理：



主辦會計：



決 議：

討論事項

第一案

(董事會 提)

案 由：修訂「公司章程」案，提請 審議。

說 明：(一)本公司目前額定資本額為新台幣8億元，實收資本額為新台幣671,173,170元。因應未來增資等相關規劃，擬將額定資本額調高為新台幣10億元。

(二)「公司章程」修訂條文對照表詳如附件五(P.30)。

(三)提請 審議。

決 議：

第二案

(董事會 提)

案 由：本公司擬以資本公積轉發現金案，提請 審議。

說 明：(一)本公司截至民國109年12月31日止並無虧損，擬依照公司法第241條規定以本公司帳上累計已實現之資本公積（普通股股票溢價）新台幣213,637,325元，提撥新台幣18,447,674元按股東持有股份之比例發給現金，每股擬配發0.277424元。

(二)依公司法第165條應訂定之分派基準日及實際發放日於股東常會通過後，董事會另訂除息基準日及現金股利發放日。

(三)本次現金分配計算至元為止（元以下捨去），未滿一元之畸零數額，轉入職工福利委員會。

(四)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，致影響流通在外股份數量，股東配發現金比率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事長調整之。

(五)資本公積轉發現金表如下所示：

鳳凰國際旅行社股份有限公司
一〇九年度 資本公積轉發現金表

單位：新台幣元

| 項 | 目 | 金 | 額 |
|---------------------|---|--------------|---|
| 超過票面金額發行股票溢額 | | 213,637,325 | |
| 轉發現金（每股配發＝0.277424） | | (18,447,674) | |
| 期末餘額 | | 195,189,651 | |

決 議：

臨時動議

散 會

鳳凰國際旅行社股份有限公司

109年度營業報告書

壹、109年營業報告

109年，無疑是旅遊業最慘淡的一年，這個為全世界帶來災難的新冠肺炎(COVID-19)，嚴重影響各國醫療體系、經濟活動甚至民眾的一般生活。在各國陸續採取封城鎖國措施下，原本熱絡的旅遊活動，瞬間變得如此遙不可及。然而台灣旅行社逾9成都以出境旅遊為主要營業項目，公司也不例外，整體旅遊觀光業營運都大受影響。

所幸國內疫情控制有成，國內旅遊於6月中解封，一時國旅需求增加，業者也紛紛投入國旅產品推廣。但畢竟國內、外產品規模、營收差距甚大，落差難以彌平。公司除本業外，也投入多角化經營、利用資金做有效運用、配合紓困補助方案，累積營運動能，以期渡過難關。

109年營運數字重點如下：

- 一、本公司109年度合併營業收入總額為4億8,951萬元，較108年度29億7,476萬元，減少24億8,525萬元，減幅為83.54%。
- 二、本公司109年度合併營業損失為3,193萬元，較108年度合併營業利益1億8,663萬元，減少2億1,856萬元，減幅為117.11%。
- 三、本公司109年度合併營業外收支淨收入為4,856萬元，較108年度5,776萬元，減少920萬元，減幅為15.93%。
- 四、本公司109年度淨利歸屬母公司業主1,021萬元，每股稅後盈餘為0.15元。

貳、未來展望

A. 衝刺國旅

加強國內旅遊產品豐富度,包裝季節性產品、專人專車小團體旅遊、開發深度部落旅遊、配合政策推自行車旅遊年主題產品、離島花東地區團體產品、長天數深度慢遊、大型郵輪環島跳島旅遊、公司行號包團旅遊等。

B. 隨時注意疫情變化，調整策略因應。並提前佈署，為市場復甦做準備。

C. 持續優化產品與服務，維持團隊最佳狀態。

D. 多角化經營，尋求增加收益的任何機會。

參、各線分析

A. 歐洲線

歐洲國家積極爭取疫苗施打，並研議周邊國家邊境解封，若進度順利應有助於國境開放。視航空公司航班恢復營運狀況推出年度系列團及客制包團，並密切注意歐洲各國跨境限制以及相關政策調整進度。規劃疫後小團體mini tour（以6人左右為基準做調整）的產品包裝。規劃2022年寒假過年與春季賞花精選升等飯店預定中。

B. 俄羅斯

俄羅斯現階段僅允許特殊目的者入境，暫時不收其它簽證（含觀光，留學，電子）申請。會提前規劃2022年季節產品，並隨時注意復原狀況調整進度。

C. 紐澳線

紐西蘭與澳洲目前皆無定期航班飛行，澳洲當局預估10月,等大多數人接種疫苗後才會開放國界，紐西蘭航空停航至2021年6月30日，並宣布僅接受施打過疫苗的旅客才能購買機票。故預計規劃下半年後，評估安全路線之包機業務洽談。

D. 美加線

美國疫情感染人數雖居全球之冠，但因疫苗的注射以及全國政策的方向一致，疫情持續下降，全美各地商店也陸續恢復正常營運。在旅遊方面，台灣旅客一向青睞美國國家公園的壯闊景色，而這些國家公園也正好符合後疫情時期的旅遊趨勢，避開城市往郊外旅遊，國家公園多數地廣人稀，是相當符合解封後的旅遊地點。加拿大落磯山脈也同屬國家公園區，亦是後疫情旅遊的首選。此時，已積極與各地的供應商再次盤點資源，並取得供應商方的後疫情防疫措施，讓台灣旅客可安心的前往該地旅遊。

E. 郵輪線

隨國旅解封，目前麗星郵輪包裝環島及跳島之國內行程，其它如歌詩達及公主遊輪也積極爭取台灣航程。公主遊輪，也在這期間進行旗下遊輪軟、硬體設備進行升級改裝，包括疫後避免人與人接觸並可快速登船減少排隊時間及加強防疫措施、醫療支援系統，已期達到安全搭船體驗。

F. 古文明線

目前密切觀察注意希臘、土耳其、埃及、摩洛哥疫情及檢疫狀況，並在與土耳其航空洽談2022Q1包機可能性及相關細節。

G. 中亞線

杜拜之阿聯酋航空最早恢復台北杜拜間航班，目前每週飛四班，2020年世博會因疫情延一年舉辦，希望能吸引世界旅客目光，已研議規劃相關行程。斯里蘭卡自2月起開始免費疫苗施打，因經濟因素已開放國界及允許擁有疫苗護照的外國人前往當地旅遊，但目前無定期航班飛行，將聯合新加坡航空，評估可行方案。

H. 大陸線

出境旅遊解封後，除提供傳統套裝行程外，將採用「MINI TOUR小團體」、「碎片化自組產品」、「高品質具有獨創性、長天數深度走法的產品」三個策略提前部署迎接商機，同時強調以專業、加強防疫、安心旅遊為第一優先考量，帶旅客找回旅遊的感動。

I. 東南亞線

新加坡為亞洲最早施打疫苗的國家，其他各國也陸續開打，會隨時注意疫情變化及各航空公司航班復原計畫提早準備。據了解越南河內、胡志明市酒店大多正常營業，若有旅遊泡泡機會，也會爭取資源加入計畫。

J. 東北亞線

日本線：與航空公司配合以日本元素為主題，推出偽出國航線，稍解旅客無法赴日旅遊遺憾。原定2020舉辦之東京奧運，因疫情影響順延一年，希望2021年能順利舉辦，藉此活動點亮世界的希望與信心。計畫與航空公司洽談規劃秋季賞楓包機，並視疫情狀況隨時調整進度。

韓國線：目前韓國觀光酒店，都暫時歇業，大多表示將等政府告知開放觀光後，飯店才會提前1-2個月開始營業。疫苗進度：2月底已開始施打疫苗，目標在11月前達成7成以上接種率。

K. 國內線

國內旅遊自109年6月中解封，適逢暑假假期，離島花東及各著名景區旅客爆量。公司除加強原有國內熱門團體旅遊行程，也持續與高鐵公司配合高鐵假期、自主套裝、高鐵搭配租車及高鐵團票等產品，提供國人更便捷舒適之自主旅遊方式。另，開發如基隆嶼登島、深度部落旅遊、長天數金番薯行程及配合觀光局主題脊梁山脈年推出登山健行行程，以滿足國旅旅客豐富多元需求。

負責人：



經理人：



主辦會計：



鳳凰國際旅行社股份有限公司 審計委員會查核報告書

董事會造送本公司一〇九年度營業報告書、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曾瑞燕、侯委晉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、證券交易法第三十六條、公司法第二百一十九條及公司法第二百二十八條之規定報告如上，敬請 鑒核。

此致

本公司一一〇年股東常會

鳳凰國際旅行社股份有限公司

審計委員會召集人：郭立程



中 華 民 國 一 一 〇 年 三 月 十 九 日

會計師查核報告

鳳凰國際旅行社股份有限公司 公鑒：

查核意見

鳳凰國際旅行社股份有限公司及其子公司(以下簡稱鳳凰集團)民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八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、合併現金流量表，以及合併財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)上開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，足以允當表達鳳凰集團民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之合併財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之合併財務績效及合併現金流量。

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一般公認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合併財務報告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會計師職業道德規範，與鳳凰集團保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對鳳凰集團民國一〇九年度合併財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核合併財務報告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。本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：

收入認列

收入認列之會計政策請參閱合併財務報告附註四.19；營業收入明細請參閱合併財務報告附註六.28。

<續下頁>

<承上頁>

鳳凰集團之營業收入主要來自於各項旅遊業務服務、國內交通運輸服務、航空客運暨貨運代理服務、代售國內保險合約、經營美食廣場及票務代理服務等產生之營業收入，於各項交易中需判斷企業係作為主理人或代理人，進而判斷應按總額或淨額認列收入；另其收入認列之時間點，團體及陸運收入係隨時間經過逐步認列。其他營業收入，則依勞務提供之交易條件認列。因應以總額或淨額認列收入及收入認列截止時點為收入認列之重要事項，且對鳳凰集團之財務績效產生影響，故本會計師將收入認列列為關鍵查核事項。

本會計師執行之相關查核程序包括瞭解鳳凰集團營業及收款流程，並測試與收入認列有關之內部控制、審視各業務態樣營業合約之交易條件、執行收入截止測試及執行分析性程序。

其他事項-提及其他會計師之查核及對個體財務報告所出具之查核報告

列入上開合併財務報告之被投資公司中，關聯企業被投資公司之民國一〇九年一月一日至十二月三十一日財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開合併財務報告所表示之意見中，有關該關聯企業被投資公司民國一〇九年一月一日至十二月三十一日財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日帳列對該被投資公司採用權益法之投資為新台幣 19,525 仟元，占合併資產總額之 0.84%，民國一〇九年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業損益份額為新台幣(475)仟元，占合併稅前淨利之(2.86)%。

鳳凰國際旅行社股份有限公司已編製民國一〇九年度及民國一〇八年度之個體財務報告，並經本會計師分別出具無保留意見加其他事項段落及無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報告之責任

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合併財務報告，且維持與合併財務報告編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報告時，管理階層之責任亦包括評估鳳凰集團繼續經營之能力、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鳳凰集團或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鳳凰集團之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

<續下頁>

<承上頁>

會計師查核合併財務報告之責任

本會計師查核合併財務報告之目的，係對合併財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報告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合併財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估合併財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對鳳凰集團內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使鳳凰集團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合併財務報告使用者注意合併財務報告之相關揭露，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鳳凰集團不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估合併財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及合併財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於集團內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報告表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

<續下頁>

<承上頁>

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)。

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，決定對鳳凰集團民國一〇九年度合併財務報告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。

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
金管證六字第 0970053637 號

曾瑞燕

會計師：

曾瑞燕

侯委晉

侯委晉



中華民國一一〇年三月十九日

鳳凰國際旅行社股份有限公司
合併資產負債表
民國一〇九年十二月三十一日
金額均以新台幣千元為單位

| 代碼 | 資產會計項目 | 附註 | 一〇九年十二月三十一日 | | 附註 | 一〇九年十二月三十一日 | | 一〇八年十二月三十一日 | |
|---------|-----------------------------|------------------|--------------|-----|----|--------------|-----|--------------|-----|
| | | | 金額 | % | | 金額 | % | 金額 | % |
| 11xx | 流動資產 | | | | | | | | |
| 1100 | 現金及約當現金 | 四及六.1 | \$ 283,063 | 12 | | \$ 403,935 | 17 | \$ 220,000 | 9 |
| 1110 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 四及六.2 | 267,120 | 12 | | 275,383 | 11 | 529,917 | 21 |
| 1120 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-流動 | 四、六.3及八 | 804,895 | 34 | | 732,487 | 29 | 206,614 | 8 |
| 1136 | 按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 | 四及六.4 | 22,113 | 1 | | - | - | 28,870 | 1 |
| 1150 | 應收票據淨額 | 四、五及六.5 | 462 | - | | 51,313 | 2 | 2,965 | 1 |
| 1170 | 應收帳款淨額 | 四、五及六.6 | 10,044 | 1 | | 32,823 | 1 | 108,830 | 4 |
| 1200 | 其他應收款 | 四及五 | 3,496 | - | | 3,979 | - | 26,411 | 1 |
| 1220 | 本期所得稅資產 | 四 | 194 | - | | 194 | - | 44 | - |
| 1410 | 預付款項 | 四及六.7 | 53,923 | 2 | | 180,386 | 7 | 7,942 | - |
| 1470 | 其他流動資產 | 四、六.8及八 | 293 | - | | 38 | - | 102,405 | 4 |
| 1476 | 其他金融資產-流動 | | 7,249 | - | | 4,870 | - | | |
| | 流動資產合計 | | 1,452,852 | 62 | | 1,685,408 | 67 | 1,273,055 | 50 |
| 15xx | 非流動資產 | | | | | | | | |
| 1517 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產-非流動 | 四及六.3 | - | - | | 151,442 | 1 | 6,308 | - |
| 1550 | 採用權益法之投資 | 四及六.9 | 19,525 | 1 | | 3,879 | - | 68,906 | 4 |
| 1600 | 不動產、廠房及設備 | 四、六.10及八 | 251,308 | 11 | | 248,494 | 10 | 1,341,961 | 54 |
| 1755 | 使用權資產 | 四及六.11 | 109,315 | 5 | | 5,333 | - | | |
| 1760 | 投資性不動產 | 四、六.12及八 | 428,515 | 18 | | 441,713 | 18 | | |
| 1805 | 商譽 | 四、五及六.13 | 9,114 | 1 | | 31,141 | 1 | | |
| 1840 | 遞延所得稅資產 | 四、五及六.33 | 5,735 | - | | 4,382 | - | | |
| 1920 | 存出保證金 | 四、五及六.33 | 12,430 | 1 | | 12,960 | 1 | 612,944 | 25 |
| 1970 | 其他長期投資 | 四及六.14 | 41,460 | 2 | | 40,404 | 2 | 223,447 | 9 |
| 1984 | 其他金融資產-非流動 | 四、六.8及八 | 7,908 | - | | 9,672 | - | | |
| | 非流動資產合計 | | 885,310 | 38 | | 813,120 | 33 | | |
| 1xxx | 資產總計 | | \$ 2,338,162 | 100 | | \$ 2,498,528 | 100 | \$ 2,498,528 | 100 |
| 負債及權益總計 | | | | | | | | | |
| | 流動負債 | | | | | | | | |
| | 銀行借款 | 四、六.15、六.35及八 | | | | | | 179,000 | 8 |
| | 應付短期票券 | 四、六.16、六.35及八 | | | | | | 642,885 | 28 |
| | 一年或一營業週期內到期長期借款 | 四、六.17及六.35 | | | | | | 19,644 | 1 |
| | 合約負債-流動 | 四及六.28 | | | | | | 17,161 | 1 |
| | 應付票據 | 四 | | | | | | 2,965 | - |
| | 應付帳款 | 四 | | | | | | 30,560 | 1 |
| | 其他應付款 | 四 | | | | | | 36,318 | 2 |
| | 本期所得稅負債 | 四及六.33 | | | | | | 25,883 | 1 |
| | 虧損性合約之短期負債準備 | | | | | | | - | - |
| | 租賃負債-流動 | | | | | | | 7,661 | - |
| | 其他流動負債 | | | | | | | 35,072 | 1 |
| | 流動負債合計 | | | | | | | 997,149 | 43 |
| | 非流動負債 | | | | | | | | |
| | 銀行長期借款 | 四、六.17及六.35 | | | | | | 753,56 | 3 |
| | 遞延所得稅負債 | 四及六.33 | | | | | | 3,598 | - |
| | 租賃負債-非流動 | 四、六.10、六.18及六.35 | | | | | | 116,714 | 5 |
| | 淨確定福利負債-非流動 | 四、五及六.19 | | | | | | 15,216 | 1 |
| | 存入保證金 | 七 | | | | | | 6,308 | 2 |
| | 非流動負債合計 | | | | | | | 217,192 | 9 |
| | 負債總計 | | | | | | | 1,214,341 | 52 |
| | 歸屬於母公司業主之權益 | | | | | | | | |
| | 股本 | 四及六.20 | | | | | | 671,174 | 29 |
| | 普通股股本 | 六.21 | | | | | | 223,447 | 10 |
| | 資本公積 | 六.22 | | | | | | 216,611 | 9 |
| | 保留盈餘 | 六.23 | | | | | | 44,442 | 2 |
| | 法定盈餘公積 | 六.24 | | | | | | 13,967 | - |
| | 特別盈餘公積 | 四、六.25及六.32 | | | | | | (966) | - |
| | 未分配盈餘 | 四、六.25及六.32 | | | | | | (54,906) | (2) |
| | 其他權益 | 六.26 | | | | | | (18,283) | (1) |
| | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | 六.27 | | | | | | 1,095,486 | 47 |
| | 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損益 | | | | | | | 28,335 | 1 |
| | 庫藏股票 | | | | | | | 1,123,821 | 48 |
| | 歸屬於母公司業主之權益合計 | | | | | | | | |
| | 非控制權益 | | | | | | | | |
| | 權益總計 | | | | | | | | |
| | 負債及權益總計 | | | | | | | | |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：張競耀

經理人：卡傑民

會計主管：周郁慧

鳳凰國際旅行社股份有限公司及子公司
合併綜合損益表
民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額除每股盈餘以外，均以新台幣千元為單位)

| 代碼 | 會計項目 | 附註 | 一〇九年度 | | 一〇八年度 | |
|------|-------------------------------|-----------------|------------|------|--------------|------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4100 | 營業收入淨額 | 四、六.28及七 | \$ 489,508 | 100 | \$ 2,974,759 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 四、六.29及七 | (359,550) | (74) | (2,555,323) | (86) |
| 5900 | 營業毛利 | | 129,958 | 26 | 419,436 | 14 |
| 6000 | 營業費用 | 四及六.29 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (120,981) | (25) | (174,583) | (6) |
| 6200 | 管理費用 | | (48,948) | (10) | (67,785) | (2) |
| | 營業費用合計 | | (169,929) | (35) | (242,368) | (8) |
| 6500 | 其他收益及費損淨額 | 四、六.30及七 | 8,040 | 2 | 9,558 | - |
| 6900 | 營業(損失)利益 | | (31,931) | (7) | 186,626 | 6 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7020 | 其他利益及損失 | 四、六.14及六.31 | 44,121 | 9 | 25,900 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | 四及六.31 | (6,386) | (1) | (6,360) | - |
| 7060 | 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 四、六.9及六.31 | (2,908) | (1) | (48) | - |
| 7100 | 利息收入 | 四及六.31 | 1,322 | - | 1,203 | - |
| 7130 | 股利收入 | 四及六.31 | 23,693 | 5 | 23,471 | 1 |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 | 四、六.2及六.31 | 10,743 | 2 | 14,001 | - |
| 7670 | 減損損失 | 四、六.13及六.31 | (22,027) | (4) | (412) | - |
| | 營業外收入及支出合計 | | 48,558 | 10 | 57,755 | 2 |
| 7900 | 繼續營業單位稅前淨利 | | 16,627 | 3 | 244,381 | 8 |
| 7950 | 所得稅費用 | 四及六.33 | (3,150) | - | (43,641) | (1) |
| 8200 | 本期淨利 | | 13,477 | 3 | 200,740 | 7 |
| 8300 | 其他綜合損益 | 四、六.3、六.19及六.32 | | | | |
| | 不重分類至損益之項目： | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | (7) | - | (3,424) | - |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具投資未實現評價損益 | | (11,696) | (2) | (23,755) | (1) |
| 8399 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | | 1 | - | 684 | - |
| | 合計 | | (11,702) | (2) | (26,495) | (1) |
| | 後續可能重分類至損益之項目： | | | | | |
| 8361 | 國外營運機構財務報表換算之兌換差額 | | 763 | - | (1,567) | - |
| 8399 | 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 | | - | - | - | - |
| | 合計 | | 763 | - | (1,567) | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (10,939) | (2) | (28,062) | (1) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$ 2,538 | 1 | \$ 172,678 | 6 |
| 8600 | 淨利歸屬於： | | | | | |
| 8610 | 母公司業主 | | \$ 10,210 | 2 | \$ 198,753 | 7 |
| 8620 | 非控制權益 | | 3,267 | 1 | 1,987 | - |
| | 本期淨利 | | \$ 13,477 | 3 | \$ 200,740 | 7 |
| 8700 | 綜合損益總額歸屬於： | | | | | |
| 8710 | 母公司業主 | | \$ (1,073) | - | \$ 172,192 | 6 |
| 8720 | 非控制權益 | | 3,611 | 1 | 486 | - |
| | 本期綜合損益總額 | | \$ 2,538 | 1 | \$ 172,678 | 6 |
| | 每股盈餘(元) | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘(稅後) | 四及六.34 | \$ 0.15 | | \$ 2.96 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(稅後) | 四及六.34 | \$ 0.15 | | \$ 2.95 | |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：張巍耀

經理人：卞傑民

會計主管：周郁慧

鳳凰國際旅行社股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日

(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 | | | | | | | | | | 非控制權益 | 權益總額 |
|------------------------|-------------|------------|-------------|-------------|------------|-----------------------------------|--|--------------|--------------|-----------|--------------|------|
| | 股 本 | 資 本 公 積 | 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 | 其 他 權 益 項 目 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 損 益 | 庫 藏 股 票 | 總 計 | | | |
| 民國一〇八年一月一日餘額 | \$ 610,606 | \$ 232,813 | \$ 190,974 | \$ 21,663 | \$ 132,892 | \$ (988) | \$ (16,121) | \$ (113,431) | \$ 1,058,408 | \$ 35,127 | \$ 1,093,535 | |
| 追溯適用之影響數 | - | - | - | - | (508) | - | - | - | (508) | (3) | (511) | |
| 民國一〇八年一月一日重編後餘額 | 610,606 | 232,813 | 190,974 | 21,663 | 132,384 | (988) | (16,121) | (113,431) | 1,057,900 | 35,124 | 1,093,024 | |
| 民國一〇七年盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 13,744 | - | (13,744) | - | - | - | - | - | - | |
| 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | (4,553) | 4,553 | - | - | - | - | - | - | |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (93,984) | - | - | - | (93,984) | - | (93,984) | |
| 股東股票股利 | 29,188 | - | - | - | (29,188) | - | - | - | - | - | - | |
| 庫藏股註銷 | (26,850) | (9,366) | - | - | (77,215) | - | - | 113,431 | - | - | - | |
| 實際取得子公司股權價格與帳面價值差額 | - | - | - | - | (2,878) | - | - | - | (2,878) | (1,012) | (3,890) | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | 3,254 | - | (3,254) | - | - | - | - | |
| 民國一〇八年年度淨利 | - | - | - | - | 198,753 | - | - | - | 198,753 | 1,987 | 200,740 | |
| 民國一〇八年年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (2,482) | (401) | (23,678) | - | (26,561) | (1,501) | (28,062) | |
| 民國一〇八年年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 196,271 | (401) | (23,678) | - | 172,192 | 486 | 172,678 | |
| 非控制權益減少 | - | - | - | - | - | - | - | - | (11,261) | - | (11,261) | |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額 | 612,944 | 223,447 | 204,718 | 17,110 | 119,453 | (1,389) | (43,053) | - | 1,133,230 | 23,337 | 1,156,567 | |
| 民國一〇八年盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 11,893 | - | (11,893) | - | - | - | - | - | - | |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 27,332 | (27,332) | - | - | - | - | - | - | |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (18,388) | - | - | - | (18,388) | - | (18,388) | |
| 股東股票股利 | 58,230 | - | - | - | (58,230) | - | - | - | - | - | - | |
| 庫藏股買回 | - | - | - | - | - | - | - | (18,283) | (18,283) | - | (18,283) | |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | 167 | - | (167) | - | - | - | - | |
| 民國一〇九年年度淨利 | - | - | - | - | 10,210 | - | - | - | 10,210 | 3,267 | 13,477 | |
| 民國一〇九年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (20) | 423 | (11,686) | - | (11,283) | 344 | (10,939) | |
| 民國一〇九年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 10,190 | 423 | (11,686) | - | (1,073) | 3,611 | 2,538 | |
| 非控制權益增加 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 1,387 | 1,387 | |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | \$ 671,174 | \$ 223,447 | \$ 216,611 | \$ 44,442 | \$ 13,967 | \$ (966) | \$ (54,906) | \$ (18,283) | \$ 1,095,486 | \$ 28,335 | \$ 1,123,821 | |

(請參閱合併財務報告附註)



經理人：陳子傑



董事長：張崑耀



會計主管：周郁基

鳳凰國際旅行社股份有限公司及子公司
合併現金流量表
民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

| 項 目 | 一〇九年度 | 一〇八年度 |
|------------------------|-------------|------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 16,627 | \$ 244,381 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 25,327 | 25,780 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之利益 | (10,743) | (14,001) |
| 利息費用 | 6,386 | 6,360 |
| 利息收入 | (1,322) | (1,203) |
| 股利收入 | (23,693) | (23,471) |
| 採用權益法認列之關聯企業及合資損益之份額 | 2,908 | 48 |
| 處分不動產、廠房及設備損失 | 322 | 50 |
| 處分採用權益法之投資利益 | (50) | - |
| 租賃修改利益 | (18) | - |
| 未實現外幣兌換損失 | 4,812 | 2,765 |
| 非金融資產減損損失 | 22,027 | 412 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少 | 19,006 | 51,185 |
| 應收票據 | 50,851 | 20,643 |
| 應收帳款 | 22,779 | 23,752 |
| 其他應收款 | 971 | (1,462) |
| 預付款項 | 126,463 | 74,073 |
| 其他流動資產 | (255) | (38) |
| 合約負債-流動 | (189,453) | 33,650 |
| 應付票據 | (25,905) | 1,267 |
| 應付帳款 | (78,270) | (26,226) |
| 其他應付款 | (19,751) | 3,502 |
| 虧損性合約之短期負債準備 | (44) | 15 |
| 其他流動負債 | (67,333) | 13,215 |
| 淨確定福利負債-非流動 | (981) | 841 |
| 營運產生之現金流(出)入 | (119,339) | 435,538 |
| 收取之利息 | 834 | 1,118 |
| 收取之股利 | 23,693 | 23,471 |
| 支付之利息 | (6,339) | (6,271) |
| 支付之所得稅 | (3,452) | (38,750) |
| 營業活動之淨現金流(出)入 | (104,603) | 415,106 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (84,129) | (131,759) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 15,167 | 35,615 |
| 其他金融資產增加 | (1,215) | (12) |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產 | (22,680) | - |
| 取得採用權益法之投資 | (20,000) | - |
| 處分採用權益法之投資 | 1,496 | - |
| 取得其他長期投資 | - | (42,600) |
| 取得不動產、廠房及設備 | (11,719) | (2,671) |
| 處分不動產、廠房及設備 | 400 | 561 |
| 取得使用權資產 | (14,000) | - |
| 取得投資性不動產 | - | (350,200) |
| 存出保證金減少 | 530 | 3,715 |
| 投資活動之淨現金流出 | (136,150) | (487,351) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 舉借銀行借款 | 1,116,970 | 40,000 |
| 償還銀行借款 | (1,157,970) | (175,000) |
| 應付短期票券增加 | 112,968 | 529,917 |
| 舉借長期借款 | 95,000 | - |
| 存入保證金增加 | - | 5,998 |
| 發放現金股利 | (18,388) | (93,984) |
| 庫藏股買回成本 | (18,283) | - |
| 非控制權益變動 | 1,387 | (3,301) |
| 租賃本金償還 | (7,578) | (7,879) |
| 籌資活動之淨現金流入 | 124,106 | 295,751 |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (4,225) | (1,764) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (120,872) | 221,742 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 403,935 | 182,193 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 283,063 | \$ 403,935 |

(請參閱合併財務報告附註)

董事長：張巍耀



經理人：卞傑民



會計主管：周郁慧



會計師查核報告

鳳凰國際旅行社股份有限公司 公鑒：

查核意見

鳳凰國際旅行社股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體資產負債表，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表，以及個體財務報告附註(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，基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告(請參閱其他事項段)上開個體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編製，足以允當表達鳳凰國際旅行社股份有限公司民國一〇九年十二月三十一日及民國一〇八年十二月三十一日之個體財務狀況，暨民國一〇九年一月一日至十二月三十一日及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日之個體財務績效及個體現金流量。

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一般公認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個體財務報告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會計師職業道德規範，與鳳凰國際旅行社股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。基於本會計師之查核結果及其他會計師之查核報告，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，對鳳凰國際旅行社股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告之查核最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報告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。本會計師決定下列事項為關鍵查核事項：

收入認列

收入認列之會計政策請參閱個體財務報告附註四.16；營業收入明細請參閱個體財務報告附註六.26。

<續下頁>

<承上頁>

鳳凰國際旅行社股份有限公司之營業收入主要來自於各項旅遊業務服務及票務代理服務等產生之營業收入，於各項交易中需判斷企業係作為主理人或代理人，進而判斷應按總額或淨額認列收入；另其收入認列之時點，團體收入係隨時間經過逐步認列。其他營業收入，則依勞務提供之交易條件認列。因應以總額或淨額認列收入及收入認列截止時點為收入認列之重要事項，且對鳳凰國際旅行社股份有限公司之財務績效產生影響，故本會計師將收入認列列為關鍵查核事項。

本會計師執行之相關查核程序包括瞭解鳳凰國際旅行社股份有限公司營業及收款流程，並測試與收入認列有關之內部控制、審視各業務態樣營業合約之交易條件、執行收入截止測試及執行分析性程序。

其他事項-提及其他會計師之查核

列入上開個體財務報告之被投資公司中，關聯企業被投資公司之民國一〇九年一月一日至十二月三十一日財務報表未經本會計師查核，而係由其他會計師查核。因此，本會計師對上開個體財務報告所表示之意見中，有關該關聯企業被投資公司之民國一〇九年一月一日至十二月三十一日財務報表所列之金額，係依據其他會計師之查核報告。民國一〇九年十二月三十一日帳列對該被投資公司採用權益法之投資為新台幣 19,525 仟元，占個體資產總額之 0.88%，民國一〇九年一月一日至十二月三十一日相關之採用權益法認列之關聯企業損益份額為新台幣 (475) 仟元，占個體稅前淨利之 (4.98)%。

管理階層與治理單位對個體財務報告之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報告，且維持與個體財務報告編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報告未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報告時，管理階層之責任亦包括評估鳳凰國際旅行社股份有限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鳳凰國際旅行社股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

鳳凰國際旅行社股份有限公司之治理單位(含審計委員會)負有監督財務報導流程之責任。

<續下頁>

<承上頁>

會計師查核個體財務報告之責任

本會計師查核個體財務報告之目的，係對個體財務報告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，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報告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個體財務報告使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

- 一、辨認並評估個體財務報告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。
- 二、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，惟其目的非對鳳凰國際旅行社股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
- 三、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。
- 四、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，以及使鳳凰國際旅行社股份有限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個體財務報告使用者注意個體財務報告之相關揭露，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鳳凰國際旅行社股份有限公司不再具有繼續經營之能力。
- 五、評估個體財務報告(包括相關附註)之整體表達、結構及內容，以及個體財務報告是否允當表達相關交易及事件。
- 六、對於鳳凰國際旅行社股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報告表示意見。本會計師負責前述組成個體查核案件之指導、監督及執行，並負責形成個體財務報告之查核意見。

<續下頁>

<承上頁>

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)。

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，決定對鳳凰國際旅行社股份有限公司民國一〇九年度個體財務報告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。

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
金管證六字第 0970053637 號

曾瑞燕

曾瑞燕



會計師：

侯委晉

侯委晉



中華民國一一〇年三月十九日



經理人：卞傑民

民傑

周 邠 州 志



鳳凰國際旅行社股份有限公司
 個體綜合損益表
 民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
 及民國一〇八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 | 一〇九年度 | | 一〇八年度 | |
|------|---------------------------------|------------------------------|------------|------|--------------|------|
| | | | 金額 | % | 金額 | % |
| 4100 | 營業收入淨額 | 四、六.26及七 | \$ 428,223 | 100 | \$ 2,859,954 | 100 |
| 5000 | 營業成本 | 六.27及七 | (340,024) | (79) | (2,529,602) | (88) |
| 5900 | 營業毛利 | | 88,199 | 21 | 330,352 | 12 |
| 6000 | 營業費用 | 四、六.27及七 | | | | |
| 6100 | 推銷費用 | | (103,304) | (24) | (149,569) | (5) |
| 6200 | 管理費用 | | (27,969) | (7) | (39,679) | (2) |
| | 營業費用合計 | | (131,273) | (31) | (189,248) | (7) |
| 6500 | 其他收益及費損淨額 | 四、六.28及七 | 9,293 | 2 | 9,896 | - |
| 6900 | 營業(損失)利益 | | (33,781) | (8) | 151,000 | 5 |
| 7000 | 營業外收入及支出 | | | | | |
| 7020 | 其他利益及損失 | 四及六.29及七 | 38,798 | 9 | 22,318 | 1 |
| 7050 | 財務成本 | 四及六.29 | (5,172) | (1) | (5,095) | - |
| 7060 | 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 四、六.9及六.29 | (22,194) | (5) | 33,177 | 1 |
| 7100 | 利息收入 | 四及六.29 | 675 | - | 596 | - |
| 7130 | 股利收入 | 四及六.29 | 22,020 | 5 | 21,314 | 1 |
| 7235 | 透過損益按公允價值衡量之金融資產利益 | 四、六.2及六.29 | 9,189 | 2 | 11,078 | - |
| | 營業外收入及支出合計 | | 43,316 | 10 | 83,388 | 3 |
| 7900 | 稅前淨利 | | 9,535 | 2 | 234,388 | 8 |
| 7950 | 所得稅利益(費用) | 四及六.31 | 675 | - | (35,635) | (1) |
| 8200 | 本期淨利 | | 10,210 | 2 | 198,753 | 7 |
| 8300 | 其他綜合損益 | 四、六.3、六.9、六.18 、六.24及六.30 | | | | |
| 8310 | 不重分類至損益之項目： | | | | | |
| 8311 | 確定福利計畫之再衡量數 | | (33) | - | (2,175) | - |
| 8316 | 透過其他綜合損益按公允價值衡量之 權益工具投資未實現損益 | | (16,918) | (3) | (19,372) | (1) |
| 8320 | 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額 | | 5,238 | 1 | (5,048) | - |
| 8349 | 與不重分類之項目相關之所得稅 | | 7 | - | 435 | - |
| | 合計 | | (11,706) | (2) | (26,160) | (1) |
| 8360 | 後續可能重分類至損益之項目： | | | | | |
| 8380 | 採用權益法認列之子公司之其他綜合損益之份額 | | 423 | - | (401) | - |
| 8399 | 與可能重分類至損益之項目相關之所得稅 | | - | - | - | - |
| | 合計 | | 423 | - | (401) | - |
| | 本期其他綜合損益(稅後淨額) | | (11,283) | (2) | (26,561) | (1) |
| 8500 | 本期綜合損益總額 | | \$ (1,073) | - | \$ 172,192 | 6 |
| | 每股盈餘(元) | | | | | |
| 9750 | 基本每股盈餘(稅後) | 四及六.32 | \$ 0.15 | | \$ 2.96 | |
| 9850 | 稀釋每股盈餘(稅後) | 四及六.32 | \$ 0.15 | | \$ 2.95 | |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：張巍耀



經理人：卞傑民



會計主管：周郁堃



鳳凰國際旅行社股份有限公司
 經理：張義耀
 民國一〇八年一月一日至三月三十一日
 及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日
 (金額均以新台幣萬元為單位)

| 項 目 | 股 本 | 資本公積 | 保留盈餘 | | | 其他權益項目 | | 庫藏股票 | 合 計 |
|------------------------|------------|------------|------------|-----------|------------|-------------------|-----------------------------|--------------|--------------|
| | | | 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 | 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損益 | | |
| 民國一〇八年一月一日餘額 | \$ 610,606 | \$ 232,813 | \$ 190,974 | \$ 21,663 | \$ 132,892 | \$ (988) | \$ (16,121) | \$ (113,431) | 1,058,408 |
| 追溯適用之調整數 | - | - | - | - | (508) | - | - | - | (508) |
| 民國一〇八年一月一日重編後餘額 | 610,606 | 232,813 | 190,974 | 21,663 | 132,384 | (988) | (16,121) | (113,431) | 1,057,900 |
| 民國一〇七年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 13,744 | - | (13,744) | - | - | - | - |
| 特別盈餘公積迴轉 | - | - | - | (4,553) | 4,553 | - | - | - | - |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (93,984) | - | - | - | (93,984) |
| 股東股票股利 | 29,188 | - | - | - | (29,188) | - | - | - | - |
| 庫藏股註銷 | (26,850) | (9,366) | - | - | (77,215) | - | - | 113,431 | - |
| 實際取得子公司股權價格與帳面價值差額 | - | - | - | - | (2,878) | - | - | - | (2,878) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | 3,254 | - | (3,254) | - | - |
| 民國一〇八年度淨利 | - | - | - | - | 198,753 | - | - | - | 198,753 |
| 民國一〇八年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (2,482) | (401) | (23,678) | - | (26,561) |
| 民國一〇八年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 196,271 | (401) | (23,678) | - | 172,192 |
| 民國一〇八年十二月三十一日餘額 | 612,944 | 223,447 | 204,718 | 17,110 | 119,453 | (1,389) | (43,053) | - | 1,133,230 |
| 民國一〇八年度盈餘指撥及分配： | | | | | | | | | |
| 提列法定盈餘公積 | - | - | 11,893 | - | (11,893) | - | - | - | - |
| 提列特別盈餘公積 | - | - | - | 27,332 | (27,332) | - | - | - | - |
| 股東現金股利 | - | - | - | - | (18,388) | - | - | - | (18,388) |
| 股東股票股利 | 58,230 | - | - | - | (58,230) | - | - | - | - |
| 庫藏股買回 | - | - | - | - | - | - | - | (18,283) | (18,283) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之權益工具 | - | - | - | - | 167 | - | (167) | - | - |
| 民國一〇九年度淨利 | - | - | - | - | 10,210 | - | - | - | 10,210 |
| 民國一〇九年度其他綜合損益 | - | - | - | - | (20) | 423 | (11,686) | - | (11,283) |
| 民國一〇九年度綜合損益總額 | - | - | - | - | 10,190 | 423 | (11,686) | - | (1,073) |
| 民國一〇九年十二月三十一日餘額 | \$ 671,174 | \$ 223,447 | \$ 216,611 | \$ 44,442 | \$ 13,967 | \$ (966) | \$ (54,906) | \$ (18,283) | \$ 1,095,486 |

(請參閱個體財務報告附註)



董事長：張義耀



經理人：卞傑民



會計主管：周郁堉

鳳凰國際旅行社股份有限公司

個體現金流量表

民國一〇九年一月一日至十二月三十一日
及民國一〇八年一月一日至十二月三十一日
(金額均以新台幣千元為單位)

| 項 目 | 一〇九年度 | 一〇八年度 |
|--------------------------|-------------|------------|
| 營業活動之現金流量： | | |
| 本期稅前淨利 | \$ 9,535 | \$ 234,388 |
| 調整項目： | | |
| 收益費損項目 | | |
| 折舊費用 | 11,861 | 11,006 |
| 透過損益按公允價值衡量金融資產之利益 | (9,189) | (11,078) |
| 利息費用 | 5,172 | 5,095 |
| 利息收入 | (675) | (596) |
| 股利收入 | (22,020) | (21,314) |
| 採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額 | 22,194 | (33,177) |
| 處分不動產、廠房及設備利益 | (136) | (136) |
| 處分採用權益法之投資利益 | (50) | - |
| 未實現外幣兌換損失 | 4,212 | 2,571 |
| 與營業活動相關之資產/負債變動數 | | |
| 強制透過損益按公允價值衡量之金融資產減少(增加) | 10,237 | (6,394) |
| 應收票據 | 51,072 | 16,347 |
| 應收帳款 | 22,208 | 14,087 |
| 其他應收款 | 668 | (889) |
| 預付款項 | 124,132 | 74,176 |
| 合約負債 | (177,785) | 29,547 |
| 應付票據 | (25,165) | 1,101 |
| 應付帳款 | (54,682) | (16,159) |
| 應付帳款-關係人 | (2,849) | 420 |
| 其他應付款 | (21,041) | (3,519) |
| 其他應付款-關係人 | 1,129 | - |
| 虧損性合約之短期負債準備 | (44) | 15 |
| 其他流動負債 | (65,664) | 13,864 |
| 淨確定福利負債-非流動 | 94 | 1,560 |
| 營運產生之現金流(出)入 | (116,786) | 310,915 |
| 收取之利息 | 268 | 533 |
| 收取之股利 | 46,298 | 42,448 |
| 支付之利息 | (5,261) | (5,006) |
| 支付之所得稅 | (18) | (31,477) |
| 營業活動之淨現金流(出)入 | (75,499) | 317,413 |
| 投資活動之現金流量： | | |
| 取得透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | (61,817) | (109,001) |
| 處分透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產 | 15,167 | 35,615 |
| 取得按攤銷後成本衡量之金融資產-流動 | (22,680) | - |
| 取得採用權益法之投資 | (48,600) | - |
| 處分採用權益法之投資 | 1,496 | - |
| 取得其他長期投資 | - | (42,600) |
| 取得不動產、廠房及設備 | (504) | (2,671) |
| 取得投資性不動產 | (20,953) | (350,200) |
| 存出保證金減少 | 500 | 2,041 |
| 投資活動之淨現金流出 | (137,391) | (466,816) |
| 籌資活動之現金流量： | | |
| 舉借短期銀行借款 | 1,116,970 | 40,000 |
| 償還短期銀行借款 | (1,157,970) | (175,000) |
| 舉借長期銀行借款 | 95,000 | - |
| 應付短期票券增加 | 112,968 | 529,917 |
| 存入保證金增加 | - | 6,000 |
| 發放現金股利 | (18,388) | (93,984) |
| 庫藏股買回 | (18,283) | - |
| 租賃本金償還 | (3,326) | (3,198) |
| 籌資活動之淨現金流入 | 126,971 | 303,735 |
| 匯率變動對現金及約當現金之影響 | (4,701) | (704) |
| 本期現金及約當現金(減少)增加數 | (90,620) | 153,628 |
| 期初現金及約當現金餘額 | 223,445 | 69,817 |
| 期末現金及約當現金餘額 | \$ 132,825 | \$ 223,445 |

(請參閱個體財務報告附註)

董事長：張巍耀



經理人：卞傑民



會計主管：周郁慧



鳳凰國際旅行社股份有限公司
公司章程修訂條文對照表

| 修 正 條 文 | 原 條 文 | 備 註 |
|---|--|------------|
| <p>第五條</p> <p>本公司資本總額定為新台幣<u>壹拾億元</u>，分為<u>壹億股</u>，每股新台幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p> <p>本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留<u>10,000,000股</u>為發行員工認股權憑證之股份。</p> | <p>第五條</p> <p>本公司資本總額定為新台幣捌億元，分為捌仟萬股，每股新台幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。</p> <p>本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留<u>8,000,000股</u>為發行員工認股權憑證之股份。</p> | 調高本公司額定資本額 |
| <p>第廿四條</p> <p>.....</p> <p>第三十四次修正於民國一〇一年六月十八日，</p> <p>第三十五次修正於民國一〇三年六月十七日，</p> <p>第三十六次修正於民國一〇五年六月十六日，</p> <p>第三十七次修正於民國一〇六年六月十六日。</p> <p>第三十八次修正於民國一〇八年六月十四日。</p> <p><u>第三十九次修正於民國一一〇年六月十九日。</u></p> | <p>第廿四條</p> <p>.....</p> <p>第三十四次修正於民國一〇一年六月十八日，</p> <p>第三十五次修正於民國一〇三年六月十七日，</p> <p>第三十六次修正於民國一〇五年六月十六日，</p> <p>第三十七次修正於民國一〇六年六月十六日。</p> <p>第三十八次修正於民國一〇八年六月十四日。</p> | 內容修正 |

鳳凰國際旅行社股份有限公司 股東會議事規則

第一條：本公司股東會除法令另有規定者外，應依本規則辦理。

第二條：本公司應於開會通知書載明受理股東報到時間、報到處地點，及其他應注意事項。

前項受理股東報到時間至少應於會議開始前三十分鐘辦理之；報到處應有明確標示，並派適足適任人員辦理之。

股東本人或股東所委託之代理人（以下稱股東）應憑出席證、出席簽到卡或其他出席證件出席股東會，本公司對股東出席所憑依之證明文件不得任意增列要求提供其他證明文件；屬徵求委託書之徵求人並應攜帶身分證明文件，以備核對。

本公司應設簽名簿供出席股東簽到，或由出席股東繳交簽到卡以代簽到。

本公司應將議事手冊、年報、出席證、發言條、表決票及其他會議

資料，交付予出席股東會之股東；有選舉董事者，應另附選舉票。政府或法人為股東時，出席股東會之代表人不限於一人。法人受託

出席股東會時，僅得指派一人代表出席。

第三條：股東會之出席及表決，應以股份為計算基準。

第三條之一：本公司股東會除法令另有規定外，由董事會召集之。

通知及公告應載明召集事由；其通知經相對人同意者，得以電子方式為之。

選任或解任董事、監察人、變更章程、減資、申請停止公開發行、董事競業許可、盈餘轉增資、公積轉增資、公司解散、合併、分割或第一百八十五條第一項各款之事項，應在召集事由中列舉並說明其主要內容，不得以臨時動議提出；其主要內容得置於證券主管機關或公司指定之網站，並應將其網址載明於通知。

持有已發行股份總數百分之一以上股份之股東，得向本公司提出股東會議案，以一項為限，提案超過一項者，均不列入議案。但股東提案係為敦促公司增進公共利益或善盡社會責任之建議，董事會仍得列入議案。另股東所提議案有公司法第172條之1第4項各款情形之一，董事會得不列為議案。

公司應於股東常會召開前之停止股票過戶日前，公告受理股東之提案、書面或電子受理方式、受理處所及受理期間；其受理期間不得少於十日。

第四條：代表已發行股份總數過半數之股東出席，主席即告開會。如已逾開會時間，不足法定數額時，主席得宣佈延長之，延長二次仍不足額而有代表已發行股份總數三分之一以上股東出席時，依公司法第一百七十五條之規定辦理，以出席股東表決權過半數之同意為假決議。進行前項假決議時，如出席股東所表之股數已足法定數額時，主席得將作成之假決議，依公司法一百七十四條規定重新提請大會表決。

- 第五條：股東會如由董事會召集者，其議程由董事會訂定之，相關議案（包括臨時動議及原議案修正）均應採逐案票決，會議應依排定之議程進行，非經股東會決議不得變更之。股東會如由董事會以外之其他有召集權力人召集者，準用前項之規定。前二項排定之議程於議事（含臨時動議）未終結前，非經決議，主席不得逕行宣布散會。
- 會議散會後，股東不得另推主席於原址或另覓場所續行開會；但主席違反議事規則，宣布散會者，得以出席股東表決權過半數之同意推選一人擔任主席，繼續開會。
- 第五條之一：董事會所召集之股東會，董事長宜親自主持，且宜有董事會過半數之董事及各類功能性委員會成員至少一人代表出席，並將出席情形記載於股東會議事錄。
- 第六條：本公司所委任之律師、會計師或相關人員得列席股東會。辦理股東會之會務人員應佩戴識別證或臂章。
- 第七條：股東會之開會過程應全程錄音或錄影，並至少保存一年。但經股東依公司法第一百八十九條提起訴訟者，應保存至訴訟終結為止。
- 第八條：出席股東（或代理人）發言時，須先以發言條填明出席證號碼及姓名，由主席決定其發言之先後。出席股東僅提發言條而未發言者，視為未發言。
- 發言內容與發言條記載不符者，以發言內容為主。出席股東發言時，其他股東除經徵得主席及發言股東同意外，不得發言干擾，違反者主席應予制止。
- 第九條：出席股東（或代理人）發言，每次不得超過五分鐘，但經主席許可者，得延長三分鐘。股東發言違反前項規定或超出議題範圍者，主席得制止其發言。
- 第十條：同一議案非經主席之同意每人發言不得超過二次。
- 第十一條：討論議案時，主席得適當期間宣告討論終結，必要時並得宣告中止討論，提付表決。議案表決之監票及計票人員，由主席指定之，但監票人員應具有股東身分。表決之結果，應當場報告，並做成紀錄。
- 第十二條：議案之表決，除公司法及本公司章程另有規定外，以出席股東表決權過半數之同意通過之。議案經主席徵詢全體出席股東無異議者，視為通過，其效力與投票表決同。
- 第十二條之一：本公司召開股東會時，應採行以電子方式並得採行以書面方式行使其表決權；其以書面或電子方式行使表決權時，其行使方法應載明於股東會召集通知。以書面或電子方式行使表決權之股東，視為親自出席股東會。但就該次股東會之臨時動議及原議案之修正，視為棄權，故本公司宜避免提出臨時動議及原議案之修正。
- 第十三條：會議進行中，主席得酌定時間宣告休息。
- 第十四條：主席得指揮糾察員（或保全人員）協助維持會場秩序。糾察員（或保全人員）在場協助維持秩序時，應佩戴「糾察員」字樣臂章。
- 第十五條：本規則未規定事項，悉依公司法及本公司之規定辦理。
- 第十六條：本規則經股東會通過後，修改時亦同。

鳳凰國際旅行社股份有限公司 公司章程（修訂前）

第一章 總 則

- 第 一 條 本公司依照公司法規定組織之，定名為鳳凰國際旅行社股份有限公司，英文名稱定為Phoenix Tours International, Inc.。
- 第 二 條 本公司所營事業如下：
J902011旅行業，營業範圍以交通部觀光局核准之業務範圍為準。
- 第 三 條 本公司設總公司於台北市必要時經董事會之決議得在國內外設立分公司。
- 第 四 條 本公司因業務關係對外得背書保證。本公司為他公司有限責任股東時，投資總額不受公司法第十三條不得超過本公司實收股本百分之四十之限制。

第二章 股 份

- 第 五 條 本公司資本總額定為新台幣捌億元，分為捌仟萬股，每股新台幣壹拾元整，其中未發行股份，授權董事會分次發行。
本公司得發行員工認股權憑證，在前項股份總額內保留8000,000股為發行員工認股權憑證之股份。
本公司依公司法收買之庫藏股，轉讓之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工本公司員工認股權憑證發給對象，得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
本公司發行新股時，承購股份之員工得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
本公司發行限制員工權利新股之對象得包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。
- 第 六 條 本公司股票概以記名式，由代表公司之董事簽名或蓋章，經依法簽證後發行之。本公司發行之股份得免印製股票，但應洽證券集中保管事業機構登錄其發行之股份。
- 第 七 條 股票之更名過戶，自股東常會開會前六十日內，股東臨時會開會前三十日內或公司決定分派股息及紅利或其他利益之基準日前五日內不得為之。
- 第 八 條 本公司股務處理作業，除法令、證券規章另有規定外，依「公開發行股票公司股務處理準則」之規定辦理。

第三章 股 東 會

- 第 九 條 股東會分常會及臨時會兩種，常會於每會計年度終了後六個月內召開，臨時會於必要時依法召開，股東常會之召集除公司法及其他相關法令另有規定外，由董事會依法召集之。
- 第 十 條 股東因故不能出席股東會時，得出具本公司印發之委託書載明授權範圍，委託代理人出席股東會。除信託事業或經證券主管機關核准之股務代理機構外，一人同時受二人以上股東委託時，其代理表決權不得超過已發行股份總數百分之三，其超過部份不予計算。

一股東以出具一委託書，並以委託一人為限，應於股東會開會五日前送達公司，委託書有重複時，以最先送達者為準。但聲明撤銷前委託者，不在此限。委託書送達公司後，股東欲親自出席股東會或欲以書面或電子方式行使表決權者，應於股東會開會二日前，以書面向公司為撤銷委託之通知；逾期撤銷者，以委託代理人出席行使之表決權為準。

第十一條 本公司各股東除法令另有規定外，每股有一表決權。

第十二條 股東會之決議除公司法另有規定外應有代表已發行股份總數過半數股東之出席，以出席股東表決權過半數之同意行之。

第十三條 股東會之職權如下：

一、釐訂及修改本公司章程。

二、選舉董事。

三、每會計年度終了後六個月內至少召開一次股東常會。

四、必要時召開股東臨時會。

五、查核董事會造具之表冊及審計委員會之報告。

六、資本增減、分派盈餘及股息紅利及其他重要事項之決議。

七、執行查核時得選任檢查。

第十三條之一 本公司如欲撤銷公開發行時，除須董事會核准外，須提報股東會討論後決議之。

第四章 董事會及審計委員會

第十四條 本公司設董事七~九人，任期三年，由股東會就有行為能力之人選任，連選得連任，全體董事合計持股比例，依證券管理機關之規定。

本公司董事選舉應依公司法第一百九十二條之一條規定，採候選人提名制；股東應就董事候選人名單中選任之。

本公司依法設置審計委員會，由全體獨立董事組成，並由其中一人擔任召集人，且至少一人具備會計或財務專長。審計委員會之職責、組織規章、職權行使及其他應遵行事項依主管機關之規定辦理。

第十四條之一 本公司上述董事名額中，獨立董事人數不得少於二人，且不得少於董事席次五分之一，採候選人提名制度，由股東會就獨立董事候選人名單中選任之。獨立董事與非獨立董事應一併進行選舉，分別計算當選名額。有關獨立董事之專業資格、持股、兼職限制、提名與選任方式及其他應遵行事項，依相關規定辦理。

第十五條 董事組織董事會，由全體董事三分之二出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長；董事長對外代表本公司。董事會由董事長召集之，董事會召集通知，得以電子郵件（E-mail）或傳真通知，董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。

第十六條 董事因故不能出席董事會時，得列舉召集事由之授權範圍，簽名蓋章委託其他董事代理出席，並以委託一人為限。

第十七條 董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業通常水準，授權董事會議定之。不論營業盈虧應支給之。

本公司得授權董事會於必要時聘請律師、顧問及重要職員。

第十八條 董事會之權限如下：

- 一、經營投資、管理及發展政策之決定。
- 二、選舉董事長。
- 三、業務方針之決定。
- 四、重要章則及契約之審定。
- 五、分支機構之設立及裁撤之決定。
- 六、預算、決算之審定。
- 七、盈餘分配或彌補虧損之擬定。
- 八、資本增減之擬定。
- 九、業務上之指揮監督。
- 十、重要業務之核定。
- 十一、不動產買賣之決定。
- 十二、資金籌措及運用之決定。
- 十三、法令規章規定應辦事項及股東會決議交辦事項。

第五章 經理人

第十九條 本公司得設執行長一人、副執行長一人、總經理、副總經理及協理各若干人，經理人委任、解任及報酬，依照公司法第二十九條規定辦理。

第六章 會計

第二十條 本公司應於每會計年度終了由董事會造具下列各項表冊於股東常會開會三十日前交審計委員會查核後，提交股東常會請求承認。

- 一、營業報告書
- 二、財務報表。
- 三、盈餘分配或虧損彌補之議案。

第廿一條 本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之二(2%)，董事酬勞不高於百分之一點五(1.5%)。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。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。前項發給股票或現金之對象，得包括本公司持股超過百分之五十(50%)之控制或從屬公司員工。

第廿一條之一 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。

旅行業雖屬成熟型產業，但仍屬劇烈變動發展階段，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，股東股利應至少提撥當年度可分配盈餘50%分派之，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。

第七章 附 則

第廿二條 本公司組織章程及辦事細則另訂之。

第廿三條 本章程未列事項：悉依公司法及其他有關法令規定辦理。

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 二 次修正於民國五十一年 七 月 廿七 日，

第 三 次修正於民國五十三年 八 月 四 日，

第 四 次修正於民國五十四年 七 月 廿一 日，

第 五 次修正於民國五十七年 七 月 廿九 日，

第 六 次修正於民國六十一年十二月 十八 日，

第 七 次修正於民國六十四年十一月 三十 日，

第 八 次修正於民國七十五年 九 月 十 日，

第 九 次修正於民國七十五年十一月 廿七 日，

第 十 次修正於民國七十六年 八 月 八 日，

第 十一 次修正於民國七十七年 二 月 十一 日，

第 十二 次修正於民國七十七年十一月 十八 日，

第 十三 次修正於民國七十七年十二月 十三 日，

第 十四 次修正於民國七十八年 三 月 十 日，

第 十五 次修正於民國七十八年 六 月 十二 日，

第 十六 次修正於民國八十二年 七 月 二十 日，

第 十七 次修正於民國八十六年十二月 十四 日，

第 十八 次修正於民國八十七年 七 月 廿七 日，

第 十九 次修正於民國八十八年 六 月 十 日，

第 二十 次修正於民國八十八年十二月 一 日，

第二十一 次修正於民國八十九年 三 月 六 日，

第二十二 次修正於民國八十九年 九 月 十八 日，

第二十三 次修正於民國八十九年十二月二十八日，

第二十四 次修正於民國 九 十 年 三 月二十七 日，

第二十五 次修正於民國九十一年 四 月 十五 日，

第二十六 次修正於民國九十三年 六 月 十五 日，

第二十七 次修正於民國九十四年 六 月 十四 日，

第二十八 次修正於民國九十五年十一月 二十 日，

第二十九 次修正於民國九十六年 六 月 十五 日，

第 三十 次修正於民國九十七年 六 月 十九 日，

第三十一次修正於民國九十八年 六 月 十 九 日，
第三十二次修正於民國九十九年 六 月 十 七 日，
第三十三次修正於民國一〇〇年 四 月 十 九 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一〇五年 六 月 十 六 日，
第三十七次修正於民國一〇六年 六 月 十 六 日。
第三十八次修正於民國一〇九年 六 月 十 四 日。

鳳凰國際旅行社股份有限公司

董事長 張 巍 耀



鳳凰國際旅行社股份有限公司

全體董事持股情形

- 一、本公司實收資本額為671,173,170元，已發行股數計67,117,317股。
- 二、依證交法第26條及「公開發行公司董事、監察人股權成數及查核實施規則」第二條第一項之規定，本公司董事持有股數如下：
- 全體董事最低應持有股數5,369,385股。
- 三、截至110年04月18日（停止過戶日）股東名簿之董事持有股數如下：

| 職 稱 | 姓 名 | 持有股數 | 比 例(%) |
|-------------|-------|------------|--------|
| 董 事 長 | 張 巍 耀 | 4,464,955 | 6.65 |
| 董 事 | 張 金 明 | 10,401,136 | 15.50 |
| 董 事 | 邱 慈 祥 | 160,689 | 0.24 |
| 董 事 | 曾 家 宏 | 1,719,327 | 2.56 |
| 董 事 | 吳 佩 雯 | 345,231 | 0.51 |
| 董 事 | 蓋 玉 旭 | 0 | 0.00 |
| 獨 立 董 事 | 郭 立 程 | 0 | 0.00 |
| 獨 立 董 事 | 陳 振 昇 | 0 | 0.00 |
| 獨 立 董 事 | 簡 榮 宗 | 0 | 0.00 |
| 全體董事持有股數及比例 | | 17,091,338 | 25.46 |