

股票代號：5706

全 台 首 家 上 市 旅 行 社



PHOENIX TOURS™
鳳凰旅遊

鳳凰國際旅行社股份有限公司 ——四年度 年報



travel.com.tw



刊印日期：中華民國一五年五月十三日

查詢本年報網址：<http://mops.twse.com.tw> 公開資訊觀測站

公司網址：<https://travel.com.tw>

鳳凰國際旅行社股份有限公司

Phoenix
Tours

一、發言人及代理發言人相關資訊

發言人姓名：卞傑民
發言人職稱：總經理
聯絡 電話：(02)2537-8123
電子郵件信箱：benjamin.pien@phoenix.com.tw

代理發言人姓名：邵鼎清
代理發言人職稱：營業處副總經理
聯絡 電話：(02)2537-0038
電子郵件信箱：stanley.shao@phoenix.com.tw

二、總公司及分公司之地址及電話

總 公 司地址：台北市長安東路一段25號4/5樓	電話：(02)2537-8111
桃園分公司地址：桃園市中正路927號11樓B室	電話：(03)302-6636
新竹分公司地址：新竹市民生路196號12樓	電話：(03)533-9119
台中分公司地址：台中市文心路一段540號12樓A室	電話：(04)2321-0705
嘉義分公司地址：嘉義市友愛路1號	電話：(05)232-3557
台南分公司地址：台南市府前路二段281號3樓之1	電話：(06)295-7257
高雄分公司地址：高雄市三多四路110號17樓之1	電話：(07)335-0017
工廠地址：無	

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名稱：永豐金證券股份有限公司股務代理部
地址：台北市博愛路17號3樓
網址：http://www.sinotrade.com.tw
電話：(02)2381-6288

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

會計師姓名：曾瑞燕會計師、曾瓊慧會計師
事務所名稱：致遠聯合會計師事務所
事務所地址：台北市內湖區港墘路185號9樓
事務所網址：http://www.diwan.com.tw
事務所電話：(02)8751-6006

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://travel.com.tw

七、董事會名單

- 董事：張巍耀、張金明、邱慈祥、蓋玉旭、曾家宏、吳佩雯
- 獨立董事：

姓 名	國 籍	主 要 經 歷
郭立程	中華民國	台新國際商業銀行資深副總經理
陳振昇	中華民國	東昇聯合會計師事務所會計師
簡榮宗	中華民國	瀛睿律師事務所主持律師
- 國內指定代理人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：不適用



鳳凰國際旅行社股份有限公司

年 報 目 錄	頁次
壹、公司致股東報告書	1
貳、公司治理報告	
一、董事會成員簡介	3
二、公司治理運作情形	15
三、會計師資訊	47
四、更換會計師資訊	48
五、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關係企業	48
六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉及股權質押變動情形	48
七、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二等親以內之親屬關係之資訊	49
八、綜合持股比例	49
參、募資情形	
一、資本與股份	50
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	53
三、特別股辦理情形	53
四、海外存託憑證辦理情形	53
五、員工認股權憑證辦理情形	53
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	53
七、資金運用計劃執行情形	53
肆、營運概況	
一、業務內容	54
二、市場及產銷概況	60
三、最近二年度從業員工資料	64
四、環境保護支出資訊	64
五、勞資關係	65
六、資通安全管理	66
七、重要契約	68



鳳凰國際旅行社股份有限公司

年 報 目 錄	頁次
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	
一、財務狀況之檢討與分析(合併)	69
二、財務績效之檢討與分析(合併)	70
三、現金流量	71
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	71
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	71
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險是項分析評估	71
七、其他重要事項	73
陸、特別記載事項	
一、關係企業相關資料	74
二、私募有價證券辦理情形	78
三、其他必要補充說明事項	78
柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項	78



壹、致股東報告書

各位親愛的股東女士、先生：

在人工智慧產業領航，台灣經濟表現斐然，但關稅議題影響、地緣政治的波動與疫後紅利的趨緩，確實為旅遊業帶來了結構性的挑戰。面對高票價、人力緊縮及通膨常態化所推升的經營成本，鳳凰旅遊展現出極強的韌性與應變能力；我們不採取低價競爭，而是透過全球產品線的戰略佈局、掌握新航點的先行優勢，並將新潮流元素注入行程優化，精準鎖定高價值團體旅遊市場。這套策略使我們在去年旅客人次略微下滑的環境下，依然能守住整體營收動能，成功將企業利益最大化，展現出穩健的財務韌性。

鳳凰旅遊在 114 年再度榮獲亞洲權威旅遊媒體 TTG Asia 頒發第 34 屆旅遊大獎，這已是公司第 17 度摘下此項國際殊榮，持續刷新台灣業界的歷史紀錄。同時，在國內旅遊品質保障協會主辦的「金旅獎」評選中，鳳凰旅遊集團更一舉奪下 8 項金旅獎與 1 項優旅選，以全國獲獎數之冠的絕對優勢，向市場證明了我們在產品研發與服務品質上的領導地位。這些國內外權威機構的肯定，不僅是榮譽，更是我們在競爭激烈的市場中贏得客戶信任的核心資產。

一、114年度營業結果如下

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		113 年度	114 年度
財 務 收 支	營業收入	3,144,520	3,136,124
	營業損益	230,357	230,046
	稅前淨利(損)	374,101	351,486
獲 利 能 力	權益報酬率(%)	18.58	15.28
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	46.14	41.39
	每股盈餘(元)	3.75	3.38

二、本年度營業計畫概要

本公司依各區域市場特性、航班供給及旅遊趨勢，持續優化產品結構與市場布局。歐洲線憑藉豐富的人文與自然資源，結合四季主題旅遊、鐵道觀光及北歐極光與雪地體驗等特色產品，成功拉長銷售週期，並配合航空公司新航線與增班，推出多元化行程以維持穩定成長動能。澳洲市場仍以東澳主要城市為銷售核心，透過彈性航班規劃及與同業共營合作，提升出團量；紐西蘭則主打長天數自然深度行程，善用與航空公司長期合作優勢取得機位，並以具差異化之主題行程強化產品競爭力。因應美國新航點開闢，規劃不同進出點行程以提升產品豐富度，並結合運動賽事及特色主題內容吸引客群，同時持續以國家公園深度旅遊及季節性賞景為主要銷售方向。

郵輪產品以台灣母港短線航程為主要銷售基礎，配合銷售新增高雄航次，擴大服務範圍；Flight Cruise 產品涵蓋亞洲及歐美長線郵輪行程，並規劃高端與稀缺型航程，以滿足不同層級旅遊需求。土耳其航班供給充足、產品 CP 值高及文化深度豐富等優勢，全年銷售表現穩定。

日本市場仍為國人出國首選，因應策略聚焦高品質與差異化深度行程，並透過包機與新航點補強產品供



給；韓國線則因航點增加與航班選擇多元，MINI 小團及半自由行產品需求穩定成長。國內旅遊受天災影響及出境旅遊需求持續升溫，加上住宿成本偏高，團體市場表現相對保守。另持續推廣歐洲河輪等高端產品，成功吸引高端旅遊與獎勵旅遊市場，進一步提升整體產品附加價值。

(一) 營業計劃實施成果

本公司 114 年度合併營業收入總額為 313,612 萬元，較 113 年度 314,452 萬元，減少 840 萬元，減幅 0.27%。合併營業利益為 23,005 萬元，較 113 年度獲利 23,036 萬元，減少 31 萬元，減幅為 0.13%。合併營業外收支淨收入為 12,144 萬元，較 113 年度 14,374 萬元，減少 2,230 萬元，減幅為 15.51%。淨利歸屬母公司業主 28,766 萬元，每股稅後盈餘 3.39 元。

(二) 研究發展狀況

1. 配合 E.S.G 永續議題，已獲得環保署認證銀級環保標章旅行社，符合企業綠色採購條件，從工作環境及產品設計導入綠色永續理念，並持續增加綠色旅遊行程，提供消費者選擇。並已完成永續報告書編制，更以實際行動執行各項永續目標。
2. 持續開發新行程，及在原有行程基礎上增加新元素，提供旅客多元選擇。並在品保金旅獎行程評選，鳳凰旅遊集團再度榮獲 8 項金旅獎及 1 項優旅選的殊榮，優質的產品及服務，更是面對競爭時最佳利器。

(三) 外部環境之影響

面對多變的外部環境，旅遊業一直以最大韌性面對挑戰，並在突破逆境後盡快復原。鳳凰秉持服務理念，聚焦專業持續精進，審時度勢隨時調整腳步因應變化，並以全球產品布局及多角化經營策略，分散經營風險。

展望未來，鳳凰旅遊將持續深化「同業標竿自許、品牌信譽服人」的經營理念，透過卓越的管理能力，與長期累積的專業操作經驗，致力於將變動的市場轉化為升級的契機。藉由優質行程與服務堆疊品牌溢價，確保公司在多變的全球政經環境下，依然能為全體股東創造長期且穩定的價值回報。我們有信心在旅遊市場的競爭浪潮中，憑藉股東們的支持與鼓勵，持續發揮上市公司的規模與品牌優勢，穩步前行。

此
順頌

駿馬奔騰 馬到成功！

董事長 張巍耀



謹具

貳、公司治理報告

一、董事會成員簡介

(一) 董事資料

115 年 4 月 7 日

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		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
							股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)	股數	持股 比率 (%)			職稱	姓名	關係	
董事長	台灣	張巍耀	男 51	112.06.19	三年	94.06.14	6,317,131	8.56	7,938,336	9.35	0	0	0	0	國立台灣大學國家 發展研究所碩士 鳳凰國際旅行社	本公司董事長 雍利企業(股)董事 台灣中國運通(股)董事 菲美運通旅行社(股)董事長 雍利保險代理人(股)董事長 華夏國際旅行社(股)董事長 競技國際(股)董事 貴賓通運(股)董事 鳳凰旅遊出版社(股)董事長 川流出版社負責人 鈺林旅行社(股)董事 上海隆際貨運代理(有)董事長 柏悅(股)董事長 柏邑(股)董事長 菲尼克斯健身(股)董事長 台灣觀光協會董事 台灣國際郵輪協會 副理事長 鳳凰旅遊基金會董事	董 事	張金明	父子	





職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		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
							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	台灣	張金明	男 79	112.06.19	三年	88.08.08	12,135,521	16.45	14,296,451	16.84	0	0	0	0	嘉義大學行銷觀光 休閒管理系博士、 瑞士歐洲大學管理 學院博士、國立中 山大學管理學院高 階經營碩士、文化 大學觀光系、金龍 裝運有限公司旅遊 部經理、馬來西亞 航空業務代表、中 國文化大學兼任教 授級專業技術人員、台灣觀光協會 董事、台灣旅遊交 流協會副理事長	台灣中國運通(股)董事 雍利保險代理人(股)董事 天禾航空貨運承攬(有)董事長 鳳凰旅遊出版社(股)董事 鳳凰旅遊基金會董事長	董事長	張巍耀	父子	
董事	台灣	邱慈祥	男 67	112.06.19	三年	100.04.29	176,757	0.24	204,153	0.24	0	0	0	0	淡江大學化工系 西北航空公司業務 代表、荷蘭皇家航 空公司台灣區經理	台灣中國運通(股)董事 菲美運通旅行社(股)董事	-	-	-	
董事	台灣	蓋玉旭	男 61	112.06.19	三年	109.06.15	0	0	0	0	0	0	0	0	文化大學觀光系 鳳凰國際旅行社新 竹分公司經理 鳳凰國際旅行社作 業處協理	鳳凰國際旅行社專任資深領 隊	-	-	-	
董事	台灣	曾家宏	男 49	112.06.19	三年	94.06.14	1,891,259	2.56	2,184,403	2.57	0	0	0	0	文化大學觀光系 麗嬰房股份有限公司 董事	麗嬰房股份有限公司董事	-	-	-	
董事	台灣	吳佩雯	女 46	112.06.19	三年	103.06.17	379,754	0.51	438,615	0.52	0	0	0	0	國立交通大學管理 科學系碩士、國立 臺灣海洋大學系統 工程暨造船學系	元大證券股份有限公司 專業襄理 元大期貨股份有限公司 專業襄理	-	-	-	

職稱	國籍 或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次 選任日期	選任時持有股份		現在持有股份		配偶、未成年子 女現在持有股份		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
							股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)	股數	持 股 比 率 (%)			職稱	姓名	關係	
獨立 董事	台灣	簡榮宗	男 52	112.06.19	三年	109.06.15	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學法律研究所碩士 台北大學法律系學士 東吳大學法律系兼任助理教授 永豐金融控股公司副總經理	瀛睿律師事務所 所長 瀛睿資本投資股份有限公司董事長	-	-	-	
獨立 董事	台灣	郭立程	男 61	112.06.19	三年	101.06.18	0	0	0	0	0	0	0	0	國立中山大學管理學院高階經營碩士 輔仁大學企業管理系、大眾銀行	台新銀行服務業金融處副總 台新銀行海外事業處副總 台灣金聯資產股份有限公司董事 台新證券投資信託股份有限公司董事	-	-	-	
獨立 董事	台灣	陳振昇	男 67	112.06.19	三年	104.06.22	0	0	0	0	0	0	0	0	東吳大學會計系 東昇聯合會計師事務所會計師	東昇聯合會計師事務所會計師 鳳凰旅遊基金會董事	-	-	-	

1. 法人股東之主要股東：無。
2. 法人股東之主要股東屬法人股東代表者：無。
3. 董事及獨立董事所具專業資格及獨立性情形：

董事所具專業資格及董事獨立性情形

條件 姓名及職稱	專業資格與經驗	獨立董事獨立情形	兼任其他公開發行 公司獨立董事情形
張巍耀 董事長	董事專業資格與經驗請參閱本年報 「二、董事會成員簡介」(第3~9頁) 所有董事皆未有公司法第三十條各款情事(註一)	不適用	無
張金明 董事			無
邱慈祥 董事			無
曾家宏 董事			無
吳佩雯 董事			無
蓋玉旭 董事			無





姓名及職稱	條件	專業資格與經驗	獨立董事獨立情形	兼任其他公開發行公司獨立董事情形
郭立程 獨立董事			所有獨立董事皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之二暨「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」（註二）相關規定 2. 本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份 3. 最近二年無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	無
陳振昇 獨立董事				無
簡榮宗獨立董事				無
註一：有下列情事之一者，不得充任經理人，其已充任者，當然解任： 1.曾犯組織犯罪防制條例規定之罪,經有罪判決確定,尚未執行、尚未執行完畢,或執行完畢、緩刑期滿或豁免後未逾五年。 2.曾犯詐欺、背信、侵占罪經宣告有期徒刑一年以上之刑確定。尚未執行、尚未執行完畢,或執行完畢、緩刑期滿或赦免後未逾二年。 3.曾犯貪污治罪條例之罪,經判決有罪確定,尚未執行、尚未執行完畢,或執行完畢、緩刑免或赦免後未逾二年者。 4.受破產之宣告或經法院裁定開始清算程序,尚未復權者。 5. 使用票據經拒絕往來尚未期滿者。 6. 無行為能力或限制行為能力者。 7. 受輔助宣告尚未撤銷。 註二：1. 非公司法第二十七條規定之政府、法人或其代表人。 2. 兼任其他公開發行公司之獨立董事，未逾三家。 3. 選任前二年及任職期間無下列情事之一： (1) 公司或其關係企業之受僱人。 (2) 公司或其關係企業之董事、監察人。 (3) 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1%以上或待股前十名之自然人股東。 (4) (1)所列之經理人或(2)、(3)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。 (5) 直接持有公司已發行股份總數5%以上、待股前五名或公司法第二十七條指派代表人擔任公司董事之法人股東之董事、監察人或受僱人。 (6) 與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之他公司董事、監察人或受僱人。 (7) 與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人。 (8) 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5%以上股東。 (9) 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未逾新台幣五十萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、獨資、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。但擔任本公司薪酬委員會成員者,不在此限。				



董事會多元化政策及落實情形

一、董事會多元化及獨立性

本公司董事會由9位董事組成，其中3位為獨立董事，獨立董事席次占董事會總席次33.33%。各獨立董事於執行職務時均能維持其獨立性，並依相關法令及公司治理原則履行職責，未與公司存在重大利害關係，以確保董事會運作之客觀性與公正性。

本公司重視董事會成員組成之多元性及性別平等，董事之提名與遴選係依據專業能力、經營管理經驗、產業知識及公司治理專長等多面向因素綜合考量，並兼顧董事會整體運作及公司長期發展需求。現階段董事會成員係依公司營運發展及歷次董事改選情形所形成，致目前任一性別席次尚未達董事會席次三分之一之比例。

本屆董事會成員包含1位女性董事，女性董事占比為11.11%。未來本公司於董事提名及遴選過程中，將持續將性別多元化納入董事會成員組成之重要考量因素，並積極尋求具備專業能力與產業經驗之女性人才納入董事候選名單，逐步提升女性董事比例，並以達成任一性別席次達董事會席次三分之一為中長期目標，以強化董事會多元性並提升公司治理效能。

本公司董事會尊重各董事之專業意見，董事於董事會議中均能充分表達意見並提出具建設性之建議，以確保各項議案之討論及決策係基於客觀且獨立之判斷。董事長與總經理由不同人擔任，使董事會得以有效監督管理階層運作並指導公司策略發展，以維護公司及全體股東之權益。

此外，本屆全體董事皆無證券交易法第26條之3第3項及第4項所規定之情事。

二、董事會多元化政策

本公司依據公司治理實務及營運發展需求訂定董事會成員多元化政策，董事會成員之組成應考量多元化背景及專業觀點，以提升董事會整體決策品質及治理效能。

董事會成員多元化之考量面向包括但不限於性別、年齡、國籍、文化、教育背景、專業背景（如法律、會計、財務、產業、行銷等）、專業技能及產業經歷等。董事之遴選亦重視其誠信正直之品格、專業聲譽及於相關領域之專業成就與經驗，並須具備參與公司經營決策及提供策略建議之能力，以對公司治理及營運發展提供實質貢獻。

如屬獨立董事，其資格條件均符合相關法令規定，以確保董事會運作之獨立性及監督功能。

三、董事會多元化管理目標

為落實董事會成員多元化政策並強化董事會治理效能，本公司訂定董事會多元化之具體管理目標如下：

1. 持續提升董事會性別多元化，未來董事改選時，將積極遴選具備專業能力及產業經驗之女性人才納入董事候選名單，並逐步提升女性董事比例，朝任一性別席次達董事會席次三分之一之方向努力。



- 董事會成員應具備企業經營管理、財務會計、法律、產業專業及公司治理等不同領域之專業能力，以確保董事會於公司策略規劃、風險管理及監督機制等方面具備充分之專業判斷能力。
- 董事會成員應具備與公司營運相關之產業經驗，包括觀光旅遊、航空運輸及相關服務產業，以利董事會就產業發展趨勢及營運策略提供專業建議。
- 董事會成員之組成兼顧不同年齡層及經驗背景，以促進不同世代之觀點交流，提升董事會整體決策品質。

本公司將定期檢視董事會成員組成情形，並於董事改選時持續朝上述多元化目標進行規劃與調整。

四、董事會多元化落實情形

本公司現任董事會由9位董事組成，成員背景涵蓋企業策略與經營管理、財務金融、會計及法律等專業領域，其中包含3位獨立董事（占33%）、1位具員工身分之內部董事（占11%）及1位女性董事（占11%）。

董事會成員皆為本國籍，董事年齡分布如下：

41至45歲0人、46至50歲2人、51至55歲2人、56至60歲2人、66至70歲2人及76至80歲1人，顯示董事會兼具不同世代之專業經驗與觀點。

職	稱	董事長	董 事				獨立董事			
姓	名	張巍耀	張金明	曾家宏	吳佩雯	邱慈祥	蓋玉旭	郭立程	陳振昇	簡榮宗
性	別	男	男	男	女	男	男	男	男	男
國	籍	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國	中華民國
年	齡	51	79	49	46	67	61	61	67	52
兼任本公司員工		V	V				V			

董事成員之專業背景及產業經驗涵蓋觀光旅遊產業、航空產業、法律及財經等領域，例如張金明董事、張巍耀董事、曾家宏董事及蓋玉旭董事具旅行產業經驗；邱慈祥董事具航空產業背景；簡榮宗獨立董事具法律專業；郭立程獨立董事及陳振昇獨立董事具財經專業；吳佩雯董事亦具相關專業背景。

整體而言，本公司董事會成員於專業背景、產業經驗及年齡結構等方面均具備多元性，已符合本公司董事會多元化政策之規劃方向。



五、董事專業能力及經驗

為強化董事會職能，本公司董事會成員具備多元專業背景與產業經驗，各董事依其專業能力提供公司營運策略、財務監督及風險管理等多面向之專業建議。董事專業能力及經驗如下表所示：本公司之產業經驗及多元化情形詳如下表：

專業知識與才能

商 務	★	★	★	★	★	★	★	★	★
科 技									
財 務 / 會 計	★	★		★			★	★	
法 律									★
行 銷	★	★	★		★	★	★	★	★
資 訊 安 全				★					
其 他	創新／研發 教育／訓練	創新／研發 教育／訓練	研發 教育／訓練	研發 教育／訓練	創新／研發 教育／訓練	創新／研發 教育／訓練	創新／研發 教育／訓練	創新／研發 教育／訓練	創新／研發 教育／訓練

能力與經驗

領 導 力	★	★	★	★	★	★	★	★	★
決 策 力	★	★	★	★	★	★	★	★	★
國 際 市 場 觀	★	★	★	★	★	★	★	★	★
產 業 知 識	★	★	★	★	★	★	★	★	★
財 務 管 理 能 力	★	★	★	★	★	★	★	★	★
營 運 及 製 造	★	★	★	★	★	★	★	★	★
業 務 開 發	★	★	★	★	★	★	★	★	★
風 險 管 理 / 危 機 處 理	★	★	★	★	★	★	★	★	★
環 境 永 續	★	★	★	★	★	★	★	★	★
社 會 參 與	★	★	★	★	★	★	★	★	★



(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115年4月7日

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		
					股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)			職稱	姓名	關係
總經理	台灣	卞傑民	男	104.09.11	169,588	0.20%	0	0	0	0	國立中山大學管理學院高階經營碩士 中國文化大學觀光系 鳳凰國際旅行社	雍利企業(股)監察人、台灣中國運通(股)監察人、華夏國際旅行社(股)監察人、菲美運通旅行社(股)監察人、貴賓通運(股)監察人、鈺林旅行社(股)監察人、雍利保險代理人(股)監察人、競技國際(股)監察人、鳳凰旅遊出版社(股)監察人、柏邑(股)監察人、菲尼克斯健身(股)監察人	-	-	-
旅遊作業處總經理	台灣	陳慧真	女	100.03.01	111,208	0.13%	0	0	0	0	國立中山大學管理學院高階經營碩士 中國文化大學法語系 鳳凰國際旅行社	雍利企業(股) 經理人	-	-	-
旅遊作業處副總經理	台灣	黃賢在	男	95.01.05	12,349	0.01%	0	0	0	0	中國文化大學觀光系 鳳凰國際旅行社	雍利企業(股) 董事	-	-	-
旅遊作業處副總經理	台灣	林仟真	女	103.01.06	46,802	0.06%	0	0	0	0	醒吾商專企管科 鳳凰國際旅行社	無	-	-	-
旅遊作業處副總經理	台灣	邵鼎清	男	100.03.01	67,791	0.08%	5,677	0.01%	0	0	國立中山大學管理學院高階經營碩士 CHAFFEY COLLEGE 淡水工商觀光科 鳳凰國際旅行社	華夏國際旅行社(股) 董事 菲尼克斯健身(股) 董事 競技國際(股) 董事 鳳凰旅遊基金會董事	-	-	-
旅遊作業處副總經理	台灣	林怡君	女	113.10.02	13,041	0.02%	0	0	0	0	國立台北商業大學企管系 喜美綜合旅行社 鳳凰國際旅行社	無	-	-	-
嘉義分公司副總經理	台灣	李正峯	男	95.10.01	20,888	0.02%	0	0	0	0	嘉義協志高中畢 鳳凰國際旅行社 明昇國際旅行社總經理	無	-	-	-
資訊財務處副總經理	台灣	周郁慧	女	102.02.01	58,646	0.07%	0	0	0	0	東吳大學會研所碩士 靜宜大學觀光系 鳳凰國際旅行社	雍利企業(股) 董事 菲尼克斯健身(股) 董事 柏邑(股) 董事 柏悅(股) 董事 鳳凰旅遊基金會董事	-	-	-
稽核室協理	台灣	陳金玉	女	107.03.26	55,650	0.07%	4,200	0.00%	0	0	育達商職綜合商業科 鳳凰國際旅行社	鳳凰旅遊基金會董事	-	-	-

註：總經理或相當職務者（最高經理人）與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬之情形：無

(三) 董事、總經理及副總經理之酬金

1. 董事（含獨立董事）之酬金

單位：新台幣元

職稱	姓 名	董 事 酬 金												兼任員工領取相關酬金														有無 領取 來自 子公 司以 外轉 投資 事業 或母 公司 酬金
		報 酬 (A)		退職退休金 (R)		董事酬勞實際數 -股東會決議(B)		業務執行費用 (C)		A、R、B、C 四項總額		A、R、B、C 四項總額占稅後 純益之比例(X)		薪資、獎金及 特支費等(D)		退職退休金 (S)		盈餘分配員工紅利 (E)				員工認股權 憑證得認購 股數(H)		A、R、B、C、 D、S、E 七項總額 占稅後純益之比例		A、R、B、C、 D、S、E 七項總額 占稅後純益之比例		
		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 現金 紅利股票 紅利		財務報告內 所有公司 現金 紅利股票 紅利		本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	本 公 司	財務報 告內所 有公司	
董事長	張巍耀	0	0	0	0	588,623	675,308	60,000	120,000	648,623	795,308	0.23%	0.27%	56,412	1,828,270	0	0	0	0	198,200	0	0	0	705,035	2,821,778	0.25%	0.97%	無
董事	張金明	0	0	0	0	588,623	618,595	60,000	80,000	648,623	698,595	0.23%	0.24%	371,261	371,261	0	0	25,000	0	25,000	0	0	0	1,044,884	1,094,856	0.36%	0.38%	無
董事	邱慈祥	120,000	120,000	0	0	588,623	604,103	60,000	80,000	768,623	804,103	0.27%	0.28%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	768,623	804,103	0.27%	0.28%	無
董事	吳佩雯	120,000	120,000	0	0	588,623	588,623	60,000	60,000	768,623	768,623	0.27%	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	768,623	768,623	0.27%	0.26%	無
董事	曾家宏	120,000	120,000	0	0	588,623	588,623	60,000	60,000	768,623	768,623	0.27%	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	768,623	768,623	0.27%	0.26%	無
董事	蓋玉旭	120,000	120,000	0	0	588,623	588,623	60,000	60,000	768,623	768,623	0.27%	0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	768,623	768,623	0.27%	0.26%	無
獨立 董事	簡榮宗	120,000	120,000	0	0	588,623	588,623	130,000	130,000	838,623	838,623	0.29%	0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	838,623	838,623	0.29%	0.29%	無
獨立 董事	郭立程	120,000	120,000	0	0	588,623	588,623	130,000	130,000	838,623	838,623	0.29%	0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	838,623	838,623	0.29%	0.29%	無
獨立 董事	陳振昇	120,000	120,000	0	0	588,623	588,623	130,000	130,000	838,623	838,623	0.29%	0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	838,623	838,623	0.29%	0.29%	無
	總 計	840,000	840,000	0	0	5,297,603	5,429,741	750,000	850,000	6,887,603	7,119,741	2.3944%	2.4430%	427,673	2,199,531	0	0	25,000	0	223,200	0	0	0	7,340,276	9,542,472	2.5517%	3.2743%	





董事酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	張巍耀、張金明、邱慈祥、曾家宏、吳佩雯、蓋玉旭、郭立程、陳振昇、簡榮宗	張巍耀、張金明、邱慈祥、曾家宏、吳佩雯、蓋玉旭、郭立程、陳振昇、簡榮宗	張巍耀、邱慈祥、曾家宏、吳佩雯、蓋玉旭、郭立程、陳振昇、簡榮宗	邱慈祥、曾家宏、吳佩雯、蓋玉旭、郭立程、陳振昇、簡榮宗
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元			張金明	張金明
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	-			張巍耀
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	-	-	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	-	-	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	-	-	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	-	-	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	-	-	-	-
100,000,000 元 (含) 以上	-	-	-	-
總計	-	-	-	-

2. 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元

職 稱	姓 名	薪資(A)		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		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	卞傑民	5,762	5,951	0	0	5,076	5,076	1,692	0	1,692	0	4.36%	4.36%	無
作業處歐洲線總經理	陳慧真													
旅遊作業處副總經理	黃賢在													
旅遊作業處副總經理	邵鼎清													
旅遊作業處副總經理	林仟真													
旅遊作業處副總經理	林光耀(註 1)													
嘉義分公司副總經理	李正峰													
資財處財會副總經理	周郁慧													
旅遊作業處副總經理	林怡君(註 1)													

註 1：林光耀於 114.03.31 離職、林怡君於 114.10.04 成為內部人



3. 總經理及副總經理酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	林光耀 ^(註 1) 、李正峰、林怡君 ^(註 1)	林光耀 ^(註 1) 、李正峰、林怡君 ^(註 1)
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元	卞傑民邵鼎清、黃賢在、周郁慧	卞傑民、邵鼎清、黃賢在、周郁慧
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元	陳慧真、林仟真	陳慧真、林仟真
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元	-	-
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元	-	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元	-	-
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元	-	-
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元	-	-
100,000,000 元 (含) 以上	-	-
總計	-	-

註 1：林光耀於 114.03.31 離職、林怡君於 114.10.04 成為內部人



4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日/仟元

職 稱	姓 名	股票金額	現金金額	總 計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理	0	1,946	1,946	0.68%
	作業處歐洲線總經理				
	旅遊作業處副總經理				
	旅遊作業處副總經理				
	旅遊作業處副總經理				
	旅遊作業處副總經理				
	嘉義分公司副總經理				
	資財處財會室副總經理				
	旅遊作業處副總經理				
	稽核室協理				

(四) 本公司於最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例及給付酬金之政策、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：

最近二年度支付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析

職 稱	114 度本公司及合併報表公司 給付酬金總額占稅後純益比例(%)	113 年度本公司及合併報表公司 給付酬金總額占稅後純益比例(%)
董 事	3.27	3.19
總經理及副總經理	4.36	4.63

1. 給付酬金之政策、標準與組合

董事之報酬，依公司章程第十七條辦理，總經理及副總經理之報酬係依照公司法第二十九條規定辦理，並參酌同業通常水準，授權董事會議定之；董事酬勞及員工酬勞依公司章程第二十一條辦理，獎金則視公司整體營運績效及個人績效達成率，作為給付之參考。

2. 訂定酬金之程序

董事及經理人之報酬，依規定由薪酬委員會評估及訂定，並提送董事會通過後辦理。

3. 與經營績效之關聯性

董事之報酬已充分考量本公司營運目標、財務狀況及董事職責。總經理及副總經理則充分考量其專業能力及公司營運與財務狀況，並連結其個人績效目標管理及工作評比，綜合考核後評定績效。

4. 與未來風險之關聯性

本公司經營階層之重要決策，均於衡酌各種風險因素後為之，重要決策之績效將反映於獲利情形，進而與經營階層之薪酬相關，亦即本公司董事、總經理及副總經理等之薪酬與未來風險之控管績效息息相關。



二、公司治理運作情形

(一) 董事會運作情形：

本公司 114 年度董事會開會 6 次（A），各董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席 次數 (B)	委 託 出席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備 註
董 事 長	張巍耀	6	0	100	
董 事	張金明	6	0	100	
董 事	邱慈祥	6	0	100	
董 事	蓋玉旭	6	0	100	
董 事	曾家宏	6	0	100	
董 事	吳佩雯	6	0	100	
董 事	簡榮宗	6	0	100	
獨 立 董 事	郭立程	6	0	100	
獨 立 董 事	陳振昇	6	0	100	

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：

董事會期別/日期	議案內容	決議結果	證交法 14-3 所列事項	獨董意見	公司對獨董 意見處理
第 23 屆第 12 次 114.03.07	本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」提請審議。	本案經主席徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。	V	無	無
第 23 屆第 16 次 114.11.06	1. 修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」。 2. 本公司會計師委任暨獨立性評估案，提請審議。	1. 經主席徵詢所有出席董事無異議後，照案通過。 2. 本案致遠聯合會計師事務所會計師張庭銘、曾瑞燕、曹憲宗依法利益迴避，經主席徵詢所有出席董事無異議後，照案通過。	V	無	無

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

二、董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形。

董事會期別/日期	董事姓名	議案內容	利益迴避 原 因	表決情形
第 23 屆第 11 次 114.01.16	張巍耀	本公司 113 年度經理人年終獎金發放案。	董事長兼任公司經理人	本案張巍耀董事長、周郁慧、陳金玉依法利益迴避，經代理主席張金明先徵詢全體出席董事無異議後，照案通過。



三、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
每年一次	114年1月1日-114年12月31日	整體董事會 個別董事成員	同儕評估	對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制
每年一次	114年1月1日-114年12月31日	整體董事會 個別董事成員	董事自評	目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制
每年一次	114年1月1日-114年12月31日	各功能性委員會	董事及委員自評	對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制

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：

本公司已於 104/08/011 董事會通過「董事會績效考核辦法」，115/01/16 完成董事會（功能性委員）績效評估及董事成員考核。

(二) 審計委員會運作情形：

1. 本公司 114 年度審計委員會開會 5 次（A），獨立董事出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際列席次數 (B)	委 託出席次數	實際列席率 (%) (B/A)	備 註
獨立董事	郭立程	5	0	100	
獨立董事	簡榮宗	5	0	100	
獨立董事	陳振昇	5	0	100	

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

審計委員會期別/日期	議案內容	決議結果	證交法 14-5 所列事項	審計委員意見	公司對審計委員意見處理
第 5 屆第 9 次 114. 01. 16	1. 本公司第九次買回庫藏股轉讓員工認股案。	本案經張巍耀董事長、周郁慧、陳金玉依法利益迴避，由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
	2. 本公司 113 年度董事會績效評估報告案，提請審議。	由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
	3. 向元大銀行申請授信額度案，提請 審議。	由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無



審計委員會 期別/日期	議案內容	決議結果	證交法 14-5 所列事項	審計委員 意見	公司對審計 委員意見處理
	4.向兆豐銀行申請授信 額度案，提請 審議	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
	5.本公司因資金運用所 需，擬向台北富邦銀 行增加新台幣叁仟萬 元之授信額度，提請 審議	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
	6.申請辦理銀行授信額 度及展延案，提請 審議。本公司屏東縣 琉球鄉白沙段286地 號（小琉球投資飯店 ）飯店興建工程，追 加工程款預算案。	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議	V	無	無
第5屆第10次 114. 03. 07	1.本公司113年度營業 報告書及財務報告案 ，提請審議。	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
	2.本公司113年度盈餘 分派案，提請審議。	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
	3.盈餘轉增資發行新股 案，提請審議。	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
	4.本公司113年度「內 部控制制度聲明書」 ，提請審議。	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
	5.修訂本公司章程案， 提請審議。	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
	6.申請辦理中國信託銀 行授信額度及展延案 ，提請 審議。	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
第5屆第11次 114. 05. 12	1.本公司114年度第一 季合併財務報告案， 提請審議。	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無
	2.修訂本公司管理制度 案，提請審議	由出席委員表決，全體無異 議照案通過，並報請董事會 決議。	V	無	無



審計委員會 期別/日期	議案內容	決議結果	證交法 14-5 所列事項	審計委員 意見	公司對審計 委員意見處理
	3.本公司因資金運用所需，擬向兆豐票券金融(股)公司申請新臺幣陸億元之授信額度。	由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
第5屆第12次 114. 08. 01	1.本公司114年度上半年度合併財務報表，提請審議。	由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
	2.申請辦理銀行授信額度及續約案，提請審議。	由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
第5屆第13次 114. 11. 06	1.本公司114年度前三季合併財務報告案，提請審議。	由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
	2.本公司115年度從事衍生性商品總交易額度申請案，提請審議。	由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
	3.本公司會計師委任暨獨立性評估案，提請審議。	本案致遠聯合會計師事務所會計師張庭銘、曾瑞燕、曹憲宗依法利益迴避，經主席徵詢所有出席董事無異議後，照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
	4.修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」，提請審議。	本案經主席徵詢所有出席委員無異議後照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無
	5.本公司115年度稽核計畫案，提請審議。	本案經主席徵詢所有出席委員無異議後照案通過，並報請董事會決議。	V	無	無

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）。

(一) 本公司內部稽核主管於每季召開之審計委員會會議中作內部稽核報告，截至本年報刊印日止並無特殊情況，本公司審計委員會與內部稽核主管溝通狀況良好。



(二) 本公司簽證會計師於每年度之審計委員會會議中報告當年度財務報告查核結果，針對當年度財務報告查核狀況及其它法令規定要求事項進行溝通，若有特殊狀況時，亦會即時向審計委員會報告。民國 114 年度截至本年報刊印日止，本公司審計委員會與簽證會計師溝通良好，並無特殊情況。

溝通情形說明如下：

本公司審計委員會由三位獨立董事所組成，內部稽核主管於每季審計委員會會議中均列席報告稽核結果以及追蹤報告執行情形。稽核執行情形與成效皆已與獨立董事做充分溝通。

日 期	溝 通 重 點
2025/03/07	1. 報告113年依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。 2. 通過113年度「內控聲明書」。
2025/05/12	報告113年度依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。
2025/08/01	報告113年依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。
2025/11/06	報告113年依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。
2026/03/05	1. 報告114年度依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。 2. 通過114年度「內控聲明書」。

本公司每年度至少安排二次獨立董事與會計師溝通討論有關本公司財務報告及會計師查核簽證等相關事項。

日 期	溝 通 重 點
2025/03/07	1. 查核報告類型及說明。 2. 財務報表分析。 3. 與會人員提問及討論溝通。
2025/11/06	1. 查核方式及範圍。 2. 查核規劃已辨認之顯著風險。 3. 關鍵查核事項初步溝通。 4. 與會人員提問及討論溝通。
2026/03/05	1. 查核報告類型及說明。 2. 財務報表分析。 3. 與會人員提問及討論溝通。

2. 審計委員會組成、職責：

審計委員會旨在協助董事會執行其監督職責及負責公司法、證券交易法及其他相關法令所賦予之任務。其審議的事項包括：公司財務報表、公司稽核及會計政策與程序、公司內部控制制度、重大之資產或衍生性商品交易、募集或發行有價證券、簽證會計師之委任、解任或報酬，以及財務、會計或內部稽核主管之任免等。

審計委員會於其責任範圍內有權進行任何適當的審核及調查，並且與公司內部稽核人員、簽證會計師及所有員工間皆有直接聯繫之管道。截至目前為止，本公司審計委員會由全體三位獨立董事組成，亦已制定完成審計委員會組織章程。



(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
一、公司是否依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並揭露公司治理實務守則？	√		本公司依據「上市上櫃公司治理實務守則」已訂定「公司治理實務守則」、「股東會議事規則」、「董事選舉辦法」、「道德行為準則」、「風險控制管理辦法」、「誠信經營守則」...等，並揭露於「公開資訊觀測站」及本公司網站。	無差異
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？	√		(一) 公司已於ISO程序內規範處理股東相關事項，除了股務代理機構之外，依規定建立發言人制度，一併處理股東建議或糾紛等問題，於公司網站「投資人專區」亦揭露其聯絡方式。	無差異
(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？	√		(二) 本公司依證交法第25條規定，對內部人所持股權之變動情形，均按月申報證期局指定網站公開資訊觀測站。	無差異
(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？	√		(三) 本公司與關係企業相關事項處理係依內部控制制度及相關法令規定辦理，對關係企業間之進銷貨交易、取得與處分資產、背書保證及資金貸與等事項加以規範。	無差異
(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？	√		(四) 本公司已訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」，並每季發mail通知內部人，加強宣導及規範內部人應遵守之相關作業。	無差異
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政策、具體管理目標及落實執行？	√		(一) 多元化政策： 1. 為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，訂定「公司治理守則」其中第二十條：董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於基本條件與價值（性別、年齡、國籍、文化及族群等）及專業知識與技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技）兩大面向，並普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。 2. 具體管理目標： 本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。為應公司業務發展需求，本公司董事會應由具產業、財會、管理等專家及學者組成；董事會成員需涵蓋新創能力、商務經驗、法務、財務、會計等各專業領域至少1人。	無差異



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	
(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？ (三) 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		3. 董事會成員落實多元化情形： 本公司現任董事會由九位董事組成，包含三位獨立董事及6位一般董事。目前各董事依其學經歷，其具備之專業能力相關訊息均已揭露於公司官網https://holder.travel.com.tw/holder_2-2-4.html，已落實本公司治理守則所訂董事會成員組成應考量多元化之政策。「專業知識技能」二大面向之標準。 (二) 本公司列入評估辦理中。 (三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，於辦法中明訂評估方式。 115/1/29就114年度「董事會（功能性委員）績效評估」及「董事會成員考核」經審計委員會審議通過並提請董事會決議通過。董事會將視評估結果作為薪資提報及續任之參考依據。 (四) 根據本公司「公司治理實務守則」第二十九條規定，本公司應定期（至少一年一次）評估簽證會計師之獨立性與適任性。本公司針對會計師與其審計服務單位，針對財務利益、融資及保證、商業關係、家庭與個人關係、聘僱關係、禮物餽贈及特別優惠、簽證會計師的輪調及非審計業務等面向評估，並且取得簽證會計師所出具之獨立性聲明書，並將評估結果呈報董事會作為是否聘用或續聘會計師之依據。截至114年12月31日止，於114年11月06日董事會評估簽證會計師，其獨立性及允當性（適任性）皆符合本公司獨立性評估標準。	無差異 無差異 無差異
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務（包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等）？	V		本公司已設置公司治理主管負責公司治理相關業務。	無差異



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	
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？	√		本公司已建置利害關係人專區網站 (http://holder.travel.com.tw/holder_4-21.html)，並設有利害關係人聯絡窗口，就關係人之建議、糾紛或其所關切之ESG等問題，可做適切妥當之回應。	無差異
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	√		本公司委任之專業股務代辦機構：永豐金證券股份有限公司股務代理部	無差異
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？	√		(一) 本公司已設置「投資人專區」及「公司治理專區」，將相關業務及財務的執行情形，依規定定期及不定期揭露於公開資訊觀測站，並可至本公司網站 http://holder.travel.com.tw 查詢。	無差異
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式（如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等）？	√		(二) 1. 指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露：本公司財務資訊處、企劃室分別指派專人負責資訊蒐集及揭露工作。 2. 落實發言人制度：本公司設有發言人及代理發言人各一人。 3. 法人說明會過程均已放置於本公司網站「公司治理專區」 (http://holder.travel.com.tw)，本公司法人說明會過程之錄音及錄影檔案均可於本公司網站及依證券交易所之規定輸入其公開資訊觀測站查詢。	無差異
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		√	(三) 本公司已於規定期限前提早公告並申報第各季財務報告與各月份營運情形，尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告。	
八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、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）？	√		(一) 本公司網站已設置「公司治理專區」，有關公司治理運作情形之重要資訊可至 http://holder.travel.com.tw 查詢。 (二) 成立職工福利委員會，實施退休金制度，鼓勵員工參與國內外各項訓練課程與技術研討，重視勞工關係，提供平等就業機會。 (三) 對供應商及客戶之反應及溝通，均有專責單位負責，執行情形良好；與往來銀行，均依據契約及相關作業規定履行權利義務，秉持誠信原則及良好溝通管道，以維護雙方合法之權益。 (四) 本公司董事均具專業背景，依臺灣證券交易所股份有限公司「上市上櫃公	無差異



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	
			司董事、監察人進修推行要點」規定辦理，每年均依規定參加專業機構舉辦之進修課程，查詢網址： http://mops.twse.com.tw。 (五) 本公司「內部控制制度」涵蓋所有營運活動，以交易類型區分為十大項內控循環，落實執行公司內部稽核作業，以加強各單位之監督管理。 (六) 本公司整體風險內、外因素變動將隨管理活動及國內外政經因素、社會因素所產生之變化而變動，適時修正管理決策及組織結構、職掌等，以消除不利因素。 (七) 本公司已就營運中有關營運目標、財務報導正確性及舞弊防制之高可能性及高影響性風險事件加以分析與因應，並由本公司稽核單位加以紀錄、追蹤及系統化管理，以強化本公司治理、建立健全之風險管理作業。 (八) 參加本公司團體旅遊之客戶，皆依主管機關規定投保履約責任保險，並透過意見調查表了解客戶之反應，設有專責客訴處理小組。 (九) 董事進修情形已完整揭露於每年年報 (十) 本公司已於108年底開始，每年均為每位董事投保責任保險。	
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。	V		113年評鑑後之改善情形如下： (1) 公司是否於股東常會報告董事領取之酬金，包含酬金政策、個別酬金內容及數額？ (2) 公司是否有二分之一以上獨立董事其連續任期不超過三屆？ (3) 公司是否參考國際人權公約，制訂保障人權政策與具體管理方案，並揭露相關政策及執行情形於公司網站或年報？	(1) 將於115年股東常會報告相關資訊。 (2) 將於115年股東常會改選時改善此情形。 (3) 公司已制定人權政策並揭露於官網 https://holder.travel.com.tw/holder_2-5.html



(四) 薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

薪資委員會旨在協助董事會執行與評估公司整體薪酬與福利政策，以及董事及經理人之報酬。截至目前為止，公司薪酬委員會由三位獨立董事所組成，已制定完成薪酬委員會組織章程。

1. 薪資報酬委員會成員資料：

姓名及職稱	條件	專業資格與經驗	獨立情形	兼任其他公開發行公司獨立董事情形
郭立程 獨立董事	本公司薪酬委員會由全體三位獨立董事所組成，委員會之專業資格與經驗請參閱本年報平均訓練時 P.9	所有薪酬委員會委員皆符合下述情形： 1. 符合金融監督管理委員會頒訂之證券交易法第十四條之六暨「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」相關規定。 2. 本人（或利用他人名義）、配偶及未成年子女無持有公司股份。 3. 最近二年無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。	0	0
陳振昇 獨立董事				
簡榮宗獨立董事				

2. 薪資報酬委員會運作情形資訊：

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：112 年 6 月 19 日至 115 年 6 月 18 日，最近年度(114 年度)薪資報酬委員會共開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職 稱	姓 名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備 註
召集人	陳振昇	2	0	100	
委 員	郭立程	2	0	100	
委 員	簡榮宗	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。
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。

3. 薪酬委員會最近一年開會日期開會日期、期別、議案內容：

薪酬委員會期別／日期	議案內容及後續處理	決議結果	公司對薪酬委員會意見處理
第 5 屆第 5 次 114.01.16	1. 本公司一一三年度經理人久任獎金發放案，提請 審議。 2. 本公司第九次買回庫藏股轉讓員工認股案。	1. 本案張巍耀董事長及周郁慧依法利益迴避，經主席徵詢全體委員無異議後，照案通過，並報請董事會決議。 2. 本案張巍耀董事長及周郁慧依法利益迴避，經主席徵詢全體委員無異議後，照案通過，並報請董事會決議。	無
第 5 屆第 6 次 114.03.07	本公司一一三年度董事酬勞及員工酬勞發放案，提請 審議。	由出席委員表決，全體無異議照案通過，並報請董事會決議。	無



(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：

評估項目	運 作 情 形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘 要 說 明										
一、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		本公司已於113年建立永續發展治理架構，由董事會作為最高監督單位，並於董事會下設置「永續發展委員會」作為公司推動永續發展之專責單位，負責規劃、決議及監督重大ESG議題之治理策略、政策執行情形及目標達成情形。永續發展委員會組織規程業經董事會通過，由總經理擔任召集人，委員會成員包括董事會成員、總經理、副總經理、各部門主管及相關業務代表，並下設永續發展推動小組及環境永續、客戶經營、公司治理、責任供應鏈、員工發展與社區共榮等工作小組，依職掌推動各項永續專案。委員會至少每年召開兩次會議，審議結果並提報董事會，納入公司整體策略規劃及年度工作目標。114年永續發展委員會共召開2次會議，成員平均出席率達100%，年度內向董事會溝通並報告重大永續事項共6件，所有提案均經董事會討論並核備；另本公司永續報告書揭露資訊亦經永續發展委員會檢視後，最終提報董事會核定發布。董事會透過永續發展委員會之運作，督導本公司永續發展之管理方針、推動策略及年度目標，並就重大議題、溫室氣體盤查、重大性分析及永續報告書內容等事項定期聽取報告、檢視執行情形及督促改善，以持續精進永續治理成效。 114永續發展委員會向董事會溝通情形 <table><tr><th>開會日期</th><th>溝通事項</th><th>決議結果</th></tr><tr><td>114年8月1日</td><td>永續報告書美術編排設計確認。 114年利害關係人判別及重大議題決定。 114年溫室氣體盤查案。</td><td>通過</td></tr><tr><td>114年11月6日</td><td>114年利害關係人鑑別-新增「金融機構」。 114年重大性項目決定案。 本公司溫室氣體盤查管理程序一案。</td><td>通過</td></tr></table>	開會日期	溝通事項	決議結果	114年8月1日	永續報告書美術編排設計確認。 114年利害關係人判別及重大議題決定。 114年溫室氣體盤查案。	通過	114年11月6日	114年利害關係人鑑別-新增「金融機構」。 114年重大性項目決定案。 本公司溫室氣體盤查管理程序一案。	通過	無差異
開會日期	溝通事項	決議結果											
114年8月1日	永續報告書美術編排設計確認。 114年利害關係人判別及重大議題決定。 114年溫室氣體盤查案。	通過											
114年11月6日	114年利害關係人鑑別-新增「金融機構」。 114年重大性項目決定案。 本公司溫室氣體盤查管理程序一案。	通過											
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		本公司依重大性原則，定期就與營運相關之環境、社會及公司治理議題進行風險評估，並據以訂定相關管理政策與因應策略。本項風險評估邊界原則上與本附表後續環境及社會議題之揭露邊界一致，以鳳凰旅遊台灣營運據點為範圍，包含台北總公司、桃園、新竹、台中、嘉義、台南及高雄分公司，未涵蓋合併財報子公司。在重大性議題辨識與風險評估標準方面，本公司依循AA1000當責性原則及GRI 3：重大主題2021，建立重大性分析架構，評估流程包含「了解組織脈絡」、「鑑別衝擊並評估顯著性」、「排定衝擊優先順序」及「確定重大主題」等步驟。評估過程中，參考GRI Standards、SASB、SDGs等準則與框架，彙整17項永續主題，並結合利害關係人問卷結果、議題衝擊度分析及內部高階主管問卷，針對各議題之正負面衝擊及發生可能性進行評估與排序，以辨識對公司營運具攸關性之重大議題。	無差異									



評估項目	運 作 情 形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																												
	是	否	摘 要 說 明																													
			114年經前述重大性分析程序，本公司辨識出8項重大主題，包括：資訊安全與客戶隱私、公司服務品質、永續經營產品創新與開發、社會投資與參與、人才吸引與留任、員工權益與多元平等、員工培訓與訓練，以及職業健康與安全。針對各項重大主題，本公司由相關權責單位擬定對應之管理政策、目標及行動方案，並透過永續發展委員會及各工作小組定期追蹤執行情形。另在整體風險管理上，本公司已建立風險管理機制，並將氣候議題納入既有企業風險管理架構，由環境永續小組統籌辨識、評估及管理氣候相關風險與機會，評估結果及管理措施每年提報永續發展委員會審閱後轉呈董事會，作為後續策略調整與資源配置之依據。 重大性議題管理績效指標與成果 本公司依據各重大性議題管理策略，設定相應之績效指標以追蹤執行成效，並透過年度內控、稽核及管理會議進行檢視，確保管理機制具有持續改善之效益。 <table><tr><th>重大性議題</th><th>主要管理措施</th><th>代表性績效指標</th><th>成效與追蹤方式</th></tr><tr><td>公司服務品質</td><td>強化客戶回饋。 優化鳳凰隨身雲App。</td><td>客戶滿意度： 目標維持95%以上。</td><td>針對服務不佳之處於會議中檢討並追蹤改善。</td></tr><tr><td>資訊安全與客戶隱私</td><td>強化資安防護。</td><td>重大資安事件發生數：目標0件。</td><td>每月資訊會議提出檢討評量。 每年年終會議報告執行情形。</td></tr><tr><td>永續旅遊創新與開發</td><td>開發綠色旅遊行程。</td><td>綠色旅遊行程數量：已推出6種，每年持續新增。 年度綠色旅遊出團數：114年度達9場/315人參與，目標逐年成長。</td><td>本公司透過旅客問卷調查分析永續產品的滿意度及再購意願，並結合營運數據，作為持續改善與策略調整的依據。</td></tr><tr><td>人才吸引與留任</td><td>強化招募流程、提升薪酬福利、建立透明升遷制度。</td><td>新進率、離職率維持合理範圍</td><td>每月HR會議檢視招募與離職情況，每年檢討薪酬福利。</td></tr><tr><td>職業健康與安全</td><td>定期健康檢查、提供職業安全衛生教育訓練。</td><td>職安事故：0件。</td><td>定期檢討職安事件與改善措施。</td></tr><tr><td>員工權益與多元平等</td><td>落實多元與包容政策，公平對待不同性別、國籍、年齡、族群與身心障礙人士。</td><td>女性高階主管比例：119年提升至20%。 女性STEM職位比例：朝119年達成0.5%。</td><td>年度多元化統計揭露。</td></tr></table>	重大性議題	主要管理措施	代表性績效指標	成效與追蹤方式	公司服務品質	強化客戶回饋。 優化鳳凰隨身雲App。	客戶滿意度： 目標維持95%以上。	針對服務不佳之處於會議中檢討並追蹤改善。	資訊安全與客戶隱私	強化資安防護。	重大資安事件發生數：目標0件。	每月資訊會議提出檢討評量。 每年年終會議報告執行情形。	永續旅遊創新與開發	開發綠色旅遊行程。	綠色旅遊行程數量：已推出6種，每年持續新增。 年度綠色旅遊出團數：114年度達9場/315人參與，目標逐年成長。	本公司透過旅客問卷調查分析永續產品的滿意度及再購意願，並結合營運數據，作為持續改善與策略調整的依據。	人才吸引與留任	強化招募流程、提升薪酬福利、建立透明升遷制度。	新進率、離職率維持合理範圍	每月HR會議檢視招募與離職情況，每年檢討薪酬福利。	職業健康與安全	定期健康檢查、提供職業安全衛生教育訓練。	職安事故：0件。	定期檢討職安事件與改善措施。	員工權益與多元平等	落實多元與包容政策，公平對待不同性別、國籍、年齡、族群與身心障礙人士。	女性高階主管比例：119年提升至20%。 女性STEM職位比例：朝119年達成0.5%。	年度多元化統計揭露。	
重大性議題	主要管理措施	代表性績效指標	成效與追蹤方式																													
公司服務品質	強化客戶回饋。 優化鳳凰隨身雲App。	客戶滿意度： 目標維持95%以上。	針對服務不佳之處於會議中檢討並追蹤改善。																													
資訊安全與客戶隱私	強化資安防護。	重大資安事件發生數：目標0件。	每月資訊會議提出檢討評量。 每年年終會議報告執行情形。																													
永續旅遊創新與開發	開發綠色旅遊行程。	綠色旅遊行程數量：已推出6種，每年持續新增。 年度綠色旅遊出團數：114年度達9場/315人參與，目標逐年成長。	本公司透過旅客問卷調查分析永續產品的滿意度及再購意願，並結合營運數據，作為持續改善與策略調整的依據。																													
人才吸引與留任	強化招募流程、提升薪酬福利、建立透明升遷制度。	新進率、離職率維持合理範圍	每月HR會議檢視招募與離職情況，每年檢討薪酬福利。																													
職業健康與安全	定期健康檢查、提供職業安全衛生教育訓練。	職安事故：0件。	定期檢討職安事件與改善措施。																													
員工權益與多元平等	落實多元與包容政策，公平對待不同性別、國籍、年齡、族群與身心障礙人士。	女性高階主管比例：119年提升至20%。 女性STEM職位比例：朝119年達成0.5%。	年度多元化統計揭露。																													



評估項目	運作情形				與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因											
	是	否	摘要說明													
			<table><tr><th>重大性議題</th><th>主要管理措施</th><th>代表性績效指標</th><th>成效與追蹤方式</th></tr><tr><td>員工培訓與訓練</td><td>提供專業訓練、內外部課程、人才培育機制。</td><td>每位員工年度平均訓練時數18.73小時。</td><td>員工參與培訓後進行滿意度調查。針對員工培訓課程提出改善及評估。</td></tr><tr><td>社會投資與參與</td><td>推動公益活動、支持在地社區與文化。</td><td>公益活動參與場次、志工時數。</td><td>每年彙整公益活動成果。</td></tr></table>	重大性議題	主要管理措施	代表性績效指標	成效與追蹤方式	員工培訓與訓練	提供專業訓練、內外部課程、人才培育機制。	每位員工年度平均訓練時數 18.73 小時。	員工參與培訓後進行滿意度調查。針對員工培訓課程提出改善及評估。	社會投資與參與	推動公益活動、支持在地社區與文化。	公益活動參與場次、志工時數。	每年彙整公益活動成果。	
重大性議題	主要管理措施	代表性績效指標	成效與追蹤方式													
員工培訓與訓練	提供專業訓練、內外部課程、人才培育機制。	每位員工年度平均訓練時數 18.73 小時。	員工參與培訓後進行滿意度調查。針對員工培訓課程提出改善及評估。													
社會投資與參與	推動公益活動、支持在地社區與文化。	公益活動參與場次、志工時數。	每年彙整公益活動成果。													
三、環境議題 (一) 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？	V		(一) 本公司目前尚未導入ISO 14001等外部環境管理系統驗證，惟已依產業特性及營運型態建立合適之環境管理制度。本公司屬觀光旅遊服務業，營運型態以辦公據點及旅遊服務管理為主，無製造製程與高污染排放作業，爰依產業特性及相關法規建立以節能減碳、節水管理、廢棄物減量、資源回收、綠色採購及供應鏈環境管理為核心之環境管理制度。執行上由各單位依職掌落實日常環境管理措施，並由總公司管理單位統籌督導，透過無紙化作業、節能設備汰換、用水管理、垃圾分類回收及供應商環境面向評估等方式，降低營運對環境之衝擊。另公司於行程規劃及供應商選擇上，亦將環保與永續因素納入考量，優先選擇符合環保規範之合作夥伴，以推動綠色旅遊服務。此外，本公司並取得環境部「銀級環保旅行業」認證，顯示本公司於環境管理、綠色採購、低碳旅遊行程規劃、辦公區域節能措施及廢棄物管理等面向，已具一定推動基礎。	無差異												
(二) 公司是否致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		(二) 本公司致力提升資源使用效率，並依產業特性推動無紙化、節能節水及環保材料使用。本公司透過空調溫度管理、節能設備汰換、飲水機假日休眠、冰水主機自動關閉、資訊機房節能冷氣更新、感應式水龍頭及節水馬桶等措施，持續提升能源與水資源使用效率。另本公司推動辦公室作業e化，並以「鳳凰隨身雲App」取代紙本說明會手冊及行前資料，於旅遊服務過程中優先使用環保材料並減少一次性用品，並落實廢棄物分類回收。目標方面，以114年為基準年，預計116年影印紙採購量較114年減少1%，119年減少3%；114年已完成多項節能改善及數位化措施，持續推動資源效率提升。	無差異												
(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，並採取氣候相關議題之因應措施？	V		(三) 本公司已評估氣候變遷對企業現在及未來之潛在風險與機會，並就其評估結果採取相關因應措施；氣候變遷相關風險與機會之評估方式、評估結果及因應措施，請參閱本年報附表二之二之三。	無差異												
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定節	V		(四) 本公司已逐步建立溫室氣體、用水量及廢棄物總重量之統計與管理機制，並訂有相關管理政策及推動措施。除另有註明外，各項環境數據之統計邊界均以鳳凰國際旅行社股份有限	無差異												



評估項目	運 作 情 形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																																												
	是	否	摘 要 說 明																																													
能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？			公司台灣營運據點為報導範圍，包含台北總公司、桃園、新竹、台中、嘉義、台南及高雄分公司，未納入合併財報子公司。 1. 溫室氣體排放統計(tCO2e) <table><tr><th>項 目</th><th>113 年 (修正前)</th><th>113 年 (基準年) (修正後)</th><th>114 年</th></tr><tr><td>範疇一： 直接排放量</td><td>41.7267</td><td>1.6087</td><td>2.0512</td></tr><tr><td>範疇二： 能源間接排放量</td><td>166.6734</td><td>159.6024</td><td>158.3895</td></tr><tr><td>範疇三： 其他間接排放量</td><td>-</td><td>37.5098</td><td>37.8225</td></tr><tr><td>範疇一、二 溫室氣體排放總量</td><td>208.4001</td><td>161.211</td><td>160.441</td></tr><tr><td>排放密集度 (tCO2e/百萬元營收)</td><td>0.069</td><td>0.0531</td><td>0.0534</td></tr></table> 1. 溫室氣體包括二氧化碳、甲烷、氧化亞氮、氫氟碳化物、全氟碳化物、六氟化硫、三氟化氮及其他經中央主管機關公告之氣體。 2. 本公司修正 113 年度溫室氣體排放量，為維持 113 年與 114 年溫室氣體排放資訊之可比較性，本公司已依 114 年度盤查所採計算基礎調整 113 年度溫室氣體排放量，其中冷媒逸散排放係依相同冷媒分類方式、排放係數及全球暖化潛勢值 (GWP) 進行計算。 本公司114年起採用GHG Protocol標準進行溫室氣體盤查，並首度納入範疇三；114年亦以該年度作為現階段減量管理基準年，設定119年範疇一、二總排放量較基準年減少5%、139年減少25%之目標。推動措施包括持續與德國漢莎航空集團合作購入永續航空燃油 (SAF)、推動「鳳凰隨身雲APP」取代紙本說明會資料、導入空調主機自動關閉系統，以及持續推動辦公室節能措施。 2. 用水量統計 <table><tr><th>項 目</th><th>114 年</th></tr><tr><td>總取水量 (立方公尺)</td><td>3,213.5</td></tr><tr><td>用水密集度 (立方公尺／百萬元營收)</td><td>311.187</td></tr></table> 本公司已建立用水量統計機制，資料涵蓋範圍為台灣營運據點。114年已完成用水量統計，惟113年尚未完整建立用水統計資料，故未列入最近兩年比較基礎。後續將持續完善各據點用水資料蒐集機制，作為後續年度揭露及管理基礎。 3. 廢棄物統計(噸) <table><tr><th>廢棄物種類處理方式</th><th>113</th><th>114</th></tr><tr><td>一般廢棄物</td><td>3</td><td>3</td></tr><tr><td>有害廢棄物</td><td>0</td><td>0</td></tr><tr><td>廢棄物總量</td><td>3</td><td>3</td></tr><tr><td>密集度 (噸／百萬營收)</td><td>0.0010</td><td>0.0010</td></tr></table>	項 目	113 年 (修正前)	113 年 (基準年) (修正後)	114 年	範疇一： 直接排放量	41.7267	1.6087	2.0512	範疇二： 能源間接排放量	166.6734	159.6024	158.3895	範疇三： 其他間接排放量	-	37.5098	37.8225	範疇一、二 溫室氣體排放總量	208.4001	161.211	160.441	排放密集度 (tCO2e/百萬元營收)	0.069	0.0531	0.0534	項 目	114 年	總取水量 (立方公尺)	3,213.5	用水密集度 (立方公尺／百萬元營收)	311.187	廢棄物種類處理方式	113	114	一般廢棄物	3	3	有害廢棄物	0	0	廢棄物總量	3	3	密集度 (噸／百萬營收)	0.0010	0.0010
項 目	113 年 (修正前)	113 年 (基準年) (修正後)	114 年																																													
範疇一： 直接排放量	41.7267	1.6087	2.0512																																													
範疇二： 能源間接排放量	166.6734	159.6024	158.3895																																													
範疇三： 其他間接排放量	-	37.5098	37.8225																																													
範疇一、二 溫室氣體排放總量	208.4001	161.211	160.441																																													
排放密集度 (tCO2e/百萬元營收)	0.069	0.0531	0.0534																																													
項 目	114 年																																															
總取水量 (立方公尺)	3,213.5																																															
用水密集度 (立方公尺／百萬元營收)	311.187																																															
廢棄物種類處理方式	113	114																																														
一般廢棄物	3	3																																														
有害廢棄物	0	0																																														
廢棄物總量	3	3																																														
密集度 (噸／百萬營收)	0.0010	0.0010																																														



評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
			廢棄物管理方面，本公司屬非製造業，廢棄物以辦公室營運產生之一般生活廢棄物為主，並無有害廢棄物。廢棄物統計邊界為本公司總公司。由於本公司廢棄物係由辦公大樓管理單位統一清運，無法直接取得實際產生量數據，爰依產業特性，以並以本公司與簽約清運業者約定之年度清運量上限3公噸作為估算基礎。廢棄物清運後，生活垃圾以焚化方式處理，紙類、寶特瓶等資源回收物則採回收處理。本公司持續推動無紙化辦公、廢棄物分類及資源回收。在廢棄物管理政策方面，本公司以114年為基準年，設定116年影印紙採購量較114年減少1%、119年減少3%之目標，並持續透過電子化作業、資源回收管理及源頭減量措施，降低廢棄物產生量。 4. 驗證情形 依目前揭露內容，尚未委由第三方辦理外部查證或確信；環境數據係由內部權責部門自行統計彙整，並經部門主管確認。	
四、社會議題 (一) 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		(一) 本公司依照相關法規及國際人權公約制定人權保障政策與管理程序。公司已參考《聯合國世界人權宣言》、《聯合國全球盟約》、《聯合國工商企業與人權指導原則》(UNGP)、國際勞工組織(ILO)《工作基本原則與權利宣言》及我國相關勞動法令，制定《人權政策》，並經董事長簽署通過後公告，以落實對人權保障之承諾。本公司人權政策適用範圍涵蓋全體員工、求職者、派遣人員、供應商、承攬商及商業夥伴；由管理處作為權責單位，負責人權政策之推動、教育宣導、風險預防、申訴受理及後續追蹤。政策內容涵蓋消除歧視、禁止強迫勞動與童工、尊重結社自由與員工表意權、維護職場尊嚴與安全，以及關懷弱勢族群與公平待遇等面向；公司並於新進報到流程及日常管理中，向員工宣導人權政策內容、勞工權益與相關法令、申訴與檢舉管道、工作場所性騷擾防治措施及禁止報復原則，並依《性別工作平等法》辦理相關宣導與程序說明，以降低人權風險。另公司設有多元且保密之申訴機制，包括性騷擾申訴信箱、向直屬主管提出陳述及由人資單位擔任專責投訴窗口，以利及時受理及處理相關案件。詳細的人權政策已揭露於本公司官網https://holder.travel.com.tw/holder_2-5.html。 人權盡職調查 本公司盡職調查方式主要以歐盟《企業永續盡職調查指令》、《經濟合作與發展組織－責任商業行為盡職調查指南》(OECD Due Diligence Guidance for Responsible Business Conduct)為基礎，訂定人權盡職調查程序，透過人權議題風險辨識與評估，設計風險管理及減緩措施，進行改善及後續追蹤，以有效降低人權風險之影響與衝擊。	無差異



評估項目	運 作 情 形		與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																			
	是	否																				
		■ 調查範圍：公司全體員工及一階供應商。 ■ 人權盡職調查執行步驟說明如下：<table><tr><td>1.識別與評估</td><td>辨識營運及供應鏈的負面人權影響</td></tr><tr><td>2.終止、防免</td><td>對於負面人權影響採取風險減緩及補救措施</td></tr><tr><td>3.追蹤</td><td>追蹤實施情況與效益</td></tr><tr><td>4.溝通</td><td>資訊揭露</td></tr></table> 本公司參考人權相關國際準則、國內外同業標竿企業所關注之人權議題，鑑別出以下人權議題： ■ 針對本公司員工的部分，本公司於114年度鑑別人權議題如下： 1.合理工時 2. 健康與安全 3. 隱私權 ■ 針對一階供應商的部分，本公司於114年度鑑別人權議題如下： 1.合理工時 2. 隱私權 本公司依上述鑑別之人權議題，發放問卷給本公司員工及一階供應商進行調查評估，並依問卷結果產出風險矩陣，辨別發生可能性及影響程度，以作為人權議題處理順序依據，本公司將優先處理可能性高且影響程度大之高風險人權議題。依該風險矩陣，本公司對於關注對象為本公司員工，所評估之高風險人權議題依序為「健康與安全」、「薪資與工時」及「隱私權」。 本公司對於關注對象為一階供應商，所評估之高風險人權議題依序為「薪資與工時」、「隱私權」。就上開高風險人權議題，本公司提出之減緩與補救措施如後說明。 ■ 減緩及補救措施： 本公司於114年度評估本公司全體員工及一階供應商相關人權議題風險，就衝擊程度排序後，針對高風險人權議題提出減緩及補救措施，以降低人權風險。 <table><tr><th>人權關注對象</th><th>高風險議題</th><th>補救措施</th><th>風險減緩</th></tr><tr><td rowspan="2">員工</td><td>健康與安全</td><td>針對工傷易發場域加強巡檢、提升教育訓練等，避免事件發生，以期落實「零工傷」之目標。</td><td>1. 加強辦公室環境安全巡檢。 2. 舉辦員工健康檢查。</td></tr><tr><td>合理工時</td><td>關注員工加班情形與意見回饋</td><td>1. 定期檢視員工加班情形，了解工作分配合理性。 2. 透過各種溝通管蒐集員工意見</td></tr></table>	1.識別與評估	辨識營運及供應鏈的負面人權影響	2.終止、防免	對於負面人權影響採取風險減緩及補救措施	3.追蹤	追蹤實施情況與效益	4.溝通	資訊揭露	人權關注對象	高風險議題	補救措施	風險減緩	員工	健康與安全	針對工傷易發場域加強巡檢、提升教育訓練等，避免事件發生，以期落實「零工傷」之目標。	1. 加強辦公室環境安全巡檢。 2. 舉辦員工健康檢查。	合理工時	關注員工加班情形與意見回饋	1. 定期檢視員工加班情形，了解工作分配合理性。 2. 透過各種溝通管蒐集員工意見	
1.識別與評估	辨識營運及供應鏈的負面人權影響																					
2.終止、防免	對於負面人權影響採取風險減緩及補救措施																					
3.追蹤	追蹤實施情況與效益																					
4.溝通	資訊揭露																					
人權關注對象	高風險議題	補救措施	風險減緩																			
員工	健康與安全	針對工傷易發場域加強巡檢、提升教育訓練等，避免事件發生，以期落實「零工傷」之目標。	1. 加強辦公室環境安全巡檢。 2. 舉辦員工健康檢查。																			
	合理工時	關注員工加班情形與意見回饋	1. 定期檢視員工加班情形，了解工作分配合理性。 2. 透過各種溝通管蒐集員工意見																			



評估項目	運作情形					與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因	
	是	否	摘要說明				
(二) 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		人權關注對象	高風險議題	補救措施	風險減緩	無差異
			員工	隱私權	本公司已建立資安事件通報與應變機制，若發生資料外洩情形，將立即啟動調查，並依相關法規採取補償與改正措施，以降低影響。	本公司持續推動員工定期資安訓練與模擬演練，確保資訊處理、存取與儲存皆符合法令規範，且針對資料存取、內部分享及外部傳遞均設有權限控管與審批流程，以有效防止資料濫用與未授權揭露。	
			供應商	薪資與工時	若有供應商未建立有效的工時管理，要求供應商依照行為準則，改善排班制度。	不定期檢視供應商排班、加班及休假情況是否符合法令。	
				隱私權	若發生個資外洩或供應商不當使用旅客資料之情事，應立即啟動通報機制，由權責單位進行事件分級、影響範圍確認及後續處理。	供應商評鑑中加強對「資料安全」及「隱私政策」的檢視。	
			針對盡職調查實施之追蹤，本公司每年針對減緩及補救措施的有效性進行討論，並在永續發展委員會中呈報結果，本公司已建置完善的申訴機制與管道供員工、供應商及其他利害關係人檢舉非法、違反人權之行為。 申訴窗口：02-25370008 / 02-25378243。				
(二) 本公司依法令規定並參酌市場水準，訂定合理之員工薪酬與福利制度，持續提供具市場競爭力且優於當地法令標準之薪酬福利措施。於員工福利方面，本公司依法提供婚假、產假、陪產檢及陪產假、育嬰留職停薪及家庭照顧假等休假制度，並依法成立職工福利委員會，由公司及各員工提撥福利金，辦理三節獎金（禮品）、員工旅遊、春酒及抽獎活動、婚喪喜慶、傷病及急難救助津貼補助，以及職前與在職訓練、TOEIC考試輔導等福利事項；另公司亦持續提供健康檢查及多元員工活動，以提升員工工作滿意度與留任意願。 在職場多元化與平等方面，本公司落實公平任用與待遇原則，薪資決策不因性別或其他個人差異而有所不同，且基層員工薪資標準不論男女均高於當地最低工資。114年本公司員工總數為128人，其中女性員工占比逾七成，女性主管占有管理職之69.81%，顯示公司於女性人才任用及管理職發展上具一定成果。							



評 估 項 目	運 作 情 形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？	V		本公司並將經營績效及成果適當反映於員工薪酬。本公司章程明訂，本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之二（2%），其中提撥基層員工酬勞應不低於百分之一（1%），公司依年度營運目標達成率及整體獲利表現，制定具市場競爭力之薪酬政策，並綜合考量員工服務年資、學經歷、專業能力及個人績效，核定合理薪酬與獎酬。114年度，除辦理113年度員工酬勞發放案外，亦審議經理人久任獎金及買回庫藏股轉讓員工認股案；另持續推動員工持股信託制度，114年提撥新臺幣389,000元，受惠員工共112人，以落實與員工共享經營成果之理念。 (三) 本公司致力提供員工安全與健康之工作環境，持續推動職場健康促進、風險管理與安全教育。具體措施包括每季辦理辦公室消毒、滅蟲滅鼠及冷氣濾網清潔，每半年更換飲水機濾心，並維護辦公室保全系統，以確保員工工作環境之安全與衛生；另提供健康檢查補助，以提升員工健康管理成效。本公司並定期對員工實施安全與健康教育，114年職業安全衛生教育訓練累計時數達5小時，課程內容包括消防逃生緊急應變及CPR+AED；另每年配合辦公大樓管理委員會參與消防自衛編組演練，辦理滅火器操作、撤水設備使用及緊急逃生實作，以強化員工緊急應變能力。 截至年報刊印日止，本公司尚未取得職業安全衛生相關國際驗證；惟公司持續依國內相關法規及內部管理機制，推動職場安全與健康管理。 114年度本公司員工職災件數為0件、職災人數為0人，占員工總人數128人之比率為0%，因未發生職災事件，故無重大改善措施；另114年度火災件數為0件，死傷人數為0人，占員工總人數比率亦為0%，因未發生火災事件，故無重大改善措施，惟本公司仍持續透過消防演練及設備維護，強化預防管理作為。	無差異
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		(四) 本公司已建立員工職涯能力發展培訓計畫，培訓面向涵蓋新進人員訓練、專業別訓練及主管層級訓練，範圍包括新進人員、領隊、一般同仁及各級主管。公司透過部門主管帶領、輔導人制度、領隊內部教育訓練、資深領隊經驗傳承及e-Learning 數位學習平台，持續強化員工專業技能、服務能力與管理知識。114年共辦理6場外部訓練及專業提升課程，員工教育訓練總時數達2,390小時，以提升員工職涯發展及整體服務品質。	無差異



評估項目	運 作 情 形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因
	是	否	摘 要 說 明	
(五) 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		(五) 本公司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，主要依循《消費者保護法》等相關法規辦理，依主管機關規定，參團旅客行前簽訂旅遊契約書，以保障雙方權責，同時透過「顧客意見調查表」的設計及執行，讓消費者參與並為品質把關，讓每一位參團的旅客親自為鳳凰品質打分數，分數經審核後未達標準，即退回消費者小費，保護消費者應有的權益，並藉以即時了解行程方面應改進之處。消費者可透過本公司網站或書面，均有專人負責受理其申訴問題。	無差異
(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) 本公司已訂定供應商管理政策及評鑑機制，於供應商選擇與合作管理過程中，要求供應商遵循環境保護、勞動人權、誠信經營及個人資料保護等相關規範，並將相關要求納入供應商評估及後續追蹤管理。本公司採用品質（Q）／成本（C）／交期（D）／服務（S）／管理（M）／環保（E）六大面向作為採購準則，綜合供應商之服務品質、作業效率、價格合理性、管理能力及環境面向表現等優勢與風險後，選擇合作夥伴。 在實施情形方面，本公司已建立供應商資格判定、年度資格評鑑及改善追蹤制度。每年12月或部門淡季，由評鑑人員以「資格評鑑表」辦理供應商再審查；若旅遊抱怨案件經認定屬供應商責任，則以「供應商改善要求表」要求其提出改善及預防措施，並記錄於「供應商基本資料表」作為後續管理依據。114年度本公司共完成3,890家供應商年度永續稽核，占全體供應商100%，稽核項目包括永續指標、反貪腐、人權議題、個資保護、專業素養、付款條件、服務效率、財務穩健、價格合理、服務品質及抱怨處理，稽核結果全數符合公司標準；另針對110家新供應商完成永續性審核，並對3,780家既有供應商進行定期績效回顧，以持續提升供應鏈之永續管理表現。114年度未發生供應商因環境、人權或職業安全等重大違反法規情事而造成供應鏈中斷。	無差異
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		公司參考GRI 2021永續性報導準則、永續會計準則委員會（SASB）、氣候相關財務揭露（TCFD），同時遵循臺灣證券交易所「上市公司編製與申報永續報告書作業辦法」編製114年永續報告書並揭露於公司官網，未來將規劃取得第三方驗證。	無差異
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：本公司訂有「永續發展實務守則」，戮力於公司治理的落實、發展永續環境、社會公益的維護及資訊揭露的再加強，於公司內部、新人訓練課程、基層主管訓練，均將誠信經營、利益迴避、不利用職權收賄等均列入。與訂定之守則並無明顯差異。				



評估項目	運 作 情 形			與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因																																										
	是	否	摘 要 說 明																																											
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：																																														
本公司持續結合旅遊本業、公益資源與員工參與，推動高齡友善旅遊、體育培力、社會關懷及環境保育等多元永續行動。為實踐旅遊平權與高齡友善理念，鳳凰旅遊基金會於114年10月27日贊助台南佳里榮譽國民之家舉辦「慶祝榮民節微旅行一日遊」，陪伴60位住民長輩及工作人員走出家區，前往雲林虎尾糖廠、建國眷村及嘉義佐登妮絲城堡等地參訪，透過實際旅遊體驗增進長者社會參與及身心放鬆。另本公司長期關注基層體育發展，持續贊助臺北市日新國小羽球隊，支持學童多元發展；該校羽球隊於「114年度第16屆摩亞盃全國國小分齡羽球錦標賽」中再度奪冠，完成二連霸，展現公司持續投入體育培力之具體成果。 此外，本公司亦鼓勵員工實際參與公益及環境行動，擴大企業對社會與環境之正向影響。114年9月15日舉辦「鳳凰旅遊捐血活動」，號召員工及民眾共同響應，當日共募得83袋血液，並獲臺北捐血中心頒發特別感謝狀。在環境保護方面，本公司辦理「老梅綠石槽淨灘公益活動」，結合生態教育與團隊參與，號召30位同仁前往海岸進行淨灘，共清除110公斤廢棄物，以實際行動降低環境負荷；另參與土耳其TEMA Foundation造林計畫，向伊斯坦堡Işıklar Memorial Forest捐贈100株樹苗，支持生態保育與環境永續。 在產業永續推動方面，本公司已簽署《全球旅遊倫理規範》，致力降低旅遊活動對當地文化及文化資產之負面影響，並促進永續旅遊、減輕貧窮及增進國際理解。另本公司於112年通過環境部核定，取得「銀級環保旅行業」標章，持續落實綠色旅遊實踐。114年並與德國漢莎航空集團合作購入永續航空燃油（SAF），以實際行動支持旅遊減碳，提升旅客綠色旅遊意識，逐步推動旅遊服務朝低碳與永續方向轉型。本公司未來將持續與鳳凰旅遊基金會攜手推動各項公益及環境行動，實踐社會參與、環境責任與永續旅遊之核心價值；相關永續資訊亦已揭露於本公司網站，供利害關係人查閱。 年度捐款與捐贈： <table><tr><th>捐贈日期</th><th>捐贈清冊</th><th>金額(新臺幣元)</th></tr><tr><td>114-01-07</td><td>捐款 臺北市大同區日新國民小學</td><td>97,440</td></tr><tr><td>114-02-04</td><td>捐款 財團法人台灣觀光協會</td><td>20,000</td></tr><tr><td>114-02-07</td><td>捐款 臺北市大同區日新國民小學</td><td>69,600</td></tr><tr><td>114-02-13</td><td>捐款 臺北市大同區日新國民小學</td><td>84,940</td></tr><tr><td>114-02-19</td><td>捐款 宜蘭縣頭城國小學生家長會</td><td>49,500</td></tr><tr><td>114-03-25</td><td>捐款 臺北市大同區日新國民小學學生家長會</td><td>58,520</td></tr><tr><td>114-03-25</td><td>捐款 台灣國際觀光救援服務協會</td><td>50,000</td></tr><tr><td>114-05-05</td><td>捐款 花蓮縣卓溪鄉團結力量大為卓溪鄉出力公益慈善協會</td><td>100,000</td></tr><tr><td>114-05-05</td><td>捐款 中華民國腦性麻痺協會</td><td>14,700</td></tr><tr><td>114-07-22</td><td>捐款 財團法人戴立林文化藝術基金會</td><td>80,000</td></tr><tr><td>114-10-20</td><td>捐款 台南佳里榮譽國民之家</td><td>80,000</td></tr><tr><td>114-10-27</td><td>捐款 臺北市大同區日新國民小學</td><td>120,284</td></tr><tr><td>114-11-05</td><td>捐款 臺北市大同區日新國民小學</td><td>58,080</td></tr></table> 其他相關訊息可至本公司網站查詢，網址：http://travel.com.tw。					捐贈日期	捐贈清冊	金額(新臺幣元)	114-01-07	捐款 臺北市大同區日新國民小學	97,440	114-02-04	捐款 財團法人台灣觀光協會	20,000	114-02-07	捐款 臺北市大同區日新國民小學	69,600	114-02-13	捐款 臺北市大同區日新國民小學	84,940	114-02-19	捐款 宜蘭縣頭城國小學生家長會	49,500	114-03-25	捐款 臺北市大同區日新國民小學學生家長會	58,520	114-03-25	捐款 台灣國際觀光救援服務協會	50,000	114-05-05	捐款 花蓮縣卓溪鄉團結力量大為卓溪鄉出力公益慈善協會	100,000	114-05-05	捐款 中華民國腦性麻痺協會	14,700	114-07-22	捐款 財團法人戴立林文化藝術基金會	80,000	114-10-20	捐款 台南佳里榮譽國民之家	80,000	114-10-27	捐款 臺北市大同區日新國民小學	120,284	114-11-05	捐款 臺北市大同區日新國民小學	58,080
捐贈日期	捐贈清冊	金額(新臺幣元)																																												
114-01-07	捐款 臺北市大同區日新國民小學	97,440																																												
114-02-04	捐款 財團法人台灣觀光協會	20,000																																												
114-02-07	捐款 臺北市大同區日新國民小學	69,600																																												
114-02-13	捐款 臺北市大同區日新國民小學	84,940																																												
114-02-19	捐款 宜蘭縣頭城國小學生家長會	49,500																																												
114-03-25	捐款 臺北市大同區日新國民小學學生家長會	58,520																																												
114-03-25	捐款 台灣國際觀光救援服務協會	50,000																																												
114-05-05	捐款 花蓮縣卓溪鄉團結力量大為卓溪鄉出力公益慈善協會	100,000																																												
114-05-05	捐款 中華民國腦性麻痺協會	14,700																																												
114-07-22	捐款 財團法人戴立林文化藝術基金會	80,000																																												
114-10-20	捐款 台南佳里榮譽國民之家	80,000																																												
114-10-27	捐款 臺北市大同區日新國民小學	120,284																																												
114-11-05	捐款 臺北市大同區日新國民小學	58,080																																												



(六) 氣候相關資訊執行情形：

	項 目	執 行 情 形
1	敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督與治理。	◆ 董事會 董事會為公司永續治理之最高監督單位，負責審議永續政策與重大ESG議題、監督重大衝擊與風險管理、核定重要永續目標與資源配置，並確保永續議題納入公司營運決策與治理架構中。為強化督導與推動機制，本公司於董事會轄下設立「永續發展委員會」作為永續推動之最高專責單位，委員會由總經理擔任召集人，統籌公司永續策略、ESG及氣候變遷相關策略與重大決策，並定期召開會議（每年至少兩次），向董事會報告永續策略推動與執行情形，確保治理監督有效落實。 ◆ 永續發展委員會及環境永續小組 在執行層級方面，永續發展委員會下設「環境永續小組」，專責推動氣候變遷風險辨識、溫室氣體盤查及各項節能減碳專案。
2	敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務（短期、中期、長期）。	面對日益嚴峻的氣候變遷挑戰，鳳凰旅遊依據IFRS S2與TCFD國際框架，系統性評估氣候相關風險與機會對企業財務可能造成的影響及其時間範圍。透過對16項氣候風險的盤點與分析，鳳凰旅遊得以制定前瞻性的短期、中期與長期應對策略，既能有效降低潛在財務衝擊，也有助於提升企業市場競爭力，相關細節請見附件1。
3	敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司透過跨部門內部討論與系統性盤點，辨識並分析共計16項氣候相關風險，並依其影響性質與可能發生時點，區分短期、中期與長期對營運及財務之潛在衝擊與影響期間；相關評估結果亦同步作為氣候機會辨識與整體策略規劃之重要依據，並彙整於附件1。 為評估本公司策略及經營模式在不同氣候未來下的潛在韌性，鳳凰旅遊依循TCFD框架進行情境分析。我們採用IPCC（聯合國政府間氣候變遷專門委員會）第六次評估報告（AR6）所提出之「共享社會經濟路徑」（SSP），並選擇以下兩種情境作為評估基礎SSP2-4.5（中度排放情境）跟SSP5-8.5（高度排放情境）。 極端氣候事件對財務之影響 情境分析顯示，在極高度排放情境（SSP5-8.5）下，中長期極端天氣事件的強度與頻率將上升，可能放大營運中斷與外部供應或交付受阻的風險，進而造成部分年度專案延後或規模調整，帶來營收波動與毛利率承壓。 - 對自營團來說，颱風、暴雨或高溫可能直接導致行程取消、交通延誤或住宿受限，公司需投入更多資源於旅客安全管理、營運應變、異地／雲端備援及資訊安全，推升固定成本與資本支出。 此外，若客戶端因實體災損導致營運與資金壓力，也可能增加付款延遲及應收帳款風險，使公司現金流面臨較高不確定性。 即使在中度排放情境（SSP2-4.5）下，長期仍可能因高溫與極端降雨事件增加，對營運造成一定影響，導致成本逐步上升，例如：空調與冷卻需求增加、備援資源投入、差旅及加班支出增加等。 - 對自營團而言，公司可能需調整行程安排、加強旅客安全管理及營運應變措施，以維持服務品質。 公司將透過持續監測氣候狀況與合作夥伴運營狀況，並事先規劃應變措施，依不同業務模式調整策略，以降低財務衝擊並維持整體營運韌性。 轉型行動對財務之影響 隨各國淨零政策推進與揭露要求趨嚴，碳費／排放定價、產品與服務監管、供應鏈減碳與資訊透明等要求，將使公司需投入資源在碳管理及揭露機制，形成中長期之營運支出壓力。另一方面，市場端亦可能因客戶永續採購標準提升而加速產品與解決方案的汰換與升級，而加速旅遊產品、住宿與交通方案的更新與優化。若公司能及早規劃低碳旅遊方案、提升節能運營或綠色設施，並與供應商及合作夥伴協作提升旅遊服務的能源效率與永續價值，將有助於掌握轉型需求所帶來的業務成長機會。



	項 目	執 行 情 形						
		綜合而言，公司將把情境分析結果納入年度檢討與策略調整機制，透過滾動式管理降低轉型成本與不確定性，並在兼顧合規與競爭力的前提下，穩健推進低碳轉型。						
4	敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	為確保氣候相關風險之辨識、評估與管理能有效融入公司整體風險管理架構，鳳凰旅遊已將氣候議題納入既有之「企業風險管理架構」中。本公司建立了由下而上的風險提報與治理機制：由「環境永續小組」統籌執行，負責定期盤點氣候相關風險與機會；評估成果及管理措施則每年定期提報「永續發展委員會」審閱後轉呈董事會，作為公司年度風險管理報告之一部分。若遇重大氣候事件或法規變動，亦會依內部程序即時通報高階管理層及董事會進行因應決策。 在辨識與評估的方法上，本公司依循IFRS S2及TCFD框架，透過永續發展委員會的跨部門協作，結合內部營運經驗與外部氣候趨勢資訊。辨識階段聚焦於旅遊服務業高度相關之氣候變數（包括極端天候、法規變動與消費行為轉變等），並導入氣候情境分析及產業趨勢比對；評估階段則運用定性與定量分析方法，依據風險發生機率與潛在衝擊程度進行分級，作為後續資源配置、策略擬定與財務揭露之重要依據。 未來，鳳凰旅遊將持續滾動式檢討氣候風險評估成果，精進資料蒐集與分析能力，強化因應與調適機制，持續提升整體氣候韌性，並落實永續治理承諾。 氣候變遷風險與機會評估流程 1. 辨認：初步確認氣候相關風險與機會，設定可能的氣候情境，並補充完整風險與機會清單。 2. 評估：分析風險與機會的性質，並評估其發生的概率與潛在影響。 3. 排序：依影響與可能性對風險與機會進行優先排序，制定因應措施，並納入管理流程。 4. 監控與改善：持續追蹤管理成效，並不斷優化治理與因應策略。						
5	若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	在TCFD框架下，依循IPCC（The Intergovernmental Panel on Climate Change）第六次氣候變遷評估報告中提及的SSP 2-4.5和SSP5-8.5作為評估實體風險的情境選擇。「共享社會經濟路徑」（SSP, Shared Socioeconomic Pathway）旨透過加入社本公司情境分析參考IPCC第六次科學評估報告（AR6）之共享社會經濟路徑（SSP），並選用SSP2-4.5（中度排放情境）與SSP5-8.5（極高度排放情境）作為未來模擬情境，據以評估公司面臨之氣候風險變化與主要財務影響，並作為韌性策略與管理作法之規劃依據。 評估本公司轉型風險情境分析如下： <table border="1" data-bbox="472 1429 1442 2024"> <thead> <tr> <th data-bbox="472 1429 592 1467">SSP情境</th><th data-bbox="592 1429 807 1467">轉型風險情境假設</th><th data-bbox="807 1429 1442 1467">估計可能之財務影響</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="472 1467 592 2024">SSP2-4.5</td><td data-bbox="592 1467 807 2024">全球氣候政策溫和推進，經濟穩定成長與低碳轉型並行，升溫約2.7°C。</td><td data-bbox="807 1467 1442 2024"> 隨全球及國內減碳政策（如碳定價機制）逐步推進，可預期本公司主要供應商（如航空業、住宿業）將面臨碳費與合規成本上升，此成本最終將轉嫁導致旅遊產品售價上漲，並可能對毛利率造成壓力。 此外，國內外對企業ESG表現的要求日益提高，本公司需持續投入資源於碳盤查、永續產品開發及資訊揭露，這將增加相應的管理成本，若未能及時提供符合永續趨勢的產品（如未來環保旅行業標章所要求的標準），可能影響市場訂單與品牌競爭力。 若溫室氣體排放定價上升，企業需支付更高碳成本，以政府政策119年收取碳費一噸1200至1800元為估計，並依照本公司目前推估範疇1及範疇2碳排放量達160.441公噸，預估碳費為192,529元至288,793元，對公司整體營收成本而言，有一定影響。 </td></tr> </tbody> </table>	SSP情境	轉型風險情境假設	估計可能之財務影響	SSP2-4.5	全球氣候政策溫和推進，經濟穩定成長與低碳轉型並行，升溫約2.7°C。	隨全球及國內減碳政策（如碳定價機制）逐步推進，可預期本公司主要供應商（如航空業、住宿業）將面臨碳費與合規成本上升，此成本最終將轉嫁導致旅遊產品售價上漲，並可能對毛利率造成壓力。 此外，國內外對企業ESG表現的要求日益提高，本公司需持續投入資源於碳盤查、永續產品開發及資訊揭露，這將增加相應的管理成本，若未能及時提供符合永續趨勢的產品（如未來環保旅行業標章所要求的標準），可能影響市場訂單與品牌競爭力。 若溫室氣體排放定價上升，企業需支付更高碳成本，以政府政策119年收取碳費一噸1200至1800元為估計，並依照本公司目前推估範疇1及範疇2碳排放量達160.441公噸，預估碳費為192,529元至288,793元，對公司整體營收成本而言，有一定影響。
SSP情境	轉型風險情境假設	估計可能之財務影響						
SSP2-4.5	全球氣候政策溫和推進，經濟穩定成長與低碳轉型並行，升溫約2.7°C。	隨全球及國內減碳政策（如碳定價機制）逐步推進，可預期本公司主要供應商（如航空業、住宿業）將面臨碳費與合規成本上升，此成本最終將轉嫁導致旅遊產品售價上漲，並可能對毛利率造成壓力。 此外，國內外對企業ESG表現的要求日益提高，本公司需持續投入資源於碳盤查、永續產品開發及資訊揭露，這將增加相應的管理成本，若未能及時提供符合永續趨勢的產品（如未來環保旅行業標章所要求的標準），可能影響市場訂單與品牌競爭力。 若溫室氣體排放定價上升，企業需支付更高碳成本，以政府政策119年收取碳費一噸1200至1800元為估計，並依照本公司目前推估範疇1及範疇2碳排放量達160.441公噸，預估碳費為192,529元至288,793元，對公司整體營收成本而言，有一定影響。						



項 目		執 行 情 形		
		SSP情境	轉型風險情境假設	估計可能之財務影響
		SSP5-8.5	全球合作減弱，化石燃料使用持續增長，缺乏明確的減排行動，升溫約3.6°C。	在此情境下，雖然全球強制性的碳定價壓力相對較大，隨著氣候災害加劇，消費者、投資人及社會公眾對企業的責任意識將急速提升。若本公司未能主動強化永續作為（如推動SAF合作、數位轉型等），將因不符利害關係人之期待，面臨品牌價值受損、客戶流失、ESG評等下降等風險，進而影響市場評價與未來融資條件。
		評估本公司實體風險情境分析如下：		
		SSP情境	實體風險情境假設	估計可能之財務影響
		SSP2-4.5	全球氣候政策溫和推進，經濟穩定成長與低碳轉型並行，升溫約2.7°C。	在此情境下，本公司營運將面臨部分旅遊目的地因氣候變遷而吸引力下降，特別是易受暖化影響的產品線（如雪季縮短影響滑雪團、高溫熱浪影響戶外行程）。此外，極端氣候（如颱風）導致的航班延誤或取消將更頻繁，這不僅影響行程安排與客戶體驗，也對本公司的營收穩定性及危機處理成本帶來壓力。為因應此變化，本公司需投入資源進行產品組合調整，強化替代性目的地（如高海拔滑雪場）的開發，並加強客服應變與行程備援設計。
6	若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。	SSP5-8.5	全球合作減弱，化石燃料使用持續增長，缺乏明確的減排行動，升溫約3.6°C。	在全球暖化失控的情境下，本公司的營運環境將面臨嚴峻挑戰。極端氣候（如強颱、暴雪）的常態化將頻繁干擾旅遊活動，導致大規模航班取消、交通中斷或景點關閉，可能使本公司特定高風險產品線（如海島度假、珊瑚礁潛水）的需求大幅下降。
		本公司依循政府「2050（民國139年）淨零排放」路徑，積極推動溫室氣體減排計畫。我們的目標是在119年，達成範疇1、範疇2溫室氣體排放量較114年基準年減量5%。為達成此目標，本公司將持續推動能源管理措施。（如附件二）本公司於114年度報導期間所產生之範疇1、範疇2之溫室氣體絕對總排放量為160.441（tCO ₂ e）。		
		為展現本公司在氣候變遷管理上的承諾並維持穩健的財務績效，本公司擬導入內部碳定價制度。此制度將作為評估資本支出與推動減碳行動的重要管理工具，旨在提升碳風險控管能力、強化氣候韌性，並將氣候考量與公司核心策略及決策流程緊密結合。 本公司在制訂內部碳價格時，已充分參考國際碳價趨勢及權威報告，包括國際能源總署（IEA）的《能源展望報告》（World Energy Outlook）及世界銀行（World Bank）的《碳定價現況與趨勢報告》（State and Trends of Carbon Pricing）。同時，亦借鑒業界的定價模式與運用策略，最終參照環境部「碳費收費辦法」訂定每公噸新台幣 1,500 元之內部碳定價（ICP），導入內部碳費機制。		
7	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。			
8	若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	1. 鳳凰旅遊依據溫室氣體盤查議定書（GHG Protocol）規範，採營運控制權法確定組織邊界，逐步建立符合國際標準之溫室氣體盤查制度，並將114年設定為溫室氣體盤查之基準年，作為後續排放管理與減量目標制定之依據。於114年完成範疇一、範疇二及範疇三盤查，排放量分別為範疇一2.0512 tCO₂e、範疇二158.3895 tCO₂e、範疇三37.8225 tCO₂e；盤查作業係依GHG Protocol規範辦理，並將於未來依主管機關時程逐步導入第三方確信，以確保排放資訊之透明性與可信度。 2. 尚未規劃使用再生能源憑證（RECs）以達成相關目標。		



	項 目	執 行 情 形
9	溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫（另填於1-1及1-2）。	本公司資本額未達新臺幣50億元，依「上市櫃公司永續發展路徑圖」所訂時程規劃，母公司個體應自117年年報揭露116年母公司個體盤查資訊及確信資訊，於118年年報揭露117年合併公司盤查及確信資訊，本公司將依規定時程逐步推動溫室氣體盤查與確信作業，以強化排放資訊之透明性與可信度；關於本公司之溫室氣體盤查、確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫，請參閱1-1-2之揭露內容。

1-1 最近一年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸CO ₂ e)、密集度(公噸CO ₂ e/百萬元)及資料涵蓋範圍。					
請說明依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露之資料涵蓋範圍（相關時程規劃可參考上市上櫃公司專屬路徑圖網址： https://isds.tpex.org.tw ）：					
1. 母公司個體應自民國114年開始盤查。					
2. 合併公司應自民國115年開始盤查。					
本公司溫室氣體盤查作業於113年依據ISO 14064-1進行盤查，並於114年改採溫室氣體盤查議定書（GHG Protocol），以因應主管機關要求並布局未來與IFRS S1/S2之接軌。盤查邊界涵蓋台灣所有營運據點（台北總公司、桃園、新竹、台中、嘉義、台南及高雄分公司），盤查範圍涵蓋範疇一（直接排放）、範疇二（能源間接排放）及範疇三（其他間接排放）；排放係數採用環境部最新公告之「溫室氣體排放係數管理表」，GWP值採IPCC AR6評估報告數據。					
單位：tCO ₂ e					
年度	範疇一	範疇二	範疇三	範疇一、二合計	排放密集度 tCO ₂ e/百萬營收
113 (原始值)	41.7267	166.6734	N/A	208.400	0.0687
113 (修正後)	1.6087	159.6024	37.5098	161.211	0.0531
114	2.0512	158.3895	37.8225	160.441	0.0534
本公司修正113年度溫室氣體排放量 為維持113年與114年溫室氣體排放資訊之可比較性，本公司已依114年度盤查所採計算基礎調整113年度溫室氣體排放量，其中冷媒逸散排放係依相同冷媒分類方式、排放係數及全球暖化潛勢值（GWP）進行計算					

註1：直接排放量（範疇一，即直接來自於公司所擁有或控制之排放源）、能源間接排放量（範疇二，即來自於輸入電力、熱或蒸氣而造成間接之溫室氣體排放）及其他間接排放量（範疇三，即由公司活動產生之排放，非屬能源間接排放，而係來自於其他公司所擁有或控制之排放源）。

註2：本公司盤查範圍已涵蓋範疇一、範疇二及部分範疇三；惟依報告書「各類別排放量報告」呈現，113年範疇三於表中列示為N/A（0.00%）。

註3：溫室氣體盤查標準：溫室氣體盤查議定書（Greenhouse Gas Protocol, GHG Protocol）或國際標準組織（International Organization for Standardization, ISO）發布之 ISO 14064-1。

註4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算；本公司將依規定揭露至少以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。	
請說明依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應執行確信之涵蓋範圍（相關時程規劃可參考上市上櫃公司專屬路徑圖網址： https://isds.tpex.org.tw ）：	
1. 母公司個體應自117年年報揭露116年母公司個體盤查資訊及確信資訊。	
2. 合併公司118年年報揭露117年盤查及確信資訊。	
本公司溫室氣體盤查尚未進行第三方確信，未來將依法定時程進行。	

註1：應依本作業辦法第4條之1第3項規定所定時程辦理。

註2：確信機構應符合臺灣證券交易所股份有限公司及財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心訂定之永續報告書確信機構相關規定。

註3：揭露內容可參閱臺灣證券交易所公司治理中心網站最佳實務參考範例。



1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。
為規劃溫室氣體減量策略，本公司依循《溫室氣體盤查議定書（GHG Protocol）》進行排放量計算，並以民國114年首次完成盤查作業之年度作為後續減量管理之基準年。基準年範疇一及範疇二排放量分別為2.0512tCO₂e及158.3895tCO₂e，並以營運控制權法涵蓋本公司於台灣之所有營運據點。 本公司已訂定中長期減碳路徑，預計於119年達成範疇一、範疇二排放量較基準年減少5%，並規劃至139年達成25%減排之長期目標。考量本公司屬服務業型態，直接排放占比比較低，未來將持續依範疇三盤查結果與國際趨勢滾動檢討減量目標，以逐步朝139淨零排放目標邁進。 溫室氣體減量策略方面，本公司將持續推動高耗能設備汰換（如空調與照明系統節能化）、強化辦公場域能效管理，並逐步導入智慧能源監控系統，以提升整體能源使用效率。同時，將視營運條件與市場供應情形，評估綠電採購及再生能源導入等方案。 此外，本公司將建立年度減量績效追蹤機制，定期檢視減量進度，並提報永續發展委員會監督，以確保減碳策略有效落實，並透過多元減碳措施強化公司之營運韌性與氣候調適能力，穩健朝低碳轉型與淨零排放目標前進。

附件1：

氣候相關風險與機會對經營模式及價值鏈之目前及預期影響描述

本公司定期檢視並檢討重大長期策略性目標，並依循國家2050（民國139年）淨零排放政策，訂定「2050（民國139年）年達成淨零排放」及「推動低碳轉型」兩大願景。鳳凰旅遊將持續針對氣候相關風險與機會進行系統性應對，並於後續說明中詳述公司目前及未來預期於經營模式、資源配置及營運策略上之調整方向，以積極推動企業永續發展，強化組織韌性與競爭力。

風險/機會類別		風險/機會描述	對經營模式的影響		對價值鏈的影響	
			目 前	預 期	目 前	預 期
實體風險	立即性	氣候模式發生極端變化	極端氣候事件增加已導致特定旅遊季節與地點之不確定性上升，影響產品設計與行銷規劃。	必須導入更具彈性的旅遊產品（如彈性退改），並分散旅遊目的地組合，以降低營運風險。	上游供應商（航空、飯店）因應氣候事件的服務取消或異動風險提高，影響本公司服務穩定性。	需優先選擇具備氣候調適能力的夥伴，並共同建立更完善的緊急應變與備援機制。
轉型風險	政策和法規	提高溫室氣體排放定價	本公司已採取部分行動（如與漢莎航空合作SAF、申購碳權），目前碳成本影響有限。	團費售價可能因碳成本上升需調整，需持續檢視定價策略。	上游航空業目前暫未全面轉嫁碳稅成本。	需強化與供應商的碳管理合作，優先選擇具低碳策略的夥伴。
		產品服務要求與監管	目前需遵守國內外旅遊法規、交通與住宿安全規範及個資保護法，對營運影響可控。	可能需主動開發符合環保法規的旅遊產品，以符合未來監管趨勢。	合作飯店等供應商需配合現有規範，目前影響有限。	將要求供應商夥伴符合綠色標準或取得認證。
	技術	以低碳產品替代現有產品與服務	市場對低碳旅遊需求尚在起步，現階段影響有限。	將逐步布局低碳產品線（如碳中和行程）以回應市場趨勢。	需依賴上游供應商提供更多環保選項，並逐步擴大與認證夥伴的合作。	逐步建構永續旅遊核心供應鏈，擴大與環保認證夥伴合作。
		市場	原物料上漲	分航班票價及飯店住宿成本因市場供應波動而起伏，但對營運影響有限。	若上游價格持續上升，本公司可能需調整團費價格或優化產品組合，以維持獲利及競爭力。	上游供應商價格波動可能影響本公司產品定價與利潤，目前可透過契約協議及彈性產品設計管理風險。



風險/機會類別		風險/機會描述	對經營模式的影響		對價值鏈的影響	
			目前	預期	目前	預期
轉型風險	名譽	消費者偏好變化	消費者對低碳旅遊興趣提升，本公司已取得「銀級環保旅行業」標章，現階段影響有限。	需加深推出ESG相關服務，深化品牌永續形象。	需督促供應商提供更多符合永續標準的服務。	上游供應商將逐步向綠色住宿、低碳交通方向調整。
	名譽	利害關係人關注與負面回饋增加	投資人與消費者對ESG資訊揭露要求提高，增加管理成本，但目前尚未造成重大影響。	將建立完整供應商永續評估架構，回應外部查核要求。	必須提升永續供應鏈的資訊透明度，確保整體價值鏈的永續表現符合利害關係人的期望。	未來將建立更完整的供應商永續評估架構，以主動回應外部利害關係人的查核要求。
機會	產品和服務	代理低碳服務與產品	與綠色旅店、碳中和航空、在地永續地接合作，現階段影響有限。	將逐步擴大低碳產品線（如低碳行程），回應市場趨勢與消費者需求。	上游供應商提供永續選項有限，需持續培育合作夥伴。	上游供應商將逐步提供更多綠色選項，形成穩定永續供應鏈。
		業務活動多樣化	發展生態旅遊、社區旅遊、環境教育行程、旅遊業數位化等新型態產品。	逐步推出多元產品，拓展新市場及增加營收來源。	需與上游供應商及在地合作夥伴協作開發產品。	合作夥伴能力提升，可共同開發更多永續旅遊服務，增強價值鏈韌性。
		提升品牌永續價值	透過綠色認證、透明碳揭露，增強品牌形象與客戶黏著度。	品牌永續形象逐步建立，強化市場競爭力及客戶忠誠度。	上游供應商需配合提供符合永續標準的服務與認證。	供應商永續能力提升，整體價值鏈符合永續標準，提升品牌整體形象。

氣候相關風險與機會對報導期間財務狀況、財務績效及現金流量之影響

本公司所辨認出之風險與機會對於整體運營均有影響，有關短中長期的影響不同，其在報導期間（114年）的財務影響評估如下：

風險/機會類別		風險/機會描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
			短期	中期	長期	
實體風險	立即性	氣候模式發生極端變化	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，對本期攸關財務影響如下：本期因投保火災保險，支出約新台幣44,000元。
轉型風險	政策和法規	提高溫室氣體排放定價		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
		產品服務要求與監管		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	以低碳產品替代現有產品與服務		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場	原物料上漲		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	名譽	消費者偏好變化		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	名譽	利害關係人關注與負面回饋增加		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
機會	產品與服務	代理低碳服務與產品	◎	◎	◎	此機會可能影響區間為短期、中期及長期，本期綠色旅遊相關宣傳廣告費用達新台幣30,000元。



風險/機會 類別	風險/機會 描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
		短期	中期	長期	
機會	產品與服務	業務活動多樣化	◎	◎	此機會可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
		提升品牌永續價值	◎	◎	此機會可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。

附件2：

本公司於114年度報導期間所產生之範疇1、範疇2、範疇3之溫室氣體絕對總排放量（tCO₂e），列示如下：

溫室氣體絕對總排放量表

單位：tCO₂e

排放類別	排放項目	項目小計	各範疇總排放量
範疇一	固定排放	0.0000	2.0512
	移動排放	1.1721	
	逸散排放	0.8791	
範疇二	外購電力	158.3895	158.3895
範疇三	燃料與能源的相關活動	37.8225	37.8225

溫室氣體相關策略性目標，以及相應之指標與目標

策略性 目標	指標				基準年 (114年)	目標				
	指標名稱	衡量單位	指標種類	當期數額		目標目的	目標範圍	目標類型	目標期間	里程碑/期中目標
139年 淨零 排放	範疇1溫室氣體總排放量	公噸二氧化碳當量(tCO ₂ e)	量化	2.0512	2.0512	溫室氣體排放減量	個體	絕對目標	至139年	119年度溫室氣體排放範疇1、範疇2減排5%。139年度溫室氣體排放範疇1、範疇2減排25%。
	範疇2溫室氣體總排放量	公噸二氧化碳當量(tCO ₂ e)	量化	158.3895	158.3895	溫室氣體排放減量	個體	絕對目標	至139年	
	範疇3溫室氣體總排放量	公噸二氧化碳當量(tCO ₂ e)	量化	37.8225	37.8225	溫室氣體排放減量	個體	絕對目標	至139年	
	範疇1、範疇2及範疇3溫室氣體總排放量(合計數)	公噸二氧化碳當量(tCO ₂ e)	量化	198.263	198.263	溫室氣體排放減量	個體	絕對目標	至139年	



(七) 履行落實誠信經營情形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	
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(一) 1. 本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」，均揭露於公開資訊觀測站： http://mops.twse.com.tw ，及本公司網站： http://holder.travel.com.tw 查詢。 2. 公司董事及經理人等皆簽具誠信聲明書。	無差異
(二) 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？	V		(二) 本公司員工於從事商業行為之過程中，不得直接或間接受任何不正當利益，並於新進人員訓練時，加強宣導誠信之重要性；稽核人員得隨時查核各項業務是否合於規定，俾於事前防範弊端發生於未然。	無差異
(三) 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？	V		(三) 本公司不得對政治提供或承諾任何疏通費，要求人員應避免與不誠信經營之代理商、供應商、客戶或其他商業往來對象從事商業交易，經發現業務往來或合作對象有不誠信行為者，立即停止與其商業往來，並將其列為拒絕往來對象。如情節重大時，應提報董事會審議，並得依公司相關申訴制度辦理。	無差異
二、落實誠信經營				
(一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款？	V		(一) 本公司與客戶之商業往來，訂有相關信用管理程序，依據客戶過往交易情形，制定交易客戶信用額度，以往有不誠信行為之紀錄者，不與其進行交易，已逐步納入契約條款，並持續強化落實明訂於商業契約中。	無差異
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期（至少一年一次）向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	V		(二) 本公司由總管理部及法務室，負責稽核公司內部是否有違反誠信經營情事，於每年或必要時向董事會報告。	無差異
(三) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 本公司訂有「道德行為準則」，由總管理處及法務等專人受理，並設有電子信箱提供員工及外界申訴檢舉。	無差異
(四) 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	V		(四) 1. 本公司建立有效會計制度，並因應主管機關法令規定、國際財務報導準則或業務上實際需要適時修訂。 2. 本公司內部稽核人員業依內部控制制度處理準則，透過檢視相關作業執行情形是否與公司制定之內部規	無差異



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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		範控制點相符，進而檢視公司經理人、員工等是否有違反相關法令、主管機關規定及公司內部規範情形。 (五) 本公司之誠信經營教育訓練，內部每季或必要時由總管理部或法務部門舉辦，外部則挑選優良之專業顧問公司至公司實施內部教育訓練，或相關人員至其公司受訓。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (一) 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		(一) 本公司於公司網站之「投資人專區」「利害關係人專區」「公司治理專區」均設有專責人員受理檢舉案件，可至本公司網站： http://holder.travel.com.tw 查詢。	無差異
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		(二) 本公司正視吹哨人制度，已將檢舉事項之調查標準及相關保密機制，訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」。且訂有相關保密機制同時執行後續之保護措施。	無差異
(三) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		(三) 本公司鼓勵呈報任何非法或違反誠實道德行為準則之行為，任何人得以檢舉方式向本公司專責人員或電子信箱呈報，公司並應盡全力保密及保護呈報者之身份，使免於遭受威脅。	無差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司「誠信經營守則」、「道德行為準則」等已制訂並揭露於公開資訊觀測站（ http://mops.twse.com.tw ）及本公司網站（ http://holder.travel.com.tw ）。	無差異
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： 本公司為建立誠信之企業文化，以健全經營，經參酌金管會上市上櫃公司誠信經營守則，制訂本公司「誠信經營守則」，並遵循該守則運作，無差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形） 本公司依據規定及實務運作情形，於民國一〇〇年五月十八日訂定「誠信經營守則」，於民國一〇一年六月十八日第一次修正，民國一〇四年三月二十日第二次修正，民國一〇九年六月十五日第三次修正。				



(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解之重要資訊：

1. 本公司董事進修情形：

職稱	姓 名	日 期	主 辦 單 位	課 程 名 稱	進修時數
董事	張巍耀	114/11/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事法律義務責任「金融友善、身心障礙者權利公約、防制職場性騷擾及職場霸凌」	3小時
		114/11/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	IFRS S1 及 S2 永續揭露準則之發布、影響及因應	3 小時
董事	張金明	114/11/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會台灣證券交易所	股東會、經營權與股權策略	3 小時
		114/11/13	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會中華民國企業永續發展協會	營業秘密最新實戰解析與董監經營風險	3 小時
董事	邱慈祥	114/11/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董監事法律義務責任「金融友善、身心障礙者權利公約、防制職場性騷擾及職場霸凌」	3 小時
		114/11/14	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	IFRS S1 及 S2 永續揭露準則之發布、影響及因應	3 小時
董事	吳佩雯	114/06/19	財團法人中華經濟研究院	美國解放日？美國的對等關稅和台灣的衝擊	3 小時
		114/06/24	財團法人中華經濟研究院	全球暨台灣經濟展望與川普新政	3小時
董事	曾家宏	114/07/09	台灣證券交易所	2025 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	蓋玉旭	114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆台北公司治理論壇	6 小時
獨立董事	郭立程	114/03/24	財團法人台灣金融研訓院	防制洗錢及打擊資恐人員在職研習班	12 小時
		114/03/25			
獨立董事	陳振昇	114/03/27	中華民國會計師公會全國聯合會	洗錢防制新興金融犯罪趨勢、案例及防範因應	3 小時
		114/04/01	中華民國會計師公會全國聯合會	炭權交易與確信流程	3 小時
獨立董事	簡榮宗	114/09/09	社團法人中華財經發展協會	從比特幣到穩定幣：改寫全球金融版圖	1 小時
		114/09/18	社團法人中華財經發展協會	台幣穩定幣與區域機會	1 小時
		114/09/23	社團法人中華財經發展協會	比特幣與穩定幣對金融業的影響	1 小時
		114/09/25	社團法人中華財經發展協會	RAW/ 穩定幣的跨境支付與結算	1 小時

2. 本公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練：

職稱	姓 名	日 期	主 辦 單 位	課 程 名 稱	進修時數
總經理	卞傑民	114/11/27	企業永續發展協會 BCSD Taiwan	UNFCCC COP30後自然議題觀察暨自然正向轉型研討會	3 小時
副總經理	邵鼎清	114/12/15	臺灣證券交易所及國立政治大學金融科技研究中心	永續治理全方位強化企業韌性論壇	3 小時
副總經理	周郁堃	114/10/16	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管 持續進修班	12 小時
		114/10/17			
協理	陳金玉	114/05/14	財團法人會計研究發展基金	企業編製永續報告書法律責任	6 小時
		114/07/29		永續資訊編製與申報實務	6 小時

3. 公司內部稽核之組織及運作已揭露於公司網站：<http://travel.com.tw>。



(九) 內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制制度聲明書

鳳凰國際旅行社股份有限公司
內部控制制度聲明書



日期：115年03月05日

本公司民國114年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率（含獲利、績效及保障資產安全等）、財務報導之可靠性及相關法令之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」（以下簡稱「處理準則」）規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1.控制環境，2.風險評估及回應，3.控制作業，4.資訊及溝通，及5.監督。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國114年12月31日之內部控制制度（含對子公司之監督與管理），包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令之遵循有關之內部控制制度等，其設計及執行係屬有效，足以合理確保上述目標之達成。另就臺灣證券交易所於114年度內部控制實地查核所提出之建議改進事項，本公司已逐項檢視並完成改善，經評估對內部控制制度之有效性尚無重大影響。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國115年03月05日董事會通過，出席董事 9 人中，有0人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

鳳凰國際旅行社股份有限公司

董事長：



總經理：



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。



(十) 最近年度(114)及截至年報刊印日止，股東會及董事會重要決議事項：

1. 股東會重要決議

會議日期	重 要 決 議 事 項	執行情形之檢討
114.06.03	承認事項： 1. 本公司一一三年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。 2. 本公司一一三年度盈餘分派案，提請 承認。 討論事項： 1. 盈餘轉增資發行新股案，提請 審議。 2. 修訂本公司章程案，提請 審議。 臨時動議： 無	1. 本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 2. 本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 1. 本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。 2. 本案經投票表決，贊成權數超過法定數額，本案照案通過。

2. 董事會重要決議

會議日期	重 要 決 議 事 項
114.01.16	1. 本公司一一三年度經理人年終獎金發放案，提請 審議。 2. 本公司第九次買回庫藏股轉讓員工認股案。 3. 本公司一一三年度董事會績效評估報告案，提請 審議。 4. 向元大銀行申請授信額度案，提請 審議。 5. 向兆豐銀行申請授信額度案，提請 審議。 6. 本公司因資金運用所需，擬向台北富邦銀行增加新台幣參仟萬元之授信額度，提請 審議。 7. 新竹分公司經理人解任、聘用案。 8. 本公司屏東縣琉球鄉白沙段286地號（小琉球投資飯店）飯店興建工程，追加工程款預算案。
114.03.07	1. 本公司113年度董事酬勞及員工酬勞發放案，提請 審議。 2. 本公司113年度營業報告書及財務報告案，提請 審議。 3. 本公司113年度盈餘分派案，提請 審議。 4. 盈餘轉增資發行新股案，提請 審議。 5. 本公司113年度「內部控制制度聲明書」，提請 審議。 6. 修訂本公司章程案，提請 審議。 7. 申請辦理中國信託銀行授信額度及展延案，提請 審議。 8. 申請辦理玉山銀行授信額度案，提請 審議。 9. 註銷本公司第九次買回之日起，滿五年未轉讓之庫藏股，與訂定減資基準日案。 10. 擬訂定114年股東常會之召開時間、地點、股東提案作業及議程案，提請 審議。
114.05.12	1. 本公司一一四年第一季合併財務報告。 2. 增訂本公司管理制度案。 3. 本公司因資金運用所需，擬向兆豐票券金融(股)公司申請新台幣陸億元之授信額度。 4. 本公司基層員工定義案，提請討論。
114.06.03	1. 訂定本公司增資配股及配息基準日，提請 審議。 2. 擬將本公司永續報告書草案提報董事會審閱，以強化永續治理，提升資訊透明度。 3. 本公司因業務之需並考量日後業務發展，擬向授信時間即將到期之銀行就原條件申請展延案。



會議日期	重 要 決 議 事 項
114.08.01	1. 本公司一一四年度上半年度合併財務表提請審議案。 2. 申請辦理銀行授信額度及續約案，提請 審議。
114.11.06	1. 本公司一一四年度前三季合併財務報表案，提請 審議。 2. 本公司一一五年度從事衍生性商品總交易額度申請案，提請 審議。 3. 本公司會計師委任暨獨立性評估案，提請 審議。 4. 修訂本公司「內部控制制度」及「內部稽核實施細則」，提請 審議。 5. 本公司一一五年度稽核計畫案，提請 審議。
115.01.29	1. 本公司一一四年度經理人年終獎金發放案，提請 審議。 2. 本公司第十次買回庫藏股轉讓員工認股案。 3. 本公司一一四年度董事會績效評估報告案，提請 審議。 4. 向元大銀行申請授信額度續約案，提請 審議。 5. 向兆豐銀行申請授信額度續約案，提請 審議。 6. 擬向大慶票券申請新台幣壹億伍仟萬元之授信額度案，提請 審議。
115.03.05	1. 本公司一一四年度董事酬勞及員工酬勞發放案，提請 審議。 2. 本公司一一四年度營業報告書及財務報告案，提請 審議。 3. 本公司一一四年度盈餘分派案，提請 審議。 4. 配合證券交易所內控實審建議，修訂本公司庫藏股轉讓員工辦法。 5. 本公司一一四年度「內部控制制度聲明書」，提請 審議。 6. 申請辦理中國信託銀行授信額度續約案，提請 審議。 7. 申請辦理玉山銀行授信額度續約案，提請 審議。 8. 本公司董事全面改選案，提請 審議。 9. 董事會提名及審議董事（含獨立董事）候選人案，提請 討論。 10. 解除董事競業禁止限制案，提請 審議。 11. 修訂本公司「董事選舉辦法」部份條文，提請 討論。 12. 擬訂定115年股東常會之召開時間、地點、股東提案作業及議程案，提請 審議。 13. 嘉義分公司經理人解任、聘用案。

(十一) 114年度及截至年報刊印日止董事對董事會通過重要決議有不同意見且有紀錄或書面聲明者，主要內容：無。

三、會計師資訊

簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合 計	備 註
致遠聯合會計師事務所	曾瑞燕 曾瓊慧	114.01.01~114.12.31	2,230	171	2,401	

(一) 更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無此情形。

(二) 審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無此情形。

(三) 前任會計師對本準則第十條第五款第一目及第二目第三點事項之復函：無。



四、最近二年度更換會計師資訊：無此情形。

五、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者：無。

六、最近年度及截至年報刊印日止，董事、經理人及持股比例超過10%之股東股權移轉及股權質押變動情形

(一) 董事、經理人及大股東股權變動情形：

職 稱	姓 名	114 年度		115 年度截至 4 月 3 日止	
		持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數	持有股數 增(減)數	質押股數 增(減)數
董 事 長 及 執 行 長	張巍耀	687,492	(600,000)	175,000	
董 大 股 事 東	張金明	941,878		337,000	
董 事	邱慈祥	9,721			
董 事	吳佩雯	20,886			
董 事	曾家宏	104,019			
董 事	蓋玉旭				
獨 立 董 事	陳振昇				
獨 立 董 事	郭立程				
獨 立 董 事	簡榮宗				
總 經 理	卞傑民	7,170			
總 經 理	陳慧真	15,295			
副 總 經 理	林怡君	10,621			
副 總 經 理	李正峯	5,850			
副 總 經 理 策 略 長	邵鼎清	13,228			
副 總 經 理	周郁慧	12,792			
副 總 經 理	黃賢在	10,588			
副 總 經 理	林仟真	12,228			
協 理	陳金玉	12,650			

(二) 股權移轉之相對人為關係人者：無。

(三) 股權質押之相對人為關係人者：無。



七、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 4 月 7 日

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	關係	
張金明	14,296,451	16.84%	0	0	0	0	張巍耀 張家豪	父子 父子	無
張巍耀	7,938,336	9.35%	0	0	0	0	張金明 張家豪	父子 兄弟	無
張家豪	2,258,418	2.66%	0	0	0	0	張金明 張巍耀	父子 兄弟	無
曾家宏	2,184,403	2.57%	0	0	0	0	無	無	無
傑博順投資有限公司 代表人：王苔容	2,092,086	2.46%	0	0	0	0	無	無	無
	0	0%	2,258,418	2.66%	0	0	張家豪 張金明 張巍耀	配偶 二等親 二等親	無
范國樑	1,054,850	1.24%	0	0	0	0	無	無	無
財團法人鳳凰旅遊基金會	700,946	0.83%	0	0	0	0	無	無	無
郭綉枝	480,225	0.57%	0	0	0	0	無	無	無
張雍宜	467,659	0.55%	0	0	0	0	無	無	無
吳佩雯	438,615	0.52%	0	0	0	0	無	無	無

八、綜合持股比例

115 年 03 月 31 日

轉 投 資 事 業	本公司投資		董事、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜 合 投 資	
	股數(仟股)	持股比例	股數	持股比例	股數(仟股)	持股比例
雍利企業(股)公司	18,954	99.76%	0	0	18,954	99.76%
鳳凰旅遊出版社(股)公司	400	100.00%	0	0	400	100.00%
柏悅(股)公司	2,800	100.00%	0	0	2,800	100.00%
貴賓通運股份有限公司	1,651	33.02%	3,349	66.98%	5,000	100%
菲尼克斯健身(股)公司	760	76%	0	0	760	76%
柏邑(股)公司	8,200	82%	0	0	8,200	82%



參、募資情形

一、資本與股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過：

單位：股 新台幣：元

年月	發行價格	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
96.06	10	50,000,000	500,000,000	27,860,605	278,606,050	現金增資	無	註1
96.07	10	50,000,000	500,000,000	30,637,865	306,378,650	盈餘轉增資	無	註2
97.07	10	50,000,000	500,000,000	32,130,708	321,307,080	盈餘轉增資暨資本公積轉增資	無	註3
97.07	10	50,000,000	500,000,000	35,130,708	351,307,080	現金增資	無	註4
98.08	10	50,000,000	500,000,000	36,817,193	368,171,930	資本公積轉增資	無	註5
98.09	10	50,000,000	500,000,000	39,817,193	398,171,930	現金增資	無	註6
100.06	10	80,000,000	800,000,000	61,456,500	614,565,000	盈餘轉增資暨資本公積轉增資	無	註7
101.02	10	80,000,000	800,000,000	61,060,500	610,605,000	庫藏股註銷	無	註8
104.08	10	80,000,000	800,000,000	64,039,575	640,395,750	盈餘轉增資暨資本公積轉增資	無	註9
106.11	10	80,000,000	800,000,000	62,560,575	625,605,750	庫藏股註銷	無	註10
107.11	10	80,000,000	800,000,000	61,060,575	610,605,750	庫藏股註銷	無	註11
108.07	10	80,000,000	800,000,000	63,979,353	639,793,530	盈餘轉增資	無	註12
108.07	10	80,000,000	800,000,000	61,294,353	612,943,530	庫藏股註銷	無	註13
109.07	10	80,000,000	800,000,000	67,117,317	671,173,170	盈餘轉增資	無	註14
111.08	10	100,000,000	1,000,000,000	73,766,948	737,669,480	盈餘轉增資	無	註15
113.07	10	100,000,000	1,000,000,000	81,081,543	810,815,430	盈餘轉增資	無	註16
114.06	10	100,000,000	1,000,000,000	80,867,543	808,675,430	庫藏股註銷	無	註17
114.07	10	100,000,000	1,000,000,000	84,910,920	849,109,200	盈餘轉增資	無	註18

註1：96年3月8日申報現金增資新台幣30,000仟元，業經行政院金融監督管理委員會96年3月26日金管證一字第0960011671號函及臺北市政府96年6月23日府建商字第09685737920號函暨交通部觀光局96年6月20日觀業字第0960015587號函核准在案。

註2：本次增資27,772仟元，業經行政院金融監督管理委員會96年7月5日金管證一字第0960034367號函及臺北市政府96年8月28日府建商字第09688394510號函暨交通部觀光局96年8月24日觀業字第0960021897號函核准在案。

註3：本次增資14,928仟元，業經行政院金融監督管理委員會97年7月3日金管證一字第0970033279號函及臺北市政府97年9月19日府建商字第09789386700號函暨交通部觀光局97年9月11日觀業字第0970023371號函核准在案。

註4：97年6月25日申報現金增資新台幣30,000仟元，業經行政院金融監督管理委員會97年7月23日金管證一字第0970033573號函及臺北市政府97年10月30日府產業商字第09790689610號函暨交通部觀光局97年10月21日觀業字第0973002650號函核准在案。

註5：本次增資16,865仟元，業經行政院金融監督管理委員會98年7月3日金管證發字第0980033149號函及臺北市政府98年8月20日府產業商字第09887723910號函暨交通部觀光局98年8月14日觀業字第0980023223號函核准在案。

註6：98年8月26日申報現金增資新台幣30,000仟元，業經行政院金融監督管理委員會98年9月11日金管證發字第0980044885號函及臺北市政府98年12月08日府產業商字第09891043320號函暨交通部觀光局98年11月27日觀業字第0980035323號函核准在案。



- 註7：申報盈餘轉增資暨資本公積轉增資共計新台幣216,393千元，業經行政院金融監督管理委員會民國100年05月16日金管證發字第1000022133號函及經濟部100年06月23日經授商字第10001127230號函暨交通部觀光局100年6月17日觀業字第1000019310號函核准在案。
- 註8：申報註銷庫藏股減資共計新台幣3,960千元，業經經濟部101年02月08日經授商字第10101022020號函暨交通部觀光局101年觀業字第1010002679號函核准在案。
- 註9：本次盈餘轉增資共計新台幣29,791千元，業經行政院金融監督管理委員會104年8月7日金管證發字第1040030188號函及經濟部民國104年9月17日經授商字第10401192910號函暨交通部觀光局104年9月10日觀業字第1040011666號函核准在案。
- 註10：申報註銷庫藏股減資共計新台幣14,790千元，業經經濟部106年11月17日經授商字第10601158170號函暨交通部觀光局106年觀業字第1060017278號函核准在案。
- 註11：申報註銷庫藏股減資共計新台幣15,000千元，業經經濟部107年11月26日經授商字第10701148950號函暨交通部觀光局107年觀業字第1070016559號函核准在案。
- 註12：本次盈餘轉增資共計新台幣29,188千元，業經行政院金融監督管理委員會108年7月3日申報生效及經濟部民國108年8月12日經授商字第10801121240號函暨交通部觀光局108年觀業字第1080013073號函核准在案。
- 註13：申報註銷庫藏股減資共計新台幣26,850千元，業經經濟部108年8月12日經授商字第10801121240號函暨交通部觀光局108年觀業字第1080013073號函核准在案。
- 註14：本次盈餘轉增資共計新台幣58,230千元，業經行政院金融監督管理委員會109年6月29日申報生效及經濟部民國109年8月13日經授商字第10901150470號函暨交通部觀光局109年觀業字第1090010362號函核准在案。
- 註15：本次盈餘轉增資共計新台幣66,496千元，業經行政院金融監督管理委員會111年7月11日申報生效及經濟部民國111年8月12日經授商字第11201154200號函暨交通部觀光局111年觀業字第1120006778號函核准在案。
- 註16：本次盈餘轉增資共計新台幣73,145千元，業經行政院金融監督管理委員會113年6月14日申報生效及經濟部民國113年7月26日經授商字第11330133220號函暨交通部觀光局113年觀業字第1130008452號函核准在案。
- 註17：申報註銷庫藏股減資共計新台幣2,140千元，業經經濟部114年6月03日經授商字第11430071730號函暨交通部觀光署114年觀業字第1140005064號函核准在案。
- 註18：本次盈餘轉增資共計新台幣40,433千元，業經行政院金融監督管理委員會114年6月12日申報生效及經濟部民國114年7月25日經授商字第11430114870號函暨交通部觀光署114年觀業字第1140007377號函核准在案。

2. 股份種類

115年4月7日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
記名式普通股	84,910,920 股	15,089,080 股	100,000,000 股	-

3. 總括申報制度相關資訊：無。

(二) 主要股東名單（股權比例佔前十名之股東）

115年4月7日

主要股東名稱	持有股數	持股比例
張金明	14,296,451	16.84%
張巍耀	7,938,336	9.35%
張家豪	2,258,418	2.66%
曾家宏	2,184,403	2.57%
傑博順投資有限公司	2,092,086	2.46%
范國樑	1,054,850	1.24%
財團法人鳳凰旅遊基金會	700,946	0.83%
郭綉枝	480,225	0.57%
張雍宜	467,659	0.55%
吳佩雯	438,615	0.52%



(三) 股利政策及執行狀況

1. 股利政策：

本公司章程有關股利政策之規定如下：

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。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形（經董事會通過，尚未經股東會同意）

本公司114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42,968,351元，另擬配發股東現金股利，每股配發4.50元，期末未分配盈餘尚餘90,259,629元。俟民國115年6月1日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

3. 預期未來股利政策將無重大變動。

(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：無。

(五) 員工酬勞及董事酬勞

1. 公司章程所載員工酬勞及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之二(2%)，其中提撥基層員工酬勞應不低於百分之一(1%)，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50%之從屬公司員工。

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

(1) 本期擬發放之員工酬勞及董事酬勞金額之計算基礎：本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於百分之二，其中提撥基層員工酬勞應不低於百分之一，董事酬勞不高於百分之一點五。

(2) 配發股票紅利之股數計算基礎：不適用。

(3) 實際配發金額若與擬發放數有差異時之會計處理：將列為配發當年度費用。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 本公司擬以現金方式提撥分派員工酬勞計新台幣7,063,471元及董事酬勞計新台幣5,297,603元，分別為114年度獲利情況之2.0%及1.5%。前項員工酬勞數額中，提撥新台幣5,297,603元（114年度獲利之1.5%）為基層員工分派酬勞。

(2) 以股票分派之員工酬勞金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：不適用

4. 上(114)年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工、董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：無差異。



(六) 公司買回本公司股份情形

公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)

115年03月29日

買 回 期 次	第 八 次	第 九 次	第 十 次
買 回 目 的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	維護股東權益
買 回 期 間	105年03月21日至 105年05月20日	110年03月24日至 110年05月22日	115年1月30日至 115年03月29日
買 回 區 間 價 格	37 元至 57 元	18 元至 36 元	45 元至 55 元
已 買 回 股 份 種 類 及 數 量	2,685,000 股／普通股	621,000 股／普通股	1,143,000 股／普通股
已 買 回 股 份 金 額	112,047,429 元	18,282,647 元	57,667,178 元
已買回數量佔預定買回數量之比率	89.5%	12.42%	57.15%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	2,685,000 股	621,000 股	—
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量	—	—	1,143,000 股
累 積 持 有 本 公 司 股 份 數 量 占 已 發 行 股 份 總 數 比 率 (%)	—	—	1.35%

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、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

七、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. 主要業務內容：旅行業。
2. 目前之服務項目及其營業比重

服務項目：

- (1) 接受委託代售國內外海、陸、空運輸事業之客票或代旅客購買國內外客票、託運行李。
- (2) 接受旅客委託代辦出、入國境及簽證手續。
- (3) 接待國內外觀光旅客並安排旅遊、食宿及導遊。
- (4) 以包辦旅遊方式，自行組團，安排旅客國內外觀光旅遊、食宿及提供有關服務。
- (5) 委託甲種旅行業代為招攬前款業務。
- (6) 委託乙種旅行業代為招攬第四款國內團體旅遊業務。
- (7) 代理外國旅行業辦理聯絡、推廣、報價等業務。
- (8) 其他經中央主管機關核定與國內外旅遊有關之事項。

相關旅遊產品，其營業比重如下：

單位：新台幣仟元

主要產品	114 年 度	
	金 額	營業比重(%)
亞洲線	173,068	6%
美洲線	118,981	4%
紐澳線	197,130	6%
歐洲線	1,596,184	51%
郵輪線	349,842	11%
東北亞線	217,948	7%
大陸線	259,583	8%
國民旅遊	21,887	1%
其 他	201,501	6%
合 計	3,136,124	100%

3. 各產品線營運規畫

A. 歐洲線

歐洲旅遊資源豐富，不論人文與自然元素都有一定吸引力，旅遊需求持續高熱度。傳統從春季賞花到冬季聖誕等季節旅遊元素、美食勝景、鐵道觀光、名品購物等還是深受旅客喜愛。近年來追逐極光或北歐雪地體驗活動，有讓冬季歐洲更有旅遊特色，拉長遊歐時段。配合國內外航空公司新航線及增班趨勢，設計多樣化產品因應市場需求，提升成長動能。



B. 紐澳線

澳洲地區需求以傳統東澳雪梨、墨爾本、布里斯班、黃金海岸等大城市之行程為主，配合航班規劃不同行程變化，也與同業合作共營澳遊客品牌，增加出團量。紐西蘭自然純淨，一直是吸引旅客造訪重要元素，因地形狹長行程多為**10-13**天長天數規劃，利用與航空長期合作優勢取得機位銷售。創新推出南島三大名湯，享受雪鄉泡湯獨特風情行程也獲頒金旅獎。

C. 美加線

因應美國新航線如西雅圖、鳳凰城等，規劃不同進出點行程，增加產品豐富度。也以不同的元素做主打的新行程規劃，如：**MLB**球賽、地獄廚房等。以國家公園為主軸長天數行程吸引深度旅遊客群，季節性賞楓、賞花行程仍受消費者青睞。經典加拿大洛磯山脈行程再度獲金旅獎肯定，並規劃結合洛磯山脈與黃刀鎮賞極光行程，兩大主題一次滿足。

D. 郵輪線

短線郵輪仍以基隆或高雄為母港之歌詩達郵輪、**MSC**榮耀號及麗星郵輪銷售為主。歌詩達郵輪於**10**月大手筆翻修，以嶄新面貌呈現。另，歌詩達郵輪及麗星郵輪也於冬季加開高雄航次，就近服務南部旅客，有不錯的迴響。**flight cruise**部分，短線推出新加坡登船之皇家加勒比海郵輪及麗星夢郵輪；長線有阿拉斯加、中東及歐洲地區郵輪，提供多樣化選擇。**2026**年也繼續推出頂級南極郵輪包船，滿足稀缺旅遊元素之族群需求。

E. 古文明線

土耳其在航班供給充足、團費**CP**值高、文化底蘊豐富等因素支撐，且全年度皆可銷售，近年一直受消費者青睞。其他如希臘、埃及、摩洛哥等國家，也是區域內受歡迎產品，出團量持續穩定成長。持續優化產品及開發新行程，提供更多元選擇。

F. 中亞線

區域內主要以尼泊爾及斯里蘭卡為團體銷售重點，疫後也出現不少同業競爭者，瓜分市場。印度線仍有待直飛航班恢復，目前以**CX**香港轉機包裝產品，買氣尚未明顯出現。持續開發如烏茲別克、蒙古搭配貝加爾湖、杜拜**mini group**、阿拉伯等新旅遊路線，符合市場多元需求，以求增加營收。

G. 大陸線

赴大陸旅遊團體礙於禁令尚未解除，僅能操作自由行及考察團，但仍有為數可觀的旅客有意願前往。但也由於航線恢復有限，會以旅客個別需求彈性作安排，結合陸路高鐵延伸行程。希望在保障消費者權益的前提下，早日解除禁令，恢復團體旅遊市場正常化。

H. 東南亞線

越南峴港、河內及富國島散客需求較為下降，規劃北越加中越、中越加南越等雙城遊，提高產品豐富度，吸引新客源。其他如峇里島、泰國曼谷、新加坡、菲律賓等地區仍會以半自由行、**MINI**小團、產品多元、親子、網美、蜜月、高球、奢華飯店系列等方式滿足市場需求。東南亞市場具備資源豐富、文化多元、飛行距離較短、團費總價較親民等條件，是公司行號包團、獎勵團，最佳目標區域，會努力爭取以增加營收。

I. 東北亞線

日本線：

日本旅遊市場因日幣貶值引發國內外旅客資源競爭，加上缺工嚴重與機票高漲，導致餐旅交通成本攀升、團費居高不下，並受自由行興起及「**2025**地震預言」影響，暑期團體買氣明顯下滑。此外，大阪萬博的帶動效果亦不如預期。因應策略聚焦「高品質、高體驗」的深度路線，重點布局如北陸秘境、立山黑部、山陰鳥取等具獨特性的高**CP**值行程，吸引分眾客群。航線開發與聯盟，藉由虎航直飛米子及花卷仙台包機，增加適合團體包裝之產品供給。



韓國線：

韓國旅客出境需求暢旺，與台灣之間航線，除原有熱門之首爾、釜山外，增加許多區域航空新增航點如順天、麗水、清州、安東、丹陽、濟州等，因此也增加許多新行程組合，滿足散客需求。另也包裝首爾、釜山、濟州等地區mini grp迷你小團及半自由行產品因應市場新需求。

J. 國內線

地震等天災影響花東地區旅遊，加上出境旅遊需求仍強、國旅高房價等印象，造成團體旅客人數滑落。代理銷售高鐵產品已成為國內旅遊重要項目，套裝產品及團票銷售持續成長。

K. 主題旅遊

持續推廣歐洲河輪產品，配合頂級歐洲河輪公司UNIWORLD，包裝萊茵河、多瑙河、隆河等熱門路線，提供高端旅遊市場需求。除吸引喜愛歐洲文化，追求旅遊品味之旅客參加外，亦受到頂級獎勵旅遊團承辦單位青睞，提出包船需求。

(二) 產業概況

1. 產業現況與因應

聯合國旅遊組織（UN Tourism）發布報告，2025年全球旅遊業強勁復甦並創新高，國際旅客總人次達15.2億，年增約4%，旅遊出口收入達1.9兆美元，增長5%。歐洲及亞太地區復甦顯著，台灣民眾赴日人數突破新高，反映消費力與跨國旅遊需求穩定成長。

以下茲就國人出境旅遊、入境接待旅遊及國民旅遊三方面分述我國觀光產業之現況：

一、國人出國旅遊方面

根據交通部觀光署公布的「114年1至12月中華民國國民出國人次及成長率」統計，疫後紅利發酵，旅遊需求持續增加，出國旅遊更明顯成長。113年台灣累積出國人數為1894萬4436人次，相比112年成長12.4%。

◆ 中華民國國民出國人數統計

單位：仟人次

摘 要	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
人 數	359	1,482	11,795	16,849	18,944
成 長 率	-84.59%	411.92%	795.49%	42.8%	12.4%

資料來源：中華民國交通部觀光署

二、接待旅遊方面

根據交通部觀光署公布的「114年1至12月來台旅客人次及成長率」統計，台灣國際能見度漸增，迎接各國國際觀光旅客來訪，114年台灣累積來台人數為857萬4547人次，相比113年成長9.1%。

成長主因受惠於航班航線增加、簽證簡化、明星代言及優惠促銷措施奏效，惟來臺市場仍受美國關稅與匯率不確定性、日圓貶值磁吸效應、競爭國放寬簽證、投入大筆行銷預算及優惠措施搶客；再加上國際旅客傾向選擇性價比高、更有特色且深度的旅遊體驗，亦對臺灣地震和颱風之考量影響，均持續考驗來臺市場的成長力度。

◆ 歷年來台旅客統計

單位：仟人次

摘 要	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
人 數	140	895	6,486	7,857	8,574
成 長 率	-89.8%	637.79%	724.02%	21.1%	9.1%

資料來源：中華民國交通部觀光署



三、國民旅遊方面

成長主因包括：旅遊型態轉向「頻繁、短時」的微旅行，國人消費由報復性轉向策略性規劃（错峰旅遊），以及在地化深度體驗增加。此外，政府推動「觀光立國」政策與「觀光國家隊」跨部會整合，加上餐飲與多元化景點配置，有效留住國內遊客。

2025年國旅市場在經歷疫後報復性消費後，已形成穩定的「日常化」消費基本盤，儘管民眾對高房價仍敏感，但透過分散化與體驗升級，整體產業呈現正向發展。

◆ 歷年國內觀光遊憩區旅遊人數

單位：仟人次

摘 要	110 年	111 年	112 年	113 年	114 年
人 數	211,824	274,892	412,802	548,520	872,373
成 長 率	-20.61%	129.77%	150.17%	32.88%	59.35%

資料來源：中華民國交通部觀光署

2. 產品發展趨勢

(1) 產品加值及創新，擴大品牌經營效益

掌握市場新趨勢，以加值創新為主軸，而品質是消費者關注的焦點，公司以「品牌、優質、專業」，為核心，「同業標竿自許，品牌信譽服人」為公司同仁努力指標，將創新思維與產品開發緊密結合，從設計創新到服務創新，深化產品的附加價值，期能超出顧客期待，締造品牌忠誠度。

配合政府「科技業服務化，服務業科技化」的主軸，科技日新月異，網路改變生活，消費者已能直接由網路、各式手持裝置等管道獲取大量旅遊資訊，或線上即可完成交易，運用科技使旅遊產業升級，且讓服務變得更便利，更人性化。配合智慧旅遊推出（鳳凰隨身雲）APP，讓旅客更輕鬆即時掌握行程、食、宿、領隊公布事項等團體資訊。旅途中，還能呼叫領隊及地圖定位，尋求最即時的協助，並結合社群媒體功能及會員回饋機制提供創新加值服務。

隨著資通訊設備普及、社群媒體被廣泛利用，相關產品露出之管道也有極大改變，對於 Facebook、LINE 等工具使用。

(2) 同業及異業結盟

旅行業傳統的行銷方式以刊登平面廣告、印製DM以及舉辦產品說明會為主，隨著時代進步，應用現代化的科技和觀念，結合傳統行銷方式以發揮最大效益，已成為旅行業者行銷發展之重要方向。而旅行業同業間或異業間的結合，在過去旅遊商品早已多見，未來業者為謀求通路的擴充，爭取市場機會，與同業或異業的合作促銷將是旅行業主要行銷策略之一。

(3) 旅遊產品主題性差異化趨勢

傳統走馬看花之旅遊方式已非主流，主題鮮明的行程設計搭配深度慢遊的旅遊型態，才能吸引消費者目光，如賞花、賞雪、賞極光、特殊節慶、路跑、蜜月、米其林美食、蔬食團、歐洲河輪、南北極...等主題。

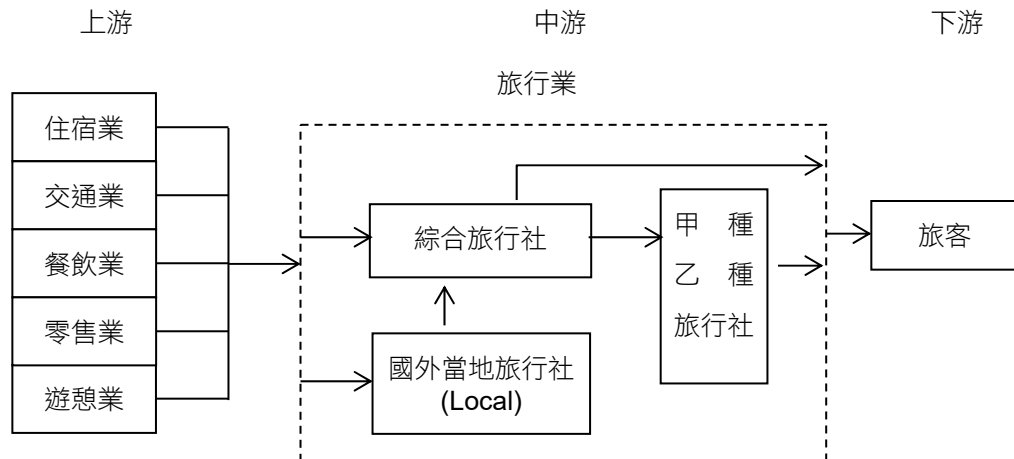
(4) 推廣自由行產品

國人旅遊型態隨著資訊、交通工具的普及，機加酒自由行大幅成長，尤其以短程定點，購物、品嘗美食、渡假，等目的，三五好友相約即可出發，不需受限於團體日期、行程等限制，可較隨性安排，吸引許多自主性較高的旅客喜愛。



3. 行業上、中、下游之關聯性

旅行業存在於觀光企業與旅客之間，係觀光事業中極重要的一環。該行業為服務廣大的消費群，滿足各式各樣的觀光需求，取得上游如交通、餐飲及住宿等其他觀光事業的資源，設計包裝成旅遊產品，提供旅客旅遊服務。該行業上、中、下游產業關聯圖如下：



4. 產品競爭情形

旅遊產品競爭激烈，旅遊業者依其公司規模，除可洽詢個人客戶自行招攬團體外，並可接受公司行號委託，量身訂作其獎勵旅遊甚或會議旅遊。

本公司擅長於旅遊包裝，以自行組團、安排旅客國內外觀光旅遊食宿，及提供相關服務為主要業務；近年來更積極承辦各大企業之獎勵旅遊、招待團體。此外與其他同業或異業相互結盟，以拓展不同行銷通路及業務範疇，亦為爭取產品優勢的另一策略。

隨著自由行旅遊產品日漸成為個人旅遊趨勢，航空公司、訂房平台等也由供應商成為競爭者，本公司也積極開發更便利之機位飯店訂位機制，吸引自由行旅客。

(三) 技術及研發概況

1. 營業之技術層次

本公司擅長於各項旅遊包裝，相關行程之安排（景點的篩選、交通工具的選擇、景點間交通時間的拿捏、住宿地點的考量等）、成本之估算（航班成本的掌握、目的地旅遊成本的穩定性、損益臨界點之成團人數等）、市場之行銷（客戶的接受度、客源的排擠程度、產品包裝的困難度、市場定位等），所掌握操作之細密程度及複雜性，遠較其他同業更為精緻，並更掌握競爭優勢。

加以本公司數十年累積的經驗，以及團隊的分工合作，因此得以成為業界之標竿、新行程之領航員，更使公司能充分掌握市場脈動，隨時迎接最大業務挑戰。

近年來，航空公司嚴格執行收益管理，團體機位取得不易甚或價格高於散客機票，各線於機位取得部分將更積極擬定新策略。另一方面也加強子公司航空代理部門之代理航點團位使用，結合行程包裝及機位掌控，以發揮垂直整合綜效。

2. 行程規劃設計

本公司係屬旅遊服務業，並無如同一般產業專職設立研發部門以負責開發新行程或改進生產技術之情形，惟基於旅遊市場訊息多變，而上游供應商產品亦不斷推陳出新，必需不斷組裝新旅遊產品或對現有產品作重新組合安排，以迎合消費者之需求，故設有專責部門負責旅遊產品之設計規劃。

本公司基於統合開發之作業品質及成本考量，所有旅遊產品線之行程規劃設計及市場資訊蒐集分析等作業，由旅遊作業處統籌負責；更善用公司過去數十年所累積之專業旅遊經驗，積極開發特殊旅遊路線產品，以滿足客戶之需求，並吸引一些金字塔頂端之客人以增加公司收益。



3. 開發成功之商品

本公司依市場需求脈動為依歸，配合各地之觀光推廣單位，並藉由多年旅遊服務經驗累積及不斷蒐集全球各地旅遊景點資訊，以設計各種主題鮮明、內容多元化之優質旅遊產品並多次獲得品保協會金旅獎肯定，產品叫好更叫座。

(四) 長、短期業務發展計畫

本公司根據市場脈動及觀察，擬訂立未來營業發展計畫如下：

1. 短期計畫

- (1) 以既有團體操作經驗為基礎，積極開拓多元化的旅遊產品，迎合消費者不同需求。除經營老客戶固守公司原有客群外，更積極開發新市場，運用facebook、line群組等社群媒體、廣播廣告、捷運站體廣告等平台露出產品資訊，行銷開發如蜜月、銀髮、背包族等新族群，藉以擴大市場接受度。
- (2) 鑒於市場上自由行旅客之成長，強化自由行部門，負責開發經營自由行旅客。利用航空公司機票介於團體與個人票之中間價位，包裝小團體旅遊，兼顧團體優惠及自由行便利之特性。
- (3) 因應自由行旅遊蔚為風氣，強化自由行機加酒之訂購流程，推出有價有位立即確認之鳳凰機加酒輕鬆GO訂位系統，提供更便利之自由行產品訂購方式，吸引自由行旅客需求。
- (4) 加強會議獎勵旅遊部門之操作，積極、有效率、量身訂做的提供公司行號員工旅遊、招待經銷商、會議旅遊等活動所需服務。
- (5) 郵輪旅遊的發展方興未艾，尤以亞洲郵輪的成長更是驚人，故除原有銷售歐洲美加及中東地區路線外，並以包船方式，推廣以基隆為母港前往日、韓等地之郵輪產品。
- (6) 持續的徵才，廣募業界菁英並施以系統之教育訓練，為日益擴大之客戶群，提供更完善之服務。
- (7) 迎接智慧旅遊時代，推出鳳凰旅遊隨身雲APP，整合旅客旅行途中所需資訊（如：行程、住宿飯店、領隊公告事項、line群組功能、照片分享），結合資通訊設備，提供更貼心服務。並進一步整合參團優惠點數累積抵用等功能，增加旅客忠誠度。

2. 長期計畫

- (1) 積極爭取國外航空公司台灣代理權，除增加機票銷售收益外，並有機會結合旅遊產品包裝，整合上下游資源，創造更高之附加價值。
- (2) 『同業標竿自許、品牌信譽服人』，長期以來即為本公司之企業文化，也是員工努力追求的目標。為達到客戶最高滿意度，將持續加強員工專業能力，提高客戶服務品質，增加客戶對公司支持與信賴，建構品牌知名度。
- (3) 隨著手持裝置移動經濟普及，建構以行動優先(Mobile First)為方針建制開發行動版網站，以帶動上網人流量，並持續加強電子商務網站直銷比率，及社群網站如facebook、line群組等之經營，隨時掌握銷售的機會。近年來，國人搜尋旅遊資訊及產品，已由平面媒體轉向電子網路，更轉向到行動商務上。本公司藉由電腦系統優化，使原有網路機制更加便利，提供優質使用者體驗工具。
- (4) 尋求關鍵性同業或異業結盟，促進公司更快速成長，以達成新事業發展方向。旅行業乃是以人為運作核心之行業，基於人才培養不易速成，為達公司更快速成長，適度尋求關鍵性同業之結盟有其必要性。而以異業結盟之方式，積極再造Phoenix Tours鳳凰旅遊品牌或第二品牌，以創造更多樣化之行銷管道。
- (5) 財務策略方面，持續導入電子商務運作機制，經由內部互聯網路提高公司資源之整合運用，加速時效、並降低費用以提供管理階層即時之決策資訊。
- (6) 投資好食美味美食廣場物業管理、興建小琉球飯店、投資健身房、投資高雄貨櫃屋旅館並委由天成飯店經營，為企業多角化經營踏出穩健腳步。



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：

年 度 銷售地區	114 年 度		113 年 度	
	金 額	(%)	金 額	(%)
台北總公司（北部）	1,907,675	65.54	1,984,932	67.83
桃園地區	130,765	4.49	124,638	4.26
新竹地區	128,096	4.40	120,514	4.12
台中地區	272,337	9.36	284,956	9.74
嘉義地區	65,607	2.25	75,281	2.57
台南地區	122,487	4.21	123,098	4.21
高雄地區	283,924	9.75	212,854	7.27
團體代收收入總金額	2,910,891	100.00	2,926,273	100.00
團體出國總人次	38,871		43,347	

2. 市場占有率

依據觀光署統計數字顯示，疫後國人出國旅遊人次呈現持續成長之狀態。本公司長期經營國外旅遊業務，累積長足之操作經驗，並將產品全球化布局，除提供消費者一站購足之服務，並可分散經營風險。因對產品品質的堅持，及專注旅遊產品之經營，不僅累積了許多忠實支持者，更持續研發新產品，以期符合不同消費族群之多元需求，提升市場佔有率。

3. 市場未來供需狀況

有鑑於旅遊市場龐大之商機，航空公司亦持續與各地觀光業者合作，推出優惠套裝旅程搶攻國內外旅遊市場，面對競爭日趨激烈之經營環境，旅行業者為爭取更多客源，除針對特定公司行號推出獎勵旅遊行程，持續推出促銷方案外，將透過多元且充實之旅遊行程或提高旅遊服務品質，藉以吸引消費大眾之青睞。另外，蓬勃發展的郵輪業務及短期特殊行程之包機航線，除有一定之進入門檻，相對也能帶來可觀收益。未來旅行業勢必走向專業化、大者恆大、汰弱留強之局面。

4. 競爭利基

(1) 旅遊服務品質的掌控：有鑑於旅遊服務品質掌控不易，本公司於民國 83 年改版成功 ISO9001 品管系統，並於民國 99 年完成新版改制程序，加強團體旅遊、郵輪行程、自由行套裝行程、票務與證照等作業程序標準化地落實，旅遊服務品質可望提昇。另員工素質的良窳也是造成品質變異的關鍵因素，本公司規劃了完善的教育訓練課程，例如在新進人員訓練方面：安排各部門主管介紹部門業務，並輔以輔導人制度，讓新進人員能在完善訓練下，順利進入工作崗位。領隊內部教育訓練課程方面：定期舉行旅遊最新資訊課程、危機處理能力訓練、各項簡易急救訓練，甚至各種美學賞析課程等。並在電腦系統建立 e-learning 平台，讓員工隨時自我學習。另外也安排資深領隊不定期開課指導，並提供實際帶團機會、或輔以 Local Guide 之協助，實地磨練帶團技巧。重視旅客的意見反饋，每個旅行團體均嚴格執行意見調查表全面回收制，除落實產品硬體設備符合承諾外，領隊導遊的服務也經由評鑑能進行檢核，務使領隊導遊均能提供旅客完善之旅遊服務。

(2) 品牌識別及知名度：公司持續榮獲 T.T.G News Asia 亞洲最佳旅行社，並自 2010 年起已連續十年蟬連獲獎！有幸與新加坡航空 / 新加坡樟宜機場 / 萊佛士酒店 / 富豪機場酒店 / 卡達航空公司 / 泰國航空公司 / 悅榕莊 Spa / Sabre 亞太等知名企業，並列名人堂(Hall of Fame)。2012-2025 年多項產品獲旅行業品質保障協會頒佈國際金旅獎，在國內眾多旅行社中，消費者將精挑細選真正具有品牌保證的優良旅行社。本公司成立已逾一甲子，且營運規



模居旅行業相當重要之地位，經過多年來之經營耕耘，除經營散客業務外，亦承辦機關團體與公司行號之會議、考察暨旅遊團體，並已累積眾多之消費客戶。

近年來，除數度由台灣觀光協會、旅行同業公會、品保協會等相關單位推薦，獲得交通部觀光局評鑑之「優良旅行社獎」外，亦獲得許多國內外機構的肯定，累積相當的品牌知名度及聲譽，將有利公司業務之發展。

- (3) 電腦網路之運用：因應「科技業服務化,服務業科技化」的趨勢，本公司全面電腦化，目前公司已建構起內部網路，團體操作、個人機票、會計等內部作業流程，均可透過電腦網路連線系統，全面整合公司之即時資訊。另為配合行動商務時代，除在網路上刊載中文旅遊資訊及行銷目錄，並推出鳳凰旅遊手機版響應式網頁、行動機票、雍利保代（銷售旅遊平安險）等 APP，使消費者能利用各種不同的載具透過雲端資料庫查詢公司產品，提供遊客更便捷之服務。因應智慧旅遊發展，也推出鳳凰隨身雲及鳳凰雲掌櫃等 APP，前者提供旅行途中讓旅客更輕鬆即時掌握行程、食、宿、領隊公布事項等團體資訊。旅途中，還能呼叫領隊及地圖定位，尋求最即時的協助。後者結合會員回饋機制，提供創新增值服務。本公司並與各大航空公司之訂位網路系統採線上連線作業，皆可同步提供便捷快速之訂位開票服務。有鑒於自由行旅遊成為趨勢，開發了鳳凰旅遊機加酒輕鬆 GO 優化自由行訂位機制，讓消費者能輕鬆完成機票及酒店即時同步作業。

- (4) 旅遊產品上游資源掌握：

長期營運以來，累積操作經驗及與提供旅遊交通元件之主要供應來源各大航空公司、高鐵、郵輪公司及有合作關係之國外當地旅行社，皆已建立長期堅實之合作基礎。關係企業航空代理部門，除一般旅客機票銷售外，並依航點包裝團體機位供旅遊部門包裝銷售，增加貨源供給，以達到垂直整合之綜效，建構競爭優勢。

5. 發展遠景之有利因素

- (1) 連續假日“小確幸”，個人休閒意識抬頭，出國旅遊方便

隨著個人有薪假日、年休假、週休二日、連續假日，提前退休等可支配之休閒假日愈來愈多，加以出國手續簡化、多國陸續提出免簽證之優勢、個人休閒意識抬頭等因素，直接間接促進旅遊消費需求之成長。

- (2) 台灣成為旅遊中轉站，國外業者重視台灣市場

國際航空業者在利多之激勵下不斷增班或直航，未來包括以大陸地區以台灣為中轉站，其便利性更增加國人出遊意願，近年來郵輪市場蓬勃發展，包括歐、美籍大型郵輪公司，亞洲航次成倍數成長，並以基隆為進出點安排東北亞航程，更顯郵輪業者重視台灣市場。

- (3) 由國外觀光旅遊，帶動國內觀光開發

一般國家觀光事業發展過程大都從國內開始，而台灣由於國內之觀光設施開發較晚，故觀光發展歷程是先到國外觀光再帶動國內旅遊之開發與建設，交通部觀光局近幾年更積極配合地方主管機關，籌劃各地方特色的旅遊活動，帶動地方觀光活動之熱潮。並持續推動「觀光大國行動方案」積極促進觀光產業及人才優化、整合及行銷特色產品、引導智慧觀光推廣應用、鼓勵綠色及關懷旅遊，全方位提升台灣觀光價值，提振國際觀光競爭力。

- (5) 產品種類多樣化，可分散經營風險

本公司於進入旅遊市場之初，即選擇操作難度最高之長程線，如歐洲、美洲地區，為因應時代潮流及消費市場需求改變，不斷開發與規劃新旅遊行程並帶動旅遊創新觀念，除遍布世界五大洲的團體旅遊行程、另有專為消費者量身訂做之包團行程、機票加酒店自主行行程及旅遊諮詢服務等，此外更成立遊輪部門率先同業致力推廣郵輪之旅，如此多元化之產品規劃，不但可滿足消費者之各類需求，亦能達到分散各旅遊線經營風險之效。受疫情影響，國內旅遊受消費者青睞，除原有離島花東等團體路線外，並開發部落旅遊、自行車旅遊、網美行程等，接觸更多新客層。



6. 發展遠景之不利因素及因應對策

- (1) 不利因素一：大型 OTA 網路旅行社及廉價航空進入市場，旅遊產品趨於碎片化，自由行需求侵蝕團體旅遊市場。

大型網路平台提供訂房、訂機位之優惠價及比價功能，甚或連參觀行程及導遊都可安排，已將旅遊元素拆解並可依旅客需求自行組合，傳統團體旅遊區塊會逐漸被瓜分。廉價航空優惠且彈性的票價，也刺激許多消費者個人出國旅遊意願。

◎因應對策：

利用豐富操作經驗，持續強化產品包裝之豐富性，不斷推陳出新增加新元素，吸引希望得到完整服務，且能因團體優惠得到更多附加價值，安心便利之團體旅遊旅客。另外也積極建構機加酒輕鬆 GO 訂位機制，更方便消費者安排自由行。

- (2) 不利因素二：來自同業削價競爭與異業分食旅遊市場大餅。

由於行業進入障礙低，「牛頭」、「靠行」因而產生，造成旅遊市場競爭激烈且素質參差不齊，為求市場佔有率，部份業者不惜降價求售甚作賠本生意；而網際網路興起與企業多角化經營盛行，產業本業與異業垂直與水平整合之經營型態已蔚為風潮，使原本趨飽和之旅遊市場競爭更加激烈。

◎因應對策：

本公司在面對同業削價競爭之市場競爭中，仍堅持品質為重且不輕易降價之產品定位，由於服務品質已廣為消費者所接受，早已成功地區隔出市場並擁有一定層次消費群愛戴，故在激烈價格戰下本公司秉持信念仍屹立於同業；而在面臨異業加入分食情況下，本公司亦以品質服務為訴求，以提高產品之附加價值及競爭力。

- (3) 不利因素三：與航空公司似敵似友之關係，票務經營環境趨惡。

旅遊產品最主要之組成要素之一是機位，機票來源之鞏固極為重要。時至今日，各行業因面臨經營之競爭考驗為求脫穎而出，新產品及行銷方式不斷推新，致航空公司與旅行業通路質變之情形逐漸形成，其中最明顯的就是旅行業收益中來自為航空公司販售機票之佣金收入持續減少或被取消，除因目前網際網路售票訂位方便外，機票電子化後可大量減少航空公司通路成本以提升獲利，致使旅行社之加值服務漸次被削減。航空公司已從機位提供者，轉變為類似同業之競爭。

◎因應對策：

本公司向來為航空公司主要且良好之合作夥伴之一，且本公司係以國外團體旅遊產品為主，透過此大宗團體機票之需求，航空公司尚不會輕易放棄此一通路管道，況且以國人之旅遊習慣而言，仍需依賴旅行社之行程建議與諮詢及安心的售後服務，與航空公司之合作模式，還是創造營收及服務客戶重要工具之一。

- (4) 不利因素四：因全球暖化氣候變遷因素，加上世界各國政經動盪抗爭事件頻傳，恐怖攻擊事件，罷工事件等也影響旅遊市場。

◎因應對策：

本公司產品多元化且全球佈局，除提供豐富旅遊產品讓消費者選擇，降低區域性不利因素所造成公司營運之影響。

- (5) 不利因素五：大規模傳染病如新冠肺炎(COVID-19)肆虐全球，封城鎖國影響各國經濟、民生受創，醫療體系承受莫大壓力，旅遊業更是受影響之重災區。



◎因應對策：

除內部精簡組織人力，擲節開支以節流外。本公司多年前即垂直整合旅遊上下游，航空及郵輪代理有利取得旅遊產品之貨源。近年來嘗試多角化經營，如設立保代公司、經營美食街管理、投資土地、投資興建小琉球飯店、投資設立健身房等，藉由多元項目分散經營風險。

- (6) 不利因素六：服務業人力缺口，少子化加上退休潮，造成勞動力不足，各行各業皆面臨缺工問題。

◎因應對策：

調整薪資待遇及福利措施，並與大專院校建教合作，從實習階段進入公司進一步了解行業需求，公司也有更多機會培養人力。另也提供員工推薦獎金，藉由了解公司運作同仁，轉介有志者加入。

(二) 主要產品之重要用途及產製過程

1. 主要產品之重要用途：

本公司藉多年來所累積之旅遊專業技能、經驗及蒐集世界各國旅遊勝地之交通運輸、飲食、住宿、遊覽及娛樂等資訊，進而設計出各式各樣的旅遊行程，而行程中有關當地風景民情、歷史文物、地方特色等亦安排專人指導解說。旅遊產品對工作忙碌無暇安排或不知從何著手進行之消費者而言，只要決定旅遊目的地，其他旅遊事務及手續交由旅行社服務即可。除提供各項旅遊行程外，在相關之旅遊服務方面，本公司並代理銷售國內外各大航空公司機票，皆可即時完成訂位、開票手續，並導入 NDC 整合系統，以獲取最優惠票價及票源。另透過知名全球訂房系統 Expedia 自動搜尋有房有價之旅館，可同步完成機位及飯店之訂定，省時又方便，對於經常往返各地之商務旅客或是喜好自主行之個人旅客言，提供了即時與便利之專業旅遊服務。

2. 本公司係屬觀光服務業，並非生產事業，故無製作過程。

就團體旅遊部份，本公司之作業流程如下所述：旅遊市場脈動之掌握→相關航線機位之取得→國內外景點開發及包裝→國內外分包業者尋求配合及報價→簽證取得之相關資訊→旅遊成本之核算及市場接受度之評估→推廣至消費市場。

(三) 主要原料之供應狀況

本公司係屬觀光服務業，並非生產事業，故無製造業之製造原物料。

本公司產品主要供應來源為 IATA 機票票務中心、各大航空公司、高鐵、郵輪公司及有合作關係之國外當地旅行社。機票部分為國籍與外籍航空公司之主要代理商，因長期密切合作，機位取得相對穩定；國外分包商部分則由各線選取當地優良之業者 2~3 家為主要往來配合對象，定期評鑑長期合作，以利於成本控制及品質掌控。

(四) 最近二年度主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度銷貨總額百分之十以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例：

本公司商品之最終銷售及服務對象皆為不特定之消費大眾，無超過百分之十以上之對象，故不適用。



2. 最近二年度主要供應商（年度前十名）資料

單位：新台幣仟元

年度	113 年 度				114 年 度			
項目	名 稱	金 額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名 稱	金 額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	IATA	556,760	17.05	無	IATA	491,171	15.27	無
2	其 他	2,708,936	82.95	無	其 他	2,725,227	84.73	無
	進貨淨額	3,265,696	100.00		進貨淨額	3,216,398	100.00	

註：本公司主係透過國際航空運輸協會(IATA)之銀行清帳制度(BSP)辦理參與之航空公司與旅行社間之航空票務、銷售結報、劃撥轉帳及票務管理等作業，由於該機構為國內最大之機票供應單位，故最近二年度為本公司第一大進貨廠商。

三、最近二年度從業員工資料

年 度		113 年度	114 年度	115 年度截至 年報刊印日止
員工人數 (人)	經 理 及 以 上	43	46	45
	一 般 職 員	154	155	147
	合 計	197	201	192
平 均 年 歲		46.38	44.76	45.53
平 均 服 務 年 資		12.17	9.96	10.26
學歷分布比例 (%)	博 士	0.5%	0.5%	0.52%
	碩 士	6.6%	6.47%	5.73%
	大 學	74.63%	78.10%	76.56%
	高 中	18.27%	14.93%	17.19%

四、環境保護支出資訊

(一) 最近年度及截至年報刊日止，因污染環境所致損失及處分：無。

(二) 本公司於未來環境保護問題之因應對策：

1. 實施環境管理督導機制：

本公司推動環境管理督導機制，由各單位自主實施環境管理，總公司管理部隨時督察，確保環境管理落實於各單位基層作業中。

2. 實施全員環境教育訓練：

為落實公司環境政策與環境管理作業，本公司推動全員環保教育作業，由總公司實施系統面、政策面環境教育訓練，各單位執行作業面環境教育訓練，培養同仁愛護地球環境態度，加強並精進專業人員職能。



3. 推動能源管理作業：

- (1) 節電部份：隨時注意進行辦公室空調溫度控制，與汰換耗能燈具，並使用節能 LED 燈具，有效利用能源，期能達到節能減碳目標，另加強「空調節能」，調整空調系統啟停時間。
- (2) 節水部份：依循「開源」及「節流」二大方向，使用有節水標章的設備，並加強宣導節約用水之政策。

4. 設置資源回收區，確實實施垃圾分類制度，除了推動垃圾減量外，再利用資源回收以達廢物利用的目的。

(三) 依 95 年 4 月 13 日臺證上字第 0950007006 號函揭露 RoHS (歐盟有害物質限用指令)

資訊：本公司為觀光旅遊業，不適用 RoHS 規範。

(四) 本年度及未來三年度預計之環保支出：無。

(五) 環保支出對盈餘之影響：無。

(六) 環保支出對競爭地位之影響：

由於環保績效之良窳，儼然成為企業展現社會責任的重要指標之一，又於綠色消費主義盛行之趨勢下，若能積極投入環保工作，預期對本公司之競爭地位將可帶來正面影響及形象加值之效應。

五、勞資關係

(一) 列示公司各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議情形與各項員工權益維護措施情形：

1. 勞資關係和諧：

本公司設有發言人制度及法務單位，專責服務受理員工之投訴，勞資雙方溝通良好，勞資關係和諧，並且依照勞動基準法及勞資會議實施辦法規定，定期召開勞資會議達到協調勞資關係、促進勞資合作、並防範各類勞工問題於未然之目的。

2. 退休制度及退休金準備：

本公司依據勞動基準法訂定員工退休方法，明訂員工退休條件、退休金給付標準、退休申請及退休金給付事宜，每月依「員工退休準備金提撥及管理辦法」，提撥員工退休準備金，並存於法定金融機構。

3. 自 94 年 07 月 01 日起，員工選擇適用勞工退休金條例之退休金制度者，按其每月薪資百分之六提撥至勞工保險局之個人退休金專戶。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施：

本公司為協調勞資關係，促進勞資合作，提高工作效率，依勞資會議實施辦法舉辦勞資會議。員工對業務如有改進意見或申訴事項，除於有關會議提出外，應以書面向直屬主管陳訴；各級主管應視其理由是否正當，作必要之處理，適時且有效化解同仁間所面臨之問題，溝通管道暢通，故至目前並無發生勞資糾紛情事。

5. 福利措施：

本公司依法成立職工福利委員會，並依規定由公司及員工提撥福利金，辦理下列福利事項：

三節獎金（禮品）之發放、員工旅遊、春酒及抽獎活動、員工婚喪喜慶、傷病及急難救助津貼補助、完善之職前及在職訓練、相關福利活動之推廣等。



6. 藉由各項培育制度與教育訓練之推展、鼓勵學習，強化人員的知識與技能外，同時累積公司內部知識並充份交流，以朝學習型組織邁進。本公司施以系統之教育訓練，規劃了完善的教育訓練課程：

- (1) 新進人員訓練方面：安排各部門主管介紹部門業務，並輔以輔導人制度，讓新進人員能在完善訓練下，順利進入工作崗位。
- (2) 領隊內部教育訓練課程方面：定期舉行旅遊最新資訊課程、危機處理能力訓練、各項簡易急救訓練，甚至各種美學賞析課程等。
- (3) 電腦系統建立 e-learning 平台，讓員工隨時自我學習。
- (4) 安排資深領隊不定期開課指導，並提供實際帶團機會、或輔以 Local Guide 之協助，實地磨練帶團技巧，務使每一位領隊均能提供旅客完善之旅遊服務。

(二) 本公司工作環境與員工人身安全的保護措施之辦理情形：

1. 定期實施作業環境消毒：

針對辦公室環境定期請專業公司進行消毒、滅蟑、滅鼠、更換清洗冷氣濾網等，以維持同仁辦公環境之舒適、清潔。

2. 定期更換飲水機之濾心：

針對辦公室之飲水機，皆定期委外更換濾心，給予同仁一個乾淨飲水的工作環境。

3. 旅遊保險：

針對帶團之同仁領隊，一律提高旅行業責任保險之保險額度，使其工作更安心無虞。

4. 加裝保全系統：

本公司辦公室已加裝保全系統，對於財產安全、夜晚或假日加班同仁之人身安全，加多保護程序。

(三) 最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失或目前及未來可能發生損失之估計金額：無。

六、資通安全管理

(一) 資通安全風險管理架構

本公司資訊安全之權責單位為資訊室，設置資訊暨安全主管一名，及專業資訊工程師數名（共5位），負責訂定公司資訊安全政策，規劃資訊安全措施，並執行相關之資訊安全作業，規劃暨執行資訊安全作業，推動並落實資訊安全政策。基於資訊安全的重要性，權責單位每年定期向董事會報告公司資訊安全治理與執行狀況。

(二) 資通安全政策

1. 維持各資訊系統持續運作
2. 防止駭客、各種病毒入侵及破壞
3. 防止人為意圖不當及不法使用
4. 防止機敏資料外洩
5. 避免人為疏失意外
6. 維護實體環境安全



(三) 具體管理方案

1. 電腦設備安全管理

- (1) 本公司電腦主機、各應用伺服器設備均設置於專用機房，限制人員進出，他人進出皆有紀錄存查。
- (2) 機房內部備有獨立空調，並設立氣體式消防系統，確保設備運轉及安全。
- (3) 機房主機配置不斷電與穩壓設備，並連結公司大樓自備的發電機供電系統，避免台電意外瞬間斷電造成系統當機，或確保臨時停電時不會中斷電腦應用系統的運作。
- (4) 24小時應用程式效能與狀態監控管理，如有意外發生，機房人員即時通知相關人員，並做相對應措施。

2. 網路安全管理

- (1) 與外界網路連線的入口，配置企業級防火牆，阻擋駭客非法入侵。
- (2) 同仁由遠端登入公司內網存取系統資料，必須申請VPN帳號，透過SSL VPN的安全方式始能登入使用，且均留有使用紀錄可稽查。
- (3) 配置上網行為管理與過濾設備，控管網際網路的存取，可屏蔽訪問有害或政策不允許的網路位址與內容，強化網路安全並防止頻寬資源被不當占用。
- (4) 使用資料加密的方式，避免資料傳輸過程遭受非法擷取。

3. 病毒防護與管理

- (1) 伺服器與同仁終端電腦設備內均安裝有端點防護軟體，病毒碼採自動更新方式，確保能阻擋最新型的病毒，同時可偵測、防止具有潛在威脅性的系統執行檔之安裝行為。
- (2) 電子郵件伺服器配置有郵件防毒、與垃圾郵件過濾機制，防堵病毒或垃圾郵件進入使用者端的PC。
- (3) 加裝WAF (Web Application Firewall)「網站應用程式防火牆」，保護網站應用程式，透過監控及過濾網站傳輸請求，比對病毒與惡意程式等網路攻擊，並拒絕可疑、惡意流量進入網站，避免網站遭受惡意攻擊、資料外洩，保障網站安全。

4. 系統存取控制

- (1) 同仁對各應用系統的使用，所需帳密均需透過公司內部規定的系統權限申請並核准後，由資訊部建立系統帳號，並經系統管理員依所申請的功能權限做授權方得存取。
- (2) 帳號密碼設置定期更換。同仁辦理離（休）職手續時，必須透過申請表單會辦資訊部，進行各系統帳號的刪除作業。

5. 確保系統的永續運作

- (1) 定時進行系統備份，備份資料分開存放，以確保系統與資料的安全。
- (2) 每年一次實施災害復原演練。

6. 資安宣導與教育訓練

- (1) 提醒宣導：要求同仁定期更換系統密碼，以維帳號安全。
- (2) 講座宣導：每年對內部同仁實施資通安全相關的教育訓練課程。



(四) 投入資通安全管理之資源

目前落實相關措施：

1. 所有公司電腦均安裝防毒軟體已防止病毒入侵感染系統、檔案。
2. 控制上網、收外部郵件人員名單，減少外部病毒入侵機會。
3. 強化網路防火牆與網路控管以防止電腦病毒。
4. 重要資料、伺服器定期備份，並定期測試復原。
5. 郵件安全過濾、郵件防毒掃描。
6. 公司為維護資訊安全，因應多元的網路攻擊，每年約投入1,800仟元—2,200仟元經費，以期達到最新的防護措施。
7. 每月固定舉行資訊暨安全會議。
8. 第三方資安單位進行落點掃描，並提出資安改善建議。並針對建議改善。

未來持續改善：

1. 加裝MDR端點控制已防止惡意程式、勒索病毒、駭客入侵系統竊取檔案。
2. 演練遭受資安攻擊時，回覆完整系統及資料。
3. 建立一個整合的資安事件管理平台。
4. 郵件APT攻擊、商業詐騙行為防禦。
5. 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：無此情形。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容
Sabre 訂位系統合約	先啟資訊系統(股)公司	2022.12.01~2026.11.30	系統連線、應用系統、設備及軟體租賃合約
資訊設備服務	敦緯數位服務(股)公司	2022.10.01~2028.09.30	資訊設備服務合約
保險	中國信託產物保險(股)公司	2025.10.01~2026.10.01	旅行業責任保險單
保險	國泰世紀產物保險(股)公司	2025.10.01~2026.10.01	旅行業責任保險單
保險	國泰世紀產物保險(股)公司	2026.01.23~2027.01.23	旅行業履約保證保險單
工程合約書	鼎信營造有限公司	2020.11.20~至工程完工為止	小琉球飯店新建工程
委任設計服務合約書	天成開發股份有限公司	2021.04.12~至興建工程結束為止	小琉球飯店設計規畫工程



伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

一、財務狀況之檢討與分析（合併）

（一）財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
流動資產	1,962,891	2,257,453	-294,562	-13.05%
不動產、廠房及設備	1,170,889	1,053,298	117,591	11.16%
其他資產	135,243	153,298	-18,055	-11.78%
資產總額	3,269,023	3,464,049	-195,026	-5.63%
流動負債	1,211,377	1,506,056	-294,679	-19.57%
非流動負債	96,304	105,064	-8,760	-8.34%
負債總額	1,307,681	1,611,120	-303,439	-18.83%
股本	849,109	810,815	38,294	4.72%
資本公積	191,613	183,081	8,532	4.66%
保留盈餘	802,543	635,679	166,864	26.25%
其他權益	67,703	191,438	-123,735	-64.63%
庫藏股票	0	-18,283	18,283	-100.00%
非控制權益	50,374	50,199	175	0.35%
權益總額	1,961,342	1,852,929	108,413	5.85%

（二）增減比例超過 20%之變動分析：

1. 其他權益總額減少：主要係因所投資之金融資產市價變動所致。
2. 庫藏股票減少：係因庫藏股轉讓員工及註銷所致。

（三）最近二年度長期借款發生重大變動之影響與未來因應計劃：無此情形。



二、財務績效之檢討與分析（合併）

（一）經營結果比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入	3,136,124	3,144,520	-8,396	-0.27%
營業成本	2,668,100	2,684,636	-16,536	-0.62%
營業毛利	468,024	459,884	8,140	1.77%
營業費用	238,710	230,259	8,451	3.67%
營業損益	230,046	230,357	-311	-1.40%
營業外收入及支出	121,440	143,744	-22,304	-15.52%
繼續營業單位稅前淨利(損)	351,486	374,101	-22,615	-6.05%
減：所得稅費用	-60,052	-65,734	5,682	-8.64%
繼續營業單位稅後淨利(損)	291,434	308,367	-16,933	-5.49%

（二）增減比例達 20%變動分析說明：無。

（三）預計銷貨量及其依據：無。

（四）對本公司未來財務業務之可能影響及因應計劃：

持續拓展多元旅遊產品與新市場，優化行程安排提升營運效率；同時加強既有客戶經營，增加航空機位，以達成利潤目標。



三、現金流量

(一) 現金流量比較分析 (合併)

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
期初現金及約當現金餘額	236,887	295,989	-59,102	-19.97%
營業活動之淨現金流入(出)	358,949	383,812	-24,863	-6.48%
投資活動之淨現金流入(出)	121,082	-168,679	289,761	171.78%
籌資活動之淨現金流入(出)	-526,188	-274,096	-252,092	91.97%
匯率變動影響數	466	-139	605	435.25%
期末現金及約當現金餘額	191,196	236,887	-45,691	-19.29%

增減比例達 20%變動分析說明：

1. 投資活動之淨現金流入增加：主要係因投資流出大幅減少，且處分金融資產現金回收增加，使淨現金流入所致。
2. 籌資活動之淨現金流出增加：主要係因償還銀行借款及發放現金股利所致。

(二) 本年度現金不足額之補救措施 (合併)：無。

(三) 未來一年現金流動性分析 (個體)：

本公司 115 年度預估之現金流出主要為支付小琉球興建工程款及現金股利等，以營業活動現金流入支應。

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

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

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估：

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

單位：新台幣仟元

摘要說明	114 年度	113 年度
利息收支 (淨額)	-1,269	-6,729
兌換收益 (淨額)	28,365	34,274

1. 本公司截至目前止所需之營運資金主要以內部資金支應，故利率波動對本公司並無重大影響；資金規畫以保守穩健為原則，首重安全性及流動性，並無高風險之投資項目。

2. 匯率變動對公司損益之影響及因應措施：

本公司與國外合作廠商大部份以月結帳方式，且隨時注意外幣的變動情形，機動調整匯率，並適時購進外幣；各線亦採較保守穩健的估價政策，適時調整產品售價，以降低損失幅度。



(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：

1. 為控管交易風險，本公司已依證期局相關法令及規定，訂定「背書保證作業管理辦法」、「資金貸與他人作業程序」、「從事衍生性商品交易處理程序」、「取得或處分資產處理程序」及「風險控制管理辦法」，以資規範。
2. 惟最近年度本公司並未從事高風險、高槓桿投資之活動。
3. 衍生性金融商品交易之風險管理：
 - (1) 信用風險管理：交易對象為本公司長期有業務往來之銀行，其信用良好，發生信用風險可能性極小。
 - (2) 市場及商品風險管理：本公司從事衍生性商品之交易係股權連結商品合約，其市場價格風險係連結標的之收盤價。本公司係以投資組合方式分散風險。交易金額符合本公司從事衍生性商品處理程序規定之限額。
 - (3) 流動性風險管理：本公司從事衍生性商品交易係股權連結商品合約，於約定期間以自有資金支應，無重大之流動性風險。
 - (4) 作業風險管理：依主管機關規定及本公司相關作業規定辦理。
 - (5) 法律風險管理：目前簽訂之股權連結商品合約，均屬信用良好的金融機構之合約，無法律風險之問題。
 - (6) 現金流量風險管理：本公司從事衍生性商品交易之資金來源均為自有資金，無現金流量風險問題。

(三) 未來研發業務發展計畫及預計之研發費用：不適用。

(四) 國內外重要政策及法律變動對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司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，蒐集相關資訊提供經營階層決策參考，並諮詢相關專業人士，以即時調整本公司相關營運策略。本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未受國內外重要政策及法律變動而有影響公司財務業務之情形。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

因科技日新月異，網路技術普遍成熟，許多旅遊產品銷售大多可以透過網路完成，本公司持續關注外部資通安全相關科技變化情形，掌握技術趨勢脈動、持續精進多層防護機制及符合法令規定等措施，並評估對公司營運所造成之影響，降低整體資通安全風險。最近年度及截至年報刊印日止，科技改變（資通安全風險）及產業變化對本公司營運未造成重大影響。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司誠實正派經營，秉持服務客戶至上，持續累積正面形象，落實各項服務細節，並積極投入社會公益，善盡企業公民之責。若發生影響形象之不實負面新聞、訊息、事件，即在第一時間迅速反應及處理，包括發佈澄清新聞稿等方式，降低負面效應於最小。

(七) 進行併購之預期效益及可能風險：無。



(八) 擴充廠房之預期效益及可能風險：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險：無。

(十) 董事或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響及風險：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險：無。

(十二) 訴訟或非訟事件，對公司及公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東及從屬公司已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者。

本公司現任董事、持股比例達百分之十以上之大股東、負責人與總經理或實質負責人與從屬公司最近年度及截至年報刊印日止並無重大訴訟、非訟及行政爭訟案件。

(十三) 其他重要風險：截至年報刊印日止本公司無其他重要風險事項。

七、其他重要事項：與財務資訊透明有關人員，其進修之情形

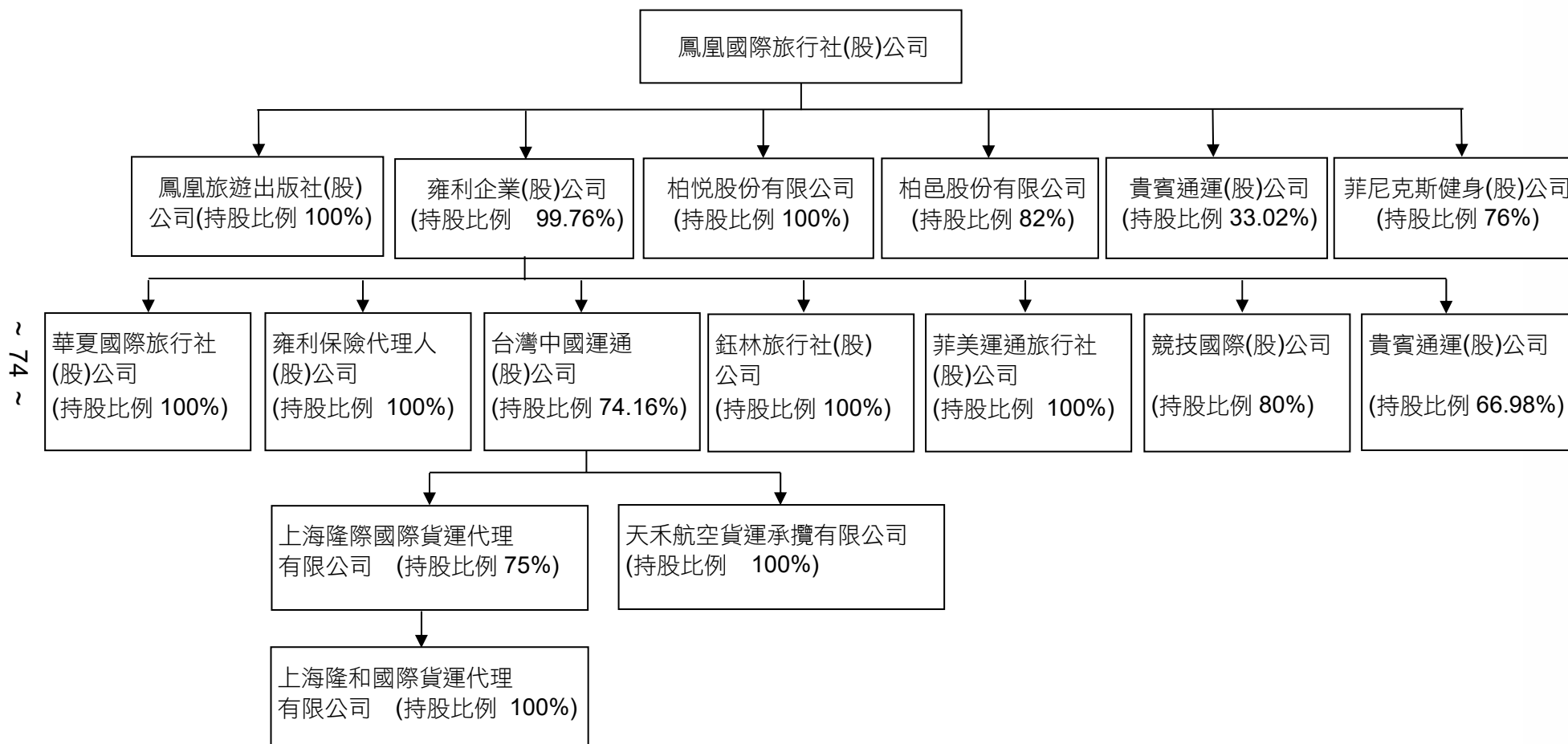
職稱	姓 名	日 期	主 辦 單 位	課 程 名 稱	進修時數
副總經理	周郁慧	114/10/16 114/10/17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管 持續進修班	12 小時
經 理	蔡天儀	114/10/16 114/10/17	財團法人中華民國會計研究發展基金會	會計主管 持續進修班	12 小時



陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一) 關係企業組織圖





(二) 各關係企業基本資料

單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	設立日期	地 址	實收資本額	主要營業或生產項目
雍利企業(股)公司	78.05.11	台北市長安東路一段25號11樓	190,000	民用航空總代理業、航空貨運承攬業、旅行業
鳳凰旅遊出版社(股)公司	95.12.11	台北市長安東路一段25號4樓	4,000	通訊稿業、雜誌出版業、圖書出版業及有聲出版業
鈺林旅行社(股)公司	87.08.15	台北市長安東路一段25號5樓	6,000	旅行業
華夏國際旅行社(股)公司	87.06.26	台北市長安東路一段25號5樓	6,000	旅行業
台灣中國運通(股)公司	59.06.29	台北市長安東路一段25號11樓	35,000	代理客運及貨運業務
菲美運通旅行社(股)公司	91.02.25	台北市長安東路一段25號11樓	6,000	旅行業
天禾航空貨運承攬有限公司	92.07.15	台北市長安東路一段25號11樓	5,000	代理貨運業務
競技國際(股)公司	93.09.27	台北市長安東路一段25號11樓	3,500	資訊軟體服務業、資訊軟體零售業、電子材料零售業、電腦及事務性機器設備零售業
上海隆際國際貨運代理有限公司	94.09.04	上海市徐匯區漕溪北路18號15樓E座	美金 100 萬元	代理貨運業務
上海隆和國際貨運代理有限公司	97.03.04	上海市徐匯區漕溪北路18號15樓E座	人民幣 500 萬元	代理貨運業務
貴賓通運股份有限公司	92.09.02	台北市長安東路一段25號11樓	50,000	遊覽車客運業
雍利保險代理人股份有限公司	98.09.07	台北市長安東路一段25號11樓	5,000	財產保險代理人
柏悅股份有限公司	104.12.07	新北市土城區學府路二段210號地下2層	28,000	食品什貨批發零售、日常用品、醫療器材、餐飲業、其它工商服務
柏邑股份有限公司	109.10.15	台北市長安東路一段25號4樓	100,000	食品什貨批發零售、日常用品、餐飲業、一般旅館業其它工商服務
菲尼克斯健身股份有限公司	109.09.14	台北市安和路一段137號2樓	10,000	健身房業務

(三) 推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無。

(四) 整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：

各關係企業主要營業或生產項目，其明細請詳如前揭(二)各關係企業基本資料表所示。

(五) 本公司與各關係企業相互業務關係：

1. 自關係企業進貨：

(1) 雍利企業股份有限公司－代理真航空、星悅航空及埃及航空等國外航空公司之機票業務。



- (2) 台灣中國運通股份有限公司－代理可依航空、蒙古航空、以色列航空之國際機票業務，並提供全球國際租車服務。
 - (3) 鈺林旅行社股份有限公司－機票款。
 - (4) 菲美運通旅行社股份有限公司－菲律賓航空包機機位及東南亞團體合作。
 - (5) 雍利保險代理人股份有限公司－旅遊平安險等。
 - (6) 貴賓通運股份有限公司－國內遊覽車租用。
 - (7) 柏悅股份有限公司－個人餐飲安排。
 - (8) 競技國際股份有限公司－資訊設備維護及導覽機租賃服務。
 - (9) 菲尼克斯一個人或團體健身訓練安排。
2. 銷貨予關係企業：
- 雍利、鈺林、菲美及台灣中國運通等－機票款。

(六) 各關係企業董事、監察人及總經理資料

(截至 115 年 03 月 12 日止)

公 司 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	股 數	持股比例
雍利企業(股)公司	董 事 長	鳳凰國際旅行社(股)公司：張家豪	18,954,000	99.76%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：張巍耀	18,954,000	99.76%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：黃賢在	18,954,000	99.76%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：楊莉莉	18,954,000	99.76%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：周郁慧	18,954,000	99.76%
	監 察 人	卞傑民	0	0%
台灣中國運通(股)公司	董 事 長	雍利企業(股)公司：張家豪	2,595,685	74.16%
	董 事	雍利企業(股)公司：張金明	2,595,685	74.16%
	董 事	雍利企業(股)公司：楊莉莉	2,595,685	74.16%
	董 事	雍利企業(股)公司：邱慈祥	2,595,685	74.16%
	董 事	雍利企業(股)公司：張巍耀	2,595,685	74.16%
	董 事	雍利企業(股)公司：王乃功	2,595,685	74.16%
	董 事	陳培蓉	700,000	20.00%
	監 察 人	雍利企業(股)公司：卞傑民	2,595,685	74.16%
貴賓通運股份有限公司	董 事 長	雍利企業(股)公司：張家豪	3,349,207	66.98%
	董 事	雍利企業(股)公司：楊莉莉	3,349,207	66.98%
	董 事	雍利企業(股)公司：張巍耀	3,349,207	66.98%
	監 察 人	鳳凰國際旅行社(股)公司：卞傑民	1,650,793	33.02%
華夏國際旅行社(股)公司	董 事 長	雍利企業(股)公司：張巍耀	600,000	100%
	董 事	雍利企業(股)公司：張家豪	600,000	100%
	董 事 長	雍利企業(股)公司：邵鼎清	600,000	100%
	監 察 人	雍利企業(股)公司：卞傑民	600,000	100%
菲美運通旅行社(股)公司	董 事 長	雍利企業(股)公司：張巍耀	600,000	100%
	董 事	雍利企業(股)公司：邱慈祥	600,000	100%
	董 事	雍利企業(股)公司：張家豪	600,000	100%
	監 察 人	雍利企業(股)公司：卞傑民	600,000	100%



公 司 名 稱	職 稱	姓 名 或 代 表 人	股 數	持股比例
鈺林旅行社(股)公司	董 事 長	雍利企業(股)公司：張家豪	600,000	100%
	董 事	雍利企業(股)公司：張巍耀	600,000	100%
	董 事	雍利企業(股)公司：李姿慧	600,000	100%
	監 察 人	雍利企業(股)公司：卞傑民	600,000	100%
競技國際(股)公司	董 事 長	雍利企業(股)公司：張家豪	280,000	80%
	董 事	雍利企業(股)公司：張巍耀	280,000	80%
	董 事	雍利企業(股)公司：邵鼎清	280,000	80%
	監 察 人	卞傑民	0	0%
雍利保險代理人(股)公司	董 事 長	雍利企業(股)公司：張巍耀	500,000	100%
	董 事	雍利企業(股)公司：張金明	500,000	100%
	董 事	雍利企業(股)公司：張家豪	500,000	100%
	監 察 人	雍利企業(股)公司：卞傑民	500,000	100%
鳳凰旅遊出版社(股)公司	董 事 長	鳳凰國際旅行社(股)公司：張巍耀	400,000	100%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：張金明	400,000	100%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：張家豪	400,000	100%
	監 察 人	鳳凰國際旅行社(股)公司：卞傑民	400,000	100%
天禾航空貨運承攬有限公司	董 事	台灣中國運通(股)公司：張金明	-	100%
上海隆際國際貨運代理有限公司	董 事 長	台灣中國運通(股)公司：張巍耀	-	75%
	董 事	台灣中國運通(股)公司：林寬碩	-	75%
	董 事	台灣中國運通(股)公司：王乃功	-	75%
	董 事	Charles Wijesundera	-	10%
	監 事	台灣中國運通(股)公司：趙秋霞	-	75%
上海隆和國際貨運代理有限公司	董 事 長	上海隆際國際貨運代理(有)公司：王乃功	-	100%
	董 事	上海隆際國際貨運代理(有)公司：彭若樺	-	100%
	董 事	上海隆際國際貨運代理(有)公司：董穎	-	100%
	監 事	上海隆際國際貨運代理(有)公司：趙秋霞	-	100%
柏悅股份有限公司	董 事 長	鳳凰國際旅行社(股)公司：張巍耀	2,800,000	100%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：卞傑民	2,800,000	100%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：周郁慧	2,800,000	100%
	監 察 人	鳳凰國際旅行社(股)公司：張家豪	2,800,000	100%
柏邑股份有限公司	董 事 長	鳳凰國際旅行社(股)公司：張巍耀	8,200,000	82%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：周郁慧	8,200,000	82%
	董 事	郭靜芬	0	0%
	監 察 人	卞傑民	0	0%
菲尼克斯健身股份有限公司	董 事 長	鳳凰國際旅行社(股)公司：張巍耀	760,000	76%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：邵鼎清	760,000	76%
	董 事	鳳凰國際旅行社(股)公司：周郁慧	760,000	76%
	監察人	卞傑民	0	0%
	監察人	溫少鈞	240,000	24%



(七) 各關係企業營運概況

114 年 12 月 31 日
單位：新台幣仟元，每股盈餘為元

公司名稱	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
雍利企業(股)公司	\$190,000	\$361,924	\$25,592	\$336,332	\$8,379	\$144	\$28,230	\$1.49
台灣中國運通(股)公司	35,000	106,095	49,140	56,955	15,844	4,820	9,802	2.80
貴賓通運(股)公司	50,000	48,407	1,661	46,746	11,173	(1,662)	(174)	(0.03)
鈺林旅行社(股)公司	6,000	12,648	5,665	6,983	2,239	(22,237)	459	0.76
競技國際(股)公司	3,500	7,755	595	7,160	5,520	2,039	1,687	4.82
華夏國際旅行社(股)公司	6,000	6,906	5	6,901	-	(18)	95	0.16
菲美運通旅行社(股)	6,000	5,120	5	5,115	-	(17)	66	0.11
雍利保險代理人(股)	5,000	15,782	3,332	12,450	15,219	5,560	4,552	9.10
鳳凰旅遊出版社(股)公司	4,000	4,347	645	3,702	4,816	378	334	0.83
天禾航空貨運承攬有限公司	5,000	4,841	13	4,828	-	(5)	57	0.11
上海隆際國際貨運代理有限公司	32,802	70,302	10,027	60,275	18,520	7,600	7,063	-
上海隆和國際貨運代理有限公司	22,455	23,213	-	23,213	-	(22)	-	-
柏悅(股)公司	28,000	121,622	108,688	12,934	57,160	1,417	(1,039)	(0.37)
菲尼克斯健身(股)公司	10,000	6,365	4,106	2,259	3,546	(1,194)	(1,177)	(1.18)
柏邑(股)公司	100,000	96,946	1,216	95,730	-	(4,262)	(2,125)	(0.21)

註 1：關係企業如為外國公司，相關數字係依財務報導期間結束日 114.12.31 之匯率換算為新台幣列示。

註 2：係資產總額、負債總額及淨值依：人民幣 1=新台幣 4.4910 計算。

係營業收入、營業損益及本期損益(稅後)依：人民幣 1=新台幣 4.3281 計算。

註 3：上述公司之財務報表業經會計師查核簽證。

(八) 關係企業合併財務報表：

關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於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表。

(九) 關係報告書：本公司非他公司之從屬公司，故無須編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無此情形。

三、其他必要補充說明事項：無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，發生對股東權益或證券價格有重大影響之事項：
無此情形。

同業標竿自許 品牌信譽服人

Commitment and service excellence



鳳凰國際旅行社股份有限公司



董事長：張巍耀



Phoenix Tours

刊印日期：中華民國一五年五月十三日

