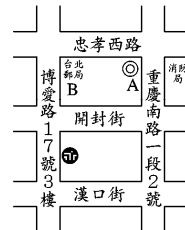




10044
鳳凰國際旅行社股份有限公司 服務代理人 上櫃代號：5706
永豐金證券股份有限公司 服務代理人
親自辦理地址：台北市中正區博愛路17號3樓
服務代理專線：(02)2381-6288 傳真專線：(02)2382-6568
股東會查詢語音專線：(02)2361-1818按1(股票代號：5706)

※服務營業時間：週一至週五上午九點至下午四點



☎：永豐金證券服務代理部
◎：台開大樓
交通資訊
◎：台北捷運地下街
出口1（淡水、板南線）
A：台北車站(重慶)
252、3、513、605、670
、重慶幹線
B：台北郵局(博愛路)
0東、15、18、206、22、
220、232、247、257



台北郵局許可證
台北字第 1135 號

印刷品

股東 台啟

鳳凰國際旅行社股份有限公司九十九年股東常會議事錄

時 間：中華民國九十九年六月十七日上午九時

地 點：臺北市羅斯福路一段七號九樓律師公會會館

出席股東：出席股東及代理出席股份總數20,556,900股，佔本公司已發行股份39,817,193股，(扣除庫藏股911,000股後)為百分之52.83%。

主 席：張金明

記 錄：周郁慧

一、宣佈開會

二、主席致詞：略。

三、報告事項：

- (一)本公司九十八年度營業報告。
- (二)監察人審查九十八年度決算表冊報告。
- (三)本公司庫藏股執行情形報告如下：

摘 要(項目)	第三次買回	第四次買回
本公司已發行股份總數	30,637,865股	33,637,865股
董事會決議日期	民國96年10月30日	民國97年10月20日
買回目的	轉讓予員工	轉讓予員工
買回期間	民國96年11月01日至民國96年12月30日	民國97年10月21日至民國97年12月19日
買回區間價格	45 - 58元	35 - 85元
可買回股數	1,500,000股	1,781,000股
可買回最大金額上限	208,927,253元	190,545,946元
實際買回公司股數	1,097,000股	654,000股
實際買回金額	57,543,796元	22,964,947元
買回股數佔公司已發行股份總數%	3.58%	1.94%
平均交易價格	52.46	35.11
已執行轉讓股數	840,000股	0股

註：以上資料揭露至民國99年04月19日止。

(四)本公司董事會議事規則訂修報告。

鳳凰國際旅行社股份有限公司董事會議事規則 修正條文對照表

條次	原 條 文	條次	修 正 後 條 文	備註
第二條	本公司董事會至少每季召集乙次，應於開會七日前通知各董事及監察人，並載明開會時間、地點及召集事由；但遇有緊急情事時，得不經書面通知隨時召集之，董事不得以召集通知未超過七日而提出異議。	第二條	本公司董事會每季召集乙次，應於開會七日前通知各董事及監察人，並載明開會時間、地點及召集事由；董事會召集通知，得電子郵件(E-mail)或傳真通知，但遇有緊急情事時，得不經書面通知隨時召集之，董事不得以召集通知未超過七日而提出異議。	內容修正
第三條	本公司定期召開之董事會，應由董事會或其授權之議事單位，事先徵詢各董事意見以規劃並擬訂會議議題及議程，依前條規定時間通知所有董事出席，暨邀請監察人列席，並提供足夠之會議資料。 依前項規定徵詢董事意見時應加附回條，如有董事二人以上認為該題資料不足，且有一位獨立董事亦認為不足時，董事會授權之議事單位應於董事會提出申請，要求延期審議該項議案，董事會應予採納。 董事會議進行中，若有董事一人以上提出議題資料不充分，並經獨立董事一人以上同意時，得向董事會提出要求延期審議該項議案，董事會應予採納。	第三條	本公司董事會指定之議事事務單位為董事會秘書室。 議事事務單位應擬訂董事會議事內容，並提供充分之會議資料，於召集通知時一併寄送。 董事會認為會議資料不充分，得向議事事務單位請求補足。董事會認為議案資料不充分，得經董事會決議後延期審議之。	內容修正
第四條	召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到。董事應親自出席董事會，如不能親自出席，但應傳真簽到卡以代簽到。 董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。前項代理人，以受一人之委託為限。	第四條	召開董事會時，應設簽名簿供出席董事簽到。董事應親自出席董事會，如不能親自出席，得依本公司章程規定委託其他董事代理出席；如以視訊參與會議者，視為親自出席。 董事委託其他董事代理出席董事會時，應於每次出具委託書，並列舉召集事由之授權範圍。 前項代理人，以受一人之委託為限。	內容修正
第七條	七、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。 公司設有獨立董事者，對於本法第十四條之三應經提董事會之事項，獨立董事應親自出席，不得委由非獨立董事代理。獨立董事如有	第七條	七、依證券交易法第十四條之三、其他依法令或章程規定應由股東會決議或提董事會之事項或主管機關規定之重大事項。 決議之事項或主管機關規定之重大事項。 公司設有獨立董事者，對於本法第十四條之三應經提董事會決議之事項，獨立董事應親自出席或委由其他獨立董事代理出席。獨立	內容修正

條次	原 條 文	條次	修 正 後 條 文	備註
第十五條	反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 但未有過半數之董事出席時，主席得宣布延後開會，延後次數以二次為限，延後次數合計不得超過一小時。延後時間屆至仍不足額者，主席應宣告延會，不得對議案為假決議。會議經主席宣告延會後，應依第二條規定之程序重行召集，始得再行集會。	第十五條	董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明；如獨立董事不能親自出席董事會表達反對或保留意見者，除有正當理由外，應事先出具書面意見，並載明於董事會議事錄。 已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席依第二條規定之程序重行召集。 前項及第十五條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	內容修正
第十條	..... 但未有過半數之董事出席時，主席得宣布延後開會，延後次數以二次為限，延後次數合計不得超過一小時。延後時間屆至仍不足額者，主席應宣告延會，不得對議案為假決議。會議經主席宣告延會後，應依第二條規定之程序重行召集，始得再行集會。	第十條	已屆開會時間，如全體董事有半數未出席時，主席得宣布延後開會，其延後次數以二次為限，延後二次仍不足額者，主席依第二條規定之程序重行召集。 前項及第十五條第二項第二款所稱全體董事，以實際在任者計算之。	內容修正
第十一條	董事會討論之議案，原則上應依會議通知所排定之議程進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。 前項排定之議程於議事(含臨時動議)終結前，非經決議，主席不得進行宣布散會。 會議進行中，主席得酌定時間宣布休息或協商。	第十一條	董事會討論之議案，原則上應依會議通知所排定之議程進行，但經出席董事過半數同意者，得變更之。 非經出席董事過半數同意者，主席不得進行宣布散會。 會議進行中，若在席董事未達出席董事過半數者，經在席董事提議，主席應宣布暫停開會，並準用第十條第二項規定。	內容修正
第十二條	表決、監票及計票方式 主席對於議案之討論認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。 議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過，其效力與表決通過同。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。 表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：一、舉手表決或投票器表決。 二、唱名表決。 三、投票表決。 四、公司自行運用之表決。	第十三條	表決、監票及計票方式 主席對於議案之討論認為已達可付表決之程度時，得宣布停止討論，提付表決。 議案表決時，經主席徵詢出席董事全體無異議者，視為通過。如經主席徵詢而有異議者，即應提付表決。 表決方式由主席就下列各款規定擇一行之，但出席者有異議時，應徵求多數之意見決定之：一、舉手表決或投票器表決。 二、唱名表決。 三、投票表決。 四、公司自行運用之表決。 前二項所稱出席董事全體不包括依第十四條第一項規定不得行使表決權之董事。	內容修正
第十四條	董事會對於其他代表之法人對於會議之事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有礙於公司利益之虞者應於審議時迴避之，不得參加討論，並不得代理其他董事行使表決權。	第十四條	董事對於會議之事項，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有礙於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得參加討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使表決權。 本公司董事會之決議，對依前項規定不得行使表決權之董事，依公司法第二百零六條第二項準用第一百八十八條第二項規定辦理。	內容修正
第十五條	二、設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意。 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應永久保存。	第十五條	二、設置審計委員會之公司，未經審計委員會通過之事項，如經全體董事三分之二以上同意通過。 董事會簽到簿為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善永久保存。	內容修正
第十六條	..... 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關決議事項之訴訟時，相關錄音或錄影記錄應予保存，不適用前項之規定。以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應永久保存。	第十六條	..... 前項保存期限未屆滿前，發生關於董事會相關決議事項之訴訟時，相關錄音或錄影記錄應予保存，不適用前項之規定。以視訊會議召開董事會者，其會議錄音、錄影資料為議事錄之一部分，應於公司存續期間妥善保存。	內容修正
第十七條	內容新增	第十七條	四、核定各項重要契約。 五、轉投資公司董事及監察人之指派。 六、增資或減資基準日、現金股利配發基準日、配股或認股基準日、股利分配比率變動等之核定。 七、其它依本公司分層授權區分表授權事項。	新增內容
第十九條	本規則經民國九十六年八月二十八日董事會通過後施行，修正時亦同。	第十九條	本規則之訂定應經本公司董事會同意，並提股東大會報告。未來如有修正得授權董事會決議之。	內容修正

四、承認事項：

第一案

案 由：本公司九十八年度營業報告書及決算表冊，提請 承認。
說 明：(一)本公司九十八年度資產負債表、損益表、股東權益變動表、現金流量表，業經勤業眾信聯合會計師事務所楊靜婷、翁榮隆會計師查核竣事，業經董事會通過，並送交監察人審核竣事。
(二)上述決算表冊，請參閱附件。

決 議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案 由：本公司九十八年度盈餘分派案，提請 承認。
說 明：(一)本公司九十八年度盈餘分派案，業經董事會擬訂：除依法提列10%法定公積7,735,170元，迴轉特別盈餘公積21,801,648元，另擬配發股東現金股利88,706,120元，及員工現金紅利2,801,246元與董監事酬勞1,867,497元；對於員工紅利及董監酬勞係經經濟部96年01月24日經商字第09600500940號令辦理，98年度董監事酬勞及員工紅利共計新台幣4,668,743元列為費用，期末未分配盈餘尚餘4,974,954元。俟本年度股東常會決議通過後，依相關規定辦理。
(二)本次現金股利分配未滿一元之零碎數額，轉入職工福利委員會。
(三)如嗣後因現金增資、買回本公司股份、將庫藏股轉讓、轉換及註銷，致影響流通在外股份數量，股東股息率因此發生變動時，擬提請股東會授權董事會全權處理。
(四)九十八年度盈餘分配表，如下所示。

鳳凰國際
九十八年度
有限公司
分配表

單位：新台幣元

項	金	額
期初累積盈餘	2,262,896	
加：本期純益	77,351,700	
本期可供分配盈餘	79,614,596	
分配項目：		
法定盈餘公積(10%)	(7,735,170)	
特別盈餘公積	21,801,648	
股東紅利—95% (現金紅利每股2.28元)	(88,706,120)	
期末未分配盈餘	4,974,954	

附註：

員工紅利—3%	(2,801,246)
董監事酬勞—2%	(1,867,497)
員工現金紅利及董監事酬勞費用化金額小計：	(4,668,743)

公司負責人：

總經理：

主辦會計：

決 議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

五、討論事項：

第一案

案 由：本公司章程修訂案，提請 討論。

說 明：依98.7.17經商字第09802090850號函辦理修訂本公司章程部份條文內容，請參閱修正條文對照表如下：

條次	原 條 文	條次	修 正 後 條 文	備註
第十五條	董事組織董事會，由全體董事三分之二出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長；董事長對外代表本公司。董事會由董事長召集之，董事會召集通知，得電子郵件(E-mail)或傳真通知，董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。	第十五條	董事組織董事會，由全體董事三分之二出席及出席董事過半數之同意互選董事長一人，並得以同一方式互選一人為副董事長；董事長對外代表本公司。董事會由董事長召集之，董事會召集通知，得電子郵件(E-mail)或傳真通知，董事會之決議除公司法另有規定外，應有過半數董事之出席，出席董事過半數之同意行之。	內容修正
第廿四條	..... 第三十次修正於民國九十七年六月十九日。 第三十一次修正於民國九十八年六月十九日。	第廿四條	..... 第三十次修正於民國九十七年六月十九日。 第三十一次修正於民國九十八年六月十九日。 第三十二次修正於民國九十九年六月十七日。	內容修正

決 議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第二案

案 由：「資金貸與他人作業程序」修訂案。
說 明：依99.03.19金管證審字第0990011375號函之規定，修訂本公司管理制度，修訂部份條文內容，請參閱修正對照表如下：

鳳凰國際旅行社股份有限公司 資金貸與他人作業程序條文修正對照表		修 正 後 條 文	備註
1.目的	本公司為有效資金管理及降低財務風險，對於資金貸與他人作業，依證券主管機關中華民國九十八年一月十五日金管證六字第0980000271號函之規定，訂定本作業程序。	1.目的 本公司為有效資金管理及降低財務風險，應依證券交易法第二十六條之一及證券主管機關頒布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，訂定本作業程序，凡本公司有關對外資金貸與事項，應依本作業程序之規定施行之。	修正 法源 依據
2.1.2.有短期融通資金必要之公司或行號(以下簡稱借款入)。	2.1.2.有短期融通資金必要之公司或行號(以下簡稱借款入)。融資金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之40%。	2.1.2.有短期融通資金必要之公司或行號(以下簡稱借款入)。融資金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之40%。	內容修正
2.2.1.本公司與他公司或行號因業務往來關係從事資金貸放，以下列情形為限： (1)與本公司有進貨或銷貨業務往來之前十二個月統計之前十大供應商或客戶。 (2)所稱業務往來金額，係指雙方間進貨或銷貨金額；若同時有進貨與銷貨時，以進貨金額或銷貨金額之前十二個月統計數孰高者。	2.2.1.本公司與他公司或行號因業務往來關係從事資金貸放，以下列情形為限： (1)他公司或行號因營運週轉需要。 (2)其他經本公司董事會同意核准資金貸與者。	2.2.1.本公司與他公司或行號因業務往來關係從事資金貸放，以下列情形為限： (1)他公司或行號因營運週轉需要。 (2)其他經本公司董事會同意核准資金貸與者。	配合未來營運發展需要
2.3.1.資金貸與總額以本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之40%為最高限額；其因業務往來借款人之貸放累計金額不得超過前次貸與總額之20%，其因短期融通資金必要借款人之貸放累計金額不得超過總貸與金額之20%。	2.3.1.資金貸與總額其因業務往來者，本公司之貸放累計金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之30%，其因短期融通資金必要者，本公司之貸放累計金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之40%。	2.3.1.資金貸與總額其因業務往來者，本公司之貸放累計金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之30%，其因短期融通資金必要者，本公司之貸放累計金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之40%。	配合未來營運發展需要
2.3.2.個別對象之貸與金額以淨值之6%為最高限額；其因業務往來借款人之個別貸放金額不得超過雙方間業務往來前六個月之平均金額之三倍為限，其因短期融通資金必要借款人之個別貸放金額不得超過淨值之5%。	2.3.2.與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸放金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。有短期融通資金之必要之公司或行號，個別貸與之金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之20%。	2.3.2.與本公司有業務往來之公司或行號，個別貸放金額以不超過雙方間最近一年度業務往來金額為限。有短期融通資金之必要之公司或行號，個別貸與之金額不得超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之20%。	內容修正
2.4.本公司與直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司間，從事資金貸與，不受上述規定之限制。	2.4.本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司間，從事資金貸與總額不得超過貸與公司淨值百分之五十，對個別公司之貸與金額不得超過貸與公司淨值百分之五十。且融資週期以二年或二營業週期為限。	2.4.本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之國外公司間，從事資金貸與總額不得超過貸與公司淨值百分之五十，對個別公司之貸與金額不得超過貸與公司淨值百分之五十。且融資週期以二年或二營業週期為限。	內容修正
3.2.本公司受理申請後，應由權責部門就資金貸與他人之必要性及合理性、貸與對象是否與本公司間有(直)接之業務往來關係、所營事業之財務狀況、償債能力與信用、獲利能力與借款用途予以調查及評估，並考量本公司資金貸與總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具相關書面報告，並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。本公司與母子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環適用。前項所稱一定額度，除本公司直接或間接持有表決權股份百分之十之國外子公司間從事資金	3.2.本公司受理申請後，應由權責部門就資金貸與他人之必要性及合理性、貸與對象是否與本公司間有(直)接之業務往來關係、所營事業之財務狀況、償債能力與信用、獲利能力與借款用途予以調查及評估，並考量本公司資金貸與總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具相關書面報告，並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。本公司與母子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環適用。前項所稱一定額度，除本公司直接或間接持有表決權股份百分之十之國外子公司間從事資金	3.2.本公司受理申請後，應由權責部門就資金貸與他人之必要性及合理性、貸與對象是否與本公司間有(直)接之業務往來關係、所營事業之財務狀況、償債能力與信用、獲利能力與借款用途予以調查及評估，並考量本公司資金貸與總額對本公司之營運風險、財務狀況及股東權益之影響程度後，擬具相關書面報告，並提報董事會決議通過後辦理，不得授權其他人決定。本公司與母子公司間，或子公司間之資金貸與，應依前項規定提董事會決議，並得授權董事長對一貸與對象於董事會決議之一定額度及不超過一年之期間內分次撥貸或循環適用。前項所稱一定額度，除本公司直接或間接持有表決權股份百分之十之國外子公司間從事資金	內容修正

原 條 文	修 正 後 條 文	備註
貨與外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。本公司於將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	貨與外，本公司或子公司對單一企業之資金貸與之授權額度不得超過貸與公司最近期財務報表淨值百分之十。本公司於將資金貸與他人時，應充分考量各獨立董事之意見，並將其同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	內容修正
4.1.凡借款入向本公司融通資金，其期限以一年為限，如逾一年時，須另呈報董事會核准後才得以續借。	4.1.借款入向本公司融通資金，其期限以一年為限。	內容修正
5.1.本公司辦理資金貸與或短期融通事項時，應取得同額之擔保品，必要時應辦理動產或不動產之抵押設定，並按季評估擔保品價值是否與資金貸與餘額相當，必要時應增提擔保品，並辦妥擔保品抵押(質)設定登記，全部手續經權責單位核對無誤後，財務室始得撥款。	5.1.本公司辦理資金貸與事項時，應取得同額之擔保品，必要時應辦理動產或不動產之抵押設定，並按季評估擔保品價值是否與資金貸與餘額相當，必要時應增提擔保品，並辦妥擔保品抵押(質)設定登記，全部手續經權責單位核對無誤後，財務室始得撥款。	內容修正
11.2.1.本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。	11.2.1.本公司及子公司資金貸與他人之餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。	內容修正
11.2.2.本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。	11.2.2.本公司及子公司對單一企業資金貸與餘額達本公司最近期財務報表淨值百分之十以上者。	內容修正
11.2.3.本公司或本公司之子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達該公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。	11.2.3.本公司或本公司之子公司新增資金貸與金額達新臺幣一千萬元以上且達本公司最近期財務報表淨值百分之二十以上者。	內容修正
11.4.前項子公司資金貸與餘額佔淨值比例之計算，以該子公司資金貸與餘額佔本公司淨值比例計算之。	刪除	內容刪除
12.3.本作業程序之管理活動納入內部制度之控制程序中據以實施，並由內部稽核至少每季檢查、評估前述各項條文之執行情形，作成書面紀錄；若有情節重大違反規定者，應即以書面通知各監察人。	12.3.本作業程序之管理活動納入內部制度之控制程序中據以實施，並由內部稽核至少每季檢查、評估前述各項條文之執行情形，作成書面紀錄；若有情節重大違反規定者，應即以書面通知各監察人。	內容修正
12.6.本作業程序經董事會通過後送交監察人提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修改時亦同。另應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	12.6.本作業程序經董事會通過後送交監察人提報股東會同意，如有董事表示異議且有紀錄或書面聲明者，公司應將其異議併送各監察人及提報股東會討論，修改時亦同。另應充分考量各獨立董事之意見，並將同意或反對之明確意見及反對之理由列入董事會紀錄。	內容修正
12.4.公司因情事變更，致貸與對象不符本章程規定或餘額超限時，應訂定改善計劃，並將相關改善計劃送各監察人，並依計畫時程完成改善。	12.4.公司因情事變更，致貸與對象不符本作業程序規定或餘額超限時，應訂定改善計劃，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	內容修正

決 議：本業經主席徵詢全體出席股東無異議照案通過。

第三案

案 由：「背書保證作業管理辦法」修訂案。

說 明：依99.03.19金管證審字第0990011375號函之規定，修訂本公司管理制度，修訂部份條文內容，請參閱修正對照表如下：

鳳凰國際旅行社股份有限公司 背書保證作業管理辦法條文修正對照表		修 正 後 條 文	備註
1.目的	為保障股東權益，健全財務管理及降低經營風險，爰依證券交易法第三十六條之一及證券主管機關頒布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，訂定本作業管理辦法，凡本公司有關對外背書保證事項，應依本辦法之規定施行之。	1.目的 為保障股東權益，健全財務管理及降低經營風險，爰依證券交易法第三十六條之一及證券主管機關頒布之「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」之規定，訂定本作業管理辦法，凡本公司有關對外背書保證事項，應依本辦法之規定施行之。	修正 法源 依據
3.1.1.有業務關係之公司。	3.1.1.有業務往來之公司。	3.1.1.有業務往來之公司。	內容修正
3.1.2.直接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。	3.1.2.公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司。	3.1.2.公司直接或間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司。	內容修正
3.1.3.母子公司與子公司持有普通股股權合併計算超過百分之五十之被投資公司。	3.1.3.直接或間接對子公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。	3.1.3.直接或間接對子公司持有表決權之股份超過百分之五十之公司。	內容修正
3.1.4.對子公司直接或經由子公司間接持有普通股股權超過百分之五十之子公司。	3.1.4.刪除	3.1.4.刪除	內容修正
3.1.5.本公司直接及間接持有表決權股份百分之十之公司。	3.1.5.刪除	3.1.5.刪除	內容修正
3.2.個業之背書保證，基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股份比率對被投資公司背書保證者，不受3.1.及3.2.規定之限制，得為背書保證。所稱「出資」係指公開發行公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	3.2.本公司直接及間接持有表決權達百分之十以上之公司間得為背書保證，惟背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 3.3.個業之背書保證，基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股份比率對被投資公司背書保證者，不受3.1.及3.2.規定之限制，得為背書保證。所稱「出資」係指公開發行公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	3.2.本公司直接及間接持有表決權達百分之十以上之公司間得為背書保證，惟背書保證前，應提報本公司董事會決議後始得辦理，且金額不得超過本公司淨值之百分之十，但本公司直接及間接持有表決權股份百分之百之公司間背書保證，不在此限。 3.3.個業之背書保證，基於承攬工程需要之同業間或共同起造人間依合約規定互保，或因共同投資關係由全體出資股東依其持股份比率對被投資公司背書保證者，不受3.1.及3.2.規定之限制，得為背書保證。所稱「出資」係指公開發行公司直接出資或透過持有表決權股份百分之百之公司出資。	內容修正
4.權責單位	本辦法由財務室負責訂定及維護，新訂及任何增刪修改皆需經股東會同意。本公司背書保證餘額，應於每年股東常會中報告。	4.權責單位 本辦法由財務室負責訂定及維護；另辦理背書保證時，財務室應依本辦法訂定之作業程序辦理。本公司背書保證餘額，應於每年股東常會中報告。	內容修正
5.1.辦理背書保證時，財務室應審慎評估背書保證之必要性及合理性，背書保證對象之徵信及風險評估與對公司營運風險、財務狀況及股東權益之影響，必要時應取得擔保品，經董事會決議通過後為之。如有必要時，得先由董事會授權董事長在本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之20%內先予決行，事後再報經董事會追認之。	5.1.辦理背書保證時，應由申請公司檢送該公司基本資料及財務報表等發函向本公司提出申請，財務室應審慎評估背書保證之必要性及合理性，背書保證對象之徵信及風險評估與對公司營運風險、財務狀況及股東權益之影響，必要時應取得擔保品，經董事會決議通過後為之。如有必要時，得先由董事會授權董事長在本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之20%內先予決行，事後再報經董事會追認之。	5.1.辦理背書保證時，應由申請公司檢送該公司基本資料及財務報表等發函向本公司提出申請，財務室應審慎評估背書保證之必要性及合理性，背書保證對象之徵信及風險評估與對公司營運風險、財務狀況及股東權益之影響，必要時應取得擔保品，經董事會決議通過後為之。如有必要時，得先由董事會授權董事長在本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之20%內先予決行，事後再報經董事會追認之。	內容修正
5.5.背書保證對象原符合本辦法規定而嗣後不符本準則規定，或背書保證金額因據以計算總額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或改善計畫於一定期限內全部消除，並將相關改善計畫送各監察人。	5.5.本公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定，或背書保證金額因據以計算總額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或改善計畫於一定期限內全部消除，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	5.5.本公司因情事變更，致背書保證對象不符本準則規定，或背書保證金額因據以計算總額之基礎變動致超過所訂額度時，對該對象背書保證金額或改善計畫於一定期限內全部消除，並將相關改善計畫送各監察人，並依計畫時程完成改善。	內容修正
5.6.背書保證之限額：	5.6.1.本公司對外背書保證之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十為限；對單一企業背書保證之金額以不超過前述財務報表淨	5.7.背書保證之限額： 5.7.1.本公司對外背書保證之總額以不超過本公司最近期經會計師查核簽證或核閱財務報表淨值之百分之四十為限；對單一企業背書保證之金額以不超過前述財務報表淨	條次修正 依規定修正

