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

一一三年度 年報

travel.com.tw

刊印日期：中華民國一一四年五月十五日

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

1.董事：張巍耀、張金明、邱慈祥、蓋玉旭、曾家宏、吳佩雯
2.獨立董事：

姓　名	國　籍	主 要 經 歷
郭立程	中華民國	台新國際商業銀行香港分行副總經理
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

3.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	**14**
三、會計師資訊	**36**
四、更換會計師資訊	**36**
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	**37**
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	**37**
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	**38**
八、綜合持股比例	**38**
叁、 募資情形	
一、資本與股份	**39**
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	**42**
三、特別股辦理情形	**42**
四、海外存託憑證辦理情形	**42**
五、員工認股權憑證辦理情形	**42**
六、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	**42**
七、資金運用計劃執行情形	
肆、 營運概況	
一、業務內容	**43**
二、市場及產銷概況	**50**
三、最近二年度從業員工資料	**54**
四、環境保護支出資訊	**55**
五、勞資關係	**55**
六、資通安全管理	**57**
七、重要契約	**59**

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) **60**

二、財務績效之檢討與分析(合併) **61**

三、現金流量 **62**

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 **62**

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 **62**

六、最近年度及截至年報刊印日止之風險是項分析評估 **62**

七、其他重要事項 **64**

陸、 特別記載事項

一、關係企業相關資料 **65**

二、私募有價證券辦理情形 **70**

三、其他必要補充說明事項 **70**

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 **70**

壹、致股東報告書

各位親愛的股東女士、先生：

根據國際航空運輸協會（IATA）近日發表訊息指出2024年全球航空客運需求創歷史新高，航空公司平均載客率也刷新紀錄，成為史上最高。航空需求的高峰，顯示整體旅遊需求持續暢旺。後疫情時代，航空票價居高不下，服務業缺工及通膨造成旅遊成本增加，多數地區旅遊團費仍處於高點。

過去的這一年，公司產品全球佈局，掌握旅遊市場復甦脈動，除熱銷系列產品不斷增加新流行旅遊元素，提升豐富度及新鮮感，更搭配以包機、包船等策略，以增加成長動能。在高端旅遊市場，也完成數趟次頂級歐洲河輪及南極郵輪包船。隨著旅遊市場仍持續成長，高航空票價及通膨造成旅遊成本增加，也推升團費上漲。在掌握成長契機及全體同仁努力之下，公司整體營收創下上市櫃以來新高紀錄。

一、113年度營業結果如下

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		112年度	113年度
財務收支	營業收入	2,202,650	3,144,520
	營業損益	183,269	230,357
	稅前淨利(損)	215,176	374,101
獲利能力	權益報酬率(%)	13.31	18.58
	稅前純益佔實收資本額比率(%)	29.17	46.14
	每股盈餘(元)	2.21	3.75

二、本年度營業計畫概要

主力長程產品線，歐洲地區疫後旅遊需求持續增加，除優化原有熱門行程外，更以新增航點開發新路線，結合文化藝術、自然風景、節慶主題、美食購物等吸引旅客造訪。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。美加地區食、宿、交通等成本較疫情前有很大的漲幅，產品部分著重在國家公園系列包裝，搭配加拿大賞極光、南美行程，並配合新增西雅圖航點，包裝美加西岸行程增加產品豐富度。古文明區域內以銷售土耳其、希臘、埃及、摩洛哥等國家行程為主，疫後出團量持續成長，在更多航班投入供給增加帶動下，朝向恢復疫情前盛況。已陸續開發北非突尼西亞等行程，提供更多元選擇。在高端旅遊市場推出如歐洲河輪之旅、美加國家公園、賞極光之旅、南極郵輪旅遊等，以滿足對高端及稀缺旅遊元素需求。

以基隆為母港之歌詩達郵輪包船，共計26航次，銷售狀況熱烈，反應日韓旅遊吸引力、遊輪旅遊新鮮感及舒適性。另代理銷售之名勝世界郵輪及MSC榮耀號，也各有旅客喜愛。各熱門旅遊區域之flight cruise銷售，也隨市場復甦而上線銷售，提供多樣化選擇。2024年頂級南極郵輪包船也順利完成，旅客皆有不錯之反饋，為下次包船奠下基礎。

國人熱愛的日本旅遊，持續熱銷，除系列機位銷售外，更積極布局包機如東北秋田、鳥取賞櫻及賞楓，以包裝二、三線城市團體旅遊，豐富多元選擇。東南亞地區則以Mini小團及公司行號獎勵旅遊為銷售主軸。

集團子公司代理日本星悅航空，尚未恢復正常航班，僅於寒假春節期間包機飛北九州-台北，增加旺季機位供給。代理韓國可依航空(AeroK)，自2023年9月7日開航韓國清州飛台北航線，每天一班往返，並於旺季期間飛航短期包機，穩定提供機位。代理蒙古航空(Mongolian Airlines)主要銷售香港烏蘭巴托段，可包裝蒙古及蒙古加貝加爾湖行程。代理波蘭航空，隨著東歐市場日漸活絡，內陸段航班訂位需求增加。

(一) 營業計劃實施成果

本公司113年度合併營業收入總額為314,452萬元，較112年度220,265萬元，增加94,187萬元，增幅42.76%。合併營業利益為23,036萬元，較112年度獲利18,327萬元，增加4,709萬元，增幅為25.69%。

合併營業外收支淨收入為14,374萬元，較112年度3,191萬元，增加11,183萬元，增幅為350.45%。淨利歸屬母公司業主30,172萬元，每股稅後盈餘3.75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。進而與相關認證機構合作，編制永續報告書，除符合主管機關要求外,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，鳳凰旅遊集團一舉榮獲8項金旅獎及4項優旅選的殊榮，產品品質受專家學者及消費者的肯定，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。

鳳凰旅遊持續掌握旅遊市場恢復契機，與時俱進優化產品及服務，更在全球企業追求符合ESG浪潮下，為永續發展貢獻心力。更努力克服地緣政治、通貨膨脹、極端氣候等不利因素影響，發揮韌性，突破困境。感謝所有股東女士先生們的支持與鼓勵，全體同仁必定全力以赴，為公司及全體股東創造最大利益。

耑此

順頌

蛇來運轉一路發！

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

114 年 4 月 5 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 50	112.06.19	三年	94.06.14	6,317,131	8.56	7,085,844	8.74	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 78	112.06.19	三年	88.08.08	12,135,521	16.45	13,052,573	16.10	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 66	112.06.19	三年	100.04.29	176,757	0.24	194,432	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 60	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 48	112.06.19	三年	94.06.14	1,891,259	2.56	2,080,384	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 45	112.06.19	三年	103.06.17	379,754	0.51	417,729	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 51	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 60	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 66	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3~5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
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

董事會多元化及獨立性

本公司董事成員共9人，其中3人為獨立董事，獨立董事席次佔比為33.33%，所有獨立董事於執業務時皆保持獨立性，未與公司有利害關係。本公司同時也關注董事組成之性別平等，本屆董事成員包含1位女性成員，女性董事占比為11.11%，未來將以持續致力於提升女性董事占比為目標。

本公司尊重各董事成員意見以客觀行使職權，各董事亦均為管理階層及其他董事提出具建設性的問題表達其觀點，全體董事均充分確保各議案之討論與表決係為董事客觀而獨立之判斷。董事與總經理職分屬不同人擔任，故董事會能善盡監督管理階層之責，並指導公司策略，對公司及股東負責。

本屆全體董事皆無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。

董事會成員多元化政策落實情形

1. **董事會多元化政策**

本公司董事會成員組成考量多元化，依本公司運作、營運型態及發展需求等，選任多元化背景及觀點之成員，其考量因素包括但不限於性別、年齡、國籍、文化、教育背景、專業背景（如法律、會計、產業、財務、行銷）、專業技能及產業經歷等。此外，董事會成員考量因素亦包括，董事應具備誠信正直之聲譽，在各專業領域享有傑出成就及經驗，並具有協助經營管理之能力，且對公司提供貢獻等。如屬獨立董事，所有成員資格條件均符合法令規定。

本公司現任董事會由九位董事組成，目前本公司董事會九位成員具備多元背景，包括企業策略與管理、會計、財務金融、及法律等專業背景，包括三位獨立董事(占33%)、一位具員工身分之內部董事(占11%)、及一位女性董事(占11%)，下屆改選時將規劃調整女性董事之比率。本公司董事皆為本國籍，董事成員年齡分布區間計有1位董事年齡位於41-45、2位董事年齡位於46-50歲、1位董事年齡位於51-55、2位董事年齡位於56-60、2位董事年齡位於66-70歲、1位董事年齡位於76-80歲。為達本公司多元化政策要求之背景、經歷、專業等面向之多元性，促進多元觀點，本公司董事會成員包含、財會等相關專業背景，相關經驗則涵蓋觀光產業領域，如旅行業（包括張金明董事、張巍耀董事、曾家宏董事、蓋玉旭董事）、航空業（邱慈祥董事）、具法律背景的簡榮宗獨立董事，以及具有財經背景之郭立程獨立董事、陳振昇獨立董事、吳佩雯董事。已達成本公司董事會多元化的具體管理目標。

2. **多元化管理目標**

本公司之產業經驗及多元化情形詳如下表：

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	50	78	48	45	66	60	60	66	51
兼任本公司員工	V	V				V			
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

114 年 4 月 05 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	170,418	0.21%	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	105,913	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	林光耀	男	96.04.27	1,178	0.00%	0	0	0	0	亞東工專計算機工程 鳳凰國際旅行社	無	-	-	-
旅遊作業處副總經理	台灣	黃賢在	男	95.01.05	11,761	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	44,574	0.05%	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	64,563	0.08%	645	0.00%	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	12,420	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	17,000	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	周郁彗	女	102.02.01	55,854	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	53,000	0.07%	4,000	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：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		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酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)				薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)				員工認股權憑證得認購股數(H)		取得限制員工權利新股股數(I)		A、B、C、D、E、F及G等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	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							
董事長	張巍耀	0	0	0	0	621	723	50	100	671 0.22%	823 0.27%	104	1,778	0	0	0	0	184	0	0	0	0	0	775 0.26%	2,785 0.90%	無
董事	張金明	0	0	0	0	621	651	50	70	671 0.22%	721 0.27%	509	509	0	0	48	0	0	0	0	0	0	0	1,228 0.41%	1,230 0.40%	無
董事	邱慈祥	120	120	0	0	621	638	50	70	791 0.26%	828 0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	791 0.26%	828 0.27%	無
董事	吳佩雯	120	120	0	0	621	621	50	50	791 0.26%	791 0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	791 0.26%	791 0.26%	無
董事	曾家宏	120	120	0	0	621	621	50	50	791 0.26%	791 0.26%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	791 0.26%	791 0.26%	無
董事	蓋玉旭	120	120	0	0	621	621	50	50	791 0.26%%	791 0.26%%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	791 0.26%	791 0.26%	無
獨立董事	簡榮宗	120	120	0	0	621	621	130	130	871 0.29%	871 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	871 0.29%	871 0.28%	無
獨立董事	郭立程	120	120	0	0	621	621	130	130	871 0.29%	871 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	871 0.29%	871 0.28%	無
獨立董事	陳振昇	120	120	0	0	621	621	130	130	871 0.29%	871 0.29%	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	871 0.29%	871 0.28%	無

1. 請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：
本公司獨立董事酬金係依據本公司董事薪酬辦法辦理，參酌市場薪資調查資料及同業市場水準進行設計，並合於市場平均水準為原則。固定報酬及業務執行費用數額，董事酬勞則由所有董事平均分配。
2. 除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無此情形

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	6,420	6,739	0	0	5,677	5,677	1,847	0	1,847	0	4.62%	4.63%	無
旅遊作業處執行長	陳樂強(註 1)													
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													
嘉義分公司副總經理	李正峰													
資財處財會副總經理	周郁彗													
旅遊作業處副總經理	林怡君(註 1)													

註 1：陳樂強於 113.03.31 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、李正峰、陳樂強(註 1)	林光耀、李正峰、陳樂強(註 1)
1,000,000 元（含）～ 2,000,000 元	卞傑民邵鼎清、黃賢在、周郁彗、林怡君	卞傑民、邵鼎清、黃賢在、周郁彗、林怡君
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：陳樂強於 113.03.31 離職

4. 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113 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	卞傑民	0	2,099	2,099	0.70%
	旅遊作業處執行長	陳樂強				
	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				
	嘉義分公司副總經理	李正峰				
	資財處財會室副總經理	周郁彗				
	旅遊作業處副總經理	林怡君				
	稽核室協理	陳金玉				

(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	113 度本公司及合併報表公司給付酬金總額占稅後純益比例(%)	112 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	3.19	3.99
總經理及副總經理	4.63	4.51

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 113 年度董事會開會 8 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	8	0	100	
董事	張金明	8	0	100	
董事	邱慈祥	8	0	100	
董事	蓋玉旭	8	0	100	
董事	曾家宏	8	0	100	
董事	吳佩雯	8	0	100	
董事	簡榮宗	8	0	100	
獨立董事	郭立程	8	0	100	
獨立董事	陳振昇	8	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 6 次 113.03.08	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 10 次 113.11.07	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曾瑞燕會計師依法利益迴避，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 5 次 113.01.29	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	本案張巍耀董事長依法利益迴避，經代理主席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	113年1月1日-113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	113年1月1日-113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	113年1月1日-113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」，114/01/16 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 113 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 4 次 113.01.29	1. 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
	2. 申請辦理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
	3. 本公司因資金運用所需，擬向玉山銀行申請中期營運週轉金新台幣叁仟伍佰萬(含)以內之金額，由中小企業信保基金保證，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.本公司更換簽證會計師案，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5次 113.03.08	1.本公司112年度營業報告書及財務報告案，提請審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。報請董事會決議。	V	無	無
	2.本公司112年度盈餘分派案，提請審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。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。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。報請董事會決議。	V	無	無
	4.本公司112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委員無異議後，照案通過。報請董事會決議。	V	無	無
第5屆第6次 113.05.09	1.本公司113年度第一季合併財務報告案，提請審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。	V	無	無
	2.申請辦理銀行授信額度案，提請審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。	V	無	無
第5屆第7次 113.08.08	1.本公司113年度上半年度合併財務報表，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。	V	無	無
	2.申請辦理銀行授信額度及展延案，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。	V	無	無
第5屆第8次 113.11.07	1.本公司113年度前三季合併財務報告案，提請審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。報請董事會決議。	V	無	無
	2.本公司114年度從事衍生性商品總交易額度申請案，提請 審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。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。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。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。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。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
	5.本公司114年度稽核計畫案，提請審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。報請董事會決議。	V	無	無
	6.本公司因資金運用所需，擬向兆豐票券申請新台幣貳億元之授信額度，提請審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。報請董事會決議。	V	無	無
	7.本公司擬向星展(台灣)商業銀行股份有限公司(下稱星展銀行)申請綜合授信額度案，提請審議。	本案經主席徵詢全體出席委員無異議後，照案通過。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 113 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
2024/03/08	1. 報告112年依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。 2. 通過112年度「內控聲明書」。
2024/05/09	報告112年度依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。
2024/08/08	報告112年依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。
2024/11/07	報告112年依據稽核計畫執行之內部稽核執行情形。
2025/03/07	1. 報告113年度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」。

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
2024/03/08	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。
2024/11/07	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。
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。

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？	V		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？	V		(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？	V		(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？	V		(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？	V		(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？	V		(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「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	
			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) 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		(二) 本公司列入評估辦理中。	無差異
(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？	V		(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。 114/1/16就113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。	無差異
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		(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113年12月31日止，於113年11月07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
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？	V		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？	V		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？	V		(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）？	V		(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？		V	(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）？	V		(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		112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) 公司是否同步發布英文重大訊息？ (4)公司是否投資於節能或綠色能源相關環保永續之機器設備，或投資於我國綠能產業（如：再生能源電廠）等，或有發行或投資永續發展債券，並揭露其投資情形及具體效益？	(1)將於114年股東常會報告相關資訊。 (2)將於下次改選時改善此情形。 (3)113年起已同步發布英文重大訊息。 (4)已規劃於114年購買綠色債券

(四)薪資報酬委員會組成、職責及運作情形

薪酬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：

條件 姓名及職稱	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 P.6	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
陳振昇 獨立董事			0
簡榮宗獨立董事			0

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(113 年度)薪資報酬委員會共開會 3 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	3	0	100	
委　員	郭立程	3	0	100	
委　員	簡榮宗	3	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 委員意見處理
第 5 屆第 2 次 113.01.29	本公司一一二年度經理人久任獎金發放案，提請　審議。	本案張巍耀董事長依法利益迴避，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 3 次 113.03.08	本公司一一二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
第 5 屆第 4 次 113.11.07	本公司經理人參與員工持股信託提存獎勵金案，提請 討論。	本案經理人周郁彗因參與員工持股信託，依法規定利益迴避。 經主席徵詢全體出席委員，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		本公司係由永續發展委員會作為推動永續發展之專職單位，由總經理擔任專案召集人，於召集人下設置專案小組，由相關權責單位派員參與專案計畫之推動，包括會議討論、資訊蒐集彙整及落實執行等事務，協助總經理制訂政策及執行。未來將依規定由董事會授權辦理並定期報告並揭露督導情形。	無差異
二、公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		重大訊息及時公告於公開資訊觀測站，以達資訊透明化之目的，針對重大議題即時成立專案小組，公司目前尚未訂定相關風險評估辦法及政策。	無差異
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。	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) 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。公司一般垃圾落實廢棄物分類、分項收集及回收，落實環保政策。	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) 本公司為旅遊業，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。因本公司產品多元化且全球佈局，除在行程安排上選擇符合環保規定供應商降低影響外，亦避免安排因觀光旅遊導致氣候變遷之不利影響之特殊景點。	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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		(四) 公司致力於推動能源管理作業： 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，加強宣導節約用水之政策。	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	
			3. 設置資源回收桶，確實實施垃圾分類制度，以達廢物再利用。 4. 推動作業e化及辦公、生活區域比照政府機構實施節能措施，制定及推動節能減碳策略，以降低公司營運對氣侯環境的衝擊。	
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) 本公司尊重國際公認基本勞動人權原則，以保障勞工之應有權益；在雇用政策方面並無性別、年齡、族群及宗教之差別待遇，並落實報酬、雇用條件、訓練與升遷機會之平等原則，且配合政府勞工政策，以政府勞動法規為依據，制訂本公司各項作業規章落實法令，並於公司官網上揭露人權政策https://holder.travel.com.tw/holder_2-5.html。	無差異
(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		(二) 本公司依法令規定，並因應社會及經濟環境之變遷，檢討相關公司亦注重員工薪資福利，在薪酬制度上，員工獎酬除與公司經營績效連結外，並以個人績效為導向，讓公司與員工共同創造雙贏佳績。	無差異
(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		(三) 1. 本公司每季及視需要，檢測與更換消防、空調、飲水及照明設備及消毒辦公室，以確保健康安全的工作環境。 2. 對員工實施安全與健康教育：針對旅遊行程設計，首重地區之安全性，本公司各相關主管均於每季及視需要，對於帶團之工作人員予以行前訓練或導遊專訓。依據員工年資提供健檢相關補助。 3. 1113年度本公司員工職災之件數為0件，並未發生員工職災。113年度本公司火災之件數為0件，並未發生火災事件。	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) 本公司施以系統之教育訓練，規劃了完善的教育訓練課程，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，以建立員工有效之職涯能力。	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	
			1. 新進人員訓練。 2. 領隊內部教育訓練。 3. 進修組於每週安排內部及外部講師做員工教育訓練，加強專業技能。 4. 安排資深領隊不定期開課指導，並提供實際帶團機會。	
(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) 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) 依據本公司ISO作業流程，除於合作前須依規定評鑑外，已蒐集且評估其過往有無影響環境與社會的紀錄，以作為是否繼續納入公司供應商 之重要參考，且確保新供應商未對社會造成明顯衝擊。與供應商之合作隨時檢討是否應改善之處。當違反前述情事時，依契約情節施予罰款或得隨時終止或解除契約。	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2021年版GRI永續性報導準則，著手進行永續發展報告書之編制，預計於114年6月提報董事會，並於8月之前發佈。	編制中
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。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 1. 慈善捐助：				

捐贈日期	捐贈清冊	金額(新臺幣元)
113-02-21	捐款 財團法人台灣觀光協會	20,000
113-07-23	捐款 財團法人戴立林文化藝術基金會	100,000
113-11-05	捐款 社團法人台灣迴協會	100,000
113-11-21	捐款 臺北市大同區日新國民小學	73,080
113-12-11	捐款 中華民國腦性麻痺協會	33,600

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	

2. 觀光推廣與文化深耕：

依往例每年贊助之觀光協會年度推廣費。

3. 推動產業環保實踐運動：

簽署全球旅遊倫理規範，目的將旅遊文化和文化遺產之負面影響最小化，將促進發展永續旅遊，減輕貧窮及促進國家之間相互了解之利益最大化。此外，鳳凰推動綠色旅遊，於 2023 年通過環境部核定頒發「銀級環保旅行業」標章。

4. 致力推動永續旅遊：

2024 年與德國漢莎航空集團合作，購入永續航空燃油（SAF），有助於減少旅行的碳排放，共同致力於推動旅遊減碳，有助於提高旅客綠色意識享受綠色旅遊體驗，向旅遊業永續轉型邁進。

5.購得國際碳權致力碳中和：

本公司於 2024 年 4 月成功購得臺灣碳權交易所架上的氣體發電、沼氣設備及太陽能等專案之國際碳權，做為踏出實現碳中和目標的重要里程碑，這項交易也充分顯示證交所注重環境、社會與公司治理（ESG）原則的堅定承諾，以及對永續發展的積極參與。

6. 旅客說明會手冊採行無紙化

鼓勵參加鳳凰旅遊團體之旅客，使用鳳凰隨身雲 APP 替代紙本說明會資料，每多一名旅客下載使用「鳳凰隨身雲 APP，將能為地球減少 180g 的碳排放。為地球減碳盡一份心力！

7. 其他相關訊息可至本公司網站查詢，網址：http://travel.com.tw。

(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及治理。	本公司自113年第一季開始，由企業策略發展中心於每季向董事會提報碳盤查執行狀況，並由董事會授權總經理處理與督導
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、中長期）。	本公司113年短、中長期氣候風險之相關議題及因應措施說明如下：

面向	時程	風險	機會
業務、策略面	短期	全球各地的政經動盪、恐怖攻擊和罷工事件，可能影響旅遊目的地的安全性和吸引力。	建立全球風險管理應急預案，提前通知客戶並替代行程。
	中長期	1. 長期氣候變遷趨勢（如海平面上升、溫度變化等）可能改變旅遊目的地的吸引力。 2. 持續的全球政經不穩定，可能改變旅遊市場的需求與供給	1. 推動多元化旅遊產品組合，減少單一產品或地區的風險。 2. 加大對環保項目投資，提升企業在永續發展方面的競爭力。
財務面	短期	法令如提高溫室氣體排放定價調整稅等對營運成本之衝擊氣候外部成本內部外之需求	落實溫室氣體排放盤查。
	中長期	旅遊市場需求可能隨著氣候變遷和政經變遷而變化，影響公司的市場佔有率。	推動多元化旅遊產品組合，減少單一產品或地區的風險。

<table>
<tr><th>項　　目</th><th>執　　行　　情　　形</th></tr>
<tr><td>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</td><td>
<table>
<tr><th></th><th>項　　目</th><th>對財務之影響</th><th>因應措施</th></tr>
<tr><td>極端氣候事件</td><td>全球暖化導致的極端氣候事件增加（如颱風、洪水、酷熱等），可能影響旅遊市場的穩定性。</td><td>旅遊行程可能因天氣惡劣而取消或延誤，影響客戶體驗和公司聲譽。</td><td>選擇符合環島規定的供應商，避免安排氣候變遷影響嚴重的景點。</td></tr>
</table>
</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>依據TCFD的架構，經由國際機構報告、同業產業分析與相關法規蒐集，鑑別氣候風險的議題；利用財務或策略整合於整體風險管理制度·影響強度與發生可能性的權重值，判斷風險值大小，進行風險議題重要性排序。</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>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。</td><td>無</td></tr>
<tr><td>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)。</td><td>請詳下表表1-1、表1-2說明</td></tr>
</table>

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

本公司基本資料 ☐ 資本額100億元以上公司、鋼鐵業、水泥業 ☐ 資本額50億元以上未達100億元之公司 ■ 資本額未達50億元之公司	依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露 ☐ 母公司個體盤查 ☐ 合併財務報告子公司盤查 ☐ 母公司個體確信 ☐ 合併財務報告子公司確信

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

溫室氣體類別排放型式排放量統計表（2024年度）

類別	範疇一 直接排放	範疇二 間接排放	加總
GHG排放量 (公噸CO2e/年)	41.7267	166.6734	208.400
占總排放量比例 (%)	20.02%	79.98%	100.00%

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敍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。

本公司於113年度尚無法規要求進行溫室氣體確信作業，未來將依循相關法規規定，逐步推動溫室氣體盤查與確信工作，以強化環境治理責任。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敍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。

本公司溫室氣體盤查基準年為2024年。

政策／承諾	(1) 公司秉持環境永續的理念，承諾在日常營運中推行節能減碳政策。 (2) 我們致力於與供應鏈合作，促進整體產業鏈的環境友好型轉型。
短期目標	依循ISO-14064-1溫室氣體盤查範疇一、範疇二。
中長期目標	(1) 陸續將辦公室燈具及裝置更換為通過節能標章之設備。 (2) 安裝空調、照明設備智慧控制器，以自動啟閉來達到節能實現。 (3) 定期清洗保養空調設備，以避免不必要之耗能。 (4) 發布節能減碳相關議題向同仁宣導。
具體作為	2024溫室氣體盤查基準年，統計用水及用電數據，檢視目前耗能設備，盤點冷氣及飲水機資訊。
評估機制	每月監控能源消耗，年度進行碳排放盤查。

(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，不得直接或間接收受任何不正當利益，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，將研議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	
			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) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(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	113/09/04	社團法人中華公司治理協會	台北場—淨零碳排宣導會	3小時
		113/09/19	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	全球風險遽增下的永續供應策略	3 小時
董事	張金明	113/10/08	台灣證券交易所	AI 熱潮下的數位金融及永續金融協奏曲	3 小時
		113/10/29	中華民國企業永續發展協會	以永續知識力打造全新碳時代宣導會	6 小時
董事	邱慈祥	113/10/22	社團法人中華民國電腦稽核協會	集團企業(含海外轉投資事業)之財務規劃暨監督管理稽控實務	6 小時
董事	吳佩雯	113/06/25	財團法人中華經濟研究院	炭權交易機制與企業管理應用	3 小時
		113/07/18	財團法人中華經濟研究院	全球地緣政治經濟大趨勢及台灣產業的機會、挑戰與因應	3小時
董事	曾家宏	113/07/03	台灣證券交易所	2024 國泰永續金融暨氣候變遷高峰論壇	6 小時
董事	蓋玉旭	113/12/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	以公司角度淺談新興金融科技犯罪與防制洗錢	3 小時
		113/12/06	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	內線交易實務案例暨相關法律責任	3 小時
獨立董事	郭立程	113/03/28 113/03/29	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
獨立董事	陳振昇	113/03/06	中華民國會計師公會全國聯合會	溫室氣體盤查實務(上)	6 小時
		113/10/08	中華民國會計師公會全國聯合會	會計師執業應注意洗錢態樣稅務犯罪案例解析	3 小時
獨立董事	簡榮宗	113/04/19	社團法人中華公司治理協會	經營權紛爭中之董事責任—聚焦於股東權利之保障	3 小時
		113/12/13	社團法人中華公司治理協會	公司治理人員制度介紹及法務人員在公司治理的角色	3 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	113/12/04	臺灣證券交易所股份有限公司、中華民國證券櫃檯買賣中心	113年永續發展委員會暨永續長座談會	3 小時
副總經理	邵鼎清	113/09/19	bcsd Taiwa、臺灣證券交易所股份有限公司	永續知識賦能宣導課程-金融業與服務業	8 小時
副總經理	周郁彗	113/09/26 113/09/27	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
協理	陳金玉	113/06/27	社團法人中華民國內部稽核協會	財會人員違法案例分析與因應之道	6 小時
		113/07/17		資金貸與、背書保證及取得處分資產規	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：114年03月07日

本公司民國113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113年12月31日的內部控制制度（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的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。

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114年03月07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(113)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
113.06.07	承認事項： 1. 本公司一一二年度營業報告書及財務報表案，提請 承認。 2. 本公司一一二年度盈餘分派案，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「資金貸與他人作業程序案」，提請 審議。 臨時動議： 1. 股東提問：戶號3099 請問目前的接團狀況及未來展望，感覺別家公司營收很好，我們公司對未來的展望與規劃是什麼？	 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。 主席回答： 1. 疫後市場需求量大增，回復正常狀態，機位供應也充裕，但市場也相當競爭，量會上來但單位毛利會修正，我們會努力維持獲利，公司持續二十多年發股利給股東們，就算疫情虧損時也一樣持續發放股利，代表我們十分重視股東權利，戰戰兢兢，每間旅行社的體質不同，跑得快還是跑的久，讓大家來做一個選擇。

2. 董事會重要決議

會議日期	重 要 決 議 事 項
113.01.29	1. 本公司一一三年度經理人久任獎金發放案，提請 審議。 2. 本公司一一二年度董事會績效評估報告案，提請 審議。 3. 申請辦理銀行授信額度及展延案，提請 審議。 4. 本公司因資金運用所需，擬向玉山銀行申請中期營運週轉金新台幣叁仟伍佰萬（含）以內之金額，轉送由中小企業信保基金保證，提請 審議。 5. 本公司更換簽證會計師案，提請 審議。
113.03.08	1. 本公司一一二年度董事酬勞及員工酬勞發放案，提請 審議。 2. 本公司一一二年度營業報告書及財務報告案，提請 審議。 3. 本公司一一二年度盈餘分派案，提請 審議。 4. 盈餘轉增資發行新股案，提請 審議。 5. 本公司一一二年度「內部控制制度聲明書」，提請 審議。 6. 本公司自一一三年第一季起變更財務報告簽證會計師為曾瑞燕會計師及曾瓊慧會計師，提請 討論。 7. 擬訂定一一三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。 9. 擬向元大商業銀行股份有限公司申請新台幣壹億陸仟萬元之授信額度案，提請 審議。 10. 本公司從事衍生性商品交易擬增加一一三年新額度申請案，提請 審議。

會議日期	重　要　決　議　事　項
113.05.09	1. 本公司一一三年第一季合併財務報告。 2. 台中分公司經理人解任、聘用案。 3. 申請辦理銀行授信額度案，提請　審議。
113.06.07	1. 訂定本公司增資配股及配息基準日，提請　審議。 2. 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。
113.08.08	1. 本公司一一三年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展延案，提請　審議。 3. 為擬於董事會轄下設置永續發展委員會，並訂定本公司「永續發展委員會組織規程」，提請審議。 4. 擬委任董事長張巍耀、總經理卞傑民、副總經理邵鼎清、副總經理周郁彗擔任永續發展委員會成員，提請審議案。 臨時動議： 1. 董事吳佩雯提：最近股市市況不好，公司的衍生性商品是有加槓桿在裡面，是否有停損的辦法？ 財務主管回覆：有的，公司訂有衍生性商品交易的作業辦法，並揭露在官網，會後再提供給您。
113.11.07	1. 本公司一一三年度前三季合併財務報表案，提請　審議。 2. 本公司一一四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. 本公司一一四年度稽核計畫案，提請　審議。 6. 本公司因資金運用所需，擬向兆豐票券申請新台幣貳億元之授信額度，提請　審議。 7. 本公司擬向星展（台灣）商業銀行股份有限公司（下稱星展銀行）申請綜合授信額度案提請　審議。 8. 本公司經理人參與員工持股信託提存獎勵金案，提請　討論。
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. 本公司一一三年度董事酬勞及員工酬勞發放案，提請　審議。 2. 本公司一一三年度董事酬勞及員工酬勞發放案，提請　審議。 3. 本公司一一三年度盈餘分派案，提請　審議。 4. 盈餘轉增資發行新股案，提請　審議。 5. 本公司一一三年度「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. 擬訂定一一三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。

(十一) 113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、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	113.01.01~113.12.31	2,000	129	2,129	

(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。

四、最近二年度更換會計師資訊

(一) 關於前任會計師者

<table>
<tr><td>更　換　日　期</td><td colspan="4">113年01月29日經董事會決議通過</td></tr>
<tr><td>更換原因及說明</td><td colspan="4">基於相關法令規定會計師輪調的必要，本公司自民國113年度起，主辦會計師將由梁淑玲會計師，更換為曾瑞燕會計師，協辦會計師將由曾瑞燕會計師，更換為曾瓊慧會計師。</td></tr>
<tr><td rowspan="3">說明係委任人或會計師終止或不接受委任</td><td>當事人
情　況</td><td colspan="2">會計師</td><td>委任人</td></tr>
<tr><td>主動終止委任</td><td colspan="2">不適用</td><td>不適用</td></tr>
<tr><td>不再接受(繼續)委任</td><td colspan="2">不適用</td><td>不適用</td></tr>
<tr><td>最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因</td><td colspan="4">無</td></tr>
<tr><td rowspan="8">與本公司有無不同意見</td><td rowspan="6">有</td><td></td><td>會計原則或實務</td></tr>
<tr><td></td><td>財務報告之揭露</td></tr>
<tr><td></td><td>查核範圍或步驟</td></tr>
<tr><td></td><td>其　　他</td></tr>
<tr><td></td><td></td></tr>
<tr><td></td><td></td></tr>
<tr><td>無</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="4">說明：無</td></tr>
<tr><td>其他揭露事項
（本準則第十條第五款第一目第四點應加以揭露者）</td><td colspan="4">無</td></tr>
</table>

(二) 關於繼任會計師者

事務所名稱	致遠會計師聯合事務所
會計師姓名	曾瑞燕、曾瓊慧
委任之日期	113 年 01 月 29 日經董事會通過
委任前就特定交易之會計處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	無
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

(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。

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	113 年度		114 年度截至 3 月 31 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	788,713		10,000	(600,000)
董事及策略長大股東	張金明	1,187,052		35,000	
董事	邱慈祥				
董事	吳佩雯				
董事	曾家宏				
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	10,038		8,000	
總經理	陳慧真	8,719		10,000	
副總經理	林怡君			10,000	
副總經理	李正峯	2,000		5,000	
副總經理	邵鼎清	4,960		10,000	
副總經理	周郁彗	4,168		10,000	
副總經理	黃賢在	160		10,000	
副總經理	林光耀	107			
副總經理	林仟真	3,143		10,000	
協理	陳金玉			10,000	

(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

114 年 04 月 05 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	13,052,573	16.10%	0	0	0	0	張巍耀 張家豪	父子 父子	無
張巍耀	7,085,844	8.74%	0	0	0	0	張金明 張家豪	父子 兄弟	無
張家豪	2,515,208	3.10%	0	0	0	0	張金明 張巍耀	父子 兄弟	無
曾家宏	2,080,384	2.57%	0	0	0	0	無	無	無
傑博順投資有限公司 代表人：王苔容	1,924,606	2.37%	0	0	0	0	無	無	無
	0	0%	2,515,208	3.10%	0	0	張家豪 張金明 張巍耀	配偶 二等親 二等親	無
財團法人鳳凰旅遊基金會	667,568	0.82%	0	0	0	0	無	無	無
大通託管ＪＰ摩根證券有限公司投資專戶	514,178	0.63%	0	0	0	0	無	無	無
郭綉枝	454,500	0.56%	0	0	0	0	無	無	無
大通託管日本證券金融株式會社投資專戶	449,000	0.55%	0	0	0	0	無	無	無
張雍宜	445,390	0.55%	0	0	0	0	無	無	無

八、綜合持股比例

114 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

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114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216,393仟元，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3,960仟元，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29,791仟元，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14,790仟元，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15,000仟元，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29,188仟元，業經行政院金融監督管理委員會108年7月3日申報申效及經濟部民國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26,850仟元，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58,230仟元，業經行政院金融監督管理委員會109年6月29日申報申效及經濟部民國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66,496仟元，業經行政院金融監督管理委員會111年7月11日申報申效及經濟部民國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73,145仟元，業經行政院金融監督管理委員會113年6月14日申報申效及經濟部民國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。

2. 股份種類

114 年 3 月 31 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	81,081,543 股	18,918,457 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）

114 年 4 月 05 日

股份 / 主要股東名稱	持有股數	持股比例
張金明	13,052,573	16.10%
張巍耀	7,085,844	8.74%
張家豪	2,515,208	3.10%
曾家宏	2,080,384	2.57%
傑博順投資有限公司	1,924,606	2.37%
財團法人鳳凰旅遊基金會	667,568	0.82%
大通託管ＪＰ摩根證券有限公司投資專戶	514,178	0.63%
郭綉枝	454,500	0.56%
大通託管日本證券金融株式會社投資專戶	449,000	0.55%
張雍宜	445,390	0.55%

(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 113 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 33,750,988 元，另擬配發股東股利 262,819,513 元(現金股利每股配發 2.75 元，股票股利每股配發 0.5 元)，期末未分配盈餘尚餘 83,753,614 元。俟民國 114 年 6 月 3 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，董事酬勞不高於百分之一點五。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，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) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額：本公司 113 度員工酬勞及董事酬勞發放案業經 114 年 03 月 07 日董事會通過，擬發放本公司民國 113 年度員工酬勞為現金新台幣 7,450,412 元，董事酬勞為現金新台幣 5,587,809 元。

   (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(113)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)

114 年 03 月 30 日

買回期次	第七次	第八次	第九次
買回目的	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工	轉讓股份予員工
買回期間	104年9月02日至 104年10月30日	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
買回區間價格	30 元至 50 元	37 元至 57 元	18 元至 36 元
已買回股份種類及數量	1,500,000 股／普通股	2,685,000 股／普通股	621,000 股／普通股
已買回股份金額	59,051,396 元	112,047,429 元	18,282,647 元
已買回數量佔預定買回數量之比率	100%	89.5%	12.42%
已辦理銷除及轉讓之股份數量	1,500,000 股	2,685,000 股	－
累積持有本公司股份數量	－	－	621,000 股
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率(%)	－	－	0.93%

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

年度 / 主要產品	113 年度	
	金額	營業比重(%)
亞洲線	139,514	4.44%
美洲線	275,228	8.75%
紐澳線	305,922	9.73%
歐洲線	1,514,668	48.17%
郵輪線	252,831	8.04%
東北亞線	260,365	8.28%
大陸線	176,042	5.60%
國民旅遊	37,676	1.20%
其　　他	182,274	5.79%
合　　計	3,144,520	100.00%

3. 各產品線營運規畫

A. 歐洲線

疫後市場復甦歐洲持續需求增加，雖然巴黎奧運的熱潮讓 7-9 月操作法國成本及難度增加，團客稍卻步，但歐洲其他區域仍吸引旅客造訪。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。

B. 紐澳線

紐澳地區持續票價調漲、操作成本上揚，團費也維持高價區間。澳洲地區需求以傳統東澳大城市之行程為主，並與同業配合共營澳遊客品牌，增加出團量。紐西蘭自然純淨，仍是疫後旅客熱門選擇行程，主力行程為 10-13 天長天數規劃，利用與紐西蘭航空長期合作優勢取得機位銷售。

C. 美加線

美加地區因散客機位需求量大，團體系列機位仍屬稀缺，要搭配 FIT 機位操作，或提早部署旺季熱門路線之機位取得。美加地區食、宿、交通等成本調升已成常態，較疫情前有很大的漲幅。產品部分著重在國家公園系列包裝，搭配加拿大賞極光、南美行程，並配合新增西雅圖航點，包裝美加西岸行程增加產品豐富度。

D. 郵輪線

以基隆為母港之歌詩達郵輪包船，共計 26 航次，銷售狀況熱烈，反應日韓旅遊吸引力、遊輪旅遊新鮮感及舒適性。另代理銷售之名勝世界郵輪及 MSC 榮耀號，也各有旅客喜愛。各熱門旅遊區域之 flight cruise 銷售，也隨市場復甦而上線銷售，提供多樣化選擇。2024 年頂級南極郵輪包船也順利完成，旅客皆有不錯之反饋，為下次包船奠下基礎。

E. 古文明線

區域內以銷售土耳其、希臘、埃及、摩洛哥等國家行程為主，伊斯蘭風情一直也吸引旅客嚮往，疫後出團量持續成長，在更多航班投入供給增加帶動下，朝向恢復疫情前盛況。已陸續開發北非突尼西亞等行程，提供更多元選擇。

F. 中亞線

印度線原有直飛航班尚未恢復，目前以 CX 香港轉機包裝產品，買氣尚未明顯出現。區域內主要以尼泊爾及斯理蘭卡為銷售重點，疫後也出現不少同業競爭者，瓜分市場。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

去年 3-5 月短暫開放國人赴陸團體旅遊禁令，利用有限飛航之機場，結合陸路高鐵延伸行程，包裝雲貴、江蘇、福建等季節性賞花行程。以往熱門之江南、黃山、張家界、三峽、九寨溝、新疆等，也吸引不少旅客前往。希望在兩岸持續堆疊善意條件下，早日解除限制，恢復兩岸旅遊市場正常往來。

H. 東南亞線

越南峴港及河內散客需求下降，主要以公司行號包團、獎勵團為主。疫後熱賣的富國島在第三季以後，熱度減退，原越捷、星宇、虎航、越旅、越竹都有直飛，面臨砍班、停飛等調整，供給趨向保守。其他如峇里島、泰國曼谷、新加坡、菲律賓等地區仍會以 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。

I. 東北亞線

日本線：

台灣旅客訪日持續增加，除一線城市航點系列航班因應旅客需求增加外，國籍航空也開航增飛台中及高雄直飛航班。另二、三線城市包機成為團體包裝重要機位來源，但高票價及日本國內旅遊旺盛、全國各大中小型活動眾多、加上人力不足愈趨嚴重，導致餐旅宿及巴士成本又較前一年度調漲，以致於成本居高不下。且包機多也造成市場分散、競爭搶客，行程需有特色或主題以吸引旅客目光。

韓國線：

受自由行增加影響，散客需求大增，團體機位減少。但因韓國旅客出境需求暢旺，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，增加許多新行程組合，提供豐富深入之韓國行程新選擇。並包裝首爾.釜山.濟州等地區 mini grp 迷你小團因應市場新需求。

J. 國內線

出境旅遊漸增的情況下，國旅需求受到影響，403 花蓮大地震，也震撼了消費者對國內旅遊的出遊信心，旅客人數降溫較前一年滑落。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 UNI WORLD，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

聯合國旅遊組織近日發布的《世界旅遊業晴雨錶》顯示，2024 年全球國際遊客數量達到 14 億人次，基本恢復至 2019 年同期水準。該組織預計，2025 年主要旅遊目的地國家旅遊業將保持增長趨勢，全球國際遊客數量有望增長 3%至 5%。

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「113 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 1684 萬 9683 人次，相比 112 年成長 42.8%。

◆ 中華民國國民出國人數統計

單位：仟人次

摘　　要	109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
人　　數	2,336	359	1,482	11,795	16,849
成 長 率	-86.34%	-84.59%	411.92%	795.49%	42.8%

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「113 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，113 年台灣累積來台人數為 785 萬 7686 人次，相比 112 年成長 21.1%。

疫後全力衝刺「廣拓國際觀光市場、加大國際行銷力道」將透過「廣拓觀光客源」策略漸次布局，精準開拓客源，並擦亮台灣觀光品牌形象。廣拓觀光客源：視疫情發展之變化漸次調整宣傳步調，疫情解封後，優先復甦來台旅客人次為目標，再衝刺穩定成長。重點包含精準開拓國際市場客源，爭取高消費目標客群，並強化區域觀光行銷效能及國際行銷夥伴關係。

◆ 歷年來台旅客統計

單位：仟人次

摘　　要	109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
人　　數	1,378	140	895	6,486	7,857
成 長 率	-88.39%	-89.8%	637.79%	724.02%	21.1%

資料來源：中華民國交通部觀光署

三、國民旅遊方面

政府政策推動「提升國民旅遊品質、促進產業疫後轉型」將透過「打造魅力景點、整備主題旅遊、優化產業環境、推展數位體驗」等主要策略，穩固國民旅遊體質，作為後續推展國際觀光的基礎。

因應 0403 地震災後振興觀光方案，行政院核定 6 月 1 日啟動觀光振興花蓮方案，並依據交通部觀光署專業分析及經驗，咸認花東在交通、文化及資源是旅遊生命共同體。因此，在震災振興補助比例原則下，分階段辦理台東振興三大措施，全案經觀光署與台東縣政府共同研商，且取得共識，分階段進行，以振興花東地區整體觀光產業為目標。

◆ 歷年國內觀光遊憩區旅遊人數

單位：仟人次

摘　　要	109 年	110 年	111 年	112 年	113 年
人　　數	266,831	211,824	274,892	412,802	548,520
成 長 率	-19.86%	-20.61%	129.77%	150.17%	32.88%

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 fb、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

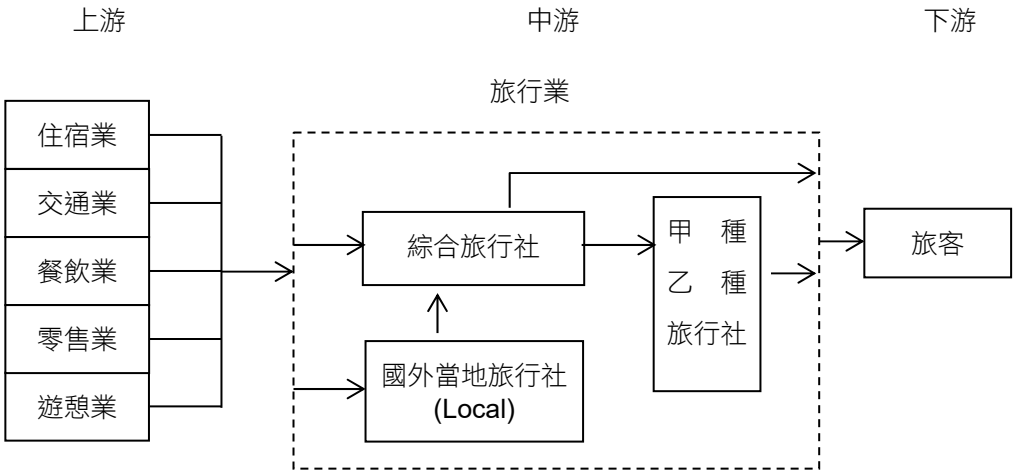
傳統走馬看花之旅遊方式已非主流，主題鮮明的行程設計搭配深度慢遊的旅遊型態，才能吸引消費者目光，如賞花、賞雪、賞極光、特殊節慶、路跑、蜜月、米其林美食、蔬食團、歐洲河輪…等主題。

(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. 短期計劃

(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. 長期計劃

(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。爲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(Mobil 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) 投資好食嗑美食廣場物業管理、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

本公司主要商品即團體旅遊行程之銷售地區如下：

單位：新台幣仟元

年度 / 銷售地區	113 年度		112 年度	
	金額	(%)	金額	(%)
台北總公司（北部）	1,984,932	67.83	1,312,798	64.90
桃園地區	124,638	4.26	96,346	4.76
新竹地區	120,514	4.12	100,255	4.96
台中地區	284,956	9.74	196,722	9.73
嘉義地區	75,281	2.57	59,193	2.93
台南地區	123,098	4.21	106,397	5.26
高雄地區	212,854	7.27	150,930	7.46
團體代收收入總金額	2,926,273	100.00	2,022,641	100.00
團體出國總人次	43,347		38,199	

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)。2012-2024 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，除已承辦過證交所、證券公會、汽車公會、針織公會、石材工會、元大證券、統一證券、中國信託、華碩電腦、微星科技、財金資訊、中山大學、中國文化大學、台灣大學、信義房屋、麗寶建設、羅氏醫學儀器、衛采製藥、Yahoo、全球人壽、富邦人壽、國泰人壽、南山人壽、宏泰人壽、永旭保經、豐群水產等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，提供創新加值服務。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：

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。

(4) 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力，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，撙節開支以節流外。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或套裝行程，皆可即時完成訂位、開票手續。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→國外景點開發及包裝→國外當地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（義大利商歌詩達郵輪、公主號遊輪、皇家加勒比海郵輪）及有合作關係之國外當地旅行社。機票部分為華航、泰航、土航、韓航、日航、國泰航空暨其他外籍航空公司在台之主要代理商，因長期密切合作，機位取得相對穩定；國外分包商部分則除國外分公司外，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	112 年 度				113 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	410,230	16.58	無	IATA	556,760	17.05	無
2	其　　他	2,063,760	83.42	無	其　　他	2.708.936	82.95	無
	進貨淨額	2,473,990	100.00		進貨淨額	3.265.696	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		112 年度	113 年度	114 年度截至年報刊印日止
員工人數(人)	經 理 及 以 上	35	43	46
	一 般 職 員	140	154	155
	合　　計	175	197	201
平 均 年 歲		46.38	44.76	44.54
平 均 服 務 年 資		12.17	9.96	10.17
學歷分布比例(%)	博　　士	0.57%	0.5%	0.5%
	碩　　士	8.28%	6.6%	6.47%
	大　　學	75.72%	74.63%	78.10%
	高　　中	15.43%	18.27%	14.93%

~ 54 ~

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，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，以達廢物再利用。

(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、各應用伺服器等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。
   (5)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。
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 1,600 仟元–2,000 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。

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. 第三方資安單位進行落點掃描，並提出資安改善建議。
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
電腦訂位及票務作業系統用戶契約	有方國際(股)公司	2022.12.01~2025.11.30	Travelport 電腦訂位及票務作業系統
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	2024.10.01~2025.10.01	旅行業責任保險單
保險	國泰世紀產物保險(股)公司	2024.10.01~2025.10.01	旅行業責任保險單
保險	國泰世紀產物保險(股)公司	2025.01.23~2026.01.23	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	113 年度	112 年度	差異	
			金額	%
流動資產	2,257,453	2,059,816	197,637	9.59%
不動產、廠房及設備	1,053,298	541,163	512,135	94.64%
其他資產	153,298	550,211	-396,913	-72.14%
資產總額	3,464,049	3,151,190	312,859	9.93%
流動負債	1,506,056	1,538,480	-32,424	-2.11%
非流動負債	105,064	147,149	-42,085	-28.60%
負債總額	1,611,120	1,685,629	-74,509	-4.42%
股本	810,815	737,670	73,145	9.92%
資本公積	183,081	183,167	-86	-0.05%
保留盈餘	635,679	517,607	118,072	22.81%
其他權益	191,438	960	190,478	19,841.46%
庫藏股票	-18,283	-18,283	-	-
非控制權益	50,199	44,440	5,759	12.96%
權益總額	1,852,929	1,465,561	387,368	26.43%

(二) 增減比例超過 20%之變動分析：

1. 不動產、廠房及設備增加：主要係持續投入興建旅館以及投資性不動產由出租轉供自用所致。
2. 其他資產減少：主要係投資性不動產由出租轉供自用所致。
3. 非流動負債減少：主要係減少長期借款所致。
4. 保留盈餘增加：主要係因本業回溫，使獲利增加所致。
5. 其他權益增加：主要係因所投資之金融資產市價上升所致。
6. 權益總額增加：主要係因本業回溫，使獲利增加及所投資之金融資產市價上升所致。

(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	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入	3,144,520	2,202,650	941,870	42.76%
營業成本	2,684,636	1,833,894	850,742	46.39%
營業毛利	459,884	368,756	91,128	24.71%
營業費用	230,259	191,600	38,659	20.18%
營業損益	230,537	183,269	47,088	25.69%
營業外收入及支出	143,744	31,907	111,837	350.51%
繼續營業單位稅前淨利(損)	374,101	215,176	158,925	73.86%
減：所得稅費用	-65,734	-36,923	-28,811	78.03%
繼續營業單位稅後淨利(損)	308,367	178,253	130,114	72.99%

(二) 增減比例達 20%變動分析說明：

1. 營業收入增加、營業成本增加、營業毛利增加、營業損益增加、稅前及稅後淨利增加：主要係受惠於政府解除國外團體旅遊禁令及國際旅遊全面復甦，使營業成本及收入均增加。
2. 營業費用增加：主要係因觀光需求增加，本公司持續回補人力及調高員工薪資所致。
3. 營業外收入及支出增加：主要係因所投資之金融資產市價上升所致。
4. 所得稅費用增加：因稅前淨利回升，使所得稅費用相對增加。

(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：

國境解封後，持續開拓新市場及新路線，著重老客戶之經營，增加航空公司機位量，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	113 年度	112 年度	增減金額	變動比例(%)
期初現金及約當現金餘額	295,989	297,625	-1,636	-0.55%
營業活動之淨現金流入(出)	383,812	305,924	77,888	25.46%
投資活動之淨現金流入(出)	-168,679	-187,019	18,340	-9.81%
籌資活動之淨現金流入(出)	-274,096	-119,384	-154,712	129.59%
匯率變動影響數	-139	-1,157	1,018	-87.99%
期末現金及約當現金餘額	236,887	295,989	-59,102	-19.97%

增減比例達 20%變動分析說明變動分析說明：

1. 營業活動之淨現金流入增加：主要係因新冠疫情逐漸趨緩，國外旅遊團禁令解除，觀光需求增加使本公司營收回升，故來自營運產生之現金流入增加所致。
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 114 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	113 年度	112 年度
利息收支（淨額）	-6,729	-10,556
兑換收益（淨額）	34,274	20,590

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。

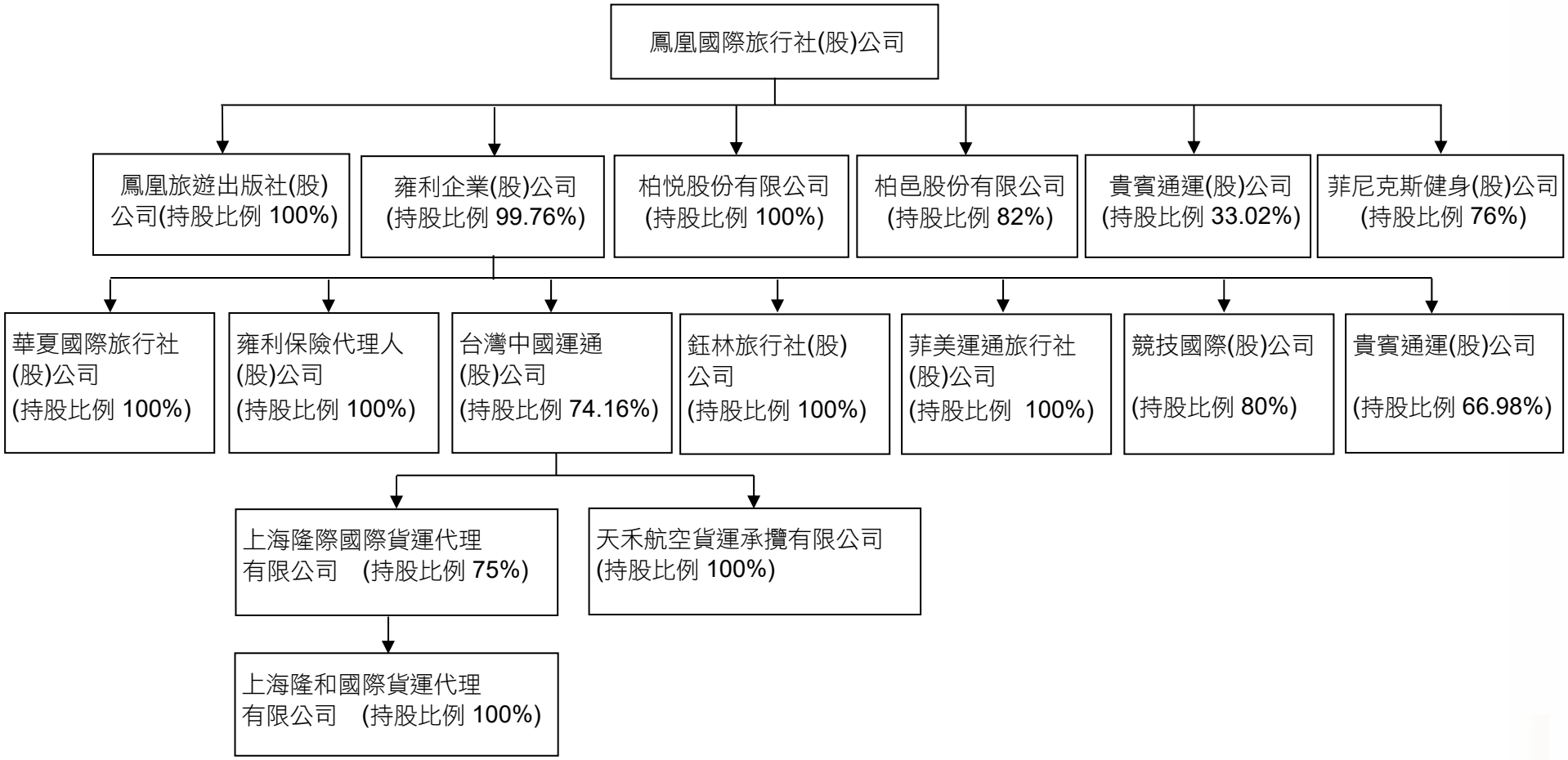
七、其他重要事項：與財務資訊透明有關人員，其進修之情形

職稱	姓　名	日　　期	主　辦　單　位	課　程　名　稱	進修時數
副總經理	周郁彗	113/09/26 113/09/27	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	113/09/26 113/09/27	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



~ 65 ~

(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—真航空、星悅航空及埃及航空等國外航空公司機票。
   (2) 台灣中國運通股份有限公司—美國航空、可依航空及以色列等國外航空公司機票。
   (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—個人餐飲安排及提供客房服務。
   (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—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 114 年 03 月 31 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：周郁彗	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：張巍耀	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：張家豪	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	卞傑民	0	0%
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%

公司名稱	職稱	姓名或代表人	股數	持股比例
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%
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	台灣中國運通(股)公司：董穎		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%

公司名稱	職稱	姓名或代表人	股數	持股比例
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：周郁彗	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：周郁彗	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：周郁彗	760,000	76%
	監察人	卞傑民	0	0%
	監察人	温少鈞	240,000	24%

(七)各關係企業營運概況

113 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	$376,878	$32,273	$344,605	$5,302	$(5,508)	$35,055	$1.85
台灣中國運通(股)公司	35,000	136,349	82,521	53,828	15,391	1,749	12,050	3.44
貴賓通運(股)公司	50,000	46,985	1,031	45,954	10,301	(2,632)	113	0.02
鈺林旅行社(股)公司	6,000	11,694	6,491	5,203	2,597	(24,595)	168	0.28
競技國際(股)公司	3,500	7,834	683	7,151	6,311	2,344	1,933	5.52
華夏國際旅行社(股)公司	6,000	6,969	84	6,885	-	(17)	88	0.15
菲美運通旅行社(股)	6,000	5,054	5	5,049	-	(18)	58	0.10
雍利保險代理人(股)	5,000	14,571	3,243	11,328	13,951	4,788	4,056	8.11
鳳凰旅遊出版社(股)公司	4,000	3,820	452	3,368	4,687	357	308	0.77
天禾航空貨運承攬有限公司	5,000	4,784	13	4,771	-	(5)	47	0.09
上海隆際國際貨運代理有限公司	32,802	64,904	4,825	60,079	27,057	14,266	15,005	-
上海隆和國際貨運代理有限公司	22,045	23,146	-	23,146	-	(23)	379	-
柏悅(股)公司	28,000	174,153	160,728	13,425	33,340	(4,285)	(7,089)	(2.53)
菲尼克斯健身(股)公司	10,000	8,732	5,296	3,436	3,530	(1,617)	(1,605)	(1.61)
柏邑(股)公司	100,000	98,435	580	97,855	-	(4,055)	(1,604)	(0.16)

註：113 年期末匯率計算：1CNY=4.4780TWD

(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。

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：中華民國一一四年五月十五日

鳳凰旅遊
PHOENIX TOURS
全台首家上市旅行社

travel.com.tw