



股票代碼：2745

五福旅行社股份有限公司
LIFE TRAVEL & TOURIST SERVICE CO., LTD

114 年度年報

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

金融監督管理委員會指定之資訊申報網址：同上

本公司年報相關資料查詢網址：同上

中 華 民 國 1 1 5 年 5 月 刊 印

一、發言人及代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱：

發言人姓名：錢緯銘

職稱：經營企畫處副總經理

聯絡電話：(02)2718-8008

電子郵件信箱：ir@lifetour.com.tw

代理發言人：陳沛仔

職稱：財會管理處協理

聯絡電話：(07)323-1158

電子郵件信箱：ir@lifetour.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話：

1.總公司地址及電話：

地址：高雄市三民區博愛一路28號2、3樓

電話：(07)323-1166

2.分公司地址及電話：

分公司名稱	地址	電話
台北分公司	臺北市松山區南京東路三段 287 號 6 樓	(02)2547-1155
板橋分公司	高雄市三民區博愛一路 28 號 2、3 樓	(07)323-1166
北大特區分公司	新北市樹林區大雅路 286 號 1 樓	(02)6609-7530
桃園分公司	桃園市桃園區大興西路二段 290 號	(03)336-8811
中壢分公司	桃園市中壢區中正路 107 號 1 樓	(07) 263-2111
新竹分公司	新竹市東區中央路 269 號 1 樓	(03)531-5668
台中分公司	臺中市北區英才路 396 號 12 樓	(04)2326-6111
太平分公司	臺中市東區精武東路 107 號 1 樓	(04)3605-5711
豐原分公司	臺中市豐原區三民路 160 號 1 樓	(04)2523-6111
員林分公司	彰化縣員林市靜修路 52-9 號	(04)701-1700
彰化分公司	彰化縣彰化市民族路 291 號	(04)729-8111
嘉義分公司	嘉義市西區仁愛路 218 號	(05)228-7111
台南分公司	臺南市東區東安路 98 號	(06) 238-9111
府前分公司	高雄市三民區博愛一路 28 號 2、3 樓	(07)323-1166
楠梓分公司	高雄市楠梓區後昌路 100 號	(07)960-0969
澄清分公司	高雄市三民區澄清路 680 號	(07)960-0960
左營分公司	高雄市左營區華夏路 707 號 1 樓	(07)960-0168
光華分公司	高雄市新興區光華一路 383 號	(07)222-7666
屏東分公司	屏東縣屏東市中正路 173 號	(08)734-7733

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話：

名稱：台新證券股務代理部

地址：臺北市中山區建國北路一段96號地下1樓

網址：<http://www.tssco.com.tw>

電話：(02)2504-8125

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：

簽證會計師姓名：張慈媛、王騰華

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：高雄市前鎮區成功二路88號3樓

網址：<http://www.deloitte.com.tw>

電話：(07)530-1888

五、海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢海外有價證券資訊之方式：無。

六、公司網址：<http://www.lifetour.com.tw>

目 錄

頁次

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	5
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	5
二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金.....	12
三、公司治理運作情形.....	16
四、簽證會計師公費資訊.....	42
五、更換會計師資訊.....	42
六、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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	42
七、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.....	43
八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊.....	45
九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例.....	46
參、募資情形.....	47
一、資本及股份.....	47
二、公司債辦理情形.....	49
三、特別股辦理情形.....	50
四、海外存託憑證辦理情形.....	50
五、員工認股權憑證辦理情形.....	50
六、限制員工權利新股辦理情形.....	50
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	50
八、資金運用計畫執行情形.....	50
肆、營運概況.....	51
一、業務內容.....	51
二、市場及產銷概況.....	56
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數.....	59
四、環保支出資訊.....	60
五、勞資關係.....	60
六、資通安全管理.....	61
七、重要契約.....	62

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項.....	63
一、財務狀況.....	63
二、財務績效.....	63
三、現金流量.....	64
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	64
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 ...	64
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項.....	65
七、其他重要事項.....	67
陸、特別記載事項.....	68
一、關係企業相關資料.....	68
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	69
三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形.....	69
四、其他必要補充說明事項.....	69
柒、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	69

壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧114年，是本公司歷史上極具意義的一年。在全體同仁與合作夥伴的共同努力下，我們不僅超越了疫情前的營運水準，更創下合併營收新台幣87.6億元的歷史新高，年成長率達14.38%，穩居上市櫃旅行社成長率最高的佳績。我們的獲利能力亦同步攀升，EPS表現持續亮眼。而這份成績單，證明了本公司在疫後時代的強韌復甦力，以及市場對我們品牌的高度信賴。

展望115年，面對市場競爭加劇與流量紅利消失的挑戰，本公司將不再滿足於現狀。我們正式提出「劍指百億」的營運願景。我們將透過「數位升級」、「內容深耕」與「通路整合」三大戰略，打造一支攻防一體的五福黃金團隊。

1.數位升級：驅動精準決策與會員價值

在流量紅利消退的時代，數位轉型已從單純的工具導入，升級為驅動商業模式的核心引擎。我們將透過技術升級與數據應用，實現「體驗優化」與「價值重塑」。

2.內容深耕：以專業IP建立品牌護城河

在資訊爆炸的旅遊市場，優質內容是建立信任與區隔化的關鍵。我們將啟動「內容IP化」工程，用專業內容作為養粉基礎，建立難以複製的品牌權威。

3.通路整合：虛實融合與全域戰力升級

我們致力於打造「攻防一體」的黃金團隊，透過線上與線下通路的無縫整合，以及內外部資源的有效串聯，將市場觸角延伸至每一個潛在角落。

一、114年度營業結果

(一) 114年度營業計畫實施成果：

本公司114年度合併營收創下87.6億元的歷史新高，相較113年度合併營收76.58億元，成長達12.57%。受惠於國境全面復甦及長程線、親子旅遊產品的成功布局，本公司於114年度達成全年「連續12個月YOY單月營收成長」的亮眼表現，獲利動能強勁攀升，展現強大的營運韌性。

(二) 營業收支預算執行情形：

1.營業收入：

本公司114年度合併營收淨額為87.6億元，相較 113年度之76.58億元增加約11億元，成長14.38%。主係因出境旅遊市場需求暢旺，本公司透過分級產品策略與通路整合，成功擴大市場佔有率，使整體營收突破疫情前水平並續創歷史新高。

2.營業成本：

114年度合併營業成本為75.97億元，較113年度67.12億元，合併營業成本增加13.18%，主係因隨著團體旅遊規模擴大，相關機票、訂房及地接社成本亦隨之增加。同時為提升市佔率，亦持續擴展實體門市營運據點。另外，透過114年度啟動的「資訊系統整合與升級」計畫，有效降低了內部作業重工情況並提升供應鏈協作效率，使成本結構在營收高速增長的同時保持穩健。

(三) 獲利能力分析

114年度合併稅後淨利為3.38億元，較113年度合併稅後淨利3.06億元增加10.38%；114年度每股盈餘10.01元，較113年度每股盈餘9.07元成長10.36%。本公司成功掌握疫後旅遊轉型契機，憑藉數位升級與精準行銷策略，使稅後淨利隨營收規模擴大同步攀升，為115年度「劍指百億」的戰略目標奠定堅實財務基礎。

(四) 研究發展狀況

展望115年，本公司將以「劍指百億」為核心目標，啟動【High-Five】勝利方程式，持續深耕產品創新、通路經營、行銷策略、系統優化與客戶關係管理。透過數位賦能與內容深耕，打造攻防一體的黃金團隊，全面提升營運效能並引領市場實現顯著成長。

1. 產品研發設計

本公司推動「分眾市場精準打擊」策略，針對115年旅遊趨勢設立「單身經濟」專區，開發伴自助與單人參團行程，解決單人出遊痛點並強化社交屬性。此外，強化產品分級機制，鎖定中高端旅遊需求以提升品牌溢價能力。持續推動「每月/週一物」爆品策略，打造明星商品以創造話題並帶動流量。

2. 通路經營

持續深化B2C（直客）、B2B（同業）及B2E（企業）全通路佈局。115年重點在於建置「企服專區(B2E)」，打造企業專屬入口以強化B2B2C導流。同步進行「實體通路戰力升級」，深化在地門市服務，並透過系統化作業極大化旅展效益，落實線上導流、線下服務的整合目標。

3. 行銷策略

推動「內容IP化與品牌信任」計畫，透過「影音說明會」解決業務重複解說痛點，實現24小時線上導購。建立「專家人設」，收錄達人領隊故事與深度攻略，提升SEO自然流量。透過數據驅動精準標籤，針對不同客群進行個性化再行銷推播，有效提升轉換率。

4. 系統優化

實施「數位體驗躍升」計畫，全面改版官網產品頁，提升資訊閱讀性與下單流暢度，降低跳出率。導入「報表自動化」系統，針對旅展與日常銷售數據進行即時監控，提升管理決策速度。同時推動資訊透明化，透過結構化資訊減少客訴與溝通成本。

5. 客戶關係管理

推動「新福幣會員生態圈」，重塑會員價值。賦予點數多元化用途，不限於消費折抵，更結合簽到、分享與推薦獎勵等互動工具。透過「行銷獎金設計」驅動全員行銷思維，鼓勵同仁分享自媒體素材，擴大會員觸及網並強化品牌黏著度。

6. 客戶滿意度

持續透過「專家信任工程」提升品牌權威感，並以CI系統更新與業務底稿標準化，展現專業形象。定期進行E化滿意度調查，針對114年超過90%的滿意度基礎持續優化。透過專業內容養粉，建立消費者信賴感，確保在追求營收成長的同時，維持卓越的服務品質。

另外在「營運發展」方面，本公司堅定以客戶體驗為導向，結合數位科技應用，於以下方面持續創新：

1. 新福幣會員生態圈之升級：

推出「新福幣」互動機制，將點數由單純折抵提升為社群互動工具。利用會員數據建立精準標籤，實現數據驅動的精準行銷，進一步提升客戶交易頻次與回購率。

2. 數位體驗與報表自動化：

優化官網UI/UX以提升轉換率，並透過「報表自動化」技術即時監控銷售動態，優化資源配置效率。建置企業服務專區，深耕企業客戶市場，創造穩定的B2E營收來源。

3.內容IP化與品牌重塑：

啟動「CI & Branding」重塑計畫，統一全公司視覺語言。製作「旅行社在做什麼？」系列內容揭露幕後專業流程，並將ESG與數位轉型成果納入新版公司簡介，提升企業形象價值。

4.爆品策略與流量經營：

推動「每月/週一物」策略，透過定期回訪機制的設計，創造穩定網站流量。結合單身經濟與伴自助專區，重新定義產品標籤，創造品牌溢價空間。

5. ESG與永續發展之融合：

將永續經營理念深度融入產品設計與品牌形象。透過發布ESG成果，展現企業對環境與社會的承諾，並將其轉化為消費者對五福品牌的長期信賴。

二、114度營業計畫概要

為實現「劍指百億」的宏大目標，115年度我們將全面啟動「High-Five 勝利方程式」，圍繞「3P」：質感升級(Premium)、精準行銷(Precision)與全員戰力(Power)三大核心關鍵字，執行以下五大計畫：

1.數位體驗躍升：

- (1)官網全面優化：改版產品頁面，提升資訊閱讀性與下單流暢度，大幅降低跳出率。
- (2)企服專區(B2E)建置：打造企業客戶專屬入口，強化B2B2C導流，深耕企業獎勵旅遊市場。
- (3)報表自動化：導入旅展與日常銷售報表自動化系統，即時監控數據，提升決策速度與精準度。

2.新福幣會員生態圈：

- (1)會員制重塑：正式推出「新福幣」，賦予點數更多元價值。不僅是折抵工具，更是互動工具（簽到、分享、推薦獎勵），提升會員黏著度。
- (2)數據驅動行銷：利用會員數據建立精準標籤(Tags)，進行個性化再行銷(Retargeting)推播，從「銷售產品」轉向「經營會員」。
- (3)全員行銷機制：設計行銷獎金，鼓勵內部同仁提供素材或自媒體分享，驅動「全員行銷」思維。

3.內容 IP 化與品牌信任：

- (1)專家信任工程：建立「福妞部落格」與「達人領隊」專家自媒體人設，收錄深度旅遊攻略與王牌領隊故事，提升 SEO 自然流量。
- (2)影音說明會：針對重點產品製作標準化影音，解決業務重複解說痛點，實現 24 小時線上導購。
- (3)企業識別更新：統一全公司視覺與業務底稿標準化，讓每一次對外溝通都展現專業品牌形象。

4.分眾市場精準打擊：

- (1)單身經濟專區：針對 115 年趨勢，設立「伴自助/單人參團」專區，強化行程的社交屬性與自在感，解決單人出遊痛點。
- (2)產品分級與爆品策略：鎖定差異化需求，包裝主題與中高端旅遊產品。持續推動「每月/週一物」，打造明星商品，創造定期回訪流量與話題。

5.實體通路戰力升級：

- (1)極大化旅展效益：透過虛實整合，將線上流量引導至線下旅展與門市，提升成交轉換率。
- (2)深耕在地服務：強化門市服務深度，提供有溫度的諮詢，鞏固本公司在各區域的市場地位。

三、未來營運展望

展望115年，五福旅遊的戰略清晰而堅定。我們不僅追求營收的百億突破，更重視獲利結構的健康與品牌的長遠價值。我們將秉持「團隊一心、目標一致、共創願景 (One Team, One Goal, One Vision)」的信念，整合全體員工、供應商與合作夥伴的力量。在 ESG 永續發展的架構下，透過數位轉型與內容創新，為客戶創造無可取代的旅遊體驗，為股東創造最大化的投資價值。我們堅信，在全體同仁的共同努力下，五福旅遊不僅能夠穩健成長，更能在市場競爭中不斷創新突破，迎接更加繁榮的未來。

董事長：許順富



經理人：王哲彥



會計主管：陳淑微



貳、公司治理

一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事資料：

1.董事資料：

115 年 4 月 17 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
董事長	中華民國	許順富	男 69	113.6.17	3 年	77.8.22	4,533,453	13.41	3,309,453	9.79	1,027,536	3.04	8,626,000	25.51	政大 EMBA 校友會創業主管理精修班第二期 大福旅行社業務經理	舜祥投資有限公司董事長 義洲投資股份有限公司監察人	-	-	-
董事	中華民國	蕭珮玲	女 57	113.6.17	3 年	113.6.17	12,427	0.04	10,427	0.03	-	-	-	-	中興高中 商閣企業有限公司負責人	本公司日本線導遊領隊	-	-	-
董事	中華民國	舜程投資有限公司 法人代表：許智傑	男 31	113.6.17	3 年	109.6.22	2,243,995	6.64	2,243,995	6.64	-	-	-	-	輔仁大學會計系 五福旅行社(股)公司管理部副理	本公司產品線協理	-	-	-
董事	中華民國	舜祥投資有限公司 法人代表：吳森洲	男 67	113.6.17	3 年	110.7.16	2,230,650	6.60	2,230,650	6.60	-	-	-	-	省立高雄高工印刷科 五福旅行社(股)公司團體部業務	本公司日本線導遊領隊	-	-	-
獨立董事	中華民國	洪良志	男 74	113.6.17	3 年	110.7.16	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中山大學企業管理系博士班進修 國立中山大學高階經營管理碩士(EMBA) 國立高雄餐旅大學專任講師 錫安國際旅行社(股)公司總經理/副董事長	台灣國際郵輪協會人才訓練顧問	-	-	-
獨立董事	中華民國	周保亨	男 50	113.6.17	3 年	110.7.16	-	-	-	-	-	-	-	-	政治大學會計研究所 政治大學會計學系 勤業眾信聯合會計師事務所審計部協理	誠岳會計師事務所主持會計師 誠悅管理顧問有限公司負責人 公勝保險經紀人股份有限公司獨立董事 興勤電子工業股份有限公司獨立董事	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別	(就)任日期	任期	初次選任日期	選任時持有股份		現在持有股數		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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
獨立董事	中華民國	黃棟樑	男 73	113.6.17	3 年	110.7.16	-	-	-	-	-	-	-	-	世界新聞專科學校圖書資料科 日本航空台北分公司業務部經理 日本航空高雄分公司旅客業務部經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	李雄達	男 63	113.6.17	3 年	113.6.17	-	-	-	-	-	-	-	-	國立中山大學國際高階經營碩士學程 國泰航空公司台北分公司業務部經理 萬鈞旅行社(股)公司南區副總經理 正修科技大學兼任講師	-	-	-	-

2.法人股東之主要股東：

115 年 4 月 17 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
舜程投資有限公司	陳珮璘(82.95%)、許丞佑(17.05%)
舜祥投資有限公司	許順富(82.95%)、許智傑(17.05%)
義洲投資股份有限公司	許順富(52.17%)、陳珮璘(46.67%)、 許智傑(0.58%)、許丞佑(0.58%)

3.法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4.董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

115 年 4 月 17 日

姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
許順富	1.具旅遊業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.具旅遊業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	-	-
蕭珮玲	1.具旅遊業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.具旅遊業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。		-
舜程投資有限公司 代表人：許智傑	1.具旅遊業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.具旅遊業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。		-
舜祥投資有限公司 代表人：吳森洲	1.具旅遊業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.具旅遊業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。		-
洪良志	1.具高雄餐旅大學兼任講師資格。 2.具旅遊業實務經驗。 3.無公司法第 30 條各款情事。	1.具高雄餐旅大學兼任講師資格。 2.具旅遊業實務經驗。 3.無公司法第 30 條各款情事。	1.不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：0。 3.是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人：否。 4.最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、財務、會計等服務所取得之報酬金額：0。	-
周保亨	1.誠岳會計師事務所主持會計師。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.誠岳會計師事務所主持會計師。 2.無公司法第 30 條各款情事。		2
黃棟樑	1.具航空業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.具航空業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。		-
李雄達	1.具航空業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.具航空業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。		-

5.董事會多元化及獨立性：

本公司提倡、尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，本公司考量董事會運作、營運型態及發展需求，擬定適當之多元化方針，相信有助提升公司整體表現。

董事會成員之選任均以具備執行職務所必需之知識、技能及素養為原則，並擁有跨產業領域之多元互補等能力。

本公司董事獨立性，請參閱上表「董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露」之相關說明。

6.董事會成員落實多元化情形：

本公司董事會成員（含 4 名獨立董事），整體符合「公司治理守則」載明董事會應具備之能力，且有產業經驗和專業能力；其中許順富董事長擁有旅遊產業豐富經驗、具有營運判斷能力、產業知識、領導及決策能力；蕭珮玲董事、許智傑董事、吳森洲董事及李雄達獨立董事具有旅遊產業豐富經驗及產業相

關知識；而周保亨獨立董事、黃棟樑獨立董事、洪良志獨立董事具備會計及財務分析能力、經營管理能力、國際市場觀。

本公司董事會成員分別來自業界之管理者具有財務、業務及會計專業背景之專業人士，以不同領域及工作背景，有效擔當董事會成員之職責，該職責包括建立並維護公司願景及價值理念、協助推動公司治理及強化經營管理、監督與評估經營階層之政策與營運計劃之執行，並負責公司於經濟面、社會面及環境面等整體之營運狀況，以利害關係人之觀點出發，提升公司治理與企業價值。

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管之資料：

115 年 4 月 17 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			備註
					股數	持股份比率	股數	持股份比率	股數	持股份比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	王哲彥 (註 1)	男	113.03.11	-	-	-	-	-	-	臺灣大學管理學院商學研究所 世新大學 觀光系研究所 雄獅旅行社(股)公司副總經理 燦星旅行社(股)公司副總經理兼發言人	-	-	-	-	-
總經理室 直售事業處 總經理	中華民國	嚴浩銘 (註 2)	男	111.10.03	2,000	0.01	-	-	-	-	台灣雙葉電子(股)公司高雄營業部副理 停不了行銷有限公司副總經理 茁登影像廣告有限公司執行副總及創意總監 樹德科技大學兒家所碩士班	-	-	-	-	-
總經理室 副總經理	中華民國	蔡汶錦	男	112.12.18	-	-	-	-	-	-	各大旅行社領隊導遊 喜歡旅行社副總經理 喜鴻旅行社台中分公司經理 淡水工商管理專科學校觀光科	-	-	-	-	-
總經理室 副總經理	中華民國	李家誠 (註 3)	男	115.03.23	-	-	-	-	-	-	臺灣大學 管理學院商學組碩士 輔仁大學 法律系 雄獅旅行社(股)公司 企本二處資深協理 雄獅旅行社(股)公司 法務部 協理 裕章化學企業股份有限公司 營運長	-	-	-	-	-
GT 長程旅遊事業處副總經理	中華民國	蔡長霖	男	111.11.01	5,000	0.01	-	-	-	-	喜美旅行社線控經理 友泰國際旅行社線控副總 山富國際旅行社線控副總 世界新聞專科學校觀光宣導科	-	-	-	-	-
同業事業處 執行副總經理	中華民國	謝家勇	男	106.01.01	13,381	0.04	-	-	-	-	喬安旅行社東南亞線經理 全日旅行社東南亞線副總 南強工商影劇科畢業	-	-	-	-	-

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			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
GI 日本事業處 副總經理	中華民國	蔡晏誠	男	112.01.03	-	-	-	-	-	-	雄獅旅行社日本線專任領隊 燦星旅行社日本線手配主任 光武工商專科學校電機工程系	-	-	-	-	-
FI 旅遊事業處 副總經理	中華民國	蔡素雲 (註4)	女	104.07.17	3,115	0.01	-	-	-	-	永達旅行社業務部商務人員 山富國際旅行社票務部經理 萬能工商專科學校工商管理科畢業	-	-	-	-	-
總經理室執行副總經理	中華民國	郭健松	男	113.06.17	-	-	-	-	-	-	東南旅行社長程線經理 金龍永盛旅行社長程線副理、產品部副總經理 國立高雄餐旅大學旅遊研究所	-	-	-	-	-
企業服務部副總經理	中華民國	劉志勇 (註4)	男	113.05.05	-	-	-	-	-	-	山富國際旅行社企業服務部資深經理 輔仁大學歷史系/德文系	-	-	-	-	-
經營企劃處副總經理	中華民國	錢緯銘 (註5)	男	113.06.03	-	-	-	-	-	-	雄獅旅行社政府標案部資深經理 雄獅旅行社通路經營企劃協理 雄獅旅行社策略發展部協理 鴻禧旅行社業務經理 國立台灣科技大學企管系EMBA	-	-	-	-	-
直售事業北區副總經理	中華民國	霜雅媚 (註6)	女	114.11.10	1,000	-	-	-	-	-	義守大學資訊管理系 東南旅遊協理	-	-	-	-	-
南區機票產品部協理	中華民國	劉惠茶	女	104.04.17	10,642	0.03	-	-	-	-	實利旅行社票務人員 國際商業專科學校企業管理科	-	-	-	-	-
直售事業南區協理	中華民國	莊馥蜜 (註16)	女	112.06.01	-	-	-	-	-	-	燦星旅行社經理 易飛網旅行社協理 國立高科大智慧商務系碩專	-	-	-	-	-
同業事業北區協理	中華民國	翁啟耀	男	113.05.20	-	-	-	-	-	-	東森旅行社同業、產品、獎旅副總經理 大榮旅行社同業協理 醒吾科技大學觀光事業管理系	-	-	-	-	-
同業事業南區協理	中華民國	曾國欽	男	113.08.07	-	-	-	-	-	-	東南旅行社同業部協理 歐洲運通旅行社台南同業部協理 東南旅行社業務 長榮高級中學普通科	-	-	-	-	-
高爾夫產品部協理	中華民國	林靜修 (註7)	女	113.04.08	-	-	-	-	-	-	雄獅旅行社產品線經理 蘭陽技術學院健康休閒管理系	-	-	-	-	-

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			備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
企業服務北區協理	中華民國	李昭毅(註8)	男	114.01.01	-	-	-	-	-	-	立兆股份有限公司業務行銷副總 東森旅行社股份有限公司業務副總 凱擘股份有限公司業務協理 銘傳大學傳播管理研究所碩士班	-	-	-	-	-
GIT 中國大陸事業處協理	中華民國	簡月凌(註8)	女	114.01.01	-	-	-	-	-	-	百威旅行社大陸總經理 百順旅行社東南亞線襄理 山富旅行社團控 中國科技大學國際貿易系	-	-	-	-	-
台北企服二部協理	中華民國	申天送(註9)	男	114.01.01	-	-	-	-	-	-	晴天國際旅行社獎旅部協理 金龍永盛旅行社股份有限公司團體部協理 麒麟旅行社股份有限公司業務 台北市立體育專科學校運動教練社會體育工作	-	-	-	-	-
台北直售二部協理	中華民國	邱婉柔(註10)	女	114.05.05	-	-	-	-	-	-	喜鴻旅行社業務部副理 私立醒吾科技大學企業管理科	-	-	-	-	-
高雄日本產品部協理	中華民國	許智傑(註12)	男	109.06.22	358,800	1.06	-	-	-	-	五福旅行社自由行線控、管理部主管、 五福旅行社財會部副理 輔仁大學會計系	-	-	-	-	-
企業服務南區協理	中華民國	李庭芳(註12)	女	114.05.05	4,629	0.01	-	-	-	-	五福旅行社直售部業務副理 國立高雄科技大學觀光管理系	-	-	-	-	-
企業服務南區協理	中華民國	魏秀頻(註11)	女	114.05.05	-	-	-	-	-	-	東南旅行社海外部經理 真理大學休閒遊憩事業系	-	-	-	-	-
資訊發展處協理	中華民國	陳立鐘(註12)	男	114.05.05	-	-	-	-	-	-	五福旅行社資訊部副協理 北台灣科學技術學院電機工程學系	-	-	-	-	-
人資行政處協理	中華民國	黃治國(註13)	男	114.11.10	-	-	-	-	-	-	國立高雄科技大學EMBA 燁興企業資深經理 和詮科技資深管理師	-	-	-	-	-
台北日本產品部協理	中華民國	胡皓欽(註14)	男	115.01.01	-	-	-	-	-	-	國立高雄應用科技大學商務經營研究所 燦星旅遊團線控 山富旅行社遊線控	-	-	-	-	-
企業服務北區協理	中華民國	常智豪(註14)	男	115.01.01	-	-	-	-	-	-	世新大學觀光所 吉帝旅行社行銷公關兼董事長助理 五福旅行社(股)公司企業服務部副協理	-	-	-	-	-

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			備 註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
直售事業北區協理	中華民國	陳燕茹(註14)	女	115.01.01	-	-	-	-	-	-	開南大學觀光科 五福旅行社(股)公司北區直售一部副協理	-	-	-	-	-
行銷企劃部協理	中華民國	張秀如(註14)	女	115.01.01	-	-	-	-	-	-	高雄應用科技大學觀光管理系 五福旅行社(股)公司行銷企劃經理 五福旅行社(股)公司行銷企劃副協理	-	-	-	-	-
台北日本產品部協理	中華民國	范小琪(註15)	女	115.01.13	-	-	-	-	-	-	世新大學觀光學系 易飛網國際旅行社日本團體協理	-	-	-	-	-
台北稽核室副理	中華民國	郭安琦	女	109.04.01	-	-	-	-	-	-	台北城市大學國際貿易系 信宏會計師事務所專員	-	-	-	-	-
財會管理處協理	中華民國	陳沛仔(註17)	女	114.07.08	-	-	-	-	-	-	建通精密工業(股)公司財務部課長 勤業眾信聯合會計師事務所審計部副理 東吳大學會計系	-	-	-	-	-
南區會計部副協理	中華民國	陳淑微	女	110.11.05	2,136	0.01	-	-	-	-	國立高雄大學財經法律學系 僑光商專會計統計系畢業	-	-	-	-	-

註1：於114年1月1日就任總經理。

註2：於115年1月1日晉升直售事業處總經理。

註3：於115年3月23日新任。

註4：於114年1月1日晉升副總經理。

註5：於114年5月5日晉升副總經理。

註6：於114年11月10日新任副總經理。

註7：於113年4月8日晉升為協理，於114年10月31日解任。

註8：於114年1月1日晉升為協理。

註9：於114年1月1日晉升為協理，於115年1月1日解任。

註10：於114年5月5日晉升為協理，於114年9月30日解任。

註11：於114年5月5日晉升為協理，於114年6月20日解任。

註12：於114年5月5日晉升為協理。

註13：於114年11月10日新任。

註14：於115年1月1日晉升為協理。

註15：於115年1月13日晉升為協理。

註16：於115年4月30日解任。

註17：於114年7月8日新任。

二、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金：

(一)最近年度給付董事、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						A、B、C、D、 E、F及G等七項 總額占稅後純益 之比例%		領取或 自公司轉 投資事業 以外公司 酬金				
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C) (註2)		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) (註2)								
														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	許順富	-	-	-	-	125	125	-	-	2,344	2,344	-	-	-	-	0.73	0.73	無				
董事	蕭珮玲	-	-	-	-	125	125	-	-	-	-	-	-	-	-	0.04	0.04	無				
董事	舜程投資有限公司 代表人： 許智傑	-	-	-	-	125	125	-	-	726	726	-	-	452	-	0.38	0.38	無				
董事	舜祥投資有限公司 代表人： 吳森洲	-	-	-	-	125	125	-	-	-	-	-	-	-	-	0.04	0.04	無				
獨立董事	周保亨	240	240	-	-	125	125	35	35	-	-	-	-	-	-	0.12	0.12	無				
獨立董事	洪良志	120	120	-	-	125	125	35	35	-	-	-	-	-	-	0.08	0.08	無				
獨立董事	黃棟樑	120	120	-	-	125	125	35	35	-	-	-	-	-	-	0.08	0.08	無				
獨立董事	李雄達	120	120	-	-	125	125	35	35	-	-	-	-	-	-	0.08	0.08	無				

註1：獨立董事擔任薪酬委員會及審計委員會委員，相關酬金涵蓋入董事之酬金。

註2：除上表揭露外，最近年度公司董事提供服務(如擔任母公司/財務報告內所有公司/轉投資事業非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

2.監察人之酬金：無。

3.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(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		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	王哲彥(註1)	1,800	1,800	-	-	102	102	1,531	-	1,531	-	1.01	1.01	無
總經理室直售事業處總經理	嚴浩銘(註2)	1,104	1,104	-	-	92	92	651	-	651	-	0.55	0.55	無
GIT長程旅遊事業處副總經理	蔡長霖	895	895	-	-	202	202	212	-	212	-	0.39	0.39	無
總經理室副總經理	蔡汶錦	858	858	-	-	82	82	351	-	351	-	0.38	0.38	無
同業事業處執行副總經理	謝家勇	973	973	-	-	81	81	409	-	409	-	0.43	0.43	無
GIT日本事業處副總經理	蔡晏誠	918	918	-	-	247	247	982	-	982	-	0.63	0.63	無
FIT旅遊事業處副總經理	蔡素雲(註3)	736	736	-	-	208	208	66	-	66	-	0.30	0.30	無
總經理室執行副總經理	郭健松	1,043	1,043	-	-	55	55	201	-	201	-	0.38	0.38	無
企業服務部北區副總經理	劉志勇(註3)	635	635	-	-	307	307	101	-	101	-	0.31	0.31	無
經營企劃處副總經理	錢緯銘(註4)	1,174	1,174	-	-	59	59	352	-	352	-	0.47	0.47	無
直售事業北區副總經理	霜雅媚(註5)	280	280	-	-	65	65	0.5	-	0.5	-	0.10	0.10	無

- 註1：於114年1月1日就任總經理。
 註2：於115年1月1日晉升直售事業處總經理。
 註3：於114年1月1日晉升副總經理。

註 4：於 114 年 5 月 5 日晉升副總經理。

註 5：於 114 年 11 月 10 日新任。

4.本公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）（註 1）

4.本公司前五位酬金最高主管之酬金（個別揭露姓名及酬金方式）（註1）												單位：新台幣千元		
職稱	姓名	薪資(A) (註2)		退職退休金(B)		獎金及 特支費等(C) (註3)		員工酬勞金額(D) (註4)				A、B、C及D等四項總 額及占稅後純益之比例 (%)(註6)		領取來自子 公司以外轉 投資事業或 母公司酬金 (註7)
		本 公 司	財務報告內 所有公司 (註5)	本 公 司	財務報告內 所有公司 (註5)	本 公 司	財務報告內所有公司 (註5)		本 公 司	財務報告內所 有公司				
							現金 金額	股票 金額						
總經理	王哲彥	1,800	1,800	-	-	102	102	1,531	-	1,531	1.01	1.01	無	
副總經理	蔡晏誠	918	918	-	-	247	247	982	-	982	0.63	0.63	無	
總經理	嚴浩銘	1,104	1,104	-	-	92	92	651	-	651	0.55	0.55	無	
副總經理	錢緯銘	1,174	1,174	-	-	59	59	352	-	352	0.47	0.47	無	
副總經理	謝家勇	973	973	-	-	81	81	409	-	409	0.43	0.43	無	

註 1：所稱「前五位酬金最高主管」，該主管係指公司經理人，至有關經理人之認定標準，依據前財政部證券暨期貨管理委員會 92 年 3 月 27 日台財證三字第 0920001301 號函令規定「經理人」之適用範圍辦理。至於「前五位酬金最高」計算認定原則，係以公司經理人領取來自合併財務報告內所有公司之薪資、退職退休金、獎金及特支費等，以及員工酬勞金額之合計數(亦即 A+B+C+D 四項總額)，並予以排序後之前五位酬金最高者認定之。

* 本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

5.分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

114 年 12 月 31 日 單位：新台幣仟元

	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	王哲彥(註 1)	0	5,687	5,687	1.7
	總經理室直售事業處 總經理	嚴浩銘(註 2)				
	總經理室副總經理	蔡汶錦				
	產品事業處執行副總經理	郭健松				
	GIT 長程旅遊事業處 副總經理	蔡長霖				
	FIT 旅遊事業處副總經理	蔡素雲(註 3)				
	企業服務北區副總經理	劉志勇(註 3)				
	經營企劃處副總經理	錢緯銘(註 4)				
	同業事業處執行副總經理	謝家勇				
	GIT 日本事業處副總經理	蔡晏誠				
	直售事業北區副總經理	霜雅媚(註 5)				
	南區機票產品部協理	劉惠茶				
	同業事業北區協理	翁啟耀				
	直售事業南區協理	莊馥蜜(註 6)				
	同業事業南區協理	曾國欽				
	GIT 中國大陸事業處協理	簡月凌(註 7)				
	企業服務北區協理	李昭毅(註 7)				
	高雄日本產品部協理	許智傑(註 8)				
	資訊發展處協理	陳立鐘(註 8)				
	企業服務南區協理	李庭芳(註 8)				
	企業服務南區協理	魏秀蘋(註 9)				
	直售事業北區協理	邱婉柔(註 10)				
	高爾夫球產品部協理	林靜修(註 11)				
	台北企服二部協理	申天送(註 12)				
	人資行政處協理	黃治國(註 13)				
	台北稽核室副理	郭安琦				
	財會管理處協理	陳沛仔(註 14)				
	南區會計部副協理	陳淑微				

註 1：於 114 年 1 月 1 日就任總經理。

註 2：於 115 年 1 月 1 日晉升為直售事業處總經理。

註 3：於 114 年 1 月 1 日晉升為副總經理。

註 4：於 114 年 5 月 5 日晉升為副總經理。

註 5：於 114 年 11 月 10 日新任。

註 6：於 112 年 6 月 1 日新任，於 115 年 4 月 30 日解任。

註 7：於 114 年 1 月 1 日晉升為協理。

註 8：於 114 年 5 月 5 日晉升為協理。

註9：於114年5月5日晉升為協理，於114年6月20日解任。
 註10：於114年5月5日晉升為協理，於114年9月30日解任。
 註11：於113年4月8日晉升為協理，於114年10月31日解任。
 註12：於114年1月1日晉升為協理，於115年1月1日解任。
 註13：於114年11月10日新任。
 註14：於114年7月8日新任。

(二)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、監察人、總經理及副總經理等之酬金總額占個體或個別財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、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。

1.本公司及合併報表所有公司於最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元；%

分析項目	113 年度		114 年度	
	本公司	合併財務報告	本公司	合併財務報告
董事酬金總額	4,114	4,114	4,810	4,810
董事酬金總額占稅後純益比例(%)	1.34	1.34	1.42	1.42
總經理及副總經理酬金總額	14,342.3	14,342.3	16,772.5	16,772.5
總經理及副總經理酬金總額占稅後純益之比例(%)	4.68	4.68	4.96	4.96

註：本公司無監察人。

2.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：

- (1)董事：本公司董事酬勞已明訂於公司章程內。民國104年8月11日成立薪酬委員會後，相關酬金由薪資報酬委員會提案，經董事會討論通過後施行。
- (2)總經理、副總經理及經理人：總經理、副總經理及經理人之酬金為薪資及員工酬勞，係依所擔任之職位、所承擔之責任與對當年度獲利及對公司之貢獻程度，並參酌同業水準議定之；民國104年8月11日成立薪酬委員會後，相關酬金由薪資報酬委員會提案，經董事會討論通過後施行。
- (3)與經營績效及未來風險之關聯性：本公司支付董事、總經理、副總經理及經理人酬金，已併同考量公司未來面臨之營運風險及其與經營績效之正向關聯性，以謀永續經營與風險控管之平衡。

三、公司治理運作情形：

(一)董事會運作情形：

本公司114年度至115年截至年報刊印日止，董事會總共召開9次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席 次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席 率(%) 【B/A】	備註
董事長	許順富	9	0	100	113年6月17日連任
董事	蕭珮玲	7	1	77.78	113年6月17日新任
董事	舜程投資有限公司 代表人：許智傑	7	1	77.78	113年6月17日連任
董事	舜祥投資有限公司 代表人：吳森洲	3	6	33.33	113年6月17日連任
獨立董事	周保亨	9	0	100	113年6月17日連任
獨立董事	洪良志	9	0	100	113年6月17日連任
獨立董事	黃棟樑	9	0	100	113年6月17日連任
獨立董事	李雄達	9	0	100	113年6月17日新任
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：

日期及期別	議案內容及後續處理	證交法 14-3所列 事項	獨立董事意見	
			同意	保留 意見
第十三屆 第五次 (114.3.10)	1.本公司簽證會計師獨立性評估案	✓	✓	
	公司對獨立董事意見之處理：無			
	決議結果：全體出席董事同意通過			
第十三屆 第六次 (114.5.5)	1.本公司簽證會計師委任及決議其公費案	✓	✓	
	2.修訂本公司「公司章程」部分條文案	✓	✓	
	公司對獨立董事意見之處理：無			
	決議結果：全體出席董事同意通過			
第十三屆 第七次 (114.7.8)	1.本公司財務主管及公司治理主管調整案	✓	✓	
	2.配發本公司董事酬勞	✓	✓	
	公司對獨立董事意見之處理：無			
	決議結果：全體出席董事同意通過			
第十三屆 第八次 (114.8.11)	1.訂定本公司「董事薪酬管理辦法」案	✓	✓	
	2.擬定本公司董事長薪酬案	✓	✓	
	公司對獨立董事意見之處理：無			
	決議結果：全體出席董事同意通過			
第十三屆 第九次 (114.9.25)	1.本公司持有之透過損益按公允價值衡量之金融資產 擬授權董事長擇機處分案	✓	✓	
	公司對獨立董事意見之處理：無			
	決議結果：全體出席董事同意通過			
第十三屆 第十次 (114.11.10)	1.115年度稽核計畫案	✓	✓	
	2.本公司114年度經理人年終獎金案及董事、經理人薪 資報酬評估案			
	3.本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案	✓	✓	
	4.本公司「內部控制制度-薪資作業」部分條文修正案	✓	✓	
	5.本公司擬追認112年度向關係人陳珮璘女士租賃取得 使用權資產案	✓	✓	
	6.本公司擬向關係人陳珮璘女士租賃取得使用權資產 案	✓	✓	
	公司對獨立董事意見之處理：無			
	決議結果：全體出席董事同意通過			
第十三屆 第十一次 (114.12.22)	1.修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」部分條文 案	✓	✓	
	公司對獨立董事意見之處理：無			
	決議結果：全體出席董事同意通過			
第十三屆 第十二次 (115.3.9)	1.本公司簽證會計師獨立性評估案	✓	✓	
	公司對獨立董事意見之處理：無			
	決議結果：全體出席董事同意通過			

(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：

會議期別	會議日期	董事姓名	議案內容	利益迴避及表決情形
第十三屆第七次	114年7月8日	舜程投資有限公司代表人：許智傑	配發本公司總經理、副總經理、經理人員工酬勞	經主席徵詢無須利益迴避之出席董事，無異議照案通過。
第十三屆第七次	114年7月8日	許順富、舜程投資有限公司代表人：許智傑、舜祥投資有限公司代表人：吳森洲、獨立董事周保亨、獨立董事洪良志、獨立董事黃棟樑、獨立董事李雄達	配發本公司董事酬勞案。	經主席徵詢無須利益迴避之出席董事，無異議照案通過。
第十三屆第八次	114年8月11日	許順富	擬訂本公司董事長薪酬案。	經主席徵詢無須利益迴避之出席董事，無異議照案通過。
第十三屆第十次	114年11月10日	許順富、舜程投資有限公司代表人：許智傑	本公司擬追認112年度向關係人陳珮璘女士租賃取得使用權資產案	經主席徵詢無須利益迴避之出席董事，無異議照案通過。
第十三屆第十次	114年11月10日	許順富、舜程投資有限公司代表人：許智傑	本公司擬向關係人陳珮璘女士租賃取得使用權資產案	經主席徵詢無須利益迴避之出席董事，無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。
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
每年執行一次	114年1月1日至114年12月31日。	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估。	董事會內部自評、董事成員自評。	1.董事會績效評估。 2.個別董事成員績效評估。 3.功能性委員會績效評估。

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。

- 1.本公司刊印日止設有8席董事(含獨立董事4席)並設置薪資報酬委員會與審計委員會，藉以發揮督導功能，強化公司治理及董事會職能。
- 2.董事會運作目前係依照「董事會議事規則」，進行各項董事會之召開及討論程序，並於公開資訊觀測站作訊息揭露，以提昇資訊透明度。
- 3.本公司每年定期安排董事進修，使董事及時獲取新資訊和新法令，保持專業核心優勢。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形：

1.審計委員會成員資料：

條件 身分別 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事及召集人	黃棟樑	1.具航空業實務經驗。 2.無公司法第30條各款情事。	1.不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：0。	無
獨立董事	周保亨	1.誠岳會計師事務所主持會計師。 2.無公司法第30條各款情事。	3.是否擔任與本公司有特定關係公司(參考	2

獨立董事	洪良志	1.台灣國際郵輪協會人才訓練顧問。 2.具旅遊業實務經驗。 3.無公司法第30條各款情事。	公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第3條第1項5~8款規定)之董事、監察人或受僱人：否。 4.最近2年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。	無
獨立董事	李雄達	1.具航空業實務經驗。 2.具正修科技大學講師資格。 3.無公司法第30條各款情事。		無

2.審計委員會運作情形資訊：

114年度至115年截至年報刊印日止審計委員會開會9次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出席(列)席率(%)【B/A】	備註
獨立董事	周保亨	9	0	100	-
獨立董事	洪良志	9	0	100	-
獨立董事	黃棟樑	9	0	100	-
獨立董事	李雄達	9	0	100	-

其他應記載事項：

一、審計委員會之運作如有下列情形之一者，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：

日期及期別	議案內容
第四屆第五次 (114年3月10日)	1.本公司113年度內部控制制度聲明書案
	2.本公司113年度營業報告書及財務報表案
	3.本公司113年度盈餘分配案
	4.本公司簽證會計師獨立性評估案
	5.本公司非確信服務預先核准服務清單案
	公司對審計委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席審計委員同意通過
第四屆第六次 (114年5月5日)	1.本公司114年第1季財務報告案
	2.本公司簽證會計師委任及其公費案
	3.修訂本公司「公司章程」部分條文案
	公司對審計委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席審計委員同意通過
第四屆第七次 (114年7月8日)	1.本公司財務主管及公司治理主管任命案
	公司對審計委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席審計委員同意通過
第四屆第八次 (114年8月11日)	1.本公司114年第2季財務報告案
	公司對審計委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席審計委員同意通過
第四屆第九次 (114年9月25日)	1.本公司持有之透過損益按公允價值衡量之金融資產擬授權董事長擇機處分案

		公司對審計委員會意見之處理：無
		決議結果：全體出席審計委員同意通過
第四屆第十次 (114年11月10日)	1.本公司114年第3季財務報告案	
	2.115年度稽核計畫案	
	3.本公司非確信服務個案核准服務清單案	
	4.修訂本公司「永續發展實務守則」案	
	5.本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案	
	6.本公司「內部控制制度-薪資作業」部分條文修正案	
	7.本公司擬追認112年度向關係人陳珮璘女士租賃取得使用權資產案	
	8.本公司擬向關係人陳珮璘女士租賃取得使用權資產案	
	公司對審計委員會意見之處理：無	
	決議結果：全體出席審計委員同意通過	
第四屆第十一次 (114年12月22日)	1.修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」部分條文案	
	公司對審計委員會意見之處理：無	
	決議結果：全體出席審計委員同意通過	
第四屆第十二次 (115年3月9日)	1.本公司114年度內部控制制度聲明書案	
	2.114年度營業報告書及財務報表案	
	3.114年度盈餘分配案	
	4.本公司簽證會計師獨立性評估案	
	公司對審計委員會意見之處理：無	
	決議結果：全體出席審計委員同意通過	
第四屆第十三次 (115年5月4日)	1.本公司115年第1季財務報告案	
	公司對審計委員會意見之處理：無	
	決議結果：全體出席審計委員同意通過	

(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。

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。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- 1.稽核主管每月以 E-MAIL 寄送稽核報告給各獨立董事，若查閱有任何疑問或指示，會致電告知稽核主管。
- 2.稽核主管列席公司定期性董事會並作稽核業務報告，獨立董事並無反對意見。
- 3.本公司會計師每年至少一次列席審計委員會中報告財務報告查核或核閱結果，以及其他相關法令要求之溝通事項，本公司獨立董事與簽證會計師溝通狀況良好。

日期	出席人員	溝通事項概要
114/3/10	周保亨 洪良志 黃棟樑 稽核主管郭安琦	1.113 年度內部控制聲明書報告。 2.會計師向審計委員進行簡報及 113 年度財務報告查核情形進行說明。 3.會計師針對審計委員及與會人員所詢問問題進行說明溝通。
115/3/9	周保亨 洪良志 黃棟樑 李雄達 稽核主管郭安琦	1.114 年度內部控制聲明書報告。 2.會計師向審計委員進行簡報及 114 年度財務報告查核情形進行說明。 3.會計師針對審計委員及與會人員所詢問問題進行說明溝通。

綜合上述，本公司獨立董事可透過董事會及稽核單位定期提供之稽核報告，了解公司的營運與財務狀況及稽核情形，並可透過各種報告及管道（如電話、電子郵件等）與會計師進行良好溝通。

4.監察人參與董事會運作情形：不適用。

(三)公司治理運作情形及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(註1)			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		本公司已依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定，並於公司網站等公開網站進行揭露。	無重大差異
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		本公司已設置發言人制度並由專人妥善處理相關問題，發言人及代理發言人依「內部重大資訊處理作業程序」之規定處理股東建議、疑義、疑慮、糾紛及訴訟事宜，並對員工進行教育訓練，未經確認或授權不對外任意發言，對於股東之建議經專人接收收於總經理室進行討論可行性再視會議結論決議是否進行調整，本公司至截稿前無利害關係人於信箱提問；未有與股東間有糾紛及訴訟事宜，其餘作業依程序實施。	無重大差異
(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		本公司定期依據股務代理於公司辦理停止過戶日時，依所提供股東名冊確實掌握控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單。並依規定定期申報董事、經理人及大股東持股異動、質押增減變動情形，確保經營權穩定。	無重大差異
(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		本公司與關係企業相關事項處理係均依內部控制制度及相關法令規定辦理。	無重大差異
(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		本公司除已訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」外，並針對公司內部人舉辦教育訓練宣導相關內部人規範。並於內部人就任時，提供書面規範並督促其詳讀，充分告知其權利義務。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		無重大差異 本公司於「公司治理實務守則」第二十三條規定董事會成員多元化政策。依據多元化政策，董事會成員皆具備執行職務所必須之知識、技能及素養，專業領域分別涵蓋經營管理、董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養，專業領域分別涵蓋經營管理、領導決策、產業知識、財務會計、資訊科技及永續發展等方面。獨立董事占比為50%，女性董事占比為12.5%，年齡分布50歲以上占比為75%，其餘為50歲以下。進而提升董事會運作效能。未來配合公司長遠發展及多元化方針，將多方延攬具有才能、公司所需之經驗及專業知識，並與其他董事專長相互補足，且考量性別多元性及接班規劃，將增加遴選女性或年輕化之董事候選人，藉以提升董事會整體運作效能，以達成董事會成員多元化之目標。
(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		無重大差異 本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，餘公司治理運作均由各部門依其職掌負責。
(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		無重大差異 本公司訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，114年董事會績效評估已完竣，並於115年3月31日前上傳公開資訊觀測站申報完成。
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		無重大差異 本公司定期（一年一次）依「簽證會計師獨立性評估表」（註2）及會計師事務所出具獨立性聲明書函評估簽證會計師之獨立性。經確認會計師與本公司除簽證及稅務案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，最近一年度評估結果業經114年3月10日審計委員會討論通過後，並提報114年3月10日董事會議通過會計師之獨立性評估。
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、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令，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		無重大差異 本公司目前由財務部負責公司治理相關事務，並已配置公司治理主管，負責公司治理相關事務，公司治理主管進情形於公司網站公告。

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		本公司已依規定建立發言人制度專責處理相關事宜，聯繫資訊均依規定公告於公開資訊觀測站，並於公開網站設有投資人及利害關係人專區，以便利害關係人能與公司溝通的管道。
六、公司是否委任專任專業服務機構辦理股東會事務？	V		本公司委任台新綜合證券股份有限公司服務代理部，辦理股東會相關事務。
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		本公司依規定定期及不定期於公開資訊觀測站申報各項財務、業務資訊，本公司網址： www.lifetour.com.tw 。
(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		本公司依循主管機關及相關法規辦理各項資訊之公告及申報作業；投資人均可於公開資訊觀測站查詢並知悉公司各項訊息及重大事項。另，本公司設有發言人及代理發言人，以處理公司對外訊息之發布。
(三)公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？		V	本公司於法定定期間會計年度終了後三個月內公告財務報告，並未有提早公告財務報告。
八、公司是否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、投資者進修之情形、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		1.員工權益：本公司提供員工各項保險，如：勞保、健保及團保等等；提供員工健康檢查；提供完整教育訓練體系及完善的升遷管道、健全的休假制度等。 2.僱員關懷與福利：本公司設有職工福利委員會，辦理各項職工福利事項，如：三節禮金、結婚禮金、生育禮金、生日禮金、喪\病慰問金、國內外旅遊補助等。 3.投資者關係：公司網站設有投資人專區，並設有發言人處理股東建議。 4.本公司與往來廠商及金融機構，均依據契約及相關作業規定進行，以維護雙方合法之權益。 5.董事進修之情形：本公司董事已依「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點參考範例」之規定，參加各主管機關辦理之董事監事研習課程，並取得結業證明及公告於公開資訊觀測站。 6.本公司為全體董事投保責任保險。

評估項目	運作情形(註1)		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			
九、請就臺灣證券交易所股份有限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。(未列入受評公司者無需填列)：本公司依據第10屆公司治理評鑑覆核結果，指標內容如下，未及於114年度改善部分，將陸續於115年度進行改善。			
指標內容	是否改善	說明	
公司網站及年報是否揭露各項員工福利措施、退休制度與其實施情形？	是	各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施情形，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形，114年已於公司網站及年報揭露。	
公司網站及年報是否揭露員工人身安全與工作環境的保護措施與其實施情形？	是	定期維護設備，確保辦公環境與工作區域安全。重視職安衛生，投入資源預防潛在風險，盡量將危害降至最低。此外，公司透過新進員工培訓及安全宣導，提升全員工安全意識與能力，營造健康、可靠的工作環境，114年已於公司網站及年報揭露。	
公司是否針對產品與服務之顧客健康與安全、行銷或標示等議題，制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	否	將於115年度改善。	
公司是否制定提升員工職涯能力之員工培訓發展計畫，並揭露內容及其實施情形？	否	將於115年度改善。	

註 1：個別董事背景多元化情形

多元化 核心項目	基本組成				專業知識與技能										
	國籍	性別	兼任本公司員工	年齡	獨立董事任期年資			營運判斷能力	會計及財務分析能力	經營管理能力	危機處理能力	產業知識	國際市場觀	領導能力	決策能力
董事姓名	中華民國	男	V	50 以下		3 年以下		3 年至 9 年		9 年以上					
				51 至 60	V	61 至 70		70 以上							
許順富									V	V	V	V	V	V	V

[illegible]

(四)公司如有設置薪資報酬委員會或提名委員會者，應揭露其組成及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料：

115 年 4 月 17 日

條件 身分別 姓名		專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開 發行公司薪資 報酬委員會成 員家數
獨立董事 及召集人	黃棟樑	1.具航空業實務經驗。 2.無公司法第 30 條各款情事。	1.不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人：否。 2.本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重：0。 3.是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人：否。 4.最近 2 年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。	無
獨立董事	周保亨	1.誠岳會計師事務所主持會計師。 2.無公司法第 30 條各款情事。		2
獨立董事	洪良志	1.台灣國際郵輪協會人才訓練顧問。 2.具旅遊業實務經驗。 3.無公司法第 30 條各款情事。		無
獨立董事	李雄達	3.具航空業實務經驗。 4.具正修科技大學講師資格。 3.無公司法第 30 條各款情事。		無

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 4 人。

(2)本屆委員任期：113 年 6 月 17 日至 116 年 6 月 16 日。

114 年度薪資報酬委員會開會 7 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	黃棟樑	7	0	100	-
委員	周保亨	7	0	100	-
委員	洪良志	7	0	100	-
委員	李雄達	7	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。

三、薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、薪資報酬委員會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

日期及期別	議案內容
第五屆第三次 (114年3月10日)	1.本公司113年度員工及董事酬勞分配案
	2.五福員工薪資調整專案
	3.職級職稱任用暨晉升管理辦法
	4.公司主管晉升及調薪案
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席薪資報酬委員同意通過
第五屆第五次 (114年5月5日)	1.公司主管晉升及調薪案
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席薪資報酬委員同意通過
第五屆第六次 (114年7月8日)	1.配發本公司董事酬勞案
	2.配發本公司總經理、副總經理、經理人員工酬勞案
	3.本公司財務主管及公司治理主管任命案
	4.公司主管晉升案
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席薪資報酬委員同意通過
第五屆第七次 (114年8月11日)	1.訂定本公司「董事薪酬管理辦法」案
	2.擬訂本公司董事長薪酬案
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席薪資報酬委員同意通過
第五屆第八次 (114年11月10日)	1.本公司114年度經理人年終獎金案及董事、經理人薪資報酬評估案
	2.本公司擬自114年11月10日起，新聘任兩位高階主管加入經營團隊
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席薪資報酬委員同意通過
第五屆第九次 (114年12月22日)	1.公司主管晉升及調薪案
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席薪資報酬委員同意通過
第五屆第十次 (115年3月9日)	1.本公司114年度員工及董事酬勞分配案
	2.114年度基層員工分派酬勞案
	公司對薪資報酬委員會意見之處理：無
	決議結果：全體出席薪資報酬委員同意通過

(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：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
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		1.本公司於113年8月5日董事會通過設置永續發展委員會，由總經理王哲彥擔任永續長，各部門主管擔任委員，負責定期監督永續執行成效，並遵循公司治理與永續發展規範。 2.本公司在永續發展委員會的架構下，設立五個永續執行小組，分別是綠色創新組、環境友善組、員工關懷組、社會共榮組和公司治理組。這些小組由各相關單位主管組成，負責規劃和推動達成永續目標，每年定期將成果彙報至永續發展委員會，並向董事會呈報永續執行情形，落實永續經營方向。
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		本公司依循AA1000SEES利害關係人參與標準的五大原則：依賴性、責任性、影響力、多元觀點、張力，識別出六個主要的溝通對象，包括員工、股東/投資人、政府機關、媒體、客戶及供應商。這些溝通的回饋將幫助我們更全面地評估和調整公司的永續經營策略。五福旅遊依據GRI通用準則2021 (GRIUniversalStandards2021) 的GRI3 重大主題，進行重大性分析。永續發展小組參考國際標準和行業標準，總結出20項永續議題。由經常與利害關係人溝通的同仁評估這些議題對利害關係人的影響，然後由永續委員會成員評估正負面衝擊的程度及發生的可能性，包括「財務績效」、「資訊安全與客戶隱私」、「人才吸引與留任」、「員工培訓與訓練」、「薪酬福利與員工照護」、「旅遊服務品質」、「旅遊安全管理」及「永續旅遊」納入，總計8項重大主題。本公司已針對各項重大議題，制定明確管理方針，並持續優化相關機制，全面提升公司永續治理實力。
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		無重大差異
(二) 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		無重大差異
(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，並採取相關之因應措施？	V		無重大差異

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否	摘要說明													
			題，以旅客的安全為第一考量，即時進行旅程的安排和調整，每年定期評估風險，針對各項風險擬定管理政策，以有效辨識、衡量，及調適本公司之各項風險。 2.公司為全球氣候變遷治理規劃短、中、長期目標氣候風險所引起的成本不僅限於硬體設施與保險費用，還包括一系列相對隱性但極具影響力的間接成本，雖這些轉型措施短期內需要較大資本投資，卻能提升企業對氣候衝擊的適應能力和韌性，開始推動永續發展策略，如採用綠色供應鏈、建立完善的應急反應機制等。													
(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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		1.溫室氣體排放量統計如下： <table><tr><th>排放源</th><th>直接GHG排放量(類別1)</th><th>能源間接GHG排放量(類別2)</th><th>總計</th></tr><tr><td>溫室氣體排放量(公噸CO₂e/年)</td><td>19,7579</td><td>287,6543</td><td>307,4122</td></tr><tr><td>占總排放比例(%)</td><td>6.43%</td><td>93.57%</td><td>100%</td></tr></table> 2.水資源管理 本公司114年整體用水量為4,756噸水，作為輕資產旅遊產品服務提供者，能源消耗量，用水主要來自於一般生活用水。珍惜與愛護水資源為五福旅遊重要責任之一。雖辦公室為租用，但仍然盡力與業主協調降低能耗措施，如台北分公司更新廁所為低耗能省水龍頭、省水馬桶，降低碳排放。 3.整體減量策略採短、中、長期方向展開，並逐次達成目標作為，惟仍致力於實施節能減碳，如表單文件電子化、隨手關燈節約能源、資源回收利用等，以節能減碳為目標，成為永續發展之低碳企業。	排放源	直接GHG排放量(類別1)	能源間接GHG排放量(類別2)	總計	溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e/年)	19,7579	287,6543	307,4122	占總排放比例(%)	6.43%	93.57%	100%	無重大差異
排放源	直接GHG排放量(類別1)	能源間接GHG排放量(類別2)	總計													
溫室氣體排放量(公噸CO ₂ e/年)	19,7579	287,6543	307,4122													
占總排放比例(%)	6.43%	93.57%	100%													
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		1.本公司依照相關法規及參考國際勞工組織基本公約、聯合國全球盟約等國際人權公約，訂定工作規則及各項管理辦法等制度。並設有職工福利委員會辦理各項員工福利事宜。 2.公司秉持多元包容之精神雇用政策並無性別、種族、年齡、婚姻與家庭狀況等差別待遇，全體受雇員工皆自重要營運據點聘雇(台灣)，男性員工佔29.42%，女性員工佔70.58%。不僅在員工層面上達成女性佔比過半的目標，同時在主管層級也保持男女比例的平衡。這樣的架構不僅展現公司對多元化和包容性的承諾，還促進工作環境的和諧。男女主管佔比相等使得決策過程更加多元化，匯聚不同的觀點和創新思維，有助於提升公司的競爭力和員工滿意度，落實報酬、雇用條件、訓練與升遷機會之平等。	無重大差異												

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因										
	是	否											
(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		摘要說明 1.本公司章程明訂,年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利,應提撥1%~10%為員工酬勞。並於相關管理辦法中明訂人力資源部考量營運績效、物價指數等因素,評估調薪計畫。 2.本公司設有職工福利委員會及員工關懷信箱,積極瞭解並合理滿足同仁需求。										
	V		職業安全衛生政策:為了確保五福旅行社的員工在工作中的安全與健康,制定一套全面的員工安全保障措施,通過以下措施,不僅可以保障員工的身心健康與工作安全,還能提升員工的滿意度,進而提升公司的整體效率。 (一) 職業健康與安全宣導 本公司定期維護設備,確保辦公環境與工作區域安全。我們重視職業衛生,投入資源預防潛在風險,盡量將危害降至最低。此外,公司透過新進員工培訓及安全宣導,提升全員工安全意識與能力,營造健康、可靠的工作環境。規定辦公室、會議室及公共區域中一律嚴禁抽菸。並提供員工年度健康檢查等福利,由管理部定期宣導同仁維持工作環境整潔。 <table><tr><th>項目</th><th>內容</th></tr><tr><td>空調系統維護</td><td>每半年安排空調系統的清潔和檢查,確保運行正常及衛生。</td></tr><tr><td>機械設備保養</td><td>依照大樓管委會安排電梯和自動門等機械設備的檢查和維護。</td></tr><tr><td>消防設備檢查</td><td>定期檢查維護滅火器、煙霧探測器、消防栓及疏散指示燈。</td></tr><tr><td>環境衛生維護</td><td>每日安排辦公空間的清潔,保持環境衛生和員工健康。</td></tr></table>	項目	內容	空調系統維護	每半年安排空調系統的清潔和檢查,確保運行正常及衛生。	機械設備保養	依照大樓管委會安排電梯和自動門等機械設備的檢查和維護。	消防設備檢查	定期檢查維護滅火器、煙霧探測器、消防栓及疏散指示燈。	環境衛生維護	每日安排辦公空間的清潔,保持環境衛生和員工健康。
	項目	內容											
空調系統維護	每半年安排空調系統的清潔和檢查,確保運行正常及衛生。												
機械設備保養	依照大樓管委會安排電梯和自動門等機械設備的檢查和維護。												
消防設備檢查	定期檢查維護滅火器、煙霧探測器、消防栓及疏散指示燈。												
環境衛生維護	每日安排辦公空間的清潔,保持環境衛生和員工健康。												
(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?			(二)健康促進 五福旅遊積極營造一個多元幸福的職場環境,使員工在專注工作之餘,能兼顧身心靈健康。每兩年我們為全體員工提供健康檢查,以確保員工的健康和工作環境的安全,不僅有助於預防職業病,也提升員工的生活品質和福祉。為了進一步保護員工的健康,並積極減輕職場壓力,我們制定異常工作負荷疾病預防計畫,以應對在快速變化的工作環境中可能出現的健康問題。具體措施包括: 1.風險辨識與評估:定期評估工作負荷,識別高風險群體,並制定個案管理計畫。 2.醫師諮詢與健康指導:為中、高風險員工提供與醫師面談的機會,獲得專業健康建議。										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			摘要說明 3.工作調整與改善：根據風險評估結果，適時調整工作內容和工時，改善作業現場。 4.健康檢查與促進：定期進行健康檢查，推動健康促進活動，如員工健康講座。 5.成效評估與持續改進：持續評估預防計畫的執行情況，透過法制化的守則規範、定期的教育推廣以及全員對安全環境的自律與重視，五福旅遊能持續維持零職災的優質職場。
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		本公司於人資單位設有教育訓練單位，於新進同仁報到時安排各部門進行新進同仁教育訓練；並定期舉辦員工訓練課程及主管管理課程，公司與個人之發展可透過內部及外部訓練資源予以達成。
(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政策及申訴程序？	V		本公司依主管機關規定，參團旅客行前簽訂定型化旅遊契約書，並依個人資料保護法，以確保雙方權責。為提升客戶滿意度，讓消費者參與並為品質作把關，透過「旅客滿意度調查表」之設計及確實執行，讓每位參團之旅客為本公司之旅遊品質打分數，即時了解行程方面應改善之處及由客服部處理客訴事件。
(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		本公司遵循聯合國永續發展目標 (SDGs)，並期望供應商具備相同的價值觀，透過相互影響，提升整體產業鏈的永續性。同時關注國內外永續發展準則的發展及企業環境的變遷，並據此檢討和改進公司所建置的永續發展制度，以提升推動永續發展的成效。內部採購作業程序與永續發展制度，不僅將綠色產品納入優先採購，也將環境、人權、勞工實務及社會衝擊等國際永續標準納入新合作供應商的遴選條件。透過這些政策，鼓勵供應商共同努力實現企業社會責任，邁向永續未來。 本公司秉持誠信原則與供應商建立業務關係，已制定五福旅遊供應商誠信條款，明確規範五福旅遊對供應商的承諾事項。在實際營運中，亦重視地方經濟發展，優先採用當地合格供應商提供勞務與相關服務，促進在地就業並深化與社區的互信合作關係。
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	本公司之永續報告書依據上市櫃公司編制與申報永續報告書作業辦法並依循全球永續性報告協會 (Global Reporting Initiative, GRI) 發行之準則2024年版編撰內容架構。 114年出版之《113年永續報告書》已由勤業眾信聯合會計師事務所所依確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」執行有限確信，並出具會計師有限確信報告，確信範圍及結論請參考附錄之會計師有限確信報告。」自114年起，每年之報告書以中文發行，可透過本公司網站： https://www.lifetour.com.tw/ 「永續發展」專區下載報告書相關資料。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：參照「上市上櫃公司永續發展實務守則」(114.09.02)：從第一~六章共三十條規範，聚焦於永續發展之實踐，如碳排放源及碳排放量，針對主要碳排放源訂定具體的辦公室減碳計劃，旅遊行程方面，積極推廣低碳旅行綠生活，在社會回饋方面，員工照顧除設有完善的職前培訓與輔導制度，及完整教育訓練與員工福利，為了進一步保護員工的健康，並積極減輕職場壓力，我們制定異常工作負荷疾病預防計畫，以應對在快速變化的工作環境中可能出現的健康問題。為提升員工工作與家庭生活取得平衡，提供員工良好的福利制度及休假制度，為促進員工之間的溝通與參與，公司特別設立 7885 (請幫幫我)信箱，象徵著公司對員工聲音的重視與尊重。更積極響應政府推廣之永續目標及政策，推動旅遊產業永續發展，本公司於官網開設「永續五福」揭露完整的公司治理資訊。				
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：				
(1)贊助光華國小撞球隊隊服，關懷教育、支持體育發展。				
(2)贊助匠愛家園路跑，以實際行動助弱勢社群，對社會支持和鼓勵。				
2. 社會公益：				
(1)積極支持地方農產，採購孔媽媽水果作為中秋節送禮佳品，促進地方經濟發展。				
(2)花蓮縣光復鄉因馬太鞍溪堰塞湖溢堤受重創，總經理號召公司同仁前往協助清淤，以實際行動回饋社會。				
3.消費者權益：本公司恪遵觀光局各項法令規範，並於公司網站設有消費者信箱及客服專線，提供消費者申訴管道，確保提供給客戶最佳的服務與產品。				
4.友善環境：本公司將持續落實對環境友善之措施，如：節能減碳、資源回收再利用，朝友善環境方向設計旅遊產品等。				

(六)上櫃公司氣候相關資訊
1.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。	1.本公司董事會成員高度關注氣候變遷議題，皆已持續參與相關進修課程，提升董事會成員對於氣候議題之群體智識。 2.本公司已於113年建立及設置永續發展治理架構及專（兼）職單位，下設召集人、永續長、執行秘書，並依環境、社會、公司治理三個面向成立專責小組，由相關部門主管擔任組長，共同制定與推動公司永續發展政策與策略及短、中、長期永續發展目標。 3.由執行秘書滾動式檢視及蒐集氣候相關議題發展趨勢、與環境面專責小組進行氣候相關風險與機會之辨識與因應，並規劃執行本公司溫室氣體盤查及驗證事宜，同時每年至少一次向董事會呈報執行進度、實施成效及未來工作計畫。 4.董事會於聽取永續發展治理架構及專（兼）職單位相關工作報告後進行監督及治理，確保各單位因應氣候相關風險與機會落實各項措施。																
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）。	本公司辨識氣候風險與機會對企業營運帶來的潛在業務、策略營運與財務影響，並定義短期為3年以內，中期為3至5年，長期為5年以上，以規劃各項因應對策，提升組織氣候韌性。 <table><tr><th>風險因子</th><th>業務、策略及財務衝擊</th><th>期間</th><th>因應對策</th></tr><tr><td>極端天氣事件</td><td> ●影響服務提供，導致客戶要求相關賠償。 ●同仁無法出門上班執勤，造成營業損失。 ●供電不穩與中斷，導致資訊網路系統服務中斷，影響業務營運與客戶服務。 </td><td>短期</td><td> ●即時掌握氣象資訊，針對不同天災規劃因應預防措施與應變作為。 ●評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。 </td></tr><tr><td>全球平均氣溫升高</td><td> ●為維持辦公室溫度，冷氣運轉需求提高，造成營運費用增加。 ●客戶服務成本增加，減少公司獲利。 </td><td>中期</td><td> ●持續檢視相關設備，規劃汰舊換新。採購有利於節能、能源提效或減碳之綠色能源設備。 ●持續推動節能減碳之宣導，將觀念與具體作為落實在全體同仁日常生活中，以降低能源使用量。 </td></tr><tr><td>全球海平面上升</td><td> ●產品與服務種類減少，造成業務與營收損失。 </td><td>長期</td><td> ●評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。 </td></tr></table>	風險因子	業務、策略及財務衝擊	期間	因應對策	極端天氣事件	●影響服務提供，導致客戶要求相關賠償。 ●同仁無法出門上班執勤，造成營業損失。 ●供電不穩與中斷，導致資訊網路系統服務中斷，影響業務營運與客戶服務。	短期	●即時掌握氣象資訊，針對不同天災規劃因應預防措施與應變作為。 ●評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。	全球平均氣溫升高	●為維持辦公室溫度，冷氣運轉需求提高，造成營運費用增加。 ●客戶服務成本增加，減少公司獲利。	中期	●持續檢視相關設備，規劃汰舊換新。採購有利於節能、能源提效或減碳之綠色能源設備。 ●持續推動節能減碳之宣導，將觀念與具體作為落實在全體同仁日常生活中，以降低能源使用量。	全球海平面上升	●產品與服務種類減少，造成業務與營收損失。	長期	●評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。
風險因子	業務、策略及財務衝擊	期間	因應對策														
極端天氣事件	●影響服務提供，導致客戶要求相關賠償。 ●同仁無法出門上班執勤，造成營業損失。 ●供電不穩與中斷，導致資訊網路系統服務中斷，影響業務營運與客戶服務。	短期	●即時掌握氣象資訊，針對不同天災規劃因應預防措施與應變作為。 ●評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。														
全球平均氣溫升高	●為維持辦公室溫度，冷氣運轉需求提高，造成營運費用增加。 ●客戶服務成本增加，減少公司獲利。	中期	●持續檢視相關設備，規劃汰舊換新。採購有利於節能、能源提效或減碳之綠色能源設備。 ●持續推動節能減碳之宣導，將觀念與具體作為落實在全體同仁日常生活中，以降低能源使用量。														
全球海平面上升	●產品與服務種類減少，造成業務與營收損失。	長期	●評估產品與服務發展策略時，評估項目納入氣候變遷因素。														
	<table><tr><th>機會因子</th><th>業務、策略及財務衝擊</th><th>期間</th><th>因應對策</th></tr><tr><td>客戶行為</td><td> ●低碳新經濟產品與服務需求 </td><td>中期</td><td> ●發展低碳新經濟產品與服務，增 </td></tr></table>	機會因子	業務、策略及財務衝擊	期間	因應對策	客戶行為	●低碳新經濟產品與服務需求	中期	●發展低碳新經濟產品與服務，增								
機會因子	業務、策略及財務衝擊	期間	因應對策														
客戶行為	●低碳新經濟產品與服務需求	中期	●發展低碳新經濟產品與服務，增														

改變	增加，帶動業務與營收增加。	加業務機會。		
	企業永續管理與合規	●有機會促進新商業模式的開發，帶動業務與營收增加。 ●積極關注並因應氣候變遷相關議題，強化企業公益形象，增加客戶認同感，提升企業聲譽。		
財務影響				
轉型風險因子	環境法規政策	期間		
	順應全球淨零碳排放發展趨勢，臺灣政府訂定溫室氣體減排及其他節能減碳的政策，企業合規成本的上升。	短期		
商譽	若因氣候變遷之因應管理不當或執行不利，無法落實執行永續經營相關政策與具體作為，恐對公司商譽產生不利影響。	中期		
3.敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。 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。 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。 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。 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。 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。				
1.本公司已於113年建立及設置永續發展治理架構及專（兼）職單位，依ESG三大面向，並參考TCFD架構指引，依循公司風險管控制度與程序，透過與相關單位溝通與討論，進行相關風險之辨識與評估，並訂定對策與檢討，以進行管理。 2.董事會為集團內各公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，永續發展治理架構及專（兼）職單位，每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。 本公司截至年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性。未來若有使用相關分析，將揭露於年報。 本公司截至年報刊印日止，尚未有管理氣候相關風險之轉型計畫。未來若有相關轉型計畫，將揭露於年報。 本公司預計114年完成母公司個體溫室氣體盤查及確信，再依據碳盤查掌握排放源，導入減少排放源及降低排放量機制。目前將持續關注臺灣碳定價機制，以利未來評估推動內部碳定價效益，再行規劃實行方案。 本公司114年已完成溫室氣體盤查及確信，再依據氣候相關設定目標執行進度，目前將持續節能設備汰換與營運減碳執行達成進度。				
本公司截至年報刊印日止，已完成溫室氣體盤查及確信，完整確信資訊將於永續報告書揭露。 <table><tr><td>敘明減量目標、減量策略及具體行動計畫與減量目標達成情形</td></tr><tr><td> 基準年與盤查規劃 本公司以1113年為盤查基準年，盤查範圍涵蓋全18處營業據點。並且每年完成會計師確信，以此作為碳排放管理的數據依據，並逐步導入節能設備汰換與營運減碳行動。 </td></tr></table>			敘明減量目標、減量策略及具體行動計畫與減量目標達成情形	基準年與盤查規劃 本公司以1113年為盤查基準年，盤查範圍涵蓋全18處營業據點。並且每年完成會計師確信，以此作為碳排放管理的數據依據，並逐步導入節能設備汰換與營運減碳行動。
敘明減量目標、減量策略及具體行動計畫與減量目標達成情形				
基準年與盤查規劃 本公司以1113年為盤查基準年，盤查範圍涵蓋全18處營業據點。並且每年完成會計師確信，以此作為碳排放管理的數據依據，並逐步導入節能設備汰換與營運減碳行動。				

	減量目標設定	因應114年度營運規模擴大（營運據點由12處增至18處），總體排放量雖成長6.2%。初步規劃以基準年為準，目標每年減量 2%，以達成119年（西元2030年）總量減量10%之願景。 ●短期策略：強化組織綠色意識、推動員工教育訓練。透過E化管理工具取代傳統紙本作業，達成流程減碳。 ●中期策略：優先選用能效1級之空調及照明設備。 ●長期策略：在產品開發階段，優先採購環境部認證之綠色餐廳、環保標章旅館，並於合約中納入永續條款，引導合作夥伴提升環保績效。
短中長期管理策略	從管理階層至全體員工共同落實減量目標。藉由數位化轉型提升資源利用效率，將永續經營文化深植於日常作業中，逐步實踐企業社會責任。	當責管理精神

(七)履行誠信經營情形及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(註1)			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		本公司訂有誠信經營守則，於規章及對外文件中明示誠信經營政策，董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾。	無重大差異
(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		本公司依據相關法令訂定之「誠信經營守則」及「道德行為準則」對於營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動均採行防範措施。	無重大差異
(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		本公司依據相關法令訂定「誠信經營守則」及「道德行為準則」，建立公司誠信經營之企業文化及健全發展，並訂定檢舉制度、懲戒及申訴制度及申訴專用信箱，鼓勵員工對於不合法與不道德行為進行檢舉。	無重大差異
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定誠信行為條款？	V		本公司與往來交易對象簽訂契約中皆訂有誠信行為之條款，以免有不誠信行為。	無重大差異
(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		本公司已設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行，並每年度定期向董事會報告。	無重大差異
(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		本公司誠信經營守則中已明定防止利益衝突及迴避相關政策以利遵循，並提供申訴專用信箱作為提訴管道。	無重大差異
(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，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度且由稽核單位定期查核並向董事會報告。	無重大差異
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司適時對董事及內部人舉辦教育訓練及宣導，使其充分瞭解公司對誠信經營之決心。	無重大差異

評估項目	運作情形(註1)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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		無重大差異
(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		無重大差異
(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		無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		無重大差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司依據誠信經營守則遵守相關規定並無重大差異情形。			
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)			
(一) 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。			
(二) 本公司「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決，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。			
(三) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，規範董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人採詢或蒐集與職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。			

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

(八) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式：

本公司目前已依「永續發展實務守則」訂定，董事會議事規則，股東會議事規則，誠信經營守則，道德行為準則及符合公司行業特性的內控制度及各項管理辦法。讓公司治理有所依據，並加強落實。可於公開資訊觀測站查詢。

(九) 其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊，得一併揭露：無。

(十)內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：

1.內部控制聲明書：

請參閱路徑：公開資訊觀測站>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告
網址：<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

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。

(十一)最近年度及截至年報刊印日止，公司及其內部人員依法被處罰，或公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰，其處罰結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，應列明其處罰內容、主要缺失與改善情形：無。

(十二)最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議：

1.股東會之重要決議：

會 別	日 期	重 要 決 議 事 項
114 年度 股東常會	114 年 6 月 16 日	(一)承認事項 (1)本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 執行情況：已遵行決議結果。 (2)本公司 113 年度盈餘分配案。 執行情況：已遵行決議結果。 (二)討論事項 修訂本公司「公司章程」部分條文案。 執行情況：於 114 年 6 月 24 日完成修訂章程之變更登記。

2.董事會之重要決議：

會 別	日 期	重 要 決 議 事 項
第 13 屆 第 5 次	114.3.10	1.通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 2.通過本公司 113 年度員工及董事酬勞分配案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 3.通過本公司 113 年度內部控制制度聲明書案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 4.通過本公司 113 年度盈餘分配案。 執行情形：已遵循決議結果辦理，並已依法完成資訊揭露相關作業。 5.通過本公司簽證會計師獨立性評估案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 6.通過五福員工薪資調整專案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 7.通過職級職稱任用暨晉升管理辦法。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 8.訂定 114 年股東常會相關事宜案。 執行情形：已遵循決議結果辦理，並已依法完成資訊揭露相關作業。
第 13 屆 第 6 次	114.5.5	1.通過本公司 114 年第 1 季財務報告案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 2.通過審查股東之提案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 3.通過本公司簽證會計師委任及決議其公費案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 4.通過修訂本公司「公司章程」部分條文案。 執行情形：已遵循決議結果辦理，並已依法完成資訊揭露相關作業。

會 別	日 期	重 要 決 議 事 項
第 13 屆 第 7 次	114.7.8	1.通過本公司財務主管及公司治理主管調整案。 執行情形：已遵循決議結果辦理，並已依法完成資訊揭露相關作業。 2.通過本公司發言人及代理發言人調整案。 執行情形：已遵循決議結果辦理，並已依法完成資訊揭露相關作業。 3.通過配發本公司總經理、副總經理、經理人員工酬勞。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 4.通過配發本公司董事酬勞。 執行情形：已遵循決議結果辦理。
第 13 屆 第 8 次	114.8.11	1.通過本公司 114 年第 2 季財務報告案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 2.通過本公司向金融機構申請綜合授信額度及衍生性金融商品交易額度相關事宜案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 3.通過本公司已編製「113 年永續報告書」案。 執行情形：已遵循決議結果辦理，依法完成資訊揭露相關作業。 4.通過訂定本公司「公司治理實務守則」案。 執行情形：已遵循決議結果辦理，並依法完成資訊揭露相關作業。 5.通過訂定本公司「董事薪酬管理辦法」案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 6.通過為擬訂本公司董事長薪酬案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。
第 13 屆 第 9 次	114.9.25	1.通過擬廢止並重新訂立本公司「股東會議事規則」案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 2.通過本公司持有之透過損益按公允價值衡量之金融資產擬授權董事長擇機處分案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。
第 13 屆 第 10 次	114.11.10	1.通過本公司 114 年第 3 季財務報告案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 2.通過 115 年度稽核計畫案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 3.通過 115 年度營運計畫。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 4.通過本公司 114 年度經理人年終獎金案及董事、經理人薪資報酬評估案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 5.通過訂定本公司「永續發展委員會組織規程」案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 6.通過修訂本公司「永續發展實務守則」案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 7.通過本公司擬發行國內第一次無擔保轉換公司債案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 8.通過擬具本公司「提升企業價值計畫」案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 9.通過修訂本公司「核決權限表」案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 10.通過本公司「內部控制制度-薪資作業」部分條文修正案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 11.通過本公司擬追認 112 年度向關係人陳珮璘女士租賃取得使用權資產。 執行情形：已遵循決議結果辦理，已依法完成資訊揭露相關作業。

		12.通過本公司擬向關係人陳珮璘女士租賃取得使用權資產。 執行情形：已遵循決議結果辦理，已依法完成資訊揭露相關作業。
第 13 屆 第 11 次	114.12.22	1.修訂本公司「取得或處分資產處理辦法」部分條文案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。
第 13 屆 第 12 次	115.3.9	1.通過本公司 114 年度內部控制制度聲明書案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 2.通過本公司 114 年度員工及董事酬勞分配案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 3.通過本公司 114 年度基層員工分派酬勞案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 4.通過本公司 114 年度營業報告書及財務報表案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 5.通過本公司 114 年度盈餘分配案 執行情形：已遵循決議結果辦理，並已依法完成資訊揭露相關作業。 6.通過本公司簽證會計師獨立性評估案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 7.訂定 115 年股東常會相關事宜案。 執行情形：已遵循決議結果辦理，並已依法完成資訊揭露相關作業。
第 13 屆 第 13 次	115.5.4	1.通過本公司 115 年第 1 季財務報告案。 執行情形：已依法完成資訊揭露相關作業。 2.通過審查股東之提案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。 3.通過擬修正本公司「股東會議事規則」部分條文案。 執行情形：已遵循決議結果辦理。

(十三)最近年度及截至年報刊印日止，董事或監察人對董事會通過重要決議有不同意見且有記錄或書面聲明者，其主要內容：無。

(十四)最近年度及截至年報刊印日止，公司董事長、總經理、會計主管、財務主管、內部稽核主管、公司治理主管及研發主管等辭職解任情形彙總：

115 年 5 月 31 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
總經理	許順富	110 年 7 月 30 日	114 年 1 月 1 日	職務調整，董事長免兼總經理

四、簽證會計師公費資訊：

金額單位：新臺幣千元

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 (註)	合計	備註
勤業眾信聯合 會計師事務所	張慈媛	114.01.01-114.12.31	2,780	524	3,304	-
	王騰葦	114.01.01-114.12.31				

註：非審計公費為稅務簽證、其他資訊覆核服務費等。

五、更換會計師資訊：無。

六、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，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、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：

(一)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東變動情形：

1.股權移轉請參閱路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表

網址：https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1

2.股權質押變動情形請參閱路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1

單位：股

職 稱	姓 名	114 年		當年度截至 115 年 4 月 17 日	
		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
董事長兼大股東	許順富(註 1)	(978,000)	-	-	-
董事	蕭珮玲	-	-	-	-
董事	舜程投資有限公司	-	-	-	-
	代表人：許智傑	-	-	-	-
董事	舜祥投資有限公司	-	-	-	-
	代表人：吳森洲	-	-	-	-
獨立董事	周保亨	-	-	-	-
獨立董事	洪良志	-	-	-	-
獨立董事	黃棟樑	-	-	-	-
獨立董事	李雄達	-	-	-	-
大股東	陳珮璘	(20,000)	-	-	-
總經理	王哲彥(註 2)	22,000	-	(22,000)	-
總經理室直售事業處 總經理	嚴浩銘(註 3)	2,000	-	-	-
總經理室副總經理	蔡汶錦	-	-	-	-
總經理室副總經理	李家誠(註 4)	-	-	-	-
GIT 長程旅遊事業處 副總經理	蔡長霖	-	-	-	-
產品事業處執行副總經理	郭健松	-	-	-	-
經營企劃處副總經理	錢緯銘(註 6)	-	-	-	-
FIT 旅遊事業處副總經理	蔡素雲(註 5)	-	-	-	-
企業服務北區副總經理	劉志勇(註 5)	-	-	-	-
同業事業處執行副總經理	謝家勇	-	-	-	-
GIT 日本事業處副總經理	蔡晏誠	-	-	-	-
直售事業北區副總經理	霜雅媚(註 7)	-	-	-	-
南區機票產品部協理	劉惠茶	(1,000)	-	-	-
同業事業北區協理	翁啟耀	-	-	-	-

職 稱	姓 名	114 年		當年度截至 115 年 4 月 17 日	
		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
直售事業南區協理	莊馥蜜(註 8)	-	-	-	-
同業事業南區協理	曾國欽	-	-	-	-
GIT 中國大陸事業處協理	簡月凌(註 9)	-	-	-	-
企業服務部協理	李昭毅(註 9)	-	-	-	-
高雄日本產品部協理	許智傑(註 10)	-	-	-	-
資訊發展處協理	陳立鐘(註 10)	-	-	-	-
企業服務南區協理	李庭芳(註 10)	29	-	-	-
企業服務南區協理	魏秀蘋(註 11)	2,000	-	不適用	不適用
台北直售二部協理	邱婉柔(註 12)	-	-	不適用	不適用
高爾夫產品部協理	林靜修(註 13)	-	-	不適用	不適用
台北企服二部協理	申天送(註 14)	-	-	不適用	不適用
人資行政處協理	黃治國(註 15)	-	-	-	-
台北日本產品部協理	胡皓欽(註 16)	-	-	-	-
企業服務北區協理	常智豪(註 16)	-	-	-	-
直售事業北區協理	陳燕茹(註 16)	-	-	-	-
行銷企劃部協理	張秀如(註 16)	-	-	-	-
台北日本產品部協理	范小琪(註 17)	-	-	-	-
台北稽核室副理	郭安琦	-	-	-	-
財會管理處協理	陳沛仔(註 18)	-	-	-	-
南區會計部副協理	陳淑微	-	-	-	-

註 1：許順富董事長於 114 年 1 月 1 日卸任總經理。

註 2：於 114 年 1 月 1 日就任總經理。

註 3：於 115 年 1 月 1 日晉升直售事業處總經理。

註 4：於 115 年 3 月 23 日新任。

註 5：於 114 年 1 月 1 日晉升副總經理。

註 6：於 114 年 5 月 5 日晉升副總經理。

註 7：於 114 年 11 月 10 日新任。

註 8：於 115 年 4 月 30 日解任。

註 9：於 114 年 1 月 1 日晉升為協理。

註 10：於 114 年 5 月 5 日晉升為協理。

註 11：於 114 年 5 月 5 日晉升為協理，於 114 年 6 月 20 日解任。

註 12：於 114 年 5 月 5 日晉升為協理，於 114 年 9 月 30 日解任。

註 13：於 113 年 4 月 8 日晉升為協理，於 114 年 10 月 31 日解任。

註 14：於 114 年 1 月 1 日晉升為協理，於 115 年 1 月 1 日解任。

註 15：於 114 年 11 月 10 日新任。

註 16：於 115 年 1 月 1 日晉升為協理。

註 17：於 115 年 1 月 13 日晉升為協理。

註 18：於 114 年 7 月 8 日新任。

(二)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權移轉之相對人為關係人：無。

(三)董事、經理人及持股比例超過百分之十之股東股質押之相對人為關係人：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊：

115 年 4 月 17 日；單位：股/%

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
義洲投資股份有限公司 代表人：陳珮璘	8,626,000	25.51%	-	-	-	-	-	-	-
	1,027,536	3.04%	3,309,453	9.79%	-	-	許順富	代表人之配偶	-
							舜程投資有限公司	為該公司代表人	-
							舜祥投資有限公司	代表人互為配偶	-
許順富	3,309,453	9.79%	1,027,536	3.04%	8,626,000	25.51%	陳珮璘	互為配偶	-
							舜祥投資有限公司	為該公司代表人	
							舜程投資有限公司	為該公司代表人之配偶	
							義洲投資股份有限公司	為該公司代表人之配偶	-
舜程投資有限公司 代表人：陳珮璘	2,243,995	6.64%	-	-	-	-	-	-	-
	1,027,536	3.04%	3,309,453	9.79%	-	-	許順富	代表人之配偶	
							義洲投資股份有限公司	為該公司代表人	
							舜祥投資有限公司	代表人互為配偶	
舜祥投資有限公司 代表人：許順富	2,230,650	6.60%	-	-	-	-	-	-	-
	3,309,453	9.79%	1,027,536	3.04%	8,626,000	25.51%	陳珮璘	代表人之配偶	
							舜程投資有限公司	代表人互為配偶	
							義洲投資股份有限公司	代表人互為配偶	
陳珮璘	1,027,536	3.04%	3,309,453	9.79%	8,626,000	25.51%	許順富	互為配偶	-
							舜程投資有限公司	為該公司代表人	-
							義洲投資股份有限公司	為該公司代表人	-
							舜祥投資有限公司	為該公司代表人之配偶	-
許智傑	358,800	1.06%	-	-	-	-	許順富	直系親屬關係人	-
							陳珮璘	直系親屬關係人	-
劉銀來	250,000	0.74%	-	-	-	-	-	-	-

兆豐證券股份有限公司	242,000	0.72%	-	-	-	-	-	-	-
徐寶珠	210,000	0.62%	-	-	-	-	-	-	-
陳世雄	185,098	0.55%	-	-	-	-	-	-	-

九、公司、公司之董事、經理人及公司直接或間接控制之事業對同一轉投資事業之持股數，並合併計算綜合持股比例：

單位：股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、監察人、經理人及直接或間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
五度空間整合行銷有限公司(註2)	(註3)	100%	-	-	(註3)	100%
來福國際旅行社股份有限公司(註4)	1,000	100%	-	-	1,000	100%

註1：係公司採用權益法之長期投資。

註2：子公司五號商舖有限公司於110年2月24日設立，於114年4月15日更名為五度空間整合行銷有限公司。

註3：為有限公司型態未發行股票，故無股數。

註4：子公司來福國際旅行社股份有限公司於114年7月15日設立。

參、募資情形

一、資本及股份：

(一) 股本來源：

1.最近年度及截至年報刊印日止已發行股本：

單位：新台幣仟元；股

年月	發行價格 (元)	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
98.08	10,000	9,450	94,500,000	9,450	94,500,000	現金增資	無	註 1
98.09	10,000	9,990	99,900,000	9,990	99,900,000	債權抵繳股款	無	註 2
101.08	10	16,540,000	165,400,000	16,540,000	165,400,000	現金增資	無	註 3
103.07	10	30,000,000	300,000,000	20,344,200	203,442,000	盈餘轉增資	無	註 4
103.11	22	30,000,000	300,000,000	23,344,200	233,442,000	現金增資	無	註 5
104.05	40	30,000,000	300,000,000	24,344,200	243,442,000	現金增資	無	註 6
104.11	10	30,000,000	300,000,000	25,044,526	250,445,260	盈餘轉增資	無	註 7
105.06	10	30,000,000	300,000,000	25,217,026	252,170,260	員工認股權憑證轉換股份	無	註 8
105.08	10	30,000,000	300,000,000	25,296,026	252,960,260	員工認股權憑證轉換股份	無	註 9
106.05	17.77	30,000,000	300,000,000	25,435,026	254,350,260	員工認股權憑證轉換股份	無	註 10
106.08	17.77	30,000,000	300,000,000	25,535,026	255,350,260	員工認股權憑證轉換股份	無	註 11
107.01	17.47	30,000,000	300,000,000	25,663,026	256,630,260	員工認股權憑證轉換股份	無	註 12
107.02	17.47	30,000,000	300,000,000	25,856,526	258,565,260	員工認股權憑證轉換股份	無	註 13
107.04	26	30,000,000	300,000,000	29,308,526	293,085,260	現金增資	無	註 13
112.02	30	50,000,000	500,000,000	33,808,526	338,085,260	現金增資	無	註 14

註 1：98.8.20 高雄市建設局 09800639040 號函核准。

註 2：98.9.23 高雄市建設局 09800674130 號函核准。

註 3：101.8.8 高雄市政府經濟發展局 10150253910 號函核准。

註 4：103.7.24 高雄市政府經濟發展局 10352545710 號函核准。

註 5：103.11.11 高雄市政府經濟發展局 10354096910 號函核准。

註 6：104.6.15 高雄市政府經濟發展局 10452232900 號函核准。

註 7：104.11.16 高雄市政府經濟發展局 10454311110 號函核准。

註 8：105.6.6 高雄市政府經濟發展局 10552759700 號函核准。

註 9：105.08.31 高雄市政府經濟發展局 10555555200 號函核准。

註 10：106.5.18 高雄市政府經濟發展局 10651776100 號函核准。

註 11：106.8.22 高雄市政府經濟發展局 10653170200 號函核准。

註 12：107.1.29 高雄市政府經濟發展局 10750250010 號函核准。

註 13：107.4.30 高雄市政府經濟發展局 10751475710 號函核准。

註 14：112.3.7 高雄市政府經濟發展局 11250547410 號函核准。

115 年 4 月 17 日；單位：股

股 份 種 類	核 定 股 本			備 註
	流 通 在 外 股 份	未 發 行 股 份	合 計	
普通股	33,808,526	16,191,474	50,000,000	上櫃股票

2.總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單（股權比例達百分之五以上之股東或股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例）：

115 年 4 月 17 日

股份 主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
義洲投資股份有限公司	8,626,000	25.51%
許順富	3,309,453	9.79%
舜程投資有限公司	2,243,995	6.64%
舜祥投資有限公司	2,230,650	6.60%
陳珮璘	1,027,536	3.04%
許智傑	358,800	1.06%
劉銀來	250,000	0.74%
兆豐證券股份有限公司	242,000	0.72%
徐寶珠	210,000	0.62%
陳世雄	185,098	0.55%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1.股利政策：

公司年度總決算如有本期稅後淨利，應先彌補累積虧損後，再提 10%為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達本公司實收資本總額時，得不再提列，次依法令或主管機關規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，併同期初未分配盈餘，由董事會擬具盈餘分配議案，提請股東會決議分派股東股息紅利。

股利政策係評估公司未來之資本預算，規劃未來之資金需求、財務結構及盈餘等情形，每年就可供分配盈餘提撥不低於百分之十分配股東股息紅利，惟累積可供分配盈餘低於實收資本額百分之十時，得不予分配。股利之發放比例以現金及股票平衡政策為原則，其中現金股利不低於股利發放總額百分之十。

2.本次股東會擬議股利配派之情形：

本公司於 115 年 3 月 9 日經董事會通過 114 年度之盈餘分配，本公司 114 年度稅後淨利為新台幣 338,453,478 元，依法提列百分之十之法定盈餘公積 33,845,348 元，並加計期初未分配盈餘 144,376,806 元後，合計本年度可供分配盈餘計 448,984,936 元。擬分派現金股利 253,563,945 元，即每股現金股利 7.5 元。本案將於 115 年 6 月 15 日股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

(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：不適用。

(五) 員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

依本公司章程第廿一條規定，本公司年度扣除員工酬勞及董事酬勞前之本期稅前淨利，應提撥 1%-10% 為員工酬勞(本項員工酬勞數額中，應提撥不低於 15% 為基層員工分派酬勞。)及不高於 5% 為董事酬勞，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依前述比例提撥員工酬勞及董事酬勞。前項員工酬勞得以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之控制或從屬公司員工。前項董事酬勞僅得以現金為之。員工酬勞及董事酬勞分派案應由董事會決議行之，並報告股東會。

2. 本期估列員工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：

員工及董事酬勞係依管理階層預估可能發放金額為基礎，經薪資報酬委員會審議通過，並依法提請董事會核議，嗣後報告股東會，若董事會決議金額有變動時，則依會計估計變動處理列為次年度之損益。

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，若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：

單位：新台幣仟元

	董事會決議 配發數	估列費用金額	差異數	差異原因	處理情形
員工酬勞-現金	21,000	21,000	0	—	尚未報告股東會
員工酬勞-股票	0	0	0	—	尚未報告股東會
董事酬勞	1,000	1,000	0	—	尚未報告股東會

(2) 以股票分派之員工酬勞金額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：

本公司 115 年度員工酬勞並無以股票分派之，故不適用。

4. 前一年度員工、董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：114 年度員工酬勞及董事酬勞與認列費用年度財務報告估列金額並無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：

本公司國內第一次無擔保轉換公司債發行情形如下：

公 司 債 種 類	國內第一次無擔保轉換公司債 (27451)
發 行 日 期	115 年 1 月 5 日
面 額	新台幣壹拾萬元整
發行及交易地點	中華民國證券櫃檯買賣中心
發 行 價 格	依面額十足發行
總 額	新台幣參億元
利 率	票面利率 0%
期 限	3 年期，到期日：118 年 1 月 5 日
保 證 機 構	不適用
受 託 人	永豐商業銀行股份有限公司
承 銷 機 構	台新綜合證券股份有限公司

簽 證 律 師	邱麗妃律師事務所 邱麗妃律師
簽 證 會 計 師	勤業眾信聯合會計師事務所 張慈媛、王騰葦會計師
償 還 方 法	除依轉換辦法轉換或贖回外，到期時依 債券面額以現金一次償還。
未 償 還 本 金	300,000,000 元
資金運用計畫執行情形	已依計畫於 115 年第一季全數運用於營 運資金。
贖 回 或 提 前 清 償 之 條 款	請參閱本公司國內第一次無擔保轉換公 司債發行及轉換辦法。
限 制 條 款	無
信用評等機構名稱、評等日期、 公司債評等結果	無
附其他權利	已轉換(交換或認 股)普通股、海外 存託憑證或其他 有價證券之金額
	發行及轉換(交換 或認股)辦法
發行及轉換、交換或認股辦法、 發行條件對股權可能稀釋情形及 對現有股東權益影響	
交換標的委託保管機構名稱	
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、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

1.計畫內容請參閱公開資訊觀測站，

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtml_q2

2.執行情形請參閱公開資訊觀測站，

路徑：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>募資>募資計畫執行

網址：https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/bfhtml_q2

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍

1.業務之主要內容：

本公司為綜合旅行業，依據交通部觀光署核准之營業項目，涵蓋國內外旅遊規劃、團體行程操作、自由行商品開發、票務與簽證代理、主題活動承辦、會議會展與商務差旅服務等，提供一站式旅遊解決方案。服務對象涵蓋一般散客、企業客戶、學術單位、公協會、政府機關與學校等。

具體業務內容包括：

(1)國外團體旅遊：

安排各類定期出團行程，產品涵蓋亞洲、歐洲、美洲、紐澳、非洲、中東等區域，並依據市場以及客戶需求開發保證成行、無購物、深度文化、樂園親子、郵輪假期、節慶主題等系列，提供高品質且多元化選擇。

(2)國內旅遊與入境操作：

自疫情期間即積極投入國旅產品開發，結合地方文化、美食、自然景觀、社區導覽等元素，設計適合國人及外籍訪客之國內深度旅遊路線。

(3)自由行與旅遊元件商品：

提供彈性化之旅遊模組與線上平台服務，包含機票、住宿、接駁、票券、景點預約等，自由搭配的自助旅遊服務系統，滿足新世代旅客自組行程需求。

(4)客製化包團服務：

專為企業、公協會、學校與特殊族群設計，如獎勵旅遊、畢業旅行、員工旅遊、學術交流、研習團、參展團體、宗教巡禮等，提供量身訂製的行程內容與專業操作支援。

(5)會議與商務差旅：

承辦各類國內外會議、展覽與專業考察行程，亦提供企業長期合作合約差旅服務，整合訂票、住宿、接送與報帳機制，提升企業差旅效率與成本控管。

(6)票務與簽證代辦服務：

為旅客提供各類航空票務（含BSP系統出票）、國內外票券預約（如迪士尼、環球影城等），並代理辦理全球多國簽證申請流程。

2.營業比重：

依據上述主要業務範圍，本公司主要提供之服務項目可分類為團體旅遊與其他（包括為旅客安排自由行、國內外旅遊食宿、受託代售國內外運輸事業之客票、代客購買國內外客票、代辦出入境簽證手續等業務），其主要產品分類之營運比重如下表：

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年度		114 年度	
	金額	比重	金額	比重
團體旅遊	7,587,374	99.07	8,690,755	99.21
其他	71,318	0.93	69,341	0.79
合計	7,658,692	100.00	8,760,096	100.00

註：其他係為票務、自由行及佣金收入。

3.公司目前之商品(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)設計國內外旅程、活動設計、主題晚宴，安排領隊或導遊人員。
- (9)提供國內外旅遊諮詢服務。

(10)其他經中央主管機構核定與國內、外旅遊有關之事項。

4.計畫開發之新商品(服務)：

本公司因應全球旅遊市場持續復甦與消費行為結構轉變，持續投入資源進行商品與服務創新，強化品牌差異化、提升數位競爭力與延伸市場觸角。未來產品開發將聚焦於以下三大方向：

(1) 數位轉型與智慧營運升級：

本公司已啟動建置跨部門 ERP 系統之專案，期望開發能整合產品開發、銷售、財務、人資與後勤管理功能，打造一體化營運平台。未來將進一步導入自動化報價、數位簽約、智慧客服等模組，強化電子商務流程效率與顧客體驗。同時持續擴充網路後台功能，提升自由行商品模組化組裝能力，並整合第三方平台串接，推動「全通路一體化」銷售策略，以數據驅動銷售、優化行銷績效。

(2) 多元主題旅遊商品開發

考量年輕世代偏好彈性與內容導向的旅遊型態，公司未來將強化「主題式旅遊專案」開發，以擴大產品廣度與市場覆蓋力，包含以下類型：

A.運動旅遊與 IP 聯名商品：

結合影劇場景、動漫 IP、K-POP 演唱會、運動賽事（如奧運、F1、一級足球聯賽）等熱點，推出限量專案團體與自由行套票組合。

B.節慶巡禮與文化深度遊：

設計針對櫻花季、聖誕市集、跨年煙火、音樂節、傳統節慶等全球主題式行程，導入當地生活體驗與專人導覽。

C.樂活與健康旅遊：

針對樂齡族設計慢節奏、舒適路線，結合文化導覽、在地慢食與特色住宿，並搭配醫療顧問與保險機制，提升旅遊安全性與信賴感。

D.身心療癒與 ESG 綠色旅遊：

公司亦將 ESG 永續理念導入產品設計，推動低碳交通、在地合作、綠色旅宿與環境友善行程，逐步建構具社會責任與永續價值的 ESG 旅遊版圖。並設計結合瑜伽、森林浴、溫泉療癒與地方小鎮的安心旅遊路線，提升品牌與客群黏著度。

(3) 航空資源整合與包機(包船)營運強化

公司持續深化與國內外航空公司、郵輪公司之策略合作，取得穩定之機位配額與票價彈性。並依據季節與市場需求規劃具經濟規模之包機專案行程，以掌握供應鏈主導性與毛利率優勢。未來將持續拓展如日本二線城市、越南、韓國、泰國等中短程航點包機專案，結合主題行程與地面資源配套，提升市場反應速度與專案獨占率。

(二)產業概況

1.產業之現況與發展：

觀光旅遊產業為全球重要經濟支柱，具高附加價值與低污染特性，素有「無煙囪工業」之稱。隨國民所得提升與休閒意識高漲，旅遊已轉化為民生剛性需求。根據聯合國旅遊組織（UN Tourism）定義，本產業屬以「人」為核心、以「體驗」為價值的綜合服務型產業。依我國規範，本公司屬綜合旅行社，具備最完整業務經營權限。憑藉 38 年深耕出境旅遊市場的品牌基石，五福旅遊不僅長年穩居領導地位，更在營運規模與財務健全度上展現強大競爭力。

2.市場動能與消費質變：

當前旅遊市場已進入穩定增長的「常態化」階段，出境旅遊人次持續攀升。亞洲仍為主要目的地，其中日、韓、東南亞展現強勁動能，而郵輪假期、主題式長程線與高單價客製化團體成長顯著。市場趨勢已從單純的「量化規模」轉向「質化體驗」，旅客對行程深度、文化連結與服務細膩度的要求日益增高。

3.自由行比例攀升與產品策略調整：

根據觀光署資料，台灣自由行旅客占比持續攀升，疫情前（2019 年）已達 65%，疫情後更明顯轉向彈性自主型消費。惟團體旅遊仍為旅行社主要營收來源，如何提升團體行程的價值密度、創造差異化體驗，成為產品開發的重心。五福旅遊因應趨勢調整策略，強化「主題式行程設計」、導入「數位情境導覽技術」與提升「團體自由度」，並提供可混合自由行與跟團優勢的 Hybrid 行程模式，以滿足新世代旅客需求。

4.產品策略與價值鏈整合：

面對自由行比例攀升與資訊透明化挑戰，五福旅遊採取「旅遊策展人」策略，強化團體行程的價值密度與差異化。透過提升「行程彈性度模式」，將傳統觀光轉化為深度的文化探索。本公司位於產業鏈

中游核心，透過自營產品開發與策略性包量合作，強化對上游航空、飯店資源的掌控力，確保供需平衡與營運毛利。

5.營運模式與核心競爭力：

本公司深諳「數據驅動」的重要性，透過強化數位管理系統，即時監控市場需求並動態調整庫存戰術，有效規避機位之庫貨風險，並落實「One Lifetour」精神，強調：

- (1)團隊一心 (One Team)：跨部門無縫協作，優化作業流程。
- (2)目標一致 (One Goal)：以顧客滿意度與經營績效為雙重指標。
- (3)共創願景 (One Vision)：致力成為旅客首選的一輩子旅遊夥伴。

6.產品發展趨勢與本公司應對策略：

隨疫後旅遊型態多元化與消費者行為快速演化，未來發展重點將聚焦於：

- (1)數據導向之精準行銷：利用 CRM 與大數據分析旅客偏好，推行分眾精準再行銷，提升顧客終身價值。
- (2)核心利基做大做強：鞏固區域優勢並推向全台，聚焦擅長之航線與主題，極大化規模經濟效益。
- (3)數位轉型與資安強化：導入 ISO27001 資安管理體系，重構底層系統以提升讀寫效能與交易安全，建立信任護城河。
- (4)彈性客製與模組化：以模組化元件（機、酒、體驗活動）提升客製化操作效率，滿足新世代旅客對自主性的追求。
- (5)永續經營與 ESG 落地：落實電子簽核及無紙化辦公，推廣低碳綠色旅遊產品，實踐企業社會責任。

7.營運模式與發展策略調整：

隨著旅遊市場邁入全面擴張期與消費價值觀的質變，本公司精準捕捉市場脈動，將營運模式從傳統的「規模驅動」升級為「價值與數據驅動」，並確立了以下幾項核心發展與調整方向：

(1)「策展化」與高含金量之深度旅遊：

旅客需求已從走馬看花式的踩點，昇華為對文化、歷史與在地生活節奏的深度共鳴。本公司將產品線全面升級為「主題策展」模式，針對不同世代與興趣圈（如人文巡禮、職人對話、米其林美食、秘境探索），打造具備高品牌辨識度與高毛利附加價值的專屬行程。

(2)分眾市場深耕與精緻客製小包團 (Mini Tour) 戰略：

順應旅客對隱私性與專屬服務的重視，本公司大幅擴充「Mini Tour」與「璀璨系列」等中高端商品。透過精緻包車、單一頂級度假村長住等安排，不僅滿足旅客對舒適與放鬆的強烈訴求，更成功為公司開闢出對價格較不敏感的高端分眾藍海市場。

(3)模組化元件與敏捷客製化服務：

因應現代人生活型態轉變，旅遊計劃的即時性與彈性需求大幅攀升。本公司打破傳統套裝行程的僵固性，建構強大的「彈性組合系統」。透過將機票、住宿、交通與體驗活動等旅遊元件「模組化」，我們能以最高效的操作動能，精準滿足旅客對人數、天數及內容的客製化需求，大幅提升轉單率。

(4)行動優先與全通路體驗優化：

數據顯示，超過八成以上旅客高度依賴行動裝置進行旅遊規劃與交易。本公司持續擴大技術投資，全面推動團體與自由行官網的 UI/UX 進階改版。結合即時動態出團資訊、E 化定型化契約書簽署流程，打造極致流暢的跨裝置預訂體驗。

(5)數據賦能之精準行銷與 AI 客戶關係管理：

正式啟動「會員紅利點數生態圈」與進階 CRM 機制，推出包含紅利折抵、推薦裂變、專屬生日禮遇等高黏著度方案。我們以顧客行為數據為決策核心，精準描繪消費者輪廓，透過自動化推播進行分眾與再行銷，極大化顧客終身價值與品牌忠誠度。

(6)API 生態系串接與一站式旅遊樞紐：

為完善自由行與半自助旅遊版圖，本公司積極導入第三方國際供應商之 API 串接技術。將全球交通票券、國際級遊樂園門票、熱門展演賽事等票務商品整合至單一平台，使五福旅遊成為「一站式旅遊採購平台」，創造強大的交叉銷售效益。

(7)「One Lifetour」數位治理與 ESG 永續營運：

對內貫徹「One Lifetour」團隊協作精神，針對後台 ERP 系統進行底層架構重構，大幅提升資料運算效能並導入 ISO 27001 資訊安全管理體系。同時，全面落實電子簽核與無紙化作業，推廣低碳綠色旅遊供應鏈，在追求高效營運與資訊安全的同時，堅定實踐 ESG 環境永續之企業承諾。

8.競爭情形：

本公司創立於民國 77 年，為國內歷史悠久之綜合旅行社之一，長期深耕出境團體旅遊、自助行、票務與客製化包團等市場，擁有完整產品線與高比例自營操作能力。旅行業屬觀光服務產業鏈核心中游，競爭態勢明顯，市場主要由具品牌影響力與規模經濟效益之業者所主導。就目前國內已上市櫃之同業而言，與本公司在產品屬性、經營模式、資本額與營業規模接近者，主要包括：雄獅旅遊（2731）、鳳凰旅遊（5706）、台鋼燦星（2719）、山富旅遊（2743）、易飛網（2734）、旅天下（6961），甚至亦有其他大型旅遊業者也正啟動 IPO 計劃，舉凡此類型之業者具備多元產品布局與通路廣度，為本公司在出境團體、航空票務、自由行平台等核心領域之主要競爭對象。依據財報公開資訊與市占規模推估，五福旅遊長期位居國內主要旅行業者領先群之列，具穩健營收基礎與品牌信任優勢。

此外，市場中亦存在部分非上市之中型或專業型旅行業者，雖規模不若大型業者，但憑藉獨特的市場定位、主題深度商品設計、特殊族群經營（如潛水、登山、攝影、長青慢遊、小眾國家、醫美健康、宗教文化路線）與線上社群影響力等優勢，在特定利基市場中建立穩固客群與差異化競爭力，亦為本公司在特定主題產品領域中不可忽視之競爭者。

本公司將持續以「服務導向」為核心，深化產品內容與流程優化雙軌並進，推動產品差異化與數位轉型，並強化自營比重與品牌黏著度，提升經營效率與市場競爭力，打造具市場反應力與永續價值的全方位旅遊品牌。

(三)技術及研發概況

1.營業範疇之技術層次及研究發展：

本公司定位為服務導向與數據驅動的綜合旅行業。產品核心在於高度整合性與高品質的無形體驗。雖未設立單一職稱之「研發部門」，但本公司已建立「跨部門戰略研發機制」，將數據分析、技術開發與市場洞察深度導入核心業務。未來研發核心聚焦於「數位營運分析」與「用戶行為預測」，旨在打造高效率、高黏著度、低風的數位旅遊生態。

主要研發方向如下：

(1)數據驅動之策展化產品開發：

由專業產品部門與數據分析小組協同，針對旅客消費動向、社交媒體趨勢與興趣偏好，規劃具備「策展思維」的差異化商品。包括高端主題旅遊、親子沉浸體驗、客製化小包團等高利基產品。透過客戶與使用者回饋，即時優化行程設計，將市場反應速度轉化為核心競爭力。

(2)ERP 開發與 SCM 管控系統：

啟動自主開發 ERP 系統，強化 API 串接能力與自動化對帳模組。未來將針對航空公司燃油及機票成本波動與航班調度，導入「即時庫存預警與動態定價機制」，有效極大化機位運用率並顯著降低庫存風險。同步提升行動裝置端之 UI/UX，確保前、後台模組無縫接軌，提升作業效率。

(3)跨部門協作式研發流程：

落實 One Lifetour 精神，建構由產品、行銷、IT、業務及客服組成的跨領域研發團隊。導入旅遊供應鏈要素（航班、住宿、在地活動）之模組化開發，提升行程創新的靈活性與實務執行之精準度，確保每一項新產品皆具備高品質與高毛利。

(4)AI 賦能與精準行銷模組：

深耕會員管理平台（CRM），蒐集並分析客戶行為數據（如購買頻率、區域偏好、促銷敏感度）。未來重點研發「AI 推薦引擎」與「自動化再行銷模組」，提供旅客個人化行程建議。同時針對「資安防護」進行技術升級，確保數據應用與顧客信任並重。

本公司將研發視為提升市場競爭力與差異化的關鍵細節。藉由產品設計與資訊技術的深度融合，建立具備品牌識別度與系統支撐力的營運架構。我們將持續朝向「數據驅動、服務導向、資安信任」的全方位數位旅行社邁進。

2. 研究發展人員與其學經歷：

因旅遊產業具高度市場導向與實務操作特性，公司雖無獨立研發部門，但產品開發與系統開發職能已由跨部門團隊承擔，成員及其專長包含：

- (1)具備 10 年以上旅遊操作與產品設計經驗之專業領隊/業務主管。
- (2)具備系統架構、網站開發、API 串接與資料庫管理經驗之資訊人員。
- (3)具備商管、數位行銷、傳播背景、SEO 與社群策略之行銷人員。

公司鼓勵全體主管及關鍵人員參與教育訓練、研習課程、線上課程（含 Google 數據分析、電商平台經營等），提升團隊對電子商務與旅遊趨勢的掌握與應用能力。

3. 最近五會計年度投入之研發費用：

由於旅行業並非屬於製造型產業，未設專職之會計編製研發費用科目，惟公司於資訊系統建置、平台開發、產品模組設計與人員訓練等項目均持續編列預算投入，實質上具有創新研發性質。未來將持續評估以專案方式揭露其對營運效益之貢獻。

4. 近年度開發成功之技術與產品：

近年公司開發之創新技術與產品包括：

- (1)自建 CRM 會員平台與紅利點數機制，提升顧客回購意願與會員黏著度。
- (2)全新官網改版（出境團體/自由行分頁式設計 + 跨裝置優化）。
- (3)主題式小團旅遊（Mini Tour 小車遊、高球團、主題文化深度遊）。
- (4)金旅獎、優旅選、璀璨系列、福氣中國等優質商品列系。
- (5)訂房、機票串接整合與 API 建置。
- (6)推動電子簽核與後勤管理流程全數位化，有效提升營運效率與資料追蹤力。

(四)長、短期業務發展計畫

1.短期發展計畫（聚焦營運效能與戰術極大化）

(1)全台據點精緻化與 O2O 虛實整合：

本公司擬定長期營運發展策略，未來提高市佔率，將持續進行全省展店佈局計劃，並將區域成功經驗複製至全台都會區。實體門市佈局不再僅追求數量，而是轉向「高坪效與精緻化」的服務體驗中心。結合線上數位行銷（Online）與線下實體門市（Offline）的 O2O 導流，為旅客提供無縫接軌的諮詢服務，進一步擴大品牌市佔率。

(2)數據驅動之敏捷管理與資安防護：

全面深化資訊管理系統，將數據科學應用於「即時庫存預警」與「動態產能調度」，以精準戰術確保機位與房次資源的最高效益。同時，嚴格落實 ISO 27001 資安標準，建構高彈性且安全的客製化營運管理平台，持續精進決策品質與作業效率。

(3)供應鏈戰略結盟與高毛利通路拓展：

本公司具備豐厚的航空公司與供應商資源，短期內將進一步強化與上游供應商的戰略夥伴關係，確保在成本波動環境下的價格競爭力。同時，積極開拓同業通路與企業獎勵旅遊等高毛利銷售渠道，發揮規模經濟優勢。

(4)落實 One Lifetour 精神，極大化人均產值：

延攬具備數位思維與旅遊專業之優秀人才，並推動跨部門輪調與培訓。以「團隊一心、目標一致」的核心精神，打破部門穀倉效應，提升內部領隊、導遊及業務人員之專業職能，透過高效協作創造出極大化的人均產值。

2.長期發展計畫（聚焦護城河深化與品牌永續）

(1)（聚焦護城河深化與品牌永續）：

A.強化區域深耕，提升在地化服務價值：

授權各區專業經理人，針對不同地域的消費特性進行分眾行銷。透過深度經營在地客群（包含企業戶與高資產社群），提供即時且具溫度的專業服務，創造區域高黏著度，進而提升公司整體毛利。

B.虛實通路協同發展：

持續評估全台潛力地區設立服務據點，以綿密的全台門市網絡輔以 CRM 會員數位平台，讓業務人員能更精準地掌握顧客輪廓，提供具差異化的優質旅遊體驗。

(2)培育跨界「策展」人才與知識管理：

打破傳統旅遊從業人員框架，將同仁定位為「旅遊體驗策展人」。透過完善的總體營運策略，鼓勵員工持續進修，並定期舉辦人文藝術、品酒美食、ESG 永續等跨領域主題培訓。將知識傳承制度化，為公司儲備具備國際視野與創新能力的中長階管理梯隊，奠定百年基業。

(3)旅遊產品價值升級與差異化護城河：

A.從「量化」走向「質化」的產品創新：

傳統走馬看花式的旅遊已無法滿足新世代需求。本公司將持續深化「主題式與客製化」的團體旅遊商品，採取重質不重量的開發策略，拉開與同業的產品鑑別度。

B.順應生活常態化之價值體驗：

旅遊已成為大眾常態化的生活方式。未來將更深入挖掘地方創生、低碳綠色旅遊等符合 ESG 趨勢之元

素，將旅遊商品升級為高附加價值的文化與心靈體驗，確保五福旅遊在高端與大眾市場皆能保持卓越的領導地位。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1.主要商品(服務)之銷售(提供)地區：

單位：新台幣仟元

年度 地區	113 年度		114 年度	
	金額	比率%	金額	比率%
內 銷	118,119	1.54	162,583	1.86%
外 銷	7,540,573	98.46	8,597,513	98.14%
合 計	7,658,692	100.00	8,760,096	100.00%

2.市場占有率：

本公司創立於民國 77 年，深耕出境旅遊、自由行、包團及主題商品等多元產品，長期在出境旅遊市場中具穩定市佔率與品牌認知。台灣旅行業者總數眾多，惟經營型態差異甚鉅，絕大多數仍屬中小企業規模，市場高度分散，難以由官方或第三方取得全體旅行業之完整統計資料。

目前國內具一定營收規模且公開揭露財務數據的旅行社，以上市櫃公司為主，包括雄獅旅遊、鳳凰旅遊、燦星旅、易飛網、山富旅遊及旅天下等，為本公司之同級競爭者。

根據本公司近三年自行統計提供國人出境旅遊服務之人次，對照交通部觀光署「歷年中華民國國民出國人數」數據進行推估，本公司出境服務人次約占全國總出境人次之 4.04% 至 4.69%。在出境旅遊市場競爭激烈、價格透明、產品可複製性高的情況下，能長期維持穩定市占表現，顯示本公司於產品開發、服務品質、通路經營與顧客黏著度方面具備競爭優勢，為國內出境旅遊市場主要參與者之一。

本公司將持續以差異化主題商品、數位轉型平台、區域性深耕策略與人才強化，維持並逐步擴大市占，鞏固市場領導地位。

3.市場未來之供需狀況與成長性：

隨著全球觀光產業進入全新發展階段，旅遊市場展現出強勁且不可逆的成長動能。根據交通部觀光署最新數據，去年台灣出境旅遊人次已高達 1,984 萬 4,436 人次，不僅強勢突破歷史天花板，更宣告市場已全面跨越過渡期，正式邁入實質增長的「黃金擴張期」。

配合行政院主計總處預測，在通膨壓力趨緩與實質 GDP 穩步提升下，民眾可支配所得持續增加。旅遊支出已從過去的「彈性消費」轉化為具備「剛性需求」特質的生活必需開銷，為旅遊市場帶來強大的基本面支撐。

展望未來，台灣出境旅遊市場發展可觀察以下趨勢與影響因素：

(1)旅遊消費升級與剛性需求確立：

國人出境意願持續維持高檔，旅遊活動已成為年度生活規劃的核心。特別是日韓、東南亞、歐洲等主力市場，小型團體、客製小包團（Mini Tour）與精緻主題行程的需求呈現非線性爆發，市場含金量顯著提升。

(2)航空運能擴充與航網多元化：

各大航空公司加速引進新機隊並開闢二線城市新航線。雖短期內面臨地緣政治與燃油成本的波動挑戰，但航網的多元化為旅客提供了更多彈性選擇，亦有利於旅行社進行產品的靈活定價與包裝，化危機為轉機。

(3)跨國旅遊政策友善與簽證便利：

各國競相爭取台灣高消費力旅客，紛紛推動簽證簡化、免簽國增列及電子自助通關。旅遊阻力的降低大幅提升了跨國流動性與重遊率，配合政府觀光推廣補助及雙向交流方案，持續推升整體需求動能。

(4)旅遊偏好轉向「策展化」與「深度體驗」：

消費者行為從過去的「目的地導向」全面轉變為「體驗與價值導向」。高隱私性、客製化行程、醫美療癒、賽事朝聖等高毛利旅遊型態快速成長。旅客更願意為獨特、具質感的旅遊內容支付合理溢價。

(5)總體經濟動能與抗通膨之消費韌性：

面對機票與原物料價格的系統性調漲，台灣消費者展現出極強的「抗通膨消費特性」。在追求「性價比（CP 值）」的同時，更看重「信任與保障」，這為大型品牌旅行社創造了極佳的獲利空間。

(6)AI 賦能與數位行銷：

旅遊業正式進入「數據決勝」時代。AI 行程推薦引擎、動態定價演算法、CRM 會員系統優化等技術，正全面顛覆傳統行銷模式。具備敏捷數位營運能力者，將取得絕對的市場定價權與競爭優勢。

綜合判斷，國人出境旅遊市場在未來三年將受惠於「需求擴張＋消費升級」的雙重驅動。本公司將持續深化主題商品、精準鎖定高潛力分眾市場、並以數據賦能擴大品牌影響力，將市場規模的擴張直接轉化為實質的營收獲利動能。

4.競爭利基：

本公司深耕旅遊市場 38 年，具備精準的市場洞察力與穩健的財務體質。面對產業高度競爭與消費者需求碎片化的趨勢，五福旅遊以「商品力」、「品牌力」、「通路力」與「供應鏈整合力」為四大核心護城河。我們透過敏捷的數據戰術與落實「One Lifetour」的組織協作，逐步建構出難以複製的差異化營運模式，穩居全台主要旅行社領先群。

(1)多層次商品策展能力與雙軌佈局：

本公司旅遊商品涵蓋「大眾規模化產品」與「深度利基型產品」，建構「市佔與毛利雙軌並重」的產品策略。我們不盲目進行價格戰，而是依據數據庫中的客群結構與消費需求進行動態排程，確保各線路產品皆能達到最佳成行率與利潤極大化。

(2)高含金量之企業市場深耕與品牌年輕化：

本公司積極拓展具備高毛利與高黏著度特性的企業獎勵旅遊市場。有別於傳統接單模式，五福旅遊提供具備嚴謹預算控管與專案管理的高端客製化服務，並將「One Lifetour」的極致共好精神落實於每一次接待中。透過建構企業戶專屬資料庫，我們能進行精準的週期性再行銷，穩固商務市場基盤。在品牌端，本公司持續推動「品牌年輕化與數位化」策略。精準導入跨界 IP 合作、KOL 社群話題經營與大型國際賽事贊助，全面提升新世代客群的品牌心佔率。同時，全面升級智能客服與意見反饋迴圈，將消費者的真實聲音轉化為產品迭代的數據基礎，持續深化無可取代的品牌信任感。

(3) O2O 虛實融合之全通路佈局與數據賦能：

本公司以深厚的實體門市網絡為基石，結合自主研發之高彈性數位平台，打造無縫接軌的 O2O 營運模式。線上平台導入 AI 數據分析與 CRM 會員紅利機制，實現精準的分眾推薦與自動化再行銷，大幅提升線上轉換率與老客回購頻率。另一方面，我們將線下門市升級為「旅遊體驗諮詢中心」，旅客可於線上完成初步比價與下單，並於實體門市享受專人深度的行前顧問服務。此種「數據驅動線上、專業賦能線下」的雙軌通路策略，不僅具備低邊際成本的跨地域擴張優勢，更創造了極佳的營運槓桿效益。

(4)供應鏈戰略結盟與敏捷式庫存管理：

航空機位與落地資源為旅行業最核心之資產。本公司憑藉強大的全台通路銷售力與精準的市場預測，與各大航空公司建立深度的戰略夥伴關係，確保在旅遊旺季與全球通膨壓力下，仍能取得具備絕對價格優勢的機位配額。除強大的航空資源外，本公司亦與海外地接社、頂級飯店、特色景點建立排他性或高優先度的合作協議，構築強大的產品差異化護城河。未來將持續強化後台 API 系統串接與「動態庫存預警機制」，不僅能達成供應鏈的即時反應與利潤最佳化，更能徹底降低庫存耗損風險，將資源轉化為實質獲利。

5.發展遠景之有利、不利因素與因應對策：

(1)有利因素：

A.全球旅遊需求持續復甦，市場潛力可期：

根據世界旅遊組織（UNWTO）與世界旅遊與觀光理事會（WTTC）資料顯示，全球旅遊業自 2023 年起逐步回到疫情前水準，亞太地區成為全球復甦速度最快的區域之一。國際間航點與航空公司競爭增加，票價趨於穩定，有利於降低交通成本、提升旅遊可近性。隨著疫後國際旅遊障礙減少，年輕族群成為旅遊主要推力，加上高資產族群持續擴張，奢華旅遊、深度體驗、醫療健康等利基型市場亦顯現成長潛力。故全球旅遊市場在經濟成長下將使國際旅遊人次和旅遊收入持續增長，在大眾旅遊日益普及、商務旅遊市場及亞太旅遊市場異軍突起下，將為旅遊業提供成長動能。

B.價值觀改變與旅遊習慣常態化：

現代人生活節奏加快，對休閒旅遊的需求與期待同步提升。周休二日制度、彈性放假與補班政策鼓勵連假型旅遊，民眾習慣透過週末、國定假日安排短期出境或國內旅遊，形成穩定的旅遊需求基礎。此外，生活型態轉變也促成家庭、銀髮、寵物、主題式旅遊的常態化發展，旅遊已成為生活必要支出的一部分。

C.簽證政策利多與國際接軌有利環境：

近年來，台灣目前已與 160 多個國家與地區簽訂免簽或落地簽證協定，包括美、日、歐洲申根區等主力旅遊國家皆可免簽入境，顯著簡化出國程序、降低時間與金錢成本，對出境旅遊市場形成正向刺激，並有利推動小眾與非傳統旅遊國家之開發潛力。

(2)不利因素：

A. 專業人才招募與留任困難，組織韌性需強化：

旅行業為結合觀光資源與提供高品質及精緻化服務之觀光產業，屬於勞力密集產業，隨著新世代價值觀之改變及勞工意識抬頭，多數主管及從業人員來自本產業的資深人員，自基層從業開始，對自己所屬的產品規劃或通路銷售有其絕對的專業，但當面對更大規模的企業經營，若缺乏專業管理的養成訓練，將無法站在制高點，以更高的戰略位置看待組織發展。面臨市場的競爭，更需要多重能力與專業的人才，如何面對專業人員的『選用評留』，需與各大企業競爭招募優秀人才，產生人力成本上揚，同時亦增加產業經營之競爭成本。

因應對策：

降低員工流動率，特別針對基礎員工，擬定各組織與員工建立良好溝通管道，加強人員訓練與管理，除了提高業務單位員工福利及獎勵辦法，並配合業務成長，經由組織擴建，提供員工升遷管道，鼓勵員工學習創造附加價值。藉由公司股票上櫃、形象與知名度之提昇，增加員工認同感與向心力，並延攬優秀人才加入公司經營行列，強化經營陣容，以因應市場競爭，並提高經營能力。

B.網路科技新趨勢，影響傳統旅行業之業務發展：

隨著網際網路的興起及網路交易日趨頻繁，使得旅遊業經營的型態與策略有所不同，受線上旅遊業興起之影響，傳統旅行業單純交易型態早已被迫改變。旅行業最重要的執行作業莫過於透過資訊平台進行交易，不論是訂位、訂房、運輸交通等安排，都是經過資訊交換程序完成，過去每項程序需經人工的確認及聯絡，為繁雜作業程序，電子化完成之後逐步被取代，產生更大的量能，惟旅遊資訊之透明及容易取得卻亦壓縮旅遊業者的獲利空間。

因應對策：

本公司整合公司內外部資源，建構五福旅遊網，予以消費者國內外團體旅遊行程、機票、訂房及自由行之便捷服務。而網路難辨真偽，原本人與人之間的交易轉至網路上完成，針對安全考量，本公司亦建置安全網路之交易環境，並與多家銀行合作，推出多種交易模式及各項優惠，吸引消費者透過本公司之網站購買旅遊商品及其他相關聯之服務。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

旅行業的生產與消費同期發生，無存貨且具有不可分割性。產品為提供旅遊服務，即向有意願旅遊的顧客提供旅遊情報。故產品的銷售從刺激顧客旅行慾望，引誘消費者購買商品開始的行銷企劃，包括安排旅客國內外食宿、交通、及行程規劃、協助同業旅行社或消費者代售或代購旅遊商品及代理旅客辦理簽證及護照等。本公司之產品主要分為量化系列團體產品(包含量身定做產品)及 FIT (Foreign Independent Tourist)產品之產製過程說明如下：

1.量化系列團體產品：

旅行業主要係銷售旅遊商品，經過公司企劃設計、包裝、採購、提供給消費者選擇，當消費者確定行程參團後，即展開一系列工作，包括建立團體檔案→參團作業→團控作業→出團作業→領隊服務→回團服務。即完成團體產品的產製過程。

2.FIT 產品：

主要係透過旅行社居間仲介購買的產品。本公司產品多樣化，代理國內外各大航空公司機票，另舉凡辦理機票、證照、代訂飯店巴士、高鐵假期、代訂票券等。由客人提出需求，轉向配合供應商或同業取得成本較低，且符合客戶所需之產品，即完成 FIT 產品的產製。

(三)主要原料之供應狀況

旅行業產品的供應來源，主要為國內外各大航空公司、國內外旅館、休閒及主題樂園、遊覽車公司、IATA機票票務中心及與本公司有合作關係之國外接待旅行社。本公司為中華航空、長榮航空、日航航空及國泰航空等多家航空公司之主要代理商，因機位需求量大，與航空公司在台代理商亦都保持良好關係，因長期配合且信用良好，機位取得相對穩定。此外，本公司旅遊商品的國外分包商，係經過各線控遴選當地優質的代理商，各區域並維持2-3家為主要往來對象，為確保供應品質，不定期前往當地了解

或透過客戶滿意度調查篩選優質供應商，以利提升品質和控制成本。

旅行商品屬於即時性、無法囤貨、需同步設計與交付之無形商品，其產製過程須依賴穩定供應商網絡（如：航空公司、旅館、交通、票券、當地導遊與地接社等）。五福旅遊長期與各大航空公司合作，並建立區域性包機資源配置、景點套票串接與主題活動接洽機制，確保價格競爭力與產品優先權。同時，為維持供應品質，本公司亦定期評估地接社表現與顧客滿意度，進行供應商汰換與風險控管，確保整體服務可控性與滿意度。

(四)主要進銷貨名單：

- 1.最近二年度任一年度中曾占進銷貨金總額百分之十以上之客戶名稱及其進銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

本公司係屬旅行業，主要銷售對象為一般消費大眾及旅行同業，故最近二個會計年度任一會計年度中並無占銷貨總額 10% 以上之客戶。

- 2.最近二年度主要供應商資料：

單位：新台幣仟元；%

項目	113 年				114 年				115 年度截至第一季止			
	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	名稱	金額	占當年度截至前一季止進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 航空	948,495	14.13	無	A 航空	1,006,073	13.24	無	A 航空	296,760	13.71	無
	其他	5,763,896	85.87	無	其他	6,590,973	86.76	無	其他	1,867,725	86.29	無
	進貨淨額	6,712,391	100.00		進貨淨額	7,597,046	100.00		進貨淨額	2,164,485	100.00	

增減變動說明：

本公司最近二個會計年度之主要進貨項目係以機票為主，其中又以國籍航空為本公司主要供應商，113 年整體旅遊市場復甦活絡，因國境開放，國外團體旅遊及機票開票量都大幅提升。

三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工人數

年度		113 年度	114 年度	當年度截至 115 年 4 月 17 日
員工人數	經理級	18	23	29
	一般人員	434	529	553
	合計	452	555	582
平均年歲		40.31	40.31	39.62
平均服務年資		7.38	7.38	5.42
學歷分布比率 (%)	博士	0	0	0
	碩士	2.21	7.4	7.62
	大專	74.34	82.84	82.81
	高中	23.23	9.55	9.35
	高中以下	0.22	0.19	0.17

四、環保支出資訊

- (一)最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所受損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號，違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：本公司為旅行業，非屬製造業，最近年度及截至年報刊印日止，尚無因污染環境產生損失。

五、勞資關係

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

1.各項員工福利措施：

- (1)本公司為照顧同仁之日常生活，除了提供安全與溫馨的工作環境外，並透過各項福利措施及福利委員會所舉辦之各項活動，讓同仁於工作外得以舒展身心，以消除工作之忙碌與緊張，使生活充實與舒適，關係更加和諧。

公司提供之福利事項	職工福利委員會提供之福利事項
1.勞工保險、全民健保。 2.職業災害補償。 3.公司教育訓練。 4.友善職場哺集乳室。 5.定期免費員工健康檢查。	1.國內外旅遊補助。 2.年節禮金。 3.員工生日禮金。 4.婚喪、傷病及生育補助及急難救助。 5.年終尾牙聚餐、摸彩。

(2)職安衛管理：

本公司定期維護設備，確保辦公環境與工作區域安全。本公司重視職安衛生，投入資源預防潛在風險，盡量將危害降至最低。此外，公司透過新進員工培訓及安全宣導，提升全員安全意識與能力，營造健康、可靠的工作環境。

- 1.空調系統維護：每半年安排空調系統的清潔和檢查，確保運行正常及衛生。
- 2.機械設備保養：依照大樓管委會安排電梯和自動門等機械設備的檢查和維護。
- 3.消防設備檢查：定期檢查維護滅火器、煙霧探測器、消防栓及疏散指示燈。
- 4.環境衛生維護：每日安排辦公空間的清潔，保持環境衛生和員工健康。

(3)健康促進：

本公司積極營造一個多元幸福的職場環境，使員工在專注工作之餘，能兼顧身心靈健康。每兩年我們為全體員工提供健康檢查，以確保員工的健康和工作環境的安全，不僅有助於預防職業病，也提升員工的生活品質和福祉。為了進一步保護員工的健康，並積極減輕職場壓力，我們制定異常工作負荷疾病預防計畫，以應對在快速變化的工作環境中可能出現的健康問題。具體措施包括：

- 1.風險辨識與評估：定期評估工作負荷，識別高風險群體，並制定個案管理計畫。
- 2.醫師諮詢與健康指導：為中、高風險員工提供與醫師面談的機會，獲得專業健康建議。
- 3.工作調整與改善：根據風險評估結果，適時調整工作內容和工時，改善作業現場。
- 4.健康檢查與促進：定期進行健康檢查，推動健康促進活動，如職場體操和健康講座。
- 5.成效評估與持續改進：持續評估預防計畫的執行情況，並在職業安全委員會中定期檢討和改進。

(4)人權政策：

為了確保員工權益和安全，本公司落實人權相關政策，並加強監督機制。訂定「性騷擾防治措施申訴及懲戒辦法」和「執行職務不法侵害預防辦法」，同步設立「性騷擾防治措施申訴處理委員」和「職場暴力預防及處置委員會」。

建立內部申訴管道，鼓勵員工在遭受性騷擾或職場霸凌等不公平待遇時，通過網絡或專線進行舉報，以保障個人權益和職場安全。我們也確保舉報人的身份保密，避免受到報復。

2.員工進修及訓練情形：

本公司為提高員工素質、專業能力及工作效率，按不同職能及業務需求進行專業技術訓練，並透過 Agent Tour 讓產品線人員實地勘查行程，鼓勵業務同仁兼任領隊，增進其基本銷售及學識技能，以利工作任務之達成。

3.退休制度與其實施情形：

本公司依勞工退休金條例規定，舊制退休金已全數結清，新制退休金之給付依法提撥薪資百分之六至勞工保險局設立勞工退休金個人專戶。本公司員工得在其每月工資百分之六範圍內，自願另行提繳退休金。

4.勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形：

本公司素來重視員工權益，積極與員工溝通，講求人性化管理，員工可透過會議、電子郵件或信箱之方式表達意見，勞資溝通管道暢通。此外，依規定進行勞資協商，每季定期召開勞資會議，透過勞資會議之召開達到溝通的效果，減少勞資爭議之情事，以促進勞資和諧。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：

本公司平時即重視員工各項福利，勞資關係和諧，最近年度及截至年報刊印日止，並未發生重大勞資糾紛之情事。

六、資通安全管理

(一)敘明資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源等：

1.資通安全風險管理架構

資訊部為非隸屬使用者單位之獨立部門，負責統籌並執行資訊安全政策，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。由稽核室每年就內部控制制度－資訊循環，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。

2.資通安全政策

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度－資訊循環及資訊安全管理辦法，藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標：

- (1)確保資訊資產之機密性、完整性。
- (2)確保依據部門職能規範資料存取。
- (3)確保資訊系統之持續運作。
- (4)防止未經授權修改或使用資料與系統。
- (5)定期執行資安稽核作業，確保資訊安全落實執行。

3.具體管理方案

國際網路資安管控	資料存取管控
•架設伺服器防火牆（Firewall） •定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描 •各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行 •定期覆核各項網路服務項目之 System Log，追蹤異常之情形	•電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼 •依據職能分別賦予不同存取權限 •調離人員取消原有權限 •設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫 •遠端登入管理資訊系統應經適當之核准
應變復原機制	宣導及檢核
•定期檢視緊急應變計劃 •每年定期演練系統復原 •建立系統備份機制，落實異地備份 •定期檢討電腦網路安全控制措施	•隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識 •每年定期執行資通安全檢查，呈報董事長

4.投入資通安全管理之資源

(1)Cloud Flare：

透過全球分散式網路及整合雲端平台為企業部署在本地、雲端及 SaaS 服務，提供絕佳穩固的資安基礎，抵禦 DDoS 攻擊、資料外洩風險以及各種惡意軟體程式騷擾。

(2)Cloud Intelligent Operation (雲端 AI 智慧分析)：

分析接收來自中繼設備的 SNMP/NetFlow/Log 數據，以主動告警、Dashboard 或是日/週/月/季/年報表形式提供以下分析服務，協助資訊維運工作。

(3)網站滲透測試：

模擬駭客入侵網站的手法，檢測網站的安全性，藉此改善網站漏洞及撰寫技術方式。

(4)網站弱點掃描：

自動化的資安檢測技術，可以用來識別作業系統、網路設備、應用程序或其他系統中是否存在安全漏洞，並生成掃描分析報告與改善建議，協助用戶瞭解潛在問題與其嚴重程度。

(5)社交工程演練：

是指攻擊者用簡單的溝通和欺騙技巧，利用人性的弱點，如信任、貪念或恐懼來誘導個人或團體，獲取機敏資料、金錢或達成其他不正當目的的行為。

惡意人士不需要像駭客一樣具備網路相關的專業技術，只要受害者對社交工程沒有足夠的認知，就能輕易地避開所有資安防護設備獲取各種資料，其損害與威脅完全不亞於專業駭客的攻擊。

(二)列明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，如無法合理估計者，應說明其無法合理計之事實：

(1)本公司於 115 年 1 月 27 日遭受網路駭客攻擊，資訊及資安單位隨即啟動資安防禦與復原機制，並委請外部資訊公司技術專家及系統廠商協助處理，交通部就該次資安事件，於 115 年 3 月 25 日裁處新臺幣 100 萬元罰鍰。

(2)本公司已就既有資安機制進行優化與落實，強化公司資訊安全系統，並遵循主管機關之相關專業建議，以提升及強化資安保護及資訊安全。

七、重要契約

契約性質	當事人	契約起迄日期	主要內容	限制條款
房屋租賃契約	協美實業(股)公司	114.09.01-117.12.31	辦公室租賃合約	無
保單	富邦產險保險(股)公司	114.10.01-115.10.01	旅行社責任保險合約	無
保單	富邦產險保險(股)公司	115.01.25-116.01.25	旅行社履約保險合約	無
保單	國泰世紀產物保險(股)公司	114.10.01-115.10.01	旅行社責任保險合約	無

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：

(一)合併財務狀況比較分析表

單位：新台幣仟元

項目	年度	114 年	113 年	差異	
				金額	%
流動資產		2,448,049	2,015,768	432,281	21.44
不動產、廠房及設備		101,753	94,578	7,175	7.59
其他資產(含無形資產)		133,453	64,423	69,030	107.15
資產總額		2,683,255	2,174,769	508,486	23.38
流動負債		1,643,172	1,307,256	335,916	25.70
負債總額		1,712,789	1,323,001	389,788	29.46
股本		338,085	338,085	0	0.00
資本公積		95,943	95,943	0	0.00
保留盈餘		536,438	417,740	118,698	28.41
權益總額		970,466	851,768	118,698	13.94
增減比例變動分析說明：					
1.資產總額增加：營收持續成長，帶動獲利增加。					
2.負債總額增加：係因年底暫收 115 年 1 月 5 日 發行公司債之款項所致。					
3.保留盈餘增加：旅遊市場需求熱絡持續帶動本公司營收增長，獲利能力持續上升。					

二、財務績效：

(一)合併財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項 目	114 年度	113 年度	增減金額	變動比例(%)
營業收入	8,760,096	7,658,692	1,101,404	14.38
營業成本	7,597,046	6,712,391	884,655	13.18
營業毛利	1,163,050	946,301	216,749	22.90
營業費用	698,395	550,460	147,935	26.87
營業（損失）利益	464,655	395,841	68,814	17.38
營業外收入及支出	(38,047)	(7,643)	(30,404)	(397.80)
稅前（淨損）淨利	426,608	388,198	38,410	9.89
所得稅費用（利益）	88,155	81,580	6,575	8.06
繼續營業單位本期（淨損）淨利	338,453	306,618	31,835	10.38
停業單位利益（損失）	-	-	-	-
本期（淨損）淨利	338,453	306,618	31,835	10.38
其他綜合損益	-	-	-	-
綜合損益總額	338,453	306,618	31,835	10.38
增減比例變動分析說明：				
1.營業毛利增加：觀光市場需求增加，公司透過多元化行銷提升服務品質促進營收持續成長所致。				
2.營業費用增加：主要是人力費用，為支撐營運成長公司持續延攬優秀人才，透過優化薪資獎酬制度，強化人才招募競爭力。				
3.營業外收入及支出變化：營業外淨損較 113 年度增加主係因處分基金受基金淨值波動影響及外幣受匯率波動影響所致。				

三、現金流量：

(一)現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

項目	114年度	113年度	增減金額	增(減)比例(%)
營業活動之淨現金流入(出)	469,085	573,904	(104,819)	(18.26)
投資活動之淨現金流入(出)	88,169	(565,589)	653,758	115.59
籌資活動之淨現金流入(出)	74,529	(132,850)	207,379	156.10
變動情形分析：				
1.團體出團量增加營收大幅成長，提升營業活動帶入現金流量。				
2.114年投資活動變化主要是處分有價證券4.12億元。				
3.籌資活動變化，主係因發放現金股利2.19億元加上租賃負債償還以及發行公司債3.14億元。				

(二)未來一年現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金餘額 A	預計全年來自營業 活動淨現金流量 B	預計全年來自投資 及融資活動淨 現金流量 C	預計現金剩餘(不 足)數額 A+B+C	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	籌資計劃
1,331,039	500,000	(200,000)	1,631,039	-	-
分析說明：					
1.營業活動：由於公司營運恢復穩定成長，獲利提升，故營業活動產生淨現金流入。					
2.投資活動：因應營收成長，向航空公司取得機增，給予航空公司的存出保證金金額增加，使投資活動產生淨現金流出。					
3.融資活動：支付各地分公司房屋租金，而產生淨現金流出。					

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：

(一)本公司轉投資政策：

本公司轉投資政策係在兼顧本業的前提下，善用各項資源，以策略轉型增加營收為目標，搶占國內外旅遊的市占率。

(二)轉投資事業分析表

114年12月31日 單位：新台幣仟元

轉投資事業	累積投資金額	投資收益	改善計畫
五度空間整合行銷有限公司	2,000	277	由於五度空間尚屬於成長階段，將努力開發供應商，引進更有特色的產品，持續以異業合作的方式和母公司一同努力維繫與客戶的關係和黏著度。
來福旅行社股份有限公司	10,000	(880)	註

註：114年7月設立。

(三)未來一年投資計畫：將持續評估未來產業發展，深耕市場、拓展各項通路，使集團營運穩健成長。

六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項：

(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：

1.利率變動影響：

本公司114年度無借款，因此未來利率變動對本公司整體營運無重大影響。

2.匯率變動影響：

本公司主要營業項目為提供國內外各類旅遊商品及服務，銷售對象為旅行社同業及一般消費大眾，並以新台幣為計價幣別，而為提供出境旅遊之商品，需支應當地住宿、餐廳及車資等相關團費給供應商，而各國外旅遊地區之付款以當地流通貨幣為主，故本公司從事營業行為較易受到匯率波動影響，此係行業特性使然。惟為降低匯率波動對本公司損益之影響，本公司財務部隨時注意外幣之變動情形並提前準備外幣部位，產品部適時參考匯率變動調整售價。

本公司隨時蒐集並密切專注市場匯率走勢資訊，並採取具體因應措施，以規避匯率變動風險。

子公司主要營業項目係什貨批發及零售業務，主要進銷對象係以國內為主，故匯率變動影響對子公司營運無明顯影響。

本公司最近二個會計年度兌換(損)益如下：

單位：新台幣仟元

項目/年度	113年度	114年度	115年度第一季
兌換利益(損失)(A)	(20,672)	(41,293)	(7,197)
營業收入淨額(B)	7,658,692	8,760,096	2,541,498
稅前淨利(損)(C)	388,198	426,608	145,743
(A)/(B) %	(0.27)	(0.47)	(0.28)
(A)/(C) %	(5.33)	(9.68)	(4.94)

資料來源：以上數字係依據會計師查核簽證之財務報告

3.通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

近年來受全球相關資源與物資上漲影響，整體經濟環境通貨膨脹之趨勢漲幅明顯，惟本公司及子公司與客戶及供應商之交易價格，以市場變化之機動調整者居多，受通貨膨脹影響較少，故截至目前本公司尚未因通貨膨脹而產生重大影響。

(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.高風險、高槓桿投資：

本公司專注於本業之發展，截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資，且各項投資皆經謹評估後執行。

2.資金貸與他人及背書保證：

本公司已依主管機關相關法令與規定，訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」等作業辦法，並經股東會決議通過，所有交易均依相關規定辦理。截至年報刊印日止本公司尚無資金貸與他人或背書保證之情事。

3.衍生性商品交易：

在衍生性商品交易方面，本公司已訂定「取得或處份資產管理辦法」並經股東會決議通過，作為本公司從事衍生性商品交易之遵循依據；截至年報刊印日止尚無承作衍生性金融商品交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：

本公司各產品線線控主管，透過市場開發及實際走訪行程，根據季節特色、航班運用、景點規劃、成本考量等因素，掌握市場脈動，開發旅客接受度高之商品行程，以因應旅遊市場瞬息萬變的生態。並透過大數據分析，尋找潛在客戶。

在系統面部分，加速網頁改版，重新檢視並規劃出更符合消費者行為的操作流程，包含優化使用者操作介面、快速的訂單流程，以及更便利的會員登入等。同時，規劃出新線上訂房系統及高鐵假期系統，以串接第三方廠商服務，提供消費者更充足且便利的行動介面，努力滿足顧客不斷變化的需求和期望，提升消費者的操作體驗。

(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：

本公司之經營一向秉持誠信原則，遵循國內外相關政府機構及目的事業主管機關頒佈之法規。除依照現行法律規條執行業務外，並密切關注與本公司營運相關之國內外重要政策走向、政策形成、立法進程及細部內涵，並據以適時主動提出因應措施。

本公司截至年報刊印日止並未受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。

(五)科技改變(包括資通安全風險)及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施：

本公司隨時注意所處產業發展及環境變化，並掌握市場脈動及同業訊息，適時調整旅遊產品組合以符合市場需求，維持產品競爭力，且為因應科技資訊的進步，本公司資訊團隊多來自旅遊業或電腦公司的資訊主管或職員，亦與國內知名之資訊公司合作，包括伯仲國際及是方電訊等，進行各項服務串接。其中含蓋因應行動支付的便利性，與LINE PAY公司及銀行進行串接，並為保護行動支付可能延伸的個人資料安全，更完整地與該等資訊公司合作，建立多層防火牆，以保護網路連線各項資料的安全性。針對本公司各項需求做功能開發，並且持續與其他新創廠商進行異業合作，整合本公司與對方的資源。

在面對OTA(Online Travel Agent/線上旅遊業)之興起，本公司已建置網路資訊科技與線上資訊服務，具備OTA功能，透過網路的便利性，有效率地行銷標準化的零組件商品，故本公司已有能力對科技改變做出快速的調整，更可進階加強利用網路建立顧客關係管理概念，分析消費者之消費紀錄，將網站上所提供的資訊、服務及產品能以更適合個人的方式推薦給消費者，將旅遊元件商品化過程中提升價值。故最近年度及截至年報刊印日止，尚無因重要科技改變而對本公司財務業務產生重大影響之情事。

資安風險評估：本公司為保障個人資料安全，規範個人資料之蒐集、處理及利用，依法訂有「個資保護管理法」、「個人資料管理權限與責任管理規範」、「個人資料安全管理與監督管理規範」及「個人資料檔案蒐集、處理與利用觀禮規範」等相關辦法落實執行。另對於資訊安全防護措施亦實施三道防護措施，並有專人進行監控，且每日固定時間進行備份。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司致力於維護公司企業形象，同時維持和諧勞資關係且旅遊產品及服務亦獲得社會多項肯定與殊榮，故截至年報刊印日止，本公司並未發生危機事項足以影響企業形象之情事。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無併購他公司之計畫。若將來有涉及併購之情事或計劃，則將依各項作業規定，秉持審慎之態度進行各種效益之評估及風險之控管，以確實保障公司利益及股東權益。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司係屬旅行服務業，並無生產廠房，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1.進貨集中：

本公司係屬旅行業，主要供應商為各大航空公司及國內外旅行社同業；航空業屬寡佔市場，故進貨廠商主要來自國際航空運輸協會(IATA)、中華航空、長榮航空、星宇航空及各家航空公司等，尚無進貨集中之風險。另本公司與進貨供應商均維持良好關係，各類旅遊元件之採購亦有兩家以上供應來源，故進貨之風險尚屬有限。

2.銷貨集中：

本公司主要銷售對象為一般消費大眾、旅行社同業及企業戶，最近二年度對單一客戶之銷售比重未超過10%，尚無銷貨集中之風險。

(十)董事、監察人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、風險及因應措施：

截至年報刊印日止，本公司主要董事及主要股東並無股權大量移轉之情事，移轉原因多為股東個人理財之因素，並不影響本公司實際經營狀況，故對本公司並無重大影響。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無經營權改變之情形。

(十二)訴訟或非訟事件

1. 公司最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及目前處理情形：無。

2. 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，最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定或目前尚在繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對公司股東權益或證券價格有重大影響者：無。

(十三)其他重要風險及因應措施：無。

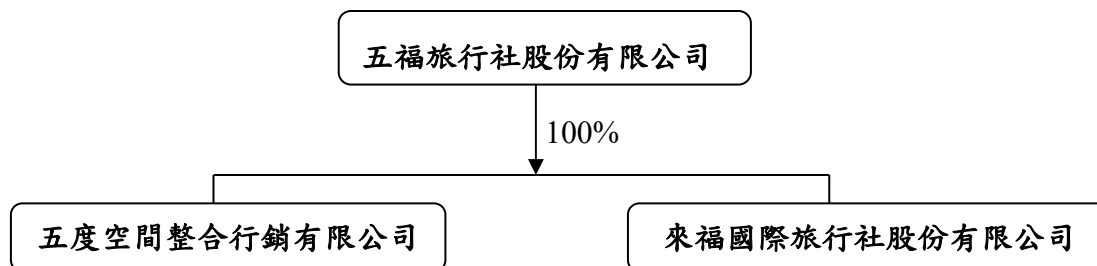
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料：

(一)關係企業圖：

1.關係企業組織圖：



2.各關係企業間之關係、相互持股比例、股份及實際投資金額：

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企業名稱	與本公司之關係	本公司對關係企業之持股			關係企業持有本公司股份		
		比例	股數 (千股)	實際投資金額	持股比例	股數 (千股)	實際投資金額
五度空間整合行銷有限公司	採權益法認列之子公司	100%	(註 1)	2,000	-	-	-
來福國際旅行社股份有限公司	採權益法認列之子公司	100%	1,000	10,000	-	-	-

註 1：為有限公司型態未發行股票，故無股數。

(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
五度空間整合行銷有限公司	民國 110 年 2 月 24 日	高雄市三民區博愛一路 28 號 16 樓	2,000	什貨批發及零售業務
來福國際旅行社股份有限公司	民國 114 年 7 月 15 日	高雄市三民區博愛一路 28 號 16 樓	10,000	旅行業務

(三)推定為有控制與從屬關係者其相同股東資料：無此情形。

(四)各關係企業董事、監察人及總經理資料：

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持股比例
五度空間整合行銷有限公司	董事	許智傑	(註 1)	100%
來福國際旅行社股份有限公司	董事	許智傑	1,000	100%

註 1：為有限公司型態未發行股票，故無股數。

(五)各關係企業營運概況：

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

企 業 名 稱	資 本 額	資 產 總 值	負 債 總 額	淨 值	營 業 收 入	營 業 (損)益	本 期 (損) 益	每 股 盈 餘 (元)
							(稅 後)	(稅 後)
五度空間整合行銷有限公司	2,000	1,507	30	1,477	460	267	277	-
來福國際旅行社股份有限公司	10,000	9,196	76	9,120	-	(904)	(880)	(0.88)

(六)關係企業合併財務報表：請參閱財務概況之母子公司合併財務報表。

(七)關係報告書：無。

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。

三、最近年度及截至年報刊印日止，子公司持有或處分本公司股票情形：無。

四、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，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

五福旅行社股份有限公司



董事長：許順富



