

股票代碼2734

2024

易飛網國際旅行社股份有限公司 民國一一三年度年報

刊印日期：中華民國一一四年六月四日

本年報查詢下載網址

<https://mops.twse.com.tw>

<https://www.ezfly.com>



易飛網國際旅行社股份有限公司

一、本公司發言人、代理發言人

發言人：周昀生

職 稱：董事長

電 話：(02)7725-0800

電子郵件信箱：invest@ezfly.com

代理發言人：張瑞琳

職 稱：副總經理

電 話：(02)7725-0800

電子郵件信箱：invest@ezfly.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總 公 司：台北市中正區衡陽路 51 號 2 樓之 1

電 話：(02)7725-0800

桃園分公司：桃園市中壢區中豐路 289 號 B1

電 話：(03) 426-1399

台中分公司：台中市北區文心路四段 198 -3 號

電 話：(04)2296-7788

高雄分公司：高雄市前鎮區一心二路 128 號 7 樓之 1

電 話：(07)331-3389

金門分公司：金門縣金湖鎮尚義機場 2 號

電 話：(082)372-121

馬祖分公司：連江縣南竿鄉珠螺村 28 號

電 話：(083)656-560

三、股票過戶機構

名稱：中國信託商業銀行(股)公司代理部

地址：台北市中正區重慶南路一段 83 號 5 樓

電話：(02)6636-5566

網址：<http://www.ctbcbank.com>

四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：黃泳華、鄭安志會計師

事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所

地址：台北市信義區信義路五段 7 號 68 樓

電話：(02)8101-6666

網址：<https://home.kpmg/tw/zh/home.html>

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://www.ezfly.com>

七、第一上櫃公司並應記載：本公司非第一上櫃公司，故不適用。

1、董事會名單，設籍臺灣之獨立董事應增加記載國籍及主要經歷：不適用。

2、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。

年 報 目 錄

頁 次

壹、致股東報告書	4
貳、公司治理報告	7
一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	7
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金	16
三、公司治理運作情形	20
四、會計師公費資訊	68
五、更換會計師資訊	68
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	68
七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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	68
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	71
九、公司、公司之董事、監察人、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	72
參、募資情形	73
一、資本及股份	73
二、公司債辦理情形	76
三、特別股辦理情形	76
四、海外存託憑證辦理情形	76
五、員工認股權憑證辦理情形	76
六、限制員工權利新股辦理情形	76
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	76
八、資金運用計畫執行情形	76
肆、營運概況	78
一、業務內容	78
二、市場及產銷概況	91
三、從業員工	101
四、環保支出資訊	102
五、勞資關係	102
六、資通安全管理	105
七、重要契約	107
伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	108
一、財務狀況	108
二、財務績效	109
三、現金流量	110
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響	110

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	111
六、風險評估	111
七、其他重要事項	113
陸、特別記載事項	114
一、關係企業相關資料	114
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形	116
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	116
四、其他必要補充說明事項	116
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	116

壹、 致股東報告書

歷經過去新冠疫情肆虐，易飛網透過穩健、彈性且敏捷的策略布局，多次與航空公司進行行銷合作並取得互信，不僅成功轉型主業務，亦進一步拓展多元經營範圍，包括華信假期總經銷、桃園機場櫃台代理、台灣虎航機上免稅品及媒體廣告代理。除了穩定旅遊本業的營收外，亦持續開拓新市場，為集團注入成長動能。此外，在經濟部的輔助下，順利完成中小型旅行社旅遊元件整合分銷平台的開發，成功拓展全新銷售通路，精準掌握市場脈動與需求，展現多元經營及靈活調整以穩定公司營運的企圖心。

113 年上半年，疫後跨境旅遊熱度持續升溫，易飛網長期耕耘日本、韓國、東南亞等旅遊市場，除與航空公司深度合作，確保取得充足機位外，也積極與日本、韓國、越南等地多個地方政府洽談合作，取得官方行銷資源，強化各國疫後觀光推廣。隨著航空公司陸續拓展新航點，加上今年初以來日圓匯率持續維持低檔，有效帶動本公司團體旅遊業績成長。儘管自 113 年 5 月起，本公司失去對轉投資公司飛買家的控制力，使其未列入合併個體中，但旅遊本業的營業收入仍較去年同期呈現成長。

113 年下半年，易飛網積極運用季節性包機，掌握客製化市場商機，持續開發二線城市並強化東北亞及東南亞短線包機產品。同時，深耕國內本島及離島旅遊市場，透過華信航空國內商品涵蓋澎湖、金門及花東等熱門旅遊航點。於第四季更取得華信航空「高雄－馬祖」包機獨家經銷權，為離島居民、國軍及本島旅客提供更便捷的交通方式，開創高馬旅遊新篇章。除國內旅遊版圖擴展外，第四季亦成功取得越南越捷航空台灣區總代理業務。因應新事業發展，本公司提前進行人力布局並加強品牌行銷，致使營業淨利較去年同期略有下降，惟隨旅遊商品日益完善與策略提前布局，公司營運表現仍預期穩定成長，對未來營運展望樂觀可期。

公司經營方針及未來發展策略依下列五項作報告：

(一)Amadeus 全球訂位系統應用與外籍移工市場開發

為推動平台國際化並開啟跨境市場的機票銷售，易飛網持續優化網站訂票流程整合，使國內外機票可於平台一站式購足。並與全球訂位系統 Amadeus 及 Travelport 合作，開發 NDC 產品，直接串連航空公司票務系統，取得更具競爭力的票價。

此外，持續與泰國、越南、日本、中國大陸及香港等地旅行社結盟合作，開發當地市場、提升票價與行程的競爭力，強化網路銷售服務，進一步提升品牌知名度及市場佔有率，並創造更高的收益回饋。

針對外籍勞工市場需求，經調查顯示台灣約有 80 萬名外籍移工有機票需求，易飛網已積極與人力公司洽談合作計畫，協助外勞仲介公司開發專屬一站式 APP，讓外籍移工能夠更便利地查詢與訂購機票，打造互助互贏的商業模式，進一步為公司創造更多收益。

(二) AI 與數位服務深化佈局

為提升競爭力與創造長期價值，易飛網持續深化 AI 技術與數位轉型策略，不僅強化內部營運效能，也全面升級 B2B 與 BBC 生態系的服務能力。AI 與自動化的推動，已成為本公司重要的成長引擎，並持續為股東創造長期效益。

目前 AI 應用聚焦於 B2C 與內部流程，成效如下：

AI 創新服務：成功整合生成式 AI 技術，推出具備強大檢索功能及自動行程生成功能，使旅遊產品推薦更具個性化與創新性，精準滿足市場需求。

智能化線上客服：導入 Chatbot 與 FAQ 機器人，大幅提升客服效率與即時回應能力，有效提高顧客滿意度並擴大市場佔有率。

RPA 自動化服務：全面導入 RPA 技術，包括 OCR 影像辨識功能，優化業務流程、降低營運成本、提升整體效率。

此外，公司預計於本年度啟動新一代 B2B 系統開發計畫，進一步強化 AI 技術於企業端應用，拓展更多業務機會與市場優勢。

(三) 旅遊分銷平台推展

為突破傳統銷售模式並開創新商機，在經濟部輔助下，易飛網成功完成「自由行航空假期」產業創新計畫，並開發整合型旅遊分銷平台，協助中小型旅行社導入動態打包機加酒商品解決方案。

創新 B2B 銷售模式：突破過去同業無法銷售機加酒產品的限制，目前已成功導入超過 3,000 家旅行社使用平台。

擴大銷售通路：除提供直客使用，也同步開放同業販售，建構全新合作生態系統，提升市場滲透率。

市場回饋與成效：平台啟用後明顯協助合作夥伴提升營運效率，並為整體市場創造新的成長契機。

易飛網將持續深化數位轉型與 AI 應用，透過創新技術與精準市場佈局，進一步強化競爭優勢，為股東創造更穩健且可持續的獲利動能。

(四) 深耕入境自由行市場

易飛網於 2024 年 2 月取得「桃捷票」外籍旅客獨家代理權，合約期間三年。首年執行即超額完成原規劃目標 13%，接待及服務旅客已突破 50 萬人次，並帶動相關自由行產品銷售超過千萬元。

未來將進一步結合「桃園自在遊」、雙北捷運票卡、一卡通、悠遊卡、地方創生商品（如劉記蜜香紅茶、草本丹參茶、米干、豆干等），並納入 101 觀景台門票與各類通訊卡，組合推出更多符合外籍旅客剛性需求的自由行產品。預計年營收可望成長 50%。

此策略不僅能提升本公司海外形象，也將藉由桃捷票推動桃園沿線觀光發展，結合區域觀光資源，讓旅客能自由搭配旅遊體驗，同時強化與桃園市政府、桃捷公司等公部門合作關係。

(五)外籍航空代理與國際航權開拓

易飛網除持續與東南亞地區旅行社展開深度合作外，亦於 113 年第四季成功取得越南越捷航空台灣區總代理業務，並將於 114 年起正式啟動。未來除經營 FIT 機票銷售外，亦將取得多條東南亞航線之機位包裝與包機經銷權，除自留銷售，也將透過分銷合作推動，擴大營收規模。公司亦同步規劃拓展日本、韓國市場的第五航權申請作業，為消費者提供更多便捷航線選擇，提升品牌與國際市場競爭力。

根據國際旅遊市場聯合國世界旅遊組織（UNWTO）預估，2025 年國際旅客人次將較 2024 年成長 3-5%，產業信心多數正向回升，但仍存在通膨壓力、地緣政治不確定性及交通住宿成本攀升等風險。對比全球市場復甦進程，亞太地區於 2024 年仍較疫情前落後約 13%，惟 2025 年預期持續回溫。台灣則透過多元市場策略逐步拉近差距，展現出更積極的競爭力。

在此環境下，易飛網一方面積極深耕日本及越南市場，掌握交通與住宿資源，以降低價格波動對旅客出國意願之影響；另一方面持續拓展台灣入境自由行市場，並與桃園市政府及桃園捷運公司合作推出「桃捷票」，推動桃園沿線觀光發展，串聯區域觀光資源，讓旅客能自由搭配多元化的旅遊體驗。

114 年全球經濟情勢的不確定性，對旅行業帶來多重挑戰。首先，全球通膨與主要市場關稅政策變動，可能推升航空燃油、住宿及交通等成本，使旅遊產品價格承壓，進而影響消費者出遊意願。其次，地緣政治局勢升溫及突發自然災害，亦增加航線調度與營運的不確定性，對旅行業營運規劃造成干擾。此外，金融市場震盪可能抑制消費者信心，特別是中長程旅遊及高端旅遊市場的消費支出。在 AI 與數位化服務帶動產業轉型的同時，旅行業亦面臨新的契機，例如 AI 行銷、動態票價及永續旅遊產品的開發，皆有助於提升競爭力。易飛網持續關注外在趨勢與挑戰，積極推動 AI 與數位服務佈局，以提升營運效率與創造長期價值；同時因應氣候變遷及相關環境政策，將綠色旅遊理念融入產品設計，致力於在提升服務品質的同時，實現永續發展。

最後，要感謝我們的客戶、各位股東女士、先生，以及所有努力不懈的員工，對公司長久以來的支持與信任，謹致上最誠摯的謝意！

董事長：周 昀 生



貳、公司治理報告

一、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

(一)董事、監察人

1. 姓名、主要經(學)歷、目前兼任本公司及其他公司之職務、選(就)任日期、初次選任日期及本人、配偶、未成年子女與利用他人名義持有股份、所具專業知識及獨立性之情形

114 年 4 月 27 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	中華民國	周昀生	男 41~50 歲	111.6.29	3 年	101.12.8	125,280	0.34%	1,285,280	2.24%	778,712	1.36%	—	—	政治大學企業管理研究所碩士 易飛網國際旅行社總經理 網燦科技股份有限公司董事長	註 1	董事	劉羽琪	配偶	註 2
董事	中華民國	赴台游股份有限公司	—	111.6.29	3 年	108.6.28	3,663,808	9.83%	3,663,808	6.40%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	中華民國	代表人： 劉羽琪	女 41~50 歲	111.6.29	3 年	110.4.9	781,712	2.09%	778,712	1.36%	1,285,280	2.24%	—	—	實踐大學財務金融系學士 臨通資訊股份有限公司董事長 寅詠有限公司董事長 中華開發工業銀行資深襄理	註 3	董事	周昀生	配偶	—
	中華民國	代表人： 郭鑒之	男 41~50 歲	112.8.10	3 年	112.8.10	1,019	0.00%	1,019	0.00%	—	—	—	—	澤翔企業股份有限公司創辦人 億巨國際股份有限公司財務長	—	—	—	—	—
董事	中華民國	金點資產管理有限公司	—	111.6.29	3 年	101.2.21	7,233,245	19.41%	8,961,233	15.65%	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—

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	
	中華民國	代表人： 呂友麒	男 51~60 歲	111. 6. 29	3 年	101. 2. 21	—	—	—	—	—	—	—	—	加州大學聖地亞哥分校機械工程研究所碩士 金點資產管理有限公司董事長	註 4	—	—	—	—
	中華民國	代表人： 鄭志發	男 61~70 歲	111. 6. 29	3 年	101. 12. 8	—	—	—	—	—	—	—	—	中興大學會計系學士 敬興聯合會計師事務所會計師	註 5	—	—	—	—
董事	中華民國	李克敬	男 51~60 歲	111. 6. 29	3 年	101. 12. 8	1, 831, 905	4. 92%	1, 542, 124	2. 69%	—	—	—	—	淡江大學歷史學系學士 易遊網旅行社股份有限公司營運長 燦星國際旅行社股份有限公司總經理	註 6	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	賀元	男 41~50 歲	111. 6. 29	3 年	105. 6. 22	—	—	—	—	—	—	—	—	交通大學電子工程系學士 驊訊電子股份有限公司資深副總經理 ipeer 集團大陸地區總經理 八樂音樂網執行長 資迅人網路集團創辦人兼執行長	註 7	—	—	—	—
獨立董事	中華民國	陳正然	男 61~70 歲	111. 6. 29	3 年	105. 6. 22	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學社會學系碩士 蕃薯藤創辦人/執行長 中華電視股份有限公司總經理 中華民國消費者基金會電信通信委員會委員 資訊工業策進會董事	—	—	—	—	—

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	中 華 民 國	侯宜秀	女 41~50 歲	111.6.29	3年	105.6.22	—	—	—	—	—	—	—	—	台灣大學法律系學士 民國八十五年律師高考及格 智鼎國際法律事務所主持 律師 經濟部智慧電動車辦公室 顧問律師 經濟部通訊產業發展推動 小組顧問律師 經濟部行動台灣計畫辦公 室顧問律師	註 9	—	—	—	—

註 1：本公司總經理、易飛翔股份有限公司董事長、艾飛網科技股份有限公司董事長暨總經理、網燦科技股份有限公司董事長、赴台游股份有限公司董事長、赴台游網路科技股份有限公司董事、仲謹股份有限公司董事長、誠信旅行社股份有限公司董事長及嘻嘻旅遊媒體股份有限公司法人董事代表人。

註 2：董事長兼任總經理其原因、合理性、必要性及未來因應措施：本公司現階段營運採扁平化管理以提升管理效能與決策之執行力，以創造企業最大價值。未來公司也將繼續延攬旅遊業高階專業人才，持續充實經營團隊陣容，以期為公司帶來更大效益。目前董事會成員中，已有三位獨立董事。預計於 114 年股東常會進行董事全面改選時，將新增一席獨立董事，使獨立董事人數達四席，並確保董事會中過半數成員未兼任公司員工或經理人，以進一步落實公司治理與監督職能。

註 3：赴台游股份有限公司監察人、赴台游網路科技股份有限公司監察人、仲謹股份有限公司董事、寅詠有限公司董事長及臨通資訊股份有限公司董事長。

註 4：飛買家股份有限公司法人董事代表人、亨興投資股份有限公司法人董事代表人、天方能源科技股份有限公司法人董事代表人及州巧科技股份有限公司法人董事代表人、易飛網國際旅行社股份有限公司董事代表。

註 5：敬興聯合會計師事務所會計師、育興管理顧問股份有限公司董事長、金點資產管理有限公司董事、森柏格投資股份有限公司董事長、元富泰開發有限公司董事、康普材料科技股份有限公司董事、天弘化學股份有限公司董事、宏益纖維工業股份有限公司獨立董事、新日興股份有限公司獨立董事、世禾科技股份有限公司董事、易飛網國際旅行社股份有限公司法人董事代表、GSD TECHNOLOGIES CO., LTD. 董事。

註 6：嘻嘻旅遊媒體股份有限公司董事長。

註 7：Light Harmonic 創辦人兼執行長。

註 9：侯宜秀律師事務所、兆豐國際商業銀行獨立董事

2. 法人股東之主要股東：

114 年 4 月 27 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
赴台游股份有限公司	周育蔚(25%)、周昀生(25%)、呂琮怡(25%)、劉羽琪(25%)
金點資產管理有限公司	鄭志發(95%)、陳麗嬌(5%)

3. 法人股東之主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事之專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

條件 姓名	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
周昀生	政治大學企業管理研究所碩士，目前擔任本公司董事長及總經理，另為易飛翔股份有限公司董事長、艾飛網科技股份有限公司董事長暨總經理、誠信旅行社股份有限公司董事長、網燦科技股份有限公司董事長、赴台游股份有限公司董事長、赴台游網路科技股份有限公司董事、仲謹股份有限公司董事長及嘻嘻旅遊媒體股份有限公司董事法人代表人。	未有公司法第 30 條各款情事	—
劉羽琪	實踐大學財務金融系學士，曾任中華開發工業銀行資深襄理，目前擔任赴台游股份有限公司監察人、赴台游網路科技股份有限公司監察人、仲謹股份有限公司董事、寅詠有限公司董事長及臨通資訊股份有限公司董事長。		—
郭鑒之	澤翔企業股份有限公司創辦人 億巨國際股份有限公司財務長		—
呂友麒	加州大學聖地亞哥分校機械工程研究所碩士，目前擔任金點資產管理有限公司董事長，另為飛買家股份有限公司董事法人代表人、亨興投資股份有限公司董事法人代表人、天方能源科技股份有限公司董事法人代表人及州巧科技股份有限公司董事法人代表人。		—
鄭志發	中興大學會計系學士，目前擔任敬興聯合會計師事務所會計師，另為育興管理顧問股份有限公司董事長、金點資產管理有限公司董事、森柏格投資股份有限公司董事長、元富泰開發有限公司董事、康普材料科技股份有限公司董事、天弘化學股份有限公司董事、宏益纖維工業股份有限公司獨立董事、新日興股份有限公司獨立董事、世禾科技股份有限公司董事及 GSD TECHNOLOGIES CO., LTD. 董事。		2
李克敬	淡江大學歷史學系學士，曾任易遊網旅行社股份有限公司營運長、燦星國際旅行社股份有限公司總經理，目前擔任嘻嘻旅遊媒體股份有限公司董事長。		—

條件 姓名	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
賀元	交通大學電子工程系學士，曾任聯訊電子股份有限公司資深副總經理、ipeer 集團大陸地區總經理、八樂音樂網執行長、資迅人網路集團創辦人兼執行長，目前擔任 Light Harmonic 創辦人兼執行長。	所有獨立董事皆符合下列情形： 1. 符合證券交易法第十四條之二及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」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。 4. 未有公司法第30條各款情事。	-
陳正然	台灣大學社會學系碩士，曾任蕃薯藤創辦人/執行長、中華電視股份有限公司總經理、中華民國消費者基金會電信通信委員會委員。		-
侯宜秀	台灣大學法律系學士，民國八十五年律師高考及格，曾任智鼎國際法律事務所主持律師、經濟部智慧電動車辦公室顧問律師、經濟部通訊產業發展推動小組顧問律師、經濟部行動台灣計畫辦公室顧問律師，目前擔任侯宜秀律師事務所律師、兼任兆豐國際商業銀行獨立董事		1

5. 董事會多元化及獨立性：

(1) 董事會多元化

本公司考量多元化，注重性別平等，並具備執行職務所需之知識技能及素養。董事會成員之選任均以用人唯才為原則，具備跨產業領域之多元互補能力，包括基本組成、也各自具有產業經驗與相關技能，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。

為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理實務守則」第 20 條明載董事會整體應具備之能力如下：

1. 營業判斷能力 2. 會計及財務分析能力 3. 經營管理能力 4. 危機處理能力 5. 產業知識 6. 國際市場觀 7. 領導能力 8. 決策能力

本公司董事會董事成員，整體符合「公司治理實務守則」第 20 條明載董事會應具備之能力，且有產業經驗和專業能力、會計及財務分析能力、經營管理能力、國際市場觀、資訊科技或教學。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，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，提升公司治理與企業價值。

本公司董事會年齡分布區間計有 1 席董事及 1 席獨立董事年齡在 61-70 歲，2 席董事在 51-60 歲，其他 5 席在 50 歲以下，本公司亦注重董事會組成之性別平等，本屆董事成員包含 2 位女性成員，女性董事占比 22.22%，雖未達全體董事 1/3，已重視多元性別平等，預計未來 3~5 年逐步調整女性董事比例。

(2)董事會獨立性

本公司董事會由 6 名董事成員及 3 名獨立董事組成，獨立董事佔比為 33.33%。本公司獨立董事均符合金融監督管理委員會有關獨立董事之規範，且無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定情事，未有超過半數之董事席次具有配偶及二親等以內親屬關係之情形。

本公司 113 年落實董事會成員多元化情形如下：

多元化 項目 董事 姓名	基本組成							產業經驗			專業能力			
	國籍	性別	年齡			獨立董事 任期年資		觀光 旅遊	金融	資訊 科技	財會 金融	法律	產業 行銷	資訊 科技
			41-50 歲	51-60 歲	61-70 歲	3 年 以下	7-9 年							
周昀生	中華民國	男	V	-	-	-	-	V	V	-	V	-	V	-
劉羽琪	中華民國	女	V	-	-	-	-	-	V	-	V	-	V	-
郭鑒之	中華民國	男	V	-	-	-	-	-	V	-	V	-	V	-
呂友麒	中華民國	男	-	V	-	-	-	-	V	-	-	-	V	-
鄭志發	中華民國	男	-	-	V	-	-	-	V	-	-	-	V	-
李克敬	中華民國	男	-	V	-	-	-	V	V	-	V	-	V	-
賀元	中華民國	男	V	-	-	-	V	-	-	V	-	-	-	V
陳正然	中華民國	男	-	-	V	-	V	-	-	V	V	-	-	V
侯宜秀	中華民國	女	V	-	-	-	V	-	-	V	-	V	-	-

(二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管之基本資料及持股情形

114年4月27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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
董事長兼總經理	中華民國	周昀生	男	109.5.27	1,285,280	2.24%	778,712	1.36%	—	—	政治大學企業管理研究所碩士 易飛網國際旅行社總經理 網燦科技股份有限公司董事長	艾飛網科技股份有限公司董事長暨總經理 誠信旅行社股份有限公司董事長 易飛翔股份有限公司董事長 網燦科技股份有限公司董事長 赴台灣網路科技股份有限公司董事 仲謹股份有限公司董事長 赴台灣股份有限公司董事長 嘻嘻旅遊媒體股份有限公司董事法人代表人	—	—	—	註1
副總經理兼金門分公司經理	中華民國	張瑞琳	女	107.6.11	—	—	—	—	—	—	台北商專會計統計科 百達旅行社副總經理 燦星國際旅行社副總經理 東森旅行社副總經理 信安旅行社副總經理	—	—	—	—	—
機票酒店部協理	中華民國	吳雅玲	女	102.8.31	—	—	—	—	—	—	稻江高級護理家事職業學校觀光科 誠信旅行社協理 燦星國際旅行社經理 信安旅行社經理	—	—	—	—	—

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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
國外團體部協理	中華民國	李道珩	男	113.9.1	3,000	—	—	—	—	—	淡江大學電算系 立榮航空主任 佳品旅行社副總經理 易遊網旅行社資深總監 信安旅行社副總經理	—	—	—	—	—
台中分公司經理	中華民國	程寧	女	102.8.12	20,000	—	—	—	—	—	暨南科技大學經營管理學碩士 誠信旅行社經理 燦星旅遊網旅行社督導 晟源旅行社台中分公司經理	—	—	—	—	—
資訊部協理	中華民國	曲振芳	男	99.3.1	—	—	—	—	—	—	海軍技術學校商業科 燦星國際旅行社協理	—	—	—	—	—
資訊部協理	中華民國	張春順	男	99.1.11	—	—	—	—	—	—	東華大學資訊工程所碩士 燦星國際旅行社經理	—	—	—	—	—
財務會計資深經理	中華民國	何侃儒	女	113.9.1	8,000	—	—	—	—	—	東吳大學會計學系學士 易飛網國際旅行社(股)公司財務稽核主管 慶良電子(股)公司稽核主管 安侯建業聯合會計師事務所審計	—	—	—	—	—
稽核主管	中華民國	鄭子嫻	女	112.6.30	2,000	—	—	—	—	—	台北大學經濟系 台北富邦銀行專員 易飛網國際旅行社(股)公司財務會計部副理	—	—	—	—	—

註 1：董事長與總經理或相當職務者（最高經理人）為同一人、互為配偶或一親等親屬者，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施：
本公司董事長兼任總經理係因目前採取扁平化管理制度，藉此提升管理效能與決策執行力，進而創造企業最大價值。未來，公司將持續延攬旅遊業高階專業人才，強化經營團隊陣容，以期帶來更卓越的營運效益。目前董事會成員中，已有三位獨立董事。預計於 114 年股東常會進行董事全面改選時，將新增一席獨立董事，使獨立董事人數達四席，並確保董事會中過半數成員未兼任公司員工或經理人，以進一步落實公司治理與監督職能。

二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一)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等四項總額及占稅後純(損)益之比例(%)				兼任員工領取相關酬金								A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純(損)益之比例(%)				領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註1)		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1)								
		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		
										總額	比例(%)	總額	比例(%)					總額	比例(%)	總額	比例(%)	總額	比例(%)	總額	比例(%)	
董事	周昀生	—	—	—	—	—	—	18	18	18	0.04	18	0.04	2,007	2,007	—	—	—	—	—	—	2,025	4.67	2,025	4.67	—
董事	赴台游股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	法人代表人:劉羽琪	—	—	—	—	—	—	15	15	15	0.03	15	0.03	733	733	36	36	—	—	—	—	784	1.81	784	1.81	—
董事	赴台游股份有限公司	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—	—
	法人代表人:郭鑒之							12	12	12	0.03	12	0.03	—	—	—	—					12	0.03	12	0.03	
董事	李克敬	—	—	—	—	—	—	18	18	18	0.04	18	0.04	—	—	—	—	—	—	—	—	18	0.04	18	0.04	—
董事	金點資產管理有限公司																									
	法人代表人:呂友麒	—	—	—	—	—	—	18	18	18	0.04	18	0.04	—	—	—	—	—	—	—	—	18	0.04	18	0.04	—
董事	金點資產管理有限公司																									
	法人代表人:鄭志發	—	—	—	—	—	—	18	18	18	0.04	18	0.04	—	—	—	—	—	—	—	—	18	0.04	18	0.04	—
獨立董事	陳正然	120	120	—	—	—	—	21	21	141	0.33	141	0.33	—	—	—	—	—	—	—	—	141	0.33	141	0.33	—
獨立董事	侯宜秀	120	120	—	—	—	—	30	30	150	0.35	150	0.35	—	—	—	—	—	—	—	—	150	0.35	150	0.35	—
獨立董事	賀元	120	120	—	—	—	—	24	24	144	0.33	144	0.33	—	—	—	—	—	—	—	—	144	0.33	144	0.33	—

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：
獨立董事酬金給付政策係依照本公司「董事、獨立董事及功能性委員酬金給付辦法」及「獨立董事之職責範疇規則」執行。

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。

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：

獨立董事酬金給付政策係依照本公司「董事、獨立董事及功能性委員酬金給付辦法」及「獨立董事之職責範疇規則」執行。

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。

註1：此為預估數，113年度盈虧撥補案，經本公司114年5月13日董事會決議，俟股東常會決議通過後始進行作業。

(二)監察人之酬金：無

(三)總經理及副總經理之酬金資訊

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) (註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純(損) 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	總額	比例 (%)	總額	比例 (%)	
總經理	周昀生	1,904	1,904	—	—	103	103	—	—	—	—	2,007	4.63	2,007	4.63	—
副總經理	張瑞琳	2,269	2,269	108	108	113	113	—	—	—	—	2,490	5.75	2,490	5.75	—

註1：此為預估數，113年度盈虧撥補案，經本公司114年5月13日董事會決議，俟股東常會決議通過後始進行作業。

(四)前五位酬金最高主管之酬金資訊

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) (註1)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純(損) 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	總額	比例 (%)	總額	比例 (%)	
總經理	周昀生	1,904	1,904	—	—	103	103	—	—	—	—	2,007	4.63	2,007	4.63	—
副總經理 兼金門分公司 經理	張瑞琳	2,269	2,269	108	108	113	113	—	—	—	—	2,490	5.75	2,490	5.75	—
資訊部協理	張春順	1,365	1,365	74	74	—	—	—	—	—	—	1,439	3.32	1,439	3.32	—
資訊部協理	曲振芳	1,149	1,149	63	63	159	159	—	—	—	—	1,371	2.80	1,371	2.80	—
機票酒店部 協理	吳雅玲	1,119	1,119	71	71	375	375	—	—	—	—	1,190	3.11	1,190	3.11	—

註1：此為預估數，113年度盈虧撥補案，經本公司114年5月13日董事會決議，俟股東常會決議通過後始進行作業。

(五)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：

單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	股票 金額 (註 1)	現金 金額 (註 1)	總計	總額占 稅後純 (損)益 之比例 (%)
經 理 人	董事長兼總經理	周昀生	—	—	—	—
	副總經理兼金門分公司經理	張瑞琳				
	機票酒店部協理	吳雅玲				
	資訊部協理	曲振芳				
	資訊部協理	張春順				
	國外團體部協理	李道珩				
	財務會計協理	何侃儒				
	稽核主管	鄭子嫻				

註 1：此為預估數，113 年度盈虧撥補案，經本公司 114 年 5 月 13 日董事會決議，俟股東常會決議通過後始進行作業。

(六)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理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支付本公司董事、監察人、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例之分析：

單位：新台幣仟元

身分 \ 年度	112 年度		113 年度	
	本公司	本公司	本公司	合併報表
董事酬金	552	552	534	534
董事酬金占稅後純(損)益比例(%)	2.31	1.87	1.23	1.33
監察人酬金	—	—	—	—
監察人酬金占稅後純益比例(%)	—	—	—	—
總經理及副總經理酬金	4,413	4,413	4,497	4,497
總經理及副總經理酬金占稅後純(損)益比例(%)	18.48	14.95	10.38	11.2

董事酬金本期較去年同期減少，主係股東會通過 112 年度不分配股東紅利、董監事酬勞及員工紅利，僅獨立董事定額酬勞及董事車馬所致。總經理及副總經理酬金較去年同期增加，主係績效評估調整薪資所致，薪資調整業經 113.11.12 薪酬委員會及董事會審核通過。

董事酬金占稅後純益比例及總經理及副總經理酬金占稅後純益比例均較去年同期下降，係因本公司獲利能力提升，稅後純益增加，使得酬金占獲利比例下降。

2. 給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效及未來風險之關聯性：

(1)董事：

本公司支付酬金係依據公司章程及董事、獨立董事及功能性委員酬金給付辦法規定辦理，並且董事會每年至少執行一次內部董事會績效評估，依據「董事會績效評估辦法」之評估程序及評估指標進行當年度績效評估，將董事績效評估之相關結果納入考量。

(2)總經理、副總經理：

總經理及副總經理之酬金包含薪資、退職退休金、獎金及特支費、員工酬勞，係依所擔任之職位、所承擔之責任及對本公司之貢獻度議定之。

(3)與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事、總經理及副總經理酬金係同時考量公司營運績效、未來產業景氣波動之風險，以及本公司未來經營可能面臨之營運風險、交易風險、財務風險等因素訂定酬金之金額。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

本公司董事會 113 年度總共開會 6 次(A)，董事(含獨立董事)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	周昀生	6	0	100%	無
董事	赴台游股份有限公司 法人代表人：劉羽琪	5	1	83.33%	無
董事	赴台游股份有限公司 法人代表人：郭鑒之	4	2	66.67%	無
董事	李克敬	6	0	100%	無
董事	金點資產管理有限公司 法人代表人：呂友麒	6	0	100%	無
董事	金點資產管理有限公司 法人代表人：鄭志發	6	0	100%	無
獨立董事	侯宜秀	6	0	100%	無
獨立董事	賀元	5	1	83.33%	無
獨立董事	陳正然	5	1	83.33%	無

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：請詳董事會重要決議事項。

(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：

項次	屆次/日期	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
1	第十屆第十九次 113.03.14	周昀生	解除本公司董事競業 禁止之限制案	有自身利害關係	依法迴避表決

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，並填列下表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	113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日	董事會	董事會內部 自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 董事會決策品質

				3. 董事會組成與結構 4. 董事的選任及持續進修 5. 內部控制等。
每年執行一次	113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日	個別董事成員	董事成員自評	1. 公司目標與任務之掌握 2. 董事職責認知 3. 對公司營運之參與程度 4. 內部關係經營與溝通 5. 董事之專業及持續進修 6. 內部控制
每年執行一次	113 年 1 月 1 日 至 113 年 12 月 31 日	審計委員會及薪酬委員會	功能性委員會內部自評	1. 對公司營運之參與程度 2. 功能性委員會職責認知 3. 功能性委員會決策品質 4. 功能性委員會組成及成員選任 5. 內部控制

本公司逐年評估董事會及功能性委員會整體運作績效，113 年績效評估內容請詳上表。上述績效評估，由公司治理小組負責整體董事會、薪資報酬委員會及審計委員會之內部自評；董事進行成員自評後交由公司治理小組彙整，評估方式採用內部問卷方式。上開績效評估結果將提供給董事，可做為董事、薪酬委員及審計委員決策時之參考，以利董事會決策品質進一步提升；並亦可做為提名董事或遴選薪酬委員及審計委員之參考。董事會整體績效平均分數為 4.3 分(滿分 5 分)；董事會自評 4.5 分、董事成員自評 4.1 分。功能性委員會績效平均分數為 4.9 分(滿分 5 分)。113 年董事成員及公司治理小組並無提出其他建議事項。113 年度董事會、個別董事成員及功能性委員會績效評估結果均為「優」，評估內容與結果已提報 114 年 3 月 11 日第 10 屆第 19 次董事會。

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. 本公司已設立審計委員會以代替監察人，強化股東權益及健全公司經營的效益。
2. 本公司重要規章及公司治理相關規範，已依規定揭露於本公司網站或公開資訊觀測站。
3. 為提升董事專業知能與落實公司治理，113 年度安排二場董事進修課程，分別為「全球趨勢分析－風險與機會」、「競爭力 vs 生存力，ESG 趨勢與策略」；董事進修情形已依規定揭露於本公司網站及公開資訊觀測站。請參閱第 35 頁附錄一「民國 113 年董事及獨立董事進修情形」。
4. 本公司已投保「董事、監察人及經理人責任保險」，以分散董事法律責任風險，提昇公司治理能力；113 年度完成董事、監察人及經理人責任保險續保相關作業後，提報 113 年 8 月 13 日第 10 屆第 15 次董事會。
5. 本公司於董事會議後即時於公開資訊觀測站公告董事會重要決議，提高資訊透明度，以維護股東權益。

(二)審計委員會運作情形或監察人參與董事會運作情形

1. 審計委員會運作情形

本公司審計委員會 113 年度總共開會 5 次(A)，審計委員會出席情形如下：

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
獨立董事	侯宜秀	5	0	100%	無
獨立董事	賀元	5	0	100%	無
獨立董事	陳正然	4	1	80.00%	無

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，應敘明董事會日期、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：

屆次	召開 日期	議案內容	決議結果	公司對 審計委 員會意 見之處 理
第四屆 第 10 次	113.03.14	1.本公司民國 112 年度營業報告書案。 2.本公司民國 112 年度財務報表及合併財務報表案。 3.本公司民國 112 年度內部控制制度聲明書案。 4.討論本公司擬投資新設成立子公司案。 5.解除本公司董事競禁止之限制案。	經主席徵詢全體出席委員（三席）意見，一致無異議照案通過。	經參與討論之表決委員核准通過。
第四屆 第 11 次	113.05.13	1.民國 113 年第 1 季合併財務報表案。 2.民國 112 年度盈虧撥補案。 3.本公司「公司章程」修訂案。	經主席徵詢全體出席委員（三席）意見，一致無異議照案通過。	經參與討論之表決委員核准通過。
第四屆 第 12 次	113.08.13	1.民國 113 年第 2 季合併財務報表案。 2.本公司因認購子公司飛買家股份有限公司現金增資後喪失控制力，就歷次價格合理性及對本公司股東權益之影響案 3.本公司 2023/11/24 預付長期投資款，逾期三個月以上說明案 4.本公司財會主管及公司治理主管異動案。	經主席徵詢全體出席委員（三席）意見，一致無異議照案通過。	經參與討論之表決委員核准通過。

第四屆 第 13 次	113.09.26	1.本公司擬辦理一一三年現金增資發行新股案。 2.本公司民國 113 年度集團會計師公費討論案。	經主席徵詢全體出席委員（三席）意見，一致無異議照案通過。	經參與討論之表決委員核准通過。
第四屆 第 14 次	113.11.12	1.民國 113 年第 3 季合併財務報表案。 2.114 年度稽核計畫案。 3.子公司 Fresh King Enterprises Limited 辦理註銷討論案。 4.本公司擬降低持股越南 Go happy 股權案 5.本公司之重要子公司易飛翔股份有限公司，決議認購飛買家股份有限公司 113 年第二次現金增資案。 6.修訂本公司「自行評估內部控制制度作業程序」案。 7.修訂本公司「內部控制制度(含內部稽核實施細則)」案。 8.本公司簽證會計師適任性及獨立性之評估案。	經主席徵詢全體出席委員（三席）意見，一致無異議照案通過。	經參與討論之表決委員核准通過。

(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(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)：

獨立董事由稽核報告了解所發現之缺失及異常事項之改善措施，必要時與稽核主管討論並針對改善情形進行監督。此外，審查公司財務報表了解公司財務情形，必要時與會計師直接溝通及了解。

稽核主管於 113 年 3 月 14 日、113 年 5 月 13 日、113 年 8 月 13 日、113 年 11 月 12 日、113 年 12 月 24 日董事會提出稽核業務報告。

2. 監察人參與董事會運作情形：本公司已設置審計委員會取代監察人之功能。

3. 審計委員會年度工作重點：本公司審計委員會之運作，以下列事項為監督為主要目的：

- (1) 公司財務報表之允當表達。
- (2) 簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效。
- (3) 公司內部控制之有效實施。
- (4) 公司遵循相關法令及規則。
- (5) 公司存在或潛在風險之管控。

(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			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		本公司已訂定「公司治理實務守則」並揭露於公開資訊觀測站及本公司官方網站/公司治理專區/重要管理制度下載參閱 (https://www.ezfly.com/info/investors/importantmanagementsystem.html)。	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		本公司為確保股東權益，設有發言人、代理發言人及專責人員對外處理股東建議、疑義或糾紛等事項。	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		本公司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，並依法規揭露相關持股異動情形，確保經營權穩定。	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		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	
(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		本公司已於「內部重大資訊處理作業程序」第六條第二項規定：知悉本公司內部重大資訊之董事、經理人及受僱人不得洩露所知悉之內部重大資訊予他人。及第三項規定：本公司之董事、經理人及受僱人不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人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。	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		本公司之董事均在本公司業務範圍內，各領域有不同專長，對公司發展與營運有正面提昇的幫助，且公司訂有「董事會績效評估辦法」，定期評估董事會運作效能。	無差異
(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	本公司尚未設置除薪資報酬委員會及審計委員會以外之功能性委員。未來將依法令及實際需求評估設置其他各類功能性委員。	公司將視營運需要評估設置之
(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		本公司依訂定「董事會績效評估辦法」於每年年度結束時，進行當年度績效評估。 113年度董事會、薪資報酬委員會、審計委員會績效評估內容與結果，已於114年3月11日董事會報告，相關資料可作為遴選或提名董事及薪酬之參考，請詳本年報20頁「董事會運作情形」中「其他應記載事項三」。	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	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	V		本公司每年均定期自行評估簽證會計師之獨立性，並將獨立性評估結果經審計委員會審議同意後，提報董事會決議並通過，安侯建業聯合會計師事務所黃泳華會計師及鄭安志會計師，皆符合本公司獨立性及適任性評估標準(註1)，足堪擔任本公司簽證會計師，並取得會計師事務所並出具之獨立聲明書(註2)。 於113年度起，委任簽證會計師前，本公司財會部取得簽證會計師提供之審計品質指標(AQIs)，參考「審計委員會解讀審計品質指標指引」針對五大構面13項指標(註1)逐一評估審計品質，包括專業性、品質控管、獨立性、監督及創新能力並做出評估報告後，送交審計委員會審議，並由審計委員會將審議結果送交董事會審核通過後，方能委任簽證會計師。本公司定期(至少一年一次)取得簽證會計師事務所之審計品質指標報告，做為審計委員會及董事會決議簽證會計師之委任或報酬的參考。	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、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		本公司經董事會決議通過任命何侃儒會計主管為本公司之公司治理主管，並建置公司治理小組擔任公司治理專責單位。 本公司公司治理單位之職權範圍如下： ● 辦理公司登記及變更登記。 ● 依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜，並協助公司遵循董事會及股東會相關法令。 ● 製作董事會及股東會議事錄。 ● 提供董事、監察人執行業務所需之資料、與經營公司有關之最新法規發展，以協助董事、監察人遵循法令。	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	
			● 與投資人關係相關之事務。 ● 其他依公司章程或契約所訂定之事項。	
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		本公司已於公司網站設立「利害關係人專區」，依據旅客、供應商及員工三大類別，提供相對應之聯絡窗口與溝通管道，另於「公司治理專區」下設有「股東專欄」，提供發言人、代理發言人及股務代理之聯絡資訊（包含聯絡人姓名、電話與電子郵件信箱），作為股東溝通平台。 利害關係人溝通管道所接收之反應議題，包括股務暨投資人服務、商品諮詢服務、供應商專區、員工溝通窗口、ESG 相關議題及檢舉信箱，各項議題皆由所屬專責人員負責回應與處理，確保利害關係人所關注之事項獲得妥善回應與後續追蹤。 利害關係人關注之重大企業社會責任議題，亦公開揭露於本公司網站之「利害關係人專區」，以展現本公司對永續治理與資訊透明的承諾。 (https://www.ezfly.com/info/stakeholder/index.html)	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		本公司委託中國信託商業銀行代理部辦理股務事宜。	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	
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		本公司於公司網站設有公司治理專區，即時揭露公司財務業務相關資訊及公司治理資訊，以利股東及利害關係人參考，另本公司已依規定將前項資訊揭露於公開資訊觀測站。	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		本公司落實發言人制度及設專人處理本公司資訊之蒐集及揭露工作，與不定時透過重大訊息將公司最新及正確資訊傳達大眾；有關法人說明會相關說明資料及影音檔案過程放置在公司網站之股東專欄，並依規定上傳於公開資訊觀測站，以確保可能影響股東及利害關係人決策之資訊，能夠及時允當揭露。	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	本公司於法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，但均於規定期限前儘早公告並申報。	將與會計師討論規劃提前於兩個月公告申報之作業
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	V		1. 員工權益及僱員關懷：本公司秉持永續經營理念，重視員工權益及教育訓練，設立職工福利委員會，並提撥職工福利金，透過職工福利委員會運作，提供員工旅遊活動及各項福利事項，另依勞工法令規定，足額提撥員工退休金，確保勞工退休生活，提供員工穩定之生活照顧，與員工建立良好關係。並設有員工關係溝通專線以利即時取得及回饋員工反應之問題。 2. 投資者關係：本公司設有發言人、代理發言人及專責人員妥善處理股東建議、疑義及糾紛事項，委託股務代理公司辦理股務事宜，公司網站設置投資人專	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	
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)？			區，提供公司財務、業務及公司治理等資訊供投資者作參考，依主管機關之規定辦理相關資訊公告申報事宜，即時提供各項可能影響投資人決策之資訊。 3. 供應商關係：本公司內部控制制度訂有供應商作業並依規定辦理，並秉持誠信原則，與供應商間均保持良好之溝通管道，並設有供應商服務專線及電子郵件信箱whistleblower@ezfly.com公告於本公司利害關係人專區，作為利害關係人溝通管道。 4. 利害關係人權利：公司網站已設置利害關係人專區，並說明本公司對各個利害關係人之尊重及維護其應有之合法權益，及提供溝通管道，以利本公司與利害關係人保持暢通之溝通。 5. 董事、獨立董事及經理人進修之情形： (1)本公司已依「上市上櫃公司董事、監察人進修要點參考範例」之規定安排董事及獨立董事參加進修課程，請參閱第35頁附錄一「民國113年度董事及獨立董事進修情形」。 (2)本公司經理人相關進修情形，請參閱第36頁附錄二「民國113年度經理人進修情形」。 6. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形：本公司之風險管控衡量目前分散至各循環內部控制中，實際運作皆考慮風險控制因素。 7. 客戶政策之執行情形：官網會員加入時，均會說明會員政策。利害關係人專區下公告本公司之個人資料保護政策聲明。本公司已建立客訴抱怨管理機制，務必提供及時解決客訴問題的良好服務，透過客戶回饋的旅客滿意度調查了解客戶對旅遊行程的意見並與供應商互動溝通，雙向機制持續改善及精進本公司服務品質，以達到維護消費者權益目的。 8. 本公司已投保「董事、監察人及經理人責任保險」，以分散董事法律責任風險，提昇公司治理能力；113年度完成董事、監察人及經理人責任保險續保相關作業後，提報113.8.13第10屆第15次董事會議。	

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	
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。(未列入受評公司者無需填列)：				
1. 本公司已於本期自願揭露董事、總經理及副總經理之個別酬金。				
2. 本公司已於本期揭露利害關係人類別及關注議題及溝通管道及回應方式。				

註1：會計師獨立性及適任性評估

113年度會計師獨立性評估

一、委任簽證會計師：安侯建業聯合會計師事務所黃泳華及鄭安志會計師。

二、會計師獨立性評估標準：依據職業道德規範公報第十號「正直、公正客觀及獨立性」，評估情形如下：

評估項目	是否符合獨立性
1.會計師對於委辦事項與其本身有直接或重大間接利害關係而影響其公正及獨立性時，應予迴避，不得承辦	是
2.財務報表之查核或核閱係提供廣泛潛在之報表使用者高度或中度但非絕對之確信，會計師除維持實質上之獨立性外，其形式上之獨立更顯重要。因此，審計服務小組成員、其他共同執業會計師、事務所及事務所關係企業須對審計客戶維持獨立性。	是
3.會計師應以正直、公正客觀之立場，保持超然獨立精神，服務社會。 (1)正直：會計師應以正直嚴謹之態度，執行專業之服務。 (2)公正客觀：會計師於執行專業服務時，應維持公正客觀態度，同時應避免利益衝突而影響獨立性。 (3)獨立性：會計師於執行財務報表之查核或核閱時，應於形式上及實質上維持超然獨立立場，公正表示其意見。	是
4.獨立性受自我利益之影響，係指經由審計客戶獲取財務利益，或因其他利害關係而與審計客戶發生利益上之衝突。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)與審計客戶間有直接或重大間接財務利益關係。 (2)與審計客戶或其董監事間有融資或保證行為。 (3)考量客戶流失之可能性。 (4)與審計客戶間有密切之商業關係。 (5)與審計客戶間有潛在之僱傭關係。 (6)與查核案件有關之或有公費。	是
5.獨立性受自我評估之影響，係指會計師執行非審計服務案件所出具之報告或所作之判斷，於執行財務資訊之查核或核閱過程中作為查核結論之重要依據；或審計服務小組成員曾擔任審計客戶之董監事，或擔任直接並有重大影響該審計案件之職務。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)事務所出具所設計或協助執行財務資訊系統有效運作之確信服務報告。 (2)事務所編製之原始文件用於確信服務案件之重大或重要的事項 (3)查核案件小組成員目前或最近二年內擔任受查核客戶之董監事、經理人或對查核案件有重大影響之職務。 (4)對受查核客戶所提供之非查核服務將直接影響查核案件之重要項目	是

評估項目	是否符合獨立性
6.獨立性受辯護之影響，係指審計服務小組成員成為審計客戶立場或意見之辯護者，導致其客觀性受到質疑。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)宣傳或仲介審計客戶所發行之股票或其他證券。 (2)擔任審計客戶之辯護人，或代表審計客戶協調與其他第三人間發生之衝突。	是
7.熟悉度對獨立性之影響，係指藉由與審計客戶、董監事、經理人之密切關係，使得會計師或審計服務小組成員過度關注或同情審計客戶之利益。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)與審計客戶之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。 (2)卸任一年以內之共同執業會計師擔任審計客戶董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。 (3)收受審計客戶或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	是
8.脅迫對獨立性之影響，係指審計服務小組成員承受或感受到來自審計客戶之恫嚇，使其無法保持客觀性及澄清專業上之懷疑。可能產生此類影響之情況通常包括： (1)客戶威脅提起法律訴訟。 (2)威脅撤銷非查核案件之委任，強迫事務所接受某特定交易事項選擇不當之會計處理政策。 (3)威脅解除查核案件之委任或續任。 (4)為降低公費，對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。 (5)客戶人員以專家姿態壓迫查核人員接受某爭議事項之專業判斷。	是

綜上評估事項，安侯建業聯合會計師事務所未有違反獨立性之情事。

(三)簽證會計師審計品質指標(AQIs)適任性之評估

	專業性	品質管控	獨立性	監督	創新能力
衡量指標	1.查核經驗 2.訓練時數 3.流動率 4.專業支援	1.會計師負荷 2.查核投入 3.案件品質管制複核 4.複核情形 5.品質支援能力	1.非審計服務公費 2.客戶熟悉度	1.外部檢查缺失及處分 2.主管機關發函改善	1.創新規劃或倡議
評估結果	符合公司財務簽證需求	符合公司財務簽證需求	符合公司財務簽證需求	符合公司財務簽證需求	符合公司財務簽證需求

綜合以上評估結果為適任，委任安侯建業聯合會計師事務所黃泳華及鄭安志簽證會計師。

註 2：會計師獨立聲明書



安侯建業聯合會計師事務所 KPMG

台北市110615信義路5段7號68樓(台北101大樓)
68F., TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,
Xinyi Road, Taipei City 110615, Taiwan (R.O.C.)

電話 Tel + 886 2 8101 6666
傳真 Fax + 886 2 8101 6667
網址 Web kpmg.com/tw

受文者：易飛網國際旅行社股份有限公司

主 旨： 聲明本會計師受託執行 易飛網國際旅行社股份有限公司民國一一三年度財務報表查核簽證工作，已符合會計師職業道德規範之相關獨立性要求。

說 明： 本事務所之獨立性規範包括：所有成員之個人獨立性(財務利益、融資保證、僱用關係等)、與客戶間的商業關係、會計師輪調制度，以及非審計服務等政策與程序。茲就重要規範與遵循事項說明如下：

一、 獨立性重要規範

- (一) 要求事務所、事務所人員及其他受獨立性規範之人員（包含聯盟事務所人員），依會計師職業道德規範維持獨立性。
- (二) 禁止任何人員從事（直接或間接）內線交易、誤用內部訊息或任何可能造成在證券或資本市場上的誤導行為。同時每年取得事務所人員已遵循獨立性政策及程序之聲明書。
- (三) 對上市（櫃）及興櫃公司財務報表之查核案件，如主辦會計師、會簽會計師、品質管制複核會計師及符合一定條件之子公司查核會計師之承辦期間已達會計師職業道德規範或法令所規定之期限，要求輪調。
- (四) 對提供之服務辨認及評估可能影響獨立性之情況，採取適當措施消弭該影響，或將其降低至可接受之程度。必要時，終止該案件之委任。

二、 獨立性政策遵循之監督

- (一) 所有查核人員於受指派參與案件均應簽署獨立性聲明，另透過線上年度獨立性聲明書，再次要求確認是否遵循。
- (二) 以定期抽查方式查核成員個人對於獨立性遵循狀況，並透過個人投資申報系統檢視副理(含)級以上人員是否依規定申報個人投資異動情形。
- (三) 監督及抽查案件會計師的輪調狀況及提供非審計服務的適當性，包含會計師的案件簽證期間以及提供的非審計服務的事前核可等。
- (四) 遇有違反獨立性政策，違反的成員(包括合夥人)將交由風險與獨立性委員會依據獨立性紀律政策處理。並視違反情節及性質之輕重予以採取適當懲處行動。



綜上，本會計師受託執行 易飛網國際旅行社股份有限公司民國一一三年度之財務報表查核工作，已保持嚴謹公正之態度及超然獨立之精神，並無違反職業道德規範公報第十號所規定之情事。

安侯建業聯合會計師事務所

黃 泳 華

會計師：

鄭 安 志



民國一一三年十一月十一日

附錄一：民國 113 年度董事及獨立董事進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
董事長	周昀生	113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
		113/12/12		競爭力 VS 生存力，ESG 趨勢與策略	3 小時
法人董事 代表人	劉羽琪	113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
		113/12/12		競爭力 VS 生存力，ESG 趨勢與策略	3 小時
法人董事 代表人	郭鑒之	113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
		113/12/12		競爭力 VS 生存力，ESG 趨勢與策略	3 小時
董事	李克敬	113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
		113/12/12		競爭力 VS 生存力，ESG 趨勢與策略	3 小時
法人董事 代表人	呂友麒	113/07/06	社團法人中華公司治理協會	電子產品系統整合技術與應用商機	3 小時
		113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
法人董事 代表人	鄭志發	113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
		113/12/12		競爭力 VS 生存力，ESG 趨勢與策略	3 小時
獨立董事	陳正然	113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
		113/12/12		競爭力 VS 生存力，ESG 趨勢與策略	3 小時
獨立董事	賀元	113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
		113/12/12		競爭力 VS 生存力，ESG 趨勢與策略	3 小時
獨立董事	侯宜秀	113/12/06	社團法人中華公司治理協會	全球趨勢分析－風險與機會	3 小時
		113/12/12		競爭力 VS 生存力，ESG 趨勢與策略	3 小時

附錄二：民國 113 年度經理人進修情形

職稱	姓名	日期	主辦單位	課程名稱	時間
財務會計部協理	何侃儒	(註 1)	財團法人中華民國會計研究發展基金會	(註 1)	(註 1)
稽核主管	鄭子嫻	113/1/29	社團法人中華民國內部稽核協會	自行評估實務篇	6 小時
		113/8/28	社團法人中華民國內部稽核協會	內稽人員的新挑戰-永續資訊揭露和管理政策及相關稽核要點之解析	6 小時
稽核職務代理人	何侃儒	113/11/22	社團法人中華民國內部稽核協會	「資安防護」與「雲端安全」稽核實務	6 小時
		113/12/25	財團法人臺灣經濟發展研究院	財務報表分析與企業經營管理之關聯解析	6 小時

註 1：財會主管何侃儒於 113 年 8 月 13 日經董事會通過聘任並於 9 月 1 日生效，為初任未滿一年。已於 114 年 3 月 12 日至 14 日及 20 日至 21 日完成發行人證券商證券交易所會計主管初任進修 30 小時。

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1. 薪資報酬委員會成員

114 年 4 月 27 日

身分別	條件 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 (召集人)	侯宜秀	台灣大學法律系學士，民國八十五年律師高考及格，曾任智鼎國際法律事務所主持律師、經濟部智慧電動車辦公室顧問律師、經濟部通訊產業發展推動小組顧問律師、經濟部行動台灣計畫辦公室顧問律師，目前擔任侯宜秀律師事務所律師。	所有獨立董事皆符合下列情形： 1. 符合證券交易法第十四條之二及「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」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。	0
獨立董事	陳正然	台灣大學社會學系碩士，曾任蕃薯藤創辦人/執行長、中華電視股份有限公司總經理、中華民國消費者基金會電信通信委員會委員，目前擔任優像數位媒體科技股份有限公司董事法人代表人、資訊工業策進會常務董事。		0
獨立董事	賀元	交通大學電子工程系學士，曾任驊訊電子股份有限公司資深副總經理、ipeer 集團大陸地區總經理、八樂音樂網執行長、資迅人網路集團創辦人兼執行長，目前擔任 Light Harmonic 創辦人兼執行長。		0

2. 薪酬委員會之職責

為協助董事會執行與定期評估檢討公司董事、經理人之薪資報酬之政策、制度、標準與結構。且薪資報酬委員會應以善良管理人之注意，忠實履行下列職權，並應將所提建議提交董事會討論。

(1) 訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。

(2) 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

3. 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：本公司於 111 年 6 月 29 日重新委任薪酬委員會委員，新任期自 111 年 6 月 29 日至 114 年 6 月 28 日，本公司最近年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出席 次數	實際出席率 (%)(B/A)	備註
召集人	侯宜秀	2	0	100%	無
委員	賀元	2	0	100%	無
委員	陳正然	1	1	50%	無

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。

薪資報酬委員會最近年度(113 年度)共召開 2 次，重要決議事項：

屆次	召開日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆 第 6 次	113.08.13	1.審查本公司擬新任財務會計主管薪資報酬案 2.審查本公司擬新任公司治理主管薪資報酬案	經主席徵詢全體出席委員（三席）意見，一致無異議照案通過。	無意見。
第五屆 第 7 次	113.11.12	1.本公司 113 年度現金增資發行新股經理人認購數額分配建議案 2.審定本公司經理人及協理級以上主管 113 年度薪資調整案	經主席徵詢全體出席委員（三席）意見，一致無異議照案通過。	無意見。

(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	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		本公司由財會部統籌推動永續發展相關事務，負責規劃本公司永續發展政策、管理方針及具體推動計畫，並向董事會報告進度及成效，以落實永續經營理念。並依業務發展與永續趨勢召集跨部門單位組永續發展小組，並由董事長督導，落實永續發展之推動。未來適時評估成立永續推動單位之可行性。 已於111年2月24日董事會通過修訂「企業社會責任實務守則」辦法，更名為「永續發展實務守則」，本公司係以永續發展為目標，並分由落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強企業永續發展資訊揭露五大目標推動落實。	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		本公司揭露資料涵蓋113年1月至12月間主要據點之永續發展績效表現，風險評估邊界為本公司及台灣本島分公司，並就重大性原則，與內外部利害關係人溝通結果，進行營運相關之環境、社會及公司治理議題評估，評估後之主要風險有十大類：公司治理與風險、營運與財務狀況、誠信經營與法規遵循、供應鏈管理、資訊安全與客戶隱私、公司服務品質、永續經營產品創新與開發、人才吸引與留任、員工權益與多元平等、員工培訓與訓練。本公司並依上述評估，判斷具重大性	無差異

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	
			之ESG議題，訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及採取具體之行動方案，以降低相關風險之影響。	
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		本公司為觀光旅行業，依據營運型態規劃辦公室能源管控，使用節能型電燈，管控空調並於中午休息時間關部分電燈電源，施行垃圾分類，資源回收，降低對環境之影響。	無差異
(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		本公司安裝符合節能要求之產品，降低能源耗用，實行垃圾分類，減少碳排放，為環保盡一份心力。	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		為提升溫室氣體管理之透明度與準確性，本公司113年首度依據國際標準組織(ISO)14064-1:2018規範，並參照溫室氣體盤查議定書(GHG Protocol)，執行組織層級之溫室氣體盤查作業，並依辨識出相關議題進行訂定改善措施。	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，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？		V	本公司尚未統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量。 本公司113年首度依據國際標準組織(ISO)14064-1:2018 規範，並參照溫室氣體盤查議定書(GHG Protocol)，執行組織層級之溫室氣體盤查作業。透過標準化與系統化程序，建置完善之溫室氣體	113年首度進行溫室氣體盤查、統計水量及廢棄物總重量，113年數據請參閱2024年永續報告書。

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	
			清冊，並同步建立文件化管理與內部查證機制，以確保盤查數據之完整性與正確性。	
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		本公司遵守勞動基準法等相關勞動法規，並將內容轉化為公司之各項內部管理辦法，定期召開勞資會議，使員工充分了解公司營運活動及保障員工權益。 同時本公司為落實國際人權合約，訂有「兩性工作平等法」、「女性勞工母性健康保護實施計畫」及「執行職務遭受不法侵害預防計畫」等相關辦法及計畫。	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		本公司訂有工作守則，內容涵蓋本公司聘僱勞工之基本工資、工時、休假、退休金給付、勞健保給付、職業災害補償等均符合勞動基準法相關規定。設立職工福利委員會，辦理各項福利事項；本公司酬金政策，係依據個人能力，績效表現，與經營績效之關聯性成正相關。	無差異

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	
(三) 公司是否提供員工安全與健康之工作環境， 並對員工定期實施安全與健康教育？	V		本公司定期辦理各項工作環境之消毒及設備之維護，維護員工安全與健康之工作環境，並有舉行健康檢查，定期舉辦安全衛生教育及防災宣導，加強員工對安全及健康之觀念。並提供員工年度健康檢查等。為保障勞工免於有害物的危害，使暴露的濃度合於法令標準，依勞動部編定之相關作業環境監測實施辦法，本公司有制訂作業環境監測政策，以提供勞工健康舒適的工作環境。 本公司為維護員工健康福祉，同時避免因長期作業環境不佳、工作姿勢不良、重複性作業或工作時間管理不當等因素，導致肌肉骨骼傷病等健康危害，進而制訂人因性危害預防計畫，以確保工作生活品質、提升工作效能及減少工作疲勞。 本期未發生職業災害及火災事件之情事。	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		本公司人資單位依據員工職級、職能需求及未來發展規劃，推動以下三大類型之培訓計畫： 1. 新進人員訓練： 定期辦理新進人員導入訓練，協助新員工迅速了解並融入本公司文化與組織運作。課程內容涵蓋公司沿革、組織架構、經營理念、未來展望、工作規則、管理制度、勞動法令及職場倫理等。	無差異

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	
(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		2. 各部門在職訓練： 由各單位依職務需求及發展目標，規劃管理發展、專業技術深化、種子講師培育、共通技能（如溝通、團隊合作、問題解決）及專案型課程等，持續提升員工專業能力與綜合素質。 3. 外部訓練資源： 員工依業務需求或法規要求，參加國內外專業機構或培訓機構之課程，如專業認證、進修課程及國際研討會，擴展國際視野與專業知識。 公司已設有「客戶抱怨及申訴處理辦法」，若客戶對服務及商品品質問題，將由客服主動與客戶進行關懷，並針對問題進行相關之分析、檢討與回應，以期消除客戶疑慮，提昇客戶對商品及品牌滿意度及信任度。 本公司重視個人資料及隱私權的保護，訂定《隱私權政策》，並公布於本公司官網，適用範圍涵蓋本公司、分公司、客戶及供應商，同時內部亦訂有「個人資料保護管理政策」及個人資料檔案安	無差異

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	
			全維護計畫等個資管理相關程序，除嚴謹維護資料之安全外，每年針對所保有個人資料之重要單位，均進行個人資料之全面盤點及風險評鑑，並依據評鑑結果對高風險之個資檔案擬定風險處理計畫後執行改善。 113年投入個資保護政策相關量化數據及管理指標如下： 1. 提升員工個資保護意識：113年度針對全體員工發出4則個資保護相關教育宣導信函，內容包括：個資傳遞、保存、保密等相關規範。 2. 個資清查及風險評鑑作業：針對本公司內外部個資蒐集、處理、利用重點單位，於113年12月執行個資清查與風險評鑑作業，共計盤點出【374項業務流程】，再依各業務流程展開後之細項流程逐一清點個資檔案，且針對所有個資檔案均執行風險評鑑。 3. 事件回應與風險處理：113年度違反個資保護案件為0件。本公司設有專責單位及客服專線，由客服負責產品售後之諮詢服務或相關申訴處理；個人資料及隱私相關疑問，亦可透過專線、專屬電子信箱或利用公司官網「聯絡我們」諮詢。	

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		本公司訂有「供應商管理辦法」，供應商篩選原則涵蓋服務態度、品質穩定性、履約彈性與配合度，並適用於涵蓋於旅遊品質保證系統內之所有協力廠商，藉此強化整體服務流程之效率與可靠性。供應商合約界定雙方責任、品質驗收標準、履約保障條件及資安保護，並持續推動有關環保、勞動權益與永續責任之要求，確保框架符合公司治理與風險控管原則。	持續推動有關環保、勞動權益與永續責任
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2024年永續報告書依循全球永續性報告協會所發佈之GRI通用準則2021（GRI Universal Standards 2021）及證券櫃檯買賣中心所發行之上櫃公司編制與申報永續報告書作業辦法進行報導。同時揭示美國永續會計準則委員會（SASB）發佈的永續會計準則指標，並提供國際金融穩定委員會（FSB）的氣候相關財務揭露建議（TCFD）相關之資訊。報告書諮詢思享永續會計師事務所。本公司2024年永續報告書預計於114年8月發行，並可於本公司官方網站下載瀏覽。詳細內容請參閱2024年永續報告書「關於本報告書」章節。	無差異
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司秉持企業社會責任之精神，投入各類公益與社會關懷活動，致力於回饋社會、促進共好，並以具體行動實踐企業永續經營理念。本公司				

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	
持續擴大社會影響力，透過多元方式推動社會參與，具體作為包括：				
✓ 長期贊助弱勢兒童海外交流活動 本公司長期贊助宜蘭縣原住民房角石兒少文教協會，協助拓展視野、促進教育機會均等，並鼓勵孩子勇敢逐夢，累積未來競爭力。				
✓ 贊助合作推動台灣及日本文化交流 本公司支持文化交流與公益事業，贊助財團法人臺南市台日文化友好交流基金會，推動台日兩地的文化互動與友誼深化，促進雙方藝術、歷史與生活文化的交流學習。讓更多人有機會親身體驗不同文化風貌，拓展視野。透過這些交流與公益行動，我們期望每一段旅程不僅是身心的放鬆，更成為文化理解、人生成長與希望傳遞的重要橋梁。				
✓ 推動「旅遊減碳行動」倡議 本公司倡導綠色旅遊理念，讓旅遊活動既能帶給旅客美好體驗，又能減少對當地環境、生態及社區的負面影響，甚至帶來正向貢獻。				

(二)上市上櫃公司氣候相關資訊

	項目	執行情形
1	敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督與治理。	◆ 董事及獨立董事 董事會定期監督氣候變遷風險、機會、因應策略及相關推動計畫與目標推動成果，並持續進修相關課程，秉持永續發展、誠信踏實的信念，持續推動營運資訊透明化和揭露，加強與利害關係人的溝通。 ◆ 財會部 2024年由財會部統籌推動永續發展相關事務，負責規劃本公司永續發展政策、管理方針及具體推動計畫，並向董事會報告進度與成效，以落實永續經營理念。依據業務發展與永續趨勢需求跨部門協調與合作，未來適時評估成立永續推動單位之可行性。詳細資訊請參閱本公司永續報告書。

	項目	執行情形
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）。	本公司依循 TCFD（氣候相關財務揭露）框架，系統性評估氣候變遷對企業營運及財務可能產生之影響，並針對氣候相關風險與機會進行中長期層級之分析。2024 年度，本公司盤點共 16 項氣候相關風險與機會，涵蓋極端氣候事件、碳定價政策、綠色消費轉型趨勢及供應鏈永續管理等多元面向，據以擬定短期、中期及長期之應對策略。 本公司透過氣候風險鑑別及財務情境模擬分析，提前布局轉型與調適行動，致力於降低氣候變遷帶來之潛在財務衝擊，並提升企業於低碳轉型趨勢中的營運韌性與市場競爭力。相關識別分析與策略規劃內容，請參閱本公司永續報告書。
3	敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	本公司透過跨部門合作進行氣候議題盤點，系統性識別與分析共計 16 項氣候相關風險，並依據衝擊時程與性質，區分其對營運及財務可能造成之短期、中期與長期影響。評估結果亦同步納入氣候機會之辨識，作為本公司永續策略規劃及資源配置之重要依據。相關細節請參閱附件一。 本次評估參考 IPCC 第六次評估報告（AR6）中之共享社會經濟路徑（SSP）情境，並擇定中度排放情境（SSP2-4.5）及極高度排放情境（SSP5-8.5），作為未來氣候變遷風險變化之模擬基礎，藉此評估本公司於不同情境下，營運據點及旅遊市場所面臨之潛在衝擊與調適需求。 轉型行動對財務之影響 因應國內外對碳揭露與永續經營要求日益嚴格，本公司需投入資源進行溫室氣體盤查、供應鏈碳資訊管理及 ESG 資訊揭露作業，相關行政與合規成本有增加趨勢。隨著市場與投資人對永續表現之關注提升，本公司亦需加強內部永續資料整合及氣候風險管理，增加資訊系統升級與專業人力配置之需求。 此外，為回應消費者對低碳旅遊及綠色服務之期待，本公司投入低碳旅遊產品開發及行銷推廣資源，在短期內對營運成本與研發支出帶來一定壓力。但本公司認為，這些初期投入將有助於中長期強化市場競爭力，降低未來面臨法規處罰、品牌聲譽損害及客戶流失的風險，並拓展與國際永續品牌及環保導向消費群體之合作機會，促進營收穩定成長及企業韌性提升。
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	本公司針對各項氣候風險進行短期、中期與長期潛在影響之評估，並由財會部負責統籌規劃，結合實際營運情境及產業趨勢，研議各風險之等級與應對優先順序。評估流程納入內部控制及審核機制，確保氣候相關風險之識別、分析及回應具備一致性與明確之管理依據。

	項目	執行情形
	度。	本公司已針對目前識別之氣候風險與機會建立基本管理架構，並將氣候議題納入重大議題治理範疇，透過財會部與跨部門之協調合作，定期追蹤各項執行進度與落實情形。同時，由財會部彙整相關資訊並向董事會報告，以強化董事會對氣候治理之監督職能與決策支持。 相關識別結果、管理作為及未來應對策略，亦揭露於本公司永續報告書中，以提升資訊透明度，並強化與利害關係人之溝通完整性與信任基礎。 <u>氣候變遷風險與機會鑑別流程</u> 1. 風險與機會識別、評估： 透過內部訪談及 TCFD 揭露架構，分析潛在的風險與機會，掌握氣候變遷對營運與財務的影響。 2. TCFD 問卷發放與回收： 透過量化問卷發放，鑑別出氣候相關風險與機會。 3. 分析氣候相關衝擊： 根據 TCFD 指引及情境分析工具，進行相應的財務揭露。 4. 因應調適： 接下來將針對這些風險和機會制定相應的應對措施，並計劃在後續會議中跟進進展。最終將向董事會報告風險管理情況。
5	若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	在 TCFD 框架下，本公司採用 IPCC(聯合國政府間氣候變遷專門委員會)第六次氣候變遷評估報告中提出之 SSP2-4.5 與 SSP5-8.5 作為評估實體風險之情境選擇。 「共享社會經濟路徑」(SSP, Shared Socioeconomic Pathway) 情境係透過納入社會經濟發展假設，以補充傳統僅考量溫室氣體濃度變化之代表濃度路徑 (RCP) 模型，進一步豐富氣候情境推估之多元性與完整性。 本公司運用台灣氣候變遷推估資訊與調適知識平台 (TCCIP) 所提供之公開互動資料，進行未來氣候情境模擬，並設定 SSP2-4.5 及 SSP5-8.5 作為分析基礎，以評估未來可能面臨之實體風險變化趨勢及對營運據點之潛在影響。

項目	執行情形		
	評估本公司 轉型風險 情境分析如下：		
	SSP 情境	轉型風險情境假設	估計可能之財務影響
	SSP2-4.5	全球氣候政策溫和推進，經濟穩定成長與低碳轉型並行，升溫約 2.7℃。	隨全球及國內減碳政策逐步加強，預期碳定價機制將持續推進，航空業、住宿業等供應商面臨碳費與成本上升，導致本公司旅遊產品成本上漲，毛利率可能受到壓縮。此外，國內外針對企業 ESG 表現之要求提高，本公司需持續投入於碳盤查、永續產品開發及資訊揭露，增加合規與管理成本。消費者對低碳旅遊偏好上升，若未及時提供符合永續趨勢之產品，可能影響部分市場訂單與品牌競爭力。 隨著溫室氣體排放碳定價上升，企業需支付更高碳成本，以政府政策 2030 年收取碳費一噸 1200 至 1800 元為估計，並依照本公司目前推估排碳量達 112.736 公噸，預估碳費為 13.53 萬至 20.29 萬，對公司整體營收成本而言，影響較大。
	SSP5-8.5	全球合作減弱，化石燃料使用持續增長，缺乏明確的減排行動，升溫約 3.6℃。	整體碳定價及強制減碳壓力相對較小，本公司短期內直接承受之法規成本增加風險有限。然而，隨著氣候變遷影響加劇，消費者、投資人及社會公眾對企業責任意識將持續提升，易飛網將面臨來自市場、品牌與利害關係人端之轉型壓力。 在此情境下，若未能主動強化永續作為與資訊揭露，將可能因不符利害關係人之永續期待，導致品牌價值受損、消費者流失、ESG 評等下降，進而影響市場評價與資金取得條件。
	評估本公司 實體風險 情境分析如下：		
SSP 情境	實體風險情境假設	估計可能之財務影響	
SSP2-4.5	全球氣候政策溫和推進，經濟穩定成長與低碳轉型並行，升溫約 2.7℃。	本公司營運將面臨部分旅遊目的地因氣候變遷而吸引力下降的情形，尤其是低窪沿海地區及高溫敏感區域。極端氣候亦可能導致航班延誤或取消，影響行程安排與客戶體驗，進而對營收穩定性產生壓力。 為因應上述變化，本公司需投入更多資源於產品組合調整、目的地風險管理及行銷策略重塑，並加強客服應變與行程備援設計，以維持市場競爭力與顧客滿意度。	

項目		執行情形		
		SSP5-8.5	全球合作減弱，化石燃料使用持續增長，缺乏明確的減排行動，升溫約 3.6°C。	於全球氣候變遷影響加劇且未有效控管之情境下，本公司營運環境將面臨更為嚴峻之挑戰。極端氣候事件不僅將頻繁干擾旅遊活動，如大規模航班取消、旅遊設施受損、交通中斷等，亦可能造成旅客對特定旅遊地區之整體需求大幅下降。在此情境下，本公司將需投入大量資源於危機管理、行程調整、顧客溝通及服務補償，並加強與供應商之合作以提升營運韌性。同時，因消費者對氣候安全考量提高，旅遊模式及消費行為可能根本性改變，進一步影響本公司長期營收結構與市場佔有率。
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。	本公司依據政府規定時程，計畫於 2030 年將溫室氣體排放量減 5%，並於 2050 年實施淨零排放。為達此目標，本公司將鼓勵同仁將高耗能電氣設備逐漸汰換為節能設備，提升能源使用效率，同時積極採購再生能源憑證，以降低電力消耗。 • 範疇 1：針對冷氣等使用冷媒之設備，逐漸汰換為具節能環保標章之產品。 • 範疇 2：為降低使用電力對環境的影響，公司將評估採購綠電，減少碳排放。 實體風險及轉型風險之指標與目標如下： 1. 轉型風險：易受碳經濟轉型影響之經營，需迅速調整市場策略及政府政策影響，本公司預計於民國 118 年將減碳 5%。 2. 實體風險：易受水災及火災影響之供應鏈中斷風險，本公司將積極強化供應鏈的多元化佈局，目標於民國 118 年將供應鏈家數提高 2%。		
7	若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	目前尚無內部碳定價等規劃。		
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	1. 本公司由財會部統籌組跨部門(管理部、分公司)永續發展推動小組，辦理溫室氣體盤查作業，邊界設定以台灣為盤查範圍，排放源包括範疇一至範疇二，詳見附件 2。		

	項目	執行情形
	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。	本公司預計第一階段（2025 年）範疇一至範疇三的溫室氣體排放較基準年下降 0.5%。 2. 本公司未來將規劃使用碳抵換或再生能源憑證（RECs）等綠電，呼應政府之相關綠能政策，協助公司擴大使用綠電之機會。
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）。 1-1 及 1-2）。	本公司資本額尚未達 50 億元，依上市櫃公司永續發展路徑圖時程規劃，應於 114 年完成母公司個體公司盤查，本公司已於 114 年完成 113 年度母公司個體盤查，預計規劃於 116 年進行第三方確信作業，溫室氣體盤查及減量目標、策略及具體行動計畫，請參考 1-1 及 1-2。

1-1 最近一年度公司溫室氣體盤查及確信情形

1-1-1 溫室氣體盤查資訊

敘明溫室氣體最近兩年度之排放量(公噸 CO2e)、密集度(公噸 CO2e/百萬元)及資料涵蓋範圍。				
1. 母公司個體應自民國 114 年開始盤查，本公司於 114 年度進行 113 年度之盤查作業。				
2. 合併財務報告子公司應自 115 年開始盤查。				
年度	範疇一	範疇二	合計	排放密集度
113	10.1135	102.6220	112.736	0.07

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

註 2：直接排放量及能源間接排放量資料涵蓋範圍，應依財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心「上櫃公司編製與申報永續報告書作業辦法」（下稱本作業辦法）第 4 條之 1 第 2 項規定所定時程辦理，其他間接排放量資訊得自願揭露。

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

註 4：溫室氣體排放量之密集度得以每單位產品/服務或營業額計算，惟至少應敘明以營業額（新臺幣百萬元）計算之數據。

1-1-2 溫室氣體確信資訊

敘明最近兩年度確信情形說明，包括確信範圍、確信機構、確信準則及確信意見。

1. 母公司個體應自 116 年開始，本公司將依照政府規定時程，每年持續揭露前一年度盤查資訊確信情形。
2. 合併財務報告子公司應自 117 年開始盤查，本公司將依照政府規定時程，每年持續揭露前一年度盤查資訊確信情形。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

敘明溫室氣體減量基準年及其數據、減量目標、策略及具體行動計畫與減量目標達成情形。

溫室氣體減量基準年及減量目標

為規劃溫室氣體減量策略，公司於民國 113 年以合併財務報告為邊界完成盤查，故基準年為 113 年範疇一、範疇二分別為 10.1135 噸 CO₂e、102.6220 噸 CO₂e，希望透過下列具體行動進一步落實減碳目標，並自基準年起每年至少減量 1%以達成減量目標。

溫室氣體減量策略及具體行動計畫

本公司將溫室氣體減量視為永續營運的重要目標，依循科學基礎減量原則，採取由上而下推動之模式，逐步建構以數據為基礎之碳管理體系。結合本公司數位營運特性與供應鏈現況，推動階段性減碳策略，以實現中長期永續發展目標。

目前，本公司已完成第一階段之溫室氣體盤查，涵蓋範疇一與範疇二之直接與間接排放，未來將逐步拓展至範疇三之上游及下游客戶活動碳足跡資訊。根據盤查結果，本公司初步制定中長期減碳目標，並規劃以提升電力使用效率、優化數位作業流程與加強供應鏈永續管理為主軸，展開具體減碳行動。

在營運據點方面，本公司持續推動辦公區域之節能措施，包括照明系統 LED 化、空調設備汰換升級及能源使用行為優化，期望透過日常運作

管理降低用電強度。規劃逐步引入再生能源，並評估導入綠電採購或再生能源憑證（T-REC）機制，以減少間接能源使用所產生之碳排放。

針對資訊系統與雲端服務部分，本公司積極優化伺服器管理與資料中心能源效率，並評估未來與低碳資料中心服務供應商合作，以降低數位營運所產生之碳足跡。同時，透過與供應商及合作夥伴之協作，推動永續採購政策，鼓勵導入節能設備與環保材料，擴大減碳效益至整體價值鏈。

為強化減碳成效，本公司逐步建立碳排放監測及績效管理機制，並將減碳推進列為永續發展核心項目，定期追蹤並向董事會報告推動進度，確保各項策略落實與經營方針保持一致。未來，本公司將持續關注國內外碳管理趨勢，滾動式調整減碳策略與資源配置，朝向長期低碳營運與氣候韌性企業目標穩健邁進。

附件一：

本公司定期檢討公司重大長期策略性目標，訂定兩大願景「2050 年淨零排放」及「低碳轉型」以回應 2050 年淨零排放之國家政策，本公司將詳細說明如何應對氣候相關風險與機會，包括目前及預期在經營模式上的變化。

風險類別		風險描述	經營模式及資源分配之變動	
			目前	預期
實體風險	立即性	氣候模式發生極端變化	因極端氣候事件增加，本公司已於旅遊產品規劃中納入季節性與地區性風險管理，調整行程設計與目的地推薦，並增加客服與行銷端之資源配置，以應對旅客需求與行程變動的即時性。	隨氣候變異趨勢加劇，預期本公司將進一步分散營運布局，強化備援市場與新興旅遊地點開發，同時加大在氣候韌性建設、災害預警系統及跨部門應變資源之投入，以確保營運持續性與旅客體驗品質。
	長期性	平均氣溫上升	受氣溫上升影響，本公司已觀察到部分旅遊熱區吸引力變化，初步調整產品組合與行銷重	未來預期將加速開發新興旅遊地區及季節性產品線，並投入更多資源於市場需求趨勢分

風險類別		風險描述	經營模式及資源分配之變動	
			目前	預期
			點，並重新分配推廣資源，強化高緯度、避暑型產品之市場開發。	析、產品靈活化設計與氣候適應型行程開發，提升市場適應性與競爭力。
	長期性	海平面上升	海平面上升對部分沿海旅遊景點的可及性與安全性產生影響，本公司已開始調整行程設計與推薦地點，並減少對高風險沿海地區產品的資源投入，同時增強目的地風險評估機制。	隨海平面持續上升，未來將進一步優化目的地布局策略，增加內陸型與高地型旅遊產品，並於資源配置上優先支持具備氣候適應能力之合作夥伴，以確保旅遊體驗之持續性與安全性。
轉型風險	政策和法規	提高溫室氣體排放定價	由於碳定價制度逐步成形，本公司已開始關注供應鏈成本變化對產品價格之潛在影響，並逐步投入資源於產品成本結構的分析與因應策略制定。	未來將需加強碳管理與碳成本控制能力，增加資源於綠色產品開發、供應鏈減碳合作及內部碳定價機制之建立，以降低碳定價對整體營運成本的影響。
	政策和法規	強化排放量報導	面對逐步提高的排放資訊揭露要求，本公司已開始建置內部數據收集與盤查流程，並配置人力處理碳揭露相關事宜，提升資訊透明度。	預期將進一步投入資源於碳盤查系統建設、自動化數據管理及第三方驗證，確保符合未來揭露標準，並強化企業整體永續管理能力。
	政策和法規	產品服務要求與監管	隨市場對低碳綠色旅遊產品與永續服務要求增加，本公司已初步調整產品設計原則與行銷訴求，並增加對環保認證產品與綠色服務之採購資源投入。	預期將持續擴大符合永續標準之產品線比例，並加強研發與行銷資源配置，推動產品組合轉型以符合更嚴格之環保與社會責任規範。
	政策和法規	訴訟風險	雖然目前尚無直接氣候相關訴訟案例，本公司已加強內部法遵機制與資訊揭露管理，並分配資源於永續合規教育及 ESG 溝通，以降低潛在法律風險。	預期將強化董事會及高階管理層對氣候責任議題的認知與治理，並增加資源投入於永續資訊揭露、風險預防與法律顧問服務，以應對未來可能升高的訴訟風險。
	技術	以低碳產品替代現有產品與服	隨著低碳綠色旅遊需求逐步浮現，本公司已開始規劃低碳行程並預計取得旅行業環保標	未來將持續擴大低碳產品比重，投入更多資源於綠色旅宿、碳中和交通安排及綠色行程設

風險類別		風險描述	經營模式及資源分配之變動	
			目前	預期
		務	章，推廣低碳旅遊路線與永續旅遊方案	計，以回應市場趨勢並強化品牌永續形象。
	技術	新技術投資失敗	因應永續轉型需求，本公司已啟動部分碳管理與永續資訊系統導入計畫，並投入相應資源，但初期投資回收與技術成效尚需觀察。	未來將加強技術投資風險評估機制，提升項目審慎性，同時逐步建立新技術應用效益追蹤與調整機制，以確保資源投入之有效性。
	技術	低碳技術轉型成本	因應低碳營運需求，本公司於數位化優化、無紙化作業及綠色能源應用等方面已增加初期投資與運營成本。	預期未來將持續加大投入低碳轉型技術，如提升數位流程效率、導入永續資料管理系統，並同步控管成本效益，確保轉型投資帶來中長期競爭優勢。
	市場	客戶行為變化問題	受消費者對永續意識提升影響，本公司已開始調整行銷策略，將低碳、永續旅遊元素融入推廣訊息，並逐步增加相關產品之開發與資源配置。	未來將擴大永續產品線，強化對消費者需求變化的即時回應能力，並投入更多資源於市場研究、顧客行為分析及個人化永續行程推薦服務之建置。
	市場	市場訊息不確定性	因應氣候政策及市場趨勢變化頻繁，本公司已強化市場監測機制與政策追蹤，並調整部分行銷與產品規劃資源配置，以維持市場敏捷性。	未來將加大在即時資料分析、氣候趨勢情境模擬與策略調整方面之資源投入，以提升在變動環境下的快速反應與適應能力。
	市場	原物料上漲	能源、建材及食宿服務等成本上升，已促使本公司優化旅遊產品設計與成本管理，並調整供應商選擇標準，以控制整體營運支出。	未來將加強與具成本韌性與永續承諾之供應商合作，並投入更多資源於產品結構調整與供應鏈成本效率提升，降低對高風險資源的依賴。
	名譽	消費者偏好變化	消費者偏好逐漸轉向重視環境與社會責任，本公司已初步導入綠色旅遊行程推廣，並分配資源於永續行銷素材及品牌價值重塑。	未來將擴大綠色行程、碳中和產品與社會參與型旅遊方案之開發投資，並加強 ESG 品牌溝通與顧客關係管理，以因應市場價值觀變遷。
	名譽	產業污名化	由於旅遊業逐漸被部分社會視為高碳排產業	未來將持續投入資源於品牌再定位、永續成就

風險類別		風險描述	經營模式及資源分配之變動	
			目前	預期
			業，本公司已開始強化品牌永續溝通策略，並配置資源於永續行動宣導與形象管理。	揭露及公共關係管理，積極展現減碳行動與正面社會影響力，以降低產業污名化風險。
	名譽	利害關係人關注與負面回饋增加	隨著投資人、消費者及其他利害關係人對企業永續表現之關注提高，本公司已加強 ESG 資訊揭露與利害關係人溝通機制，並投入相應人力與資源以回應外部期待。	未來將持續擴大在 ESG 揭露品質提升、利害關係人對話與意見反饋整合上的資源投入，進一步提升外部信任與企業韌性。
機會	技術	開發低碳旅遊產品	本公司已著手開發低碳旅遊產品，如推廣綠色飯店、低碳交通方案與永續行程選擇，並配置部分資源於產品研發與市場測試。	未來將加大投入低碳產品線擴展、永續旅遊標章申請及行銷推廣資源，打造全面性的綠色旅遊服務，強化市場競爭力與品牌永續定位。
	技術	提升氣候韌性	本公司逐步建置基本氣候風險辨識機制，並分配資源於情境分析、災害應變流程與內部教育訓練，提升初步應對能力。	未來將持續擴大氣候韌性建設，投入更多資源於營運持續性計畫（BCP）、跨部門危機應變演練及氣候相關資料分析強化，以全面提升組織因應氣候變遷之韌性。

評估氣候風險對財務之影響

風險/機會類別		風險/機會描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
			短期	中期	長期	
實體 風險	立即性	氣候模式發生極端變化	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	長期性	平均氣溫上升		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	長期性	海平面上升		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
轉型 風險	政策和法規	提高溫室氣體排放定價		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	政策和法規	強化排放量報導	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，對本期攸關財務影響如下：本期因強化排放量報導義務如永續報告書編制及溫室氣體相關盤查，產生相關支出 500,000 元。
	政策和法規	產品服務要求與監管		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	政策和法規	訴訟風險		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	以低碳產品替代現有產品與服務		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	新技術投資失敗		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	低碳技術轉型成本	◎	◎		此風險可能影響區間為短期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場	客戶行為變化問題		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場	市場訊息不確定性	◎	◎		此風險可能影響區間為短期及中期，本期尚無攸關之財務影響。
	市場	原物料上漲	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	名譽	消費者偏好變化		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。

風險/機會類別		風險/機會描述	可能影響之時間區間			報導期間財務影響
			短期	中期	長期	
	名譽	產業污名化		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	名譽	利害關係人關注與負面回饋增加		◎		此風險可能影響區間為中期，本期尚無攸關之財務影響。
機會	技術	開發低碳旅遊產品		◎	◎	此風險可能影響區間為中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。
	技術	提升氣候韌性	◎	◎	◎	此風險可能影響區間為短期、中期及長期，本期尚無攸關之財務影響。

附件二：

本公司於 2024 年度排放報導期間所產生之範疇一至範疇三之溫室氣體絕對總排放量（以公噸二氧化碳當量表達），列示如下：

溫室氣體絕對總排放量表：

排放類別	排放項目	項目小計	各範疇總排放量
範疇 1	固定	0.0000	10.1135
	移動	6.0911	
	逸散	4.0224	
範疇 2	外購電力	102.6220	102.6220

溫室氣體相關策略性目標 以及相應之指標與目標：

策略性目標	指標				基準年 (2024 年)	目標				
	指標名稱	衡量單位	指標種類	當期數額		目標目的	目標範圍	目標類型	目標期間	里程碑/期中目標
2050 年淨零排放	範疇 1 溫室氣體總排放量	公噸二氧化碳當量 (tCO2e)	量化	10.1135	10.1135	溫室氣體排放減量	個體	絕對目標	至 2050 年	2030 年度溫室氣體排放範疇 1 與範疇 2 減排 6%。2050 年度溫室氣體排放範疇 1 與範疇 2 減排 26%。
	範疇 2 溫室氣體總排放量	公噸二氧化碳當量 (tCO2e)	量化	102.6220	102.6220	溫室氣體排放減量	個體	絕對目標	至 2050 年	
	範疇 1 及範疇 2 溫室氣體總排放量 (合計數)	公噸二氧化碳當量 (tCO2e)	量化	112.736	112.736	溫室氣體排放減量	個體	絕對目標	至 2050 年	

(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			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		公司董事會通過訂定「誠信經營守則」，明定誠信經營之政策及作法，積極防範不誠信的行為發生，明訂本公司之董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為導致損害公司利益與名譽…等，建立並積極落實誠信經營之企業文化，本公司誠信經營守則及相關政策已於公開資訊觀測站之彙總報表>公司治理>訂定公司治理之相關規程規則及公司網站之投資人專區揭露。	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		為確保誠實經營之落實，本公司建立有效之內部控制制度，防範營業範圍內可能行使之行賄及收賄之情事，並由內部稽核人員查核前項制度遵循情形。	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	
(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		本公司已於「員工獎懲管理辦法」訂定各種不誠實情形及相對應之懲戒程序，新進員工之新進訓練教育誠信價值觀念及行為準則，以及相關懲戒制度，以防範不誠信行為發生，並定期檢討及修正。	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		本公司已於交易採購時透過經濟部商業發展署網站確認公司之真實性，並透過各項管道查詢廠商交易實績，以確認交易對手之商業誠信，並於商業契約明訂誠信行為之相關條款。	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		本公司由公司治理主管負責誠信經營政策與防範方案之制定、推動、監督，並每年度定期向董事會報告。	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	
(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「董事會議事規範」及功能性委員會的組織規程明訂利益迴避制度，董事或委員對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次會議說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，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及委員行使其表決權。另，本公司已制訂「員工申訴辦法」提供員工投訴管道及程序，其申訴內容相關人員皆不得對外公開。	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		為確保誠信經營之落實，本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，由內部稽核人員查核前項制度遵循情形。	無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司適時對董事與高階管理階層舉辦教育訓練及宣導，並定期派員參與外部之教育訓練。	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		本公司已設置「員工獎懲管理辦法」及「員工申訴辦法」，員工如發現其他同仁有不誠實行為，依規定申訴、審查及懲罰。	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	
(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		本公司之「員工申訴辦法」已訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	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		本公司確實保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	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，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司依規定將誠信經營相關資訊揭露於公司網站及公開資訊觀測站。	無差異
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：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) 本公司設有稽核單位直屬於董事會，透過定期及不定期之稽核程序，發現有違反誠信經營疑慮時，即會通報董事會並立刻修改相關執行程序，使本公司之誠信經營能持續維持有效的運作。				

(七)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：

「公司治理守則」及相關規章依規定揭露於公開資訊觀測站及本公司官網之投資人專區項下之公司治理區。

(八)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：

1. 本公司董事會、審計委員會及薪資報酬委員會之運作情形揭露於年報及公開說明書，並於公開資訊觀測站揭露公司治理相關守則和規章、審計委員會及薪資報酬委員會運作情形。
2. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，由相關負責人員及主管，依法律規定及內部程序予以揭露相關訊息。此外，為使員工、經理人及董事確實知悉並遵循相關規定及降低內線交易之風險，於公司內部網站公告相關內部政策規章以供查詢。

(九)內部控制制度執行狀況：

1. 內部控制聲明書：請參閱第 117 頁。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度報告書：無。

(十)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、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失及改善情形：無。

(十一)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. 股東會重要決議事項及執行情形：

會議種類	召開日期	重要決議事項	執行情形
股東常會	113.06.27	1. 承認民國 112 年度營業報告書及財務報表暨合併財務報表案。 2. 承認民國 112 年度盈虧撥補案。	1. 本案照原案表決通過。 2. 本案照原案表決通過。

2. 董事會最近年度(113 年度)及截至年報刊印日止共召開 8 次，重要決議事項：

屆次	召開日期	重要決議事項
第十屆 第 13 次	113.03.14	1. 本公司民國 112 年度營業報告書。 2. 本公司民國 112 年度財務報表及合併財務報表。 3. 本公司民國 112 年度內部控制制度聲明書案。 4. 訂定民國 113 年股東常會召開相關事宜案。 5. 本公司之重要子公司易飛翔股份有限公司，決議認購飛買家股份有限公司 113 年現金增資案。 6. 本公司擬投資新設成立子公司案。 7. 解除本公司董事競業禁止之限制案。
第十屆 第 14 次	113.05.13	1. 民國 113 年第 1 季合併財務報表案。 2. 民國 112 年度盈虧撥補案。 3. 本公司擬向銀行申請借款、保證或其他授信案。 4. 補充民國 113 年股東常會召開相關事宜案。 5. 本公司「公司章程」修訂案。
第十屆 第 15 次	113.08.13	1. 民國 113 年第 2 季合併財務報表案。 2. 本公司因認購子公司飛買家股份有限公司現金增資後喪失控制力，就歷次價格合理性及對本公司股東權益之影響案。 3. 購買董事、監察人及經理人責任保險案。 4. 本公司 2023/11/24 預付長期投資款，逾期三個月以上說明案。 5. 本公司擬向銀行申請借款、保證或其他授信案。 6. 本公司「董事會議事規範」修訂案。 7. 本公司「審計委員會組織規程」修訂案。 8. 本公司「薪資報酬委員會組織規程」修訂案。 9. 本公司「獨立董事之職責範疇規則」修訂案。 10. 本公司「處理董事所提出要求之標準作業程序」修訂案。 11. 成立本公司高雄分公司、桃園分公司及豐原分公司暨委任分公司經理人案。 12. 本公司財會主管及公司治理主管異動案。
第十屆 第 16 次	113.09.26	1. 本公司擬辦理一一三年現金增資發行新股案。 2. 本公司民國 113 年度集團會計師公費討論案。
第十屆 第 17 次	113.11.12	1. 民國 113 年第 3 季合併財務報表案。 2. 114 年度稽核計畫案。 3. 本公司 113 年度現金增資發行新股經理人認購數額分配建議案。 4. 審定本公司經理人及協理級以上主管 113 年度薪資調整案。 5. 子公司 Fresh King Enterprises Limited 辦理註銷討論案。 6. 本公司擬降低持股越南 Go happy 股權案。 7. 本公司之重要子公司易飛翔股份有限公司，決議認購飛買家股份有限公司 113 年第二次現金增資案。 8. 訂定本公司「永續資訊管理作業辦法」案

屆次	召開日期	重要決議事項
		9. 修訂本公司「自行評估內部控制制度作業程序」案 10. 修訂本公司「內部控制制度(含內部稽核實施細則)」案 11. 本公司簽證會計師適任性及獨立性之評估案
第十屆 第 18 次	113.12.24	1. 114 年度預算案。 2. 變更本公司桃園分公司設立地址案
第十屆 第 19 次	114.03.11	1. 本公司民國 113 年度營業報告書。 2. 本公司民國 113 年度經會計師查核自結財務報表及合併財務報表。 3. 本公司民國 113 年度內部控制制度聲明書案。 4. 審定本公司董事、經理人及協理級以上主管 113 年度績效評估暨其年終獎金案。 5. 討論本公司董事、經理人及協理級以上主管 114 年度之各項薪資報酬數額案。 6. 訂定民國 114 年股東常會召開相關事宜案。 7. 本公司擬向銀行申請借款、保證或其他授信案。 8. 解任本公司馬祖分公司經理人案。 9. 委任本公司馬祖分公司經理人案。 10. 解除經理人競業禁止之限制案。 11. 解除本公司董事競業禁止之限制案。
第十屆 第 20 次	114.5.13	1. 本公司民國 114 年第 1 季合併財務報表。 2. 民國 113 年度盈虧撥補案。 3. 本公司董事全面改選案。 4. 董事及獨立董事候選人之提名名單案。 5. 解除本公司新任董事及其代表人競業禁止之限制案。 6. 本公司擬向銀行申請借款、保證或其他授信案。 7. 審議基層員工之範圍案。 8. 成立本公司北桃園分公司暨委任分公司經理人案。 9. 本公司高雄分公司所在地變更案。 10. 本公司「公司章程」修訂案。 11. 補充民國 114 年股東常會召開相關事宜案。

(十二)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紀錄或書面聲明者，其主要內容：無。

四、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
安侯建業聯合會計師事務所	黃泳華	113.01.01~113.12.31	1,990	310	2,300	註
	鄭安志					

註：非審計公費服務內容為稅務服務公費。

(一)給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費佔審計公費之比例達四分之一以上者：本公司 113 年度給付非審計公費之比例並無達四分之一以上之情事。

(二)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，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：本公司 113 年度並無更換會計師事務所。

(三)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者：本公司 113 年度審計公費並無較前一年度減少百分之十以上之情事。

五、更換會計師資訊：無。

(三)前任會計師對本準則第 10 條第 6 款第 1 目及第 2 目之 3 事項之復函：無此情事。

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：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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)應揭露所有董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東股權移轉及股權質押變動情形：

114 年 4 月 27 日，單位：股

職稱	姓名	113 年度		114 年 截至 4 月 27 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
董事長兼總經理	周昀生	1,160,000	—	—	1,240,000
董事	赴台游股份有限公司	—	1,930,000	—	(150,000)
董事	赴台游股份有限公司 代表人：劉羽琪	—	—	—	—
董事	赴台游股份有限公司 代表人：郭鑒之	—	—	—	—

職稱	姓名	113 年度		114 年 截至 4 月 27 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	金點資產管理有限公司	1,000,000	—	—	—
董事	金點資產管理有限公司 代表人：呂友麒	—	—	—	—
董事	金點資產管理有限公司 代表人：鄭志發	—	—	—	—
10%以上股東	金點資產管理有限公司	1,000,000	—	—	—
董事	李克敬	306,219	—	—	—
獨立董事	賀元	—	—	—	—
獨立董事	陳正然	—	—	—	—
獨立董事	侯宜秀	—	—	—	—
副總經理	張瑞琳	—	—	—	—
協理	曲振芳	—	—	—	—
協理	張春順	—	—	—	—
協理	吳雅玲	—	—	—	—
協理	李道珩 (就任日期:113/9/1)	3,000	—	—	—
財會主管兼公司治理主管	何侃儒 (就任日期:113/9/1)	8,000	—	—	—
內部稽核主管	鄭子嫻	2,000	—	—	—
副協理	趙振榮 (解任日期:114/3/11)	—	—	—	—
財會主管兼公司治理主管	林奕慧 (解任日期:113/9/1)	—	—	—	—

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

(三)董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之股東股權質押之相對人為關係人者之資訊：

股權質押資訊

114 年 4 月 27 日

姓 名	質押變動原因	變動日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十股東之關係	股 數	持股比率	質押比率	質借(贖回)金額
周昀生	質押	114.02.17	第一商業銀行城東分行	無	1,240,000	2.24%	96.48%	—
赴台游股份有限公司	質押	113.03.08	陽信商業銀行成功分行	無	70,000	6.40%	48.58%	—
赴台游股份有限公司	質押	113.05.06	華南商業銀行總行營業部	無	330,000	6.40%	48.58%	—
赴台游股份有限公司	質押	113.06.24	陽信商業銀行股份有限公司汐止分公司	無	667,000	6.40%	48.58%	—
赴台游股份有限公司	質押	113.07.19	華南商業銀行總行營業部	無	100,000	6.40%	48.58%	—
赴台游股份有限公司	贖回	113.09.06	陽信商業銀行股份有限公司汐止分公司	無	667,000	6.40%	48.58%	—
赴台游股份有限公司	贖回	113.09.06	陽信商業銀行成功分行	無	70,000	6.40%	48.58%	—
赴台游股份有限公司	質押	113.12.11	華南商業銀行總行營業部	無	1,500,000	6.40%	48.58%	—
赴台游股份有限公司	贖回	114.04.25	華南商業銀行總行營業部	無	150,000	6.40%	48.58%	—

八、持股比例佔前十名之股東，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：

114 年 4 月 27 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
金點資產管理有限公司	8,961,233	15.65%	—	—	—	—	—	—	—
金點資產管理有限公司 代表人：鄭志發	—	—	—	—	—	—	—	—	—
赴台游股份有限公司	3,663,808	6.40%	—	—	—	—	周昀生	為赴台游股份有限公司董事長	—
			—	—	—	—	劉羽琪	為赴台游股份有限公司董事長之配偶	—
赴台游股份有限公司 代表人：周昀生	1,285,280	2.24%	—	—	—	—	周昀生	本人	—
			778,712	1.36%	—	—	劉羽琪	配偶	—
機譽集團有限公司	1,695,755	2.96%	—	—	—	—	—	—	—
機譽集團有限公司 代表人：詹素珠	—	—	—	—	—	—	—	—	—
李克敬	1,542,124	2.69%	—	—	—	—	—	—	—
超級大租車股份有限公司	1,414,209	2.47%	—	—	—	—	—	—	—
超級大租車股份有限公司 代表人：傅遠生	—	—	—	—	—	—	—	—	—
周昀生	1,285,280	2.24%	778,712	1.36%	—	—	赴台游股份有限公司	為赴台游股份有限公司董事長	—
					—	—	劉羽琪	配偶	—
阮翊翔	1,212,863	2.12%	—	—	—	—	—	—	—
劉羽琪	778,712	1.36%	1,285,280	2.24%	—	—	赴台游股份有限公司	為赴台游股份有限公司董事長之配偶	—
							周昀生	配偶	—
林冠宏	616,000	1.08%	—	—	—	—	—	—	—
陳重光	606,000	1.06%	—	—	—	—	—	—	—

九、公司、公司之董事、監察人、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：

113 年 12 月 31 日；單位：股；%

轉投資事業	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
誠信旅行社股份有限公司	3,000,000	100.00	—	—	3,000,000	100.00
易飛翔股份有限公司	22,050,000	100.00	—	—	22,050,000	100.00
飛買家股份有限公司	—	—	7,240,000	28.96	7,240,000	28.96
飛龍股份有限公司	—	—	3,200,000	53.33	3,200,000	53.33
益和資訊股份有限公司	—	—	105,000	35.00	105,000	35.00
GO happy. Inc(Vietnam)	152,000	19.00	40,000	5	192,000	24.00
艾飛網科技股份有限公司	500,000	100.00			500,000	100.00

資料來源：本公司經會計師查核簽證之合併財務報告。

參、募資情形

一、資本及股份

(一)股本來源

1. 已發行之股份種類：

114 年 4 月 27 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 (註 1)	57,259,760	22,740,240	80,000,000	無

註 1：上櫃公司股票。

2. 股本形成經過：

114 年 4 月 27 日；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
88.12	10 元	10,000,000	100,000,000	5,000,000	50,000,000	設立 股本	無	88 年 12 月 22 日 北市建商二字第 88367979 號。
89.04	10 元	30,000,000	300,000,000	15,000,000	150,000,000	現金 增資	無	89 年 05 月 19 日 經濟部商字第 089115022 號。
89.08	10 元	30,000,000	300,000,000	17,450,000	174,500,000	現金 增資	無	89 年 09 月 25 日 經濟部商字第 089135142 號。
101.11	10 元	30,000,000	300,000,000	18,450,000	184,500,000	現金 增資	無	101 年 11 月 16 日 府產業商字 10189520610 號。
102.12	45 元	30,000,000	300,000,000	20,450,000	204,500,000	現金 增資	無	103 年 01 月 16 日 府產業商字第 10380312110 號。
103.07	10 元	30,000,000	300,000,000	22,086,000	220,860,000	盈餘轉增 資	無	103 年 09 月 29 日 府產業商字第 10388389900 號。
103.08	36 元	30,000,000	300,000,000	26,086,000	260,860,000	現金 增資	無	103 年 10 月 28 日 府產業商字第 10389448410 號。
104.07	10 元	50,000,000	500,000,000	27,651,160	276,511,600	盈餘轉增 資	無	104 年 09 月 22 日 府產業商字第 10488121110 號。
104.07	10 元	50,000,000	500,000,000	30,259,760	302,597,600	資本公 積轉增資	無	104 年 09 月 22 日 府產業商字第 10488121110 號。
110.11	15 元	50,000,000	500,000,000	37,259,760	372,597,600	現金 增資	無	110 年 11 月 11 日 府產業商字第 11054915910 號。
112.01	19 元	50,000,000	500,000,000	42,259,760	422,597,600	現金 增資	無	112 年 01 月 19 日 府產業商字第 11156487920 號。

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
114.1	23.5	80,000,000	800,000,000	57,259,760	572,597,600	現金增資	無	114年01月14日經授商字第11330225880號。

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構

114年4月27日

股東結構 數量	政府機構	金融機構	其他法人	個人	外國機構及外國人	合計
人數(人)	0	0	103	21,860	17	21,980
持有股數(股)	0	0	14,104,651	41,334,815	1,820,294	57,259,760
持股比例(%)	0	0	24.63	72.19	3.18	100

(三) 主要股東名單：

114年4月27日

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持 股 比 例 (%)
金點資產管理有限公司	8,961,233	15.65
赴台游股份有限公司	3,663,808	6.40
機譽集團有限公司	1,695,755	2.96
李克敬	1,542,124	2.69
超級大租車股份有限公司	1,414,209	2.47
周昀生	1,285,280	2.24
阮翊翊	1,212,863	2.12
劉羽琪	778,712	1.36
林冠宏	616,000	1.08
陳重光	606,000	1.06

(四) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司所營事業目前處於營運成長階段，須以保留盈餘因應營運成長及投資需求之資金，現階段採取剩餘股利政策，並考量平衡股利以不低於當年度稅後淨利之百分之五十分配，但董事會得考量公司實際資金狀況後，擬具分配議案提請股東會決議之。

盈餘之分派採現金股利及股票股利兩種方式配合發放，惟其中現金股利不低於股利總額百分之二十，但股東會得視未來資金規劃調整之。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

本公司民國 113 年度盈虧撥補案，業經民國 114 年 5 月 13 日董事會通過，擬議不分配，本案將俟股東常會決議通過後，依相關規定辦理。

(五)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：本次股東常會擬議不分配，故不適用。

(六)員工、董事及監察人酬勞

1. 公司章程所載員工、董事及監察人酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利(所謂獲利，係指稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益，是以一次分派分式為之)，應提撥百分之二至百分之十五為員工酬勞，由董事會決議以股票或現金分派發放，其發放對象包含符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，由董事會決議提撥不得高於百分之五為董事酬勞。員工酬勞及董事酬勞分派案應提股東會報告。

但公司尚有累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)時，應預先保留彌補數額，再依前項比例提撥員工酬勞及董事酬勞。

年度決算後如有本期稅後淨利，除依法繳納所得稅外，應先彌補累積虧損(包括調整未分配盈餘金額)，次就其餘額提存百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積累積已達本公司實收資本總額時，得不再提列，其餘再依相關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(包括調整未分配盈餘金額)，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。

2. 本期估列員工、董事及監察人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：

董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用，至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計變動處理，於股東會決議年度調整入帳。如股東會決議採股票發放員工紅利，股票紅利股數以決議分紅之金額除以股票公平價值決定，股票公平價值係以最近一期經會計師查核之財務報告淨值為計算基礎。

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、監察人酬勞金額：本公司 113 年度未配發員工酬勞及董事酬勞，故不適用。

(2)以股票分派之員工酬勞金額及其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 113 年度未配發員工股票紅利，故不適用。

4. 前一年度員工、董事及監察人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、董事及監察人酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形：

112 年度之員工及董事酬勞業經 113 年 5 月 13 日董事會通過決議不予配發，並經 113 年 6 月 27 日股東會議決議通過，與董事會擬議並無差異。

(七)公司買回本公司股份情形：無。

二、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、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：有

(一)計畫內容

1. 增資核准日期及文號：113 年 11 月 11 日金管證發字第 1130360080 號核准。
2. 所需資金總額：新台幣 150,000 仟元。
3. 資金來源：現金增資發行新股 15,000 仟股，每股發行面額為新台幣 10 元，每股發行價格為新台幣 23.5 元，募集資金為新台幣 352,500 仟元整。
4. 計畫項目及預計進度

單位：新台幣仟元

計畫項目	預定完成日期	所需資金總額	預定資金運用進度	合計
			114 年度第一季	
償還銀行借款	114 年第一季	114,807	114,807	352,500
充實營運資金	114 年第一季	237,693	237,693	

(二)現金增資計畫執行情形

1. 執行情形

本公司已依計畫完成現金增資，並於 113 年 12 月 16 日收足股款。

2. 效益評估

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度		113 年 9 月 30 日 (增資前)	114 年 3 月 31 日 (增資後)
基本財務 資料	流動資產	513,354	607,527
	流動負債	354,573	257,215
	負債總額	509,213	325,890
	營業收入	1,261,172	403,169
	每股盈餘(元)	1.80	(0.33)
財務結構	負債佔資產比率(%)	55.97	31.46
	長期資金佔固定資產比率(%)	355.49	481.60
償債能力	流動比率(%)	144.78	236.19

肆、營運概況

一、業務內容

(一)業務範圍：

1. 本公司所營業務之主要內容：

本公司為旅行業，主要業務為安排旅客國內外觀光旅遊、食宿、交通，提供國內外團體旅遊、國內外小團體旅遊(Mini Tour)、國內外團體自由行、國內外航空自由行等旅遊服務以及為旅客提供委託代辦出、入國境與簽證手續，並代售國內外運輸事業之票券或受旅客委託代購國內外客票等，另本公司以旅遊網站(www.ezfly.com)為主要銷售通路，讓消費者可透過所經營的網站一站購足所有旅遊需求。

2. 主要產品種類及營業比重

單位：新台幣仟元

年度 產品項目	112 年度		113 年度	
	營收淨額	比重(%)	營收淨額	比重(%)
團體旅遊收入	1,547,219	72.01%	1,559,585	83.26%
商品銷售、wifi 機租賃收入	542,384	25.24%	269,329	14.38%
訂票及訂房收入	53,555	2.49%	35,884	1.92%
其他收入	5,634	0.26%	8,317	0.44%
合計	2,148,792	100.00%	1,873,115	100.00%

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)招攬或接待國內外觀光旅客並安排旅遊、食宿及交通。
- (4)以包辦旅遊方式或自行組團，安排旅客國內外觀光旅遊、食宿、交通及提供有關服務。
- (5)委託甲種旅行業代為招攬前述(1)~(4)業務。
- (6)委託乙種旅行業代為招攬前述(4)之國內團體旅遊業務。
- (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、安排導遊人員或領隊人員。
- (9)提供國內外旅遊諮詢服務。
- (10)其他經中央主管機關核定與國內外旅遊有關之事項。

4. 計畫開發之新商品(服務)

- (1)持續優化廉價航空的網路訂購機制

本公司已開發廉價航空系統訂購平台，除價格與航空公司同步低價外，還可訂不同航空公司組合，能輕鬆比價、操作簡易，僅三步驟即可完成。未來將持續開拓其他廉價航空公司合作機會，讓旅客能有更多元化選擇。

(2) 優化國際機票及飯店自由選網路訂購機制

本公司提供國際機票及飯店商品，並成功建置可依照喜好、自組個性化行程的系統訂購平台，旅客可選擇不同航空公司的優惠艙等機票及浮動優惠房價組合，打造個人專屬自由行。

(3) 航空假期深度合作

本公司長久以來與航空業保持良好夥伴關係，亦爭取到台灣虎航「台虎假期」、中華航空「華麗假期」、長榮航空「大旅行家」等商品業務銷售合作，與品牌之間互相拉抬的行銷與公關聲量，雙贏合作。

(4) B2B2C 分銷系統

易飛網技術純熟，並熟稔國內航空假期市場，於 2020 年推出旅遊業界唯一針對國內假期推出全自動分銷系統，並持續優化，解決中小型旅行社人力成本痛點，降低自由行商品銷售系統架設門檻。

(5) 華信假期銷售代理

本公司憑藉多年深耕國內自由行市場的營運經驗與穩定績效，持續擔任「華信假期銷售代理」，透過 B2B2C 分銷系統整合全台中小型旅行社，實現華信假期自由行商品的全自動化銷售，並持續優化操作流程與推廣效益，強化產品流通力與市場覆蓋率。

(6) 華信航空「高雄-馬祖」獨家包機銷售

憑藉過往成功經營「南北之星快艇」及長期深耕馬祖旅遊市場的豐富經驗，易飛旅遊成功取得華信航空「高雄-馬祖」航線三階段包機的獨家銷售權。本次同步推出高馬航線的機票、自由行與團體行程，透過 B2B2C 分銷系統整合南部中小型旅行社資源，打造全自動化的商品銷售平台，全面推動直飛馬祖全系列商品的推廣與優化

(7) 聯盟行銷系統

為因應數位轉型趨勢與多元銷售通路需求，本公司積極開發全新「易飛聯盟行銷系統」，結合旅遊商品與社群分享機制，打造一個能夠擴大業務觸角的推薦平台。

本系統正式上線後，將開放邀請各類型流量主、專業領隊、意見領袖及一般民眾註冊成為「飛友」，每位飛友可獲得專屬推薦碼，透過一鍵分享旅遊商品（如機票、行程、住宿等），即可為本公司帶入潛在客群並創造實質訂單。

透過此創新推薦機制，本公司得以觸及更廣泛的目標市場，提升品牌曝光度，同時降低傳統行銷成本。飛友在協助推廣過程中亦可獲得對應的獎勵，形成互利共贏的合作模式。

本平台的建置與推廣，將作為本公司擴大數位行銷布局、強化 B2C 與 C2C 渠道整合的重要策略之一，預期可進一步提升整體業績表現與品牌滲透率。

(8)取得國外航空公司台灣總代理權（GSA）

在越南旅遊市場持續蓬勃發展之際，易飛網國際旅行社與越南最大民營航空公司——越捷航空（VietJet Air）達成合作，自 2025 年 1 月 1 日起，成為其在台灣地區的客運業務總代理（GSA）。易飛網為代表越捷航空於台灣市場之個人票務訂位、團體票務、包機業務、同業業務、客戶服務、航線申請等業務的唯一窗口。

(二)產業概況

1. 產業之現況與發展

113 年旅宿業整體住客人次為 7,879.6 萬人次，相較 112 年之 7,983.3 萬人次，及 108 年之 7,987.4 萬人次，整體住客人次已恢復至疫前水準。其中本國旅客部分，113 年為 5,986.8 萬人次，超越 108 年(疫情前)的 5,158.2 萬人次（成長 16.06%），與 112 年相比則為減少 396.7 萬人次(下降 6.21%)；外國籍旅客部分，113 年為 1,892.8 萬人次，相較於 112 年為 1,599.8 萬人次。113 年旅宿業呈現「國旅回歸常態、外籍旅客回溫、整體趨於穩定」的三大特徵。隨國內外旅遊逐步恢復常態，產業已脫離疫情影響的低谷，並邁入下一階段的競爭與轉型期。未來應關注外籍旅客比重提升所帶來的結構變化，以及國旅市場的再刺激與產品升級需求。

依據交通部觀光署「112 年臺灣旅遊狀況調查」報告指出，新冠肺炎疫情至 111 年疫情趨緩，各國解封，政府也逐漸鬆綁各項防疫規定。自 3/20 起，確診者輕症免通報、免隔離，逐步恢復正常生活第 1 季 12 歲及以上國人的國內旅遊總次數較上年同期成長 41.27%。5/31 起，室內空間由民眾自主決定是否佩戴口罩，第 2 季 12 歲及以上國人的國內旅遊總次數較上年同期成長 46.35%，第 3 季 12 歲及以上國人的國內旅遊總次數則較上年同期（悠遊國旅補助期間）負成長 2.99%，第 4 季 12 歲及以上國人的國內旅遊總次數則較上年同期成長 13.79%。整體而言，112 年全年 12 歲及以上國人的國內旅遊總次數較上年同期成長 22.66%。另出國旅遊部分，自 111/10/13 起取消旅行業禁團令後，依據內政部移民署資料顯示，112 年出國總次數較 111 年成長 8.1 倍。

表1 國人國內旅遊重要指標統計表

項目	112 年	111 年	比較
國人國內旅遊比率	90.0%	88.3%	增加 1.7 個百分點
平均每人旅遊次數	9.79 次	8.04 次	增加 1.75 次
國人國內旅遊總次數	206,747,000 旅次	168,558,000 旅次	成長 22.66%
平均旅遊天數	1.45 天	1.47 天	減少 0.02 天(※)
假日旅遊比率	67.7%	65.8%	增加 1.9 個百分點
旅遊整體滿意度	98.9%	99.2%	減少 0.3 個百分點(※)
每人每次平均旅遊支出	新臺幣 2,396 元 (美金 76.92 元)	新臺幣 2,316 元 (美金 77.78 元)	新臺幣：成長 3.45% (美金：負成長 1.11%)
國人國內旅遊總支出	新臺幣 4,954 億元 (美金 159.04 億元)	新臺幣 3,904 億元 (美金 131.11 億元)	新臺幣：成長 26.90% (美金：成長 21.30%)

註：1.本表調查對象為年滿12歲及以上國民。

2. ()符號；※表示在5%顯著水準下，經t檢定後，在統計上無顯著差異。

3.國內旅遊比率係指國民在至少曾在國內旅遊1次者的占比。

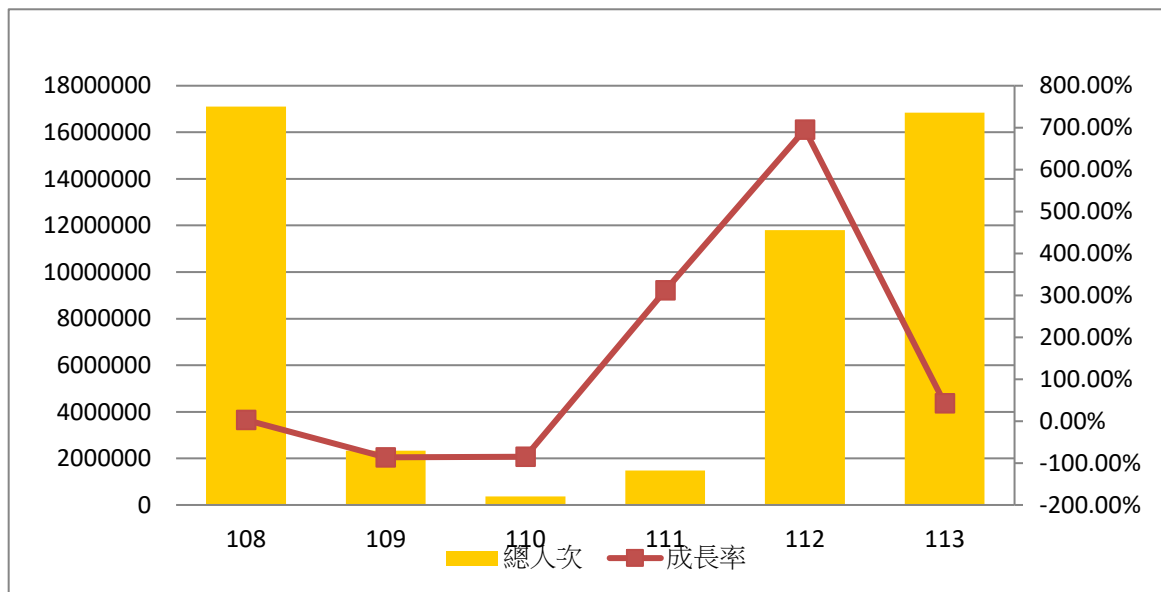
4.新臺幣對美金年平均匯率111年為29.777，112年為31.150，112年較111年貶值4.41%。

(資料來源：中央銀行，<https://www.cbc.gov.tw/tw/cp-520-36599-75987-1.html>)。

5.平均每人旅遊次數係指受訪國人全年在國內的平均旅遊次數。

(1) 國人旅遊市場規模

旅遊市場規模、供給及需求可分為國人旅遊市場及來台旅遊市場兩大區塊。111 年新冠肺炎疫情回穩，國人出國總人次約 148 萬人次，112 年度出國熱潮不斷攀升，整年度下來 112 年國人出國總人次回復至疫情前七成左右，高達 1179 萬人次，大幅成長，至 113 年，人數來到 1684 萬，漲幅為 42.84%。



近六年國人出國人次及成長率

資料來源：交通部觀光署；本公司整理。

近三年國人出國目的地人數統計

單位：人次

年度 地區	111年	112年	113年
亞洲	1,137,862	10,752,314	15,685,999
美洲	250,502	543,463	612,413
歐洲	57,536	311,041	352,172
大洋洲	35,582	169,510	193,191
非洲	205	340	376
其它	1,134	19,166	5,532
總計	1,482,821	11,795,843	16,849,683
成長率%	311.92	695.50	42.84

資料來源：交通部觀光署之「2024 年中華民國國民出國目的地人數統計」；本公司整理。

2024 年（民國 113 年）臺灣民眾出國旅遊的總人次為 16,849,683 人次，已恢復至 2019 年 98% 的水準，較 2023 年成長 42.84%。其中，前往亞洲地區的旅遊人次占總出國人次的約 93%，前三的主要目的地包括日本：4,225,804 人次，中國大陸：1,761,134 人次，韓國：954,000 人次。

此外，根據 Google Trends 2024 台灣年度搜尋趨勢，國人對海外旅遊的關注不再侷限於傳統的日韓路線，搜尋熱度竄升的目的地包括 越南富國島、泰國蘇美島 等海島度假地，顯示「療癒系旅遊」逐漸成為市場新寵；同時，布達佩斯、哈爾濱、烏魯木齊 等具文化深度與異國風情的城市也榜上有名，反映出台灣旅客對多元旅遊體驗的高度興趣。

作為深耕亞洲市場多年的領導品牌，本公司長期專注於 日本、韓國、東南亞等鄰近國家旅遊產品開發，不僅與多家航空公司密切合作，確保機位充足，也積極拓展與日、韓、越南多地政府的合作關係，爭取官方行銷資源，共同推廣疫後觀光，搶先布局疫情後的旅遊復甦商機，帶動出境業績持續回升並實現倍數成長。

值得關注的是，2024 年上半年越南接待國際旅客已達 880 萬人次，較去年同期成長近六成，並超越疫情前水準。在這波觀光熱潮中，台灣以 63 萬人次穩居越南第三大旅客來源國，僅次於韓國與中國。根據 QSearch 數據顯示，台灣網友對「越南旅遊」的搜尋熱度在過去三年內提升約 2.5 倍，越南正快速崛起為國人出境旅遊的新寵。

看準市場動能，易飛網積極拓展布局，正式與越南最大民營航空公司——越捷航空（VietJet Air）達成合作關係，自 2025 年 1 月 1 日起成

為其在台灣地區的客運業務總代理（GSA）。本次合作象徵易飛網邁出深耕東南亞市場的重要一步，未來將整合豐富的台越航線資源，提供更多穩定、便捷的航班選擇，全面優化旅客的出行體驗。這不僅是企業版圖的擴展，更是對新興旅遊需求的積極回應與前瞻布局。

隨著疫情結束，從 2023 年起到 2024 年上半年，這一年半時間，易飛觀察到台灣民眾對於出國旅遊的態度呈現「先出國、其他再說」的趨勢。這段期間內，消費者多以補償性出遊為主，對行程內容與價格的要求相對寬鬆，重點在於重新體驗久違的出境旅行。然而，進入 2024 年下半年後，旅遊消費已逐漸趨向平穩與理性，消費者開始更重視「價格與品質的平衡及個人化的旅遊場景」，選擇行程也更謹慎、更有目的性。在這樣的市場脈絡下，易飛觀察到：

- 1) 大眾化路線逐漸飽和；許多熱門目的地消費者已經造訪過，越來越多人轉而尋求冷門、獨特、具有在地深度文化體驗的旅遊線路。
- 2) 個人化與單人旅遊需求上升：獨旅、自組微型小團的族群逐年增加，對產品的彈性與個人化服務有更高期待。
- 3) 包團與團體需求增長：企業獎勵旅遊、家族旅遊等包團估價需求顯著增加，客製化與靈活出發成為關鍵。

我們發現當前的出境遊市場雖已由快速復甦轉向平穩穩定的增長階段，但這也正是布局的關鍵時機。透過整合不同航空資源與彈性商品包裝，我們能夠吸引各類旅客，從輕鬆入門的小資行程，到具備高體驗價值的深度路線，皆能針對性提供「放心選、容易入手、值得推薦」的產品。唯有在對的時間，把對的商品推給對的族群，才能真正滿足旅客需求，提升整體旅遊體驗，也創造品牌與市場的雙贏。

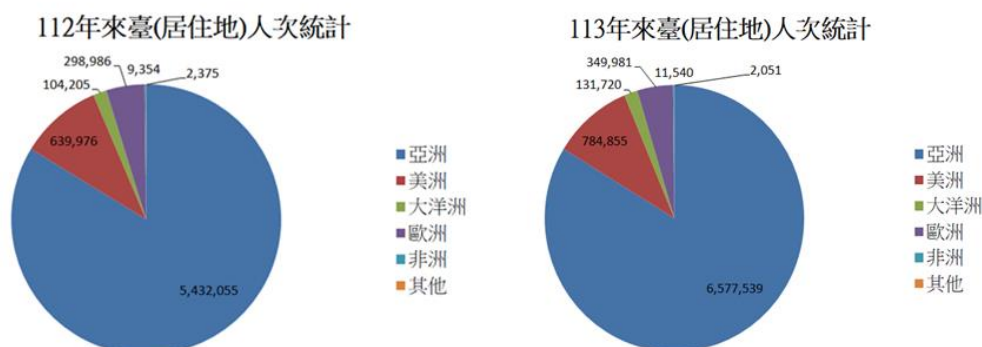
為因應旅遊市場消費行為的轉變，易飛旅遊進行了整體性且關鍵的策略佈局，推動了人才優化與產品重組。透過靈活調配航司資源、整合供應鏈，我們針對不同旅遊族群，將產品進行全方位升級與分級包裝。

(2) 來台旅遊市場

根據交通部觀光署公布資料，2024 年臺灣持續推動疫後觀光復甦政策，積極擴展來臺旅遊市場。根據交通部觀光署統計，2024 年全年來臺旅客人次達 7,857,686 人，較 2023 年的 6,486,951 人明顯成長，年增幅超過 21%。其中，日本、港澳、韓國與美國等主要客源市場皆呈雙位數成長，顯示疫後觀光復甦持續升溫。在各項政策推動下，如「Taiwan Pass」國際旅客優惠票券、團體旅客獎助方案及自由行消費金抽獎活動，帶動更多國際

旅客選擇來臺旅遊。同時，航空運能穩步擴張，也提升旅客來臺便利性。雖未完全回到疫情前高峰，但整體趨勢穩健上揚，顯示臺灣觀光市場正持續向好發展，具備長期成長潛力。

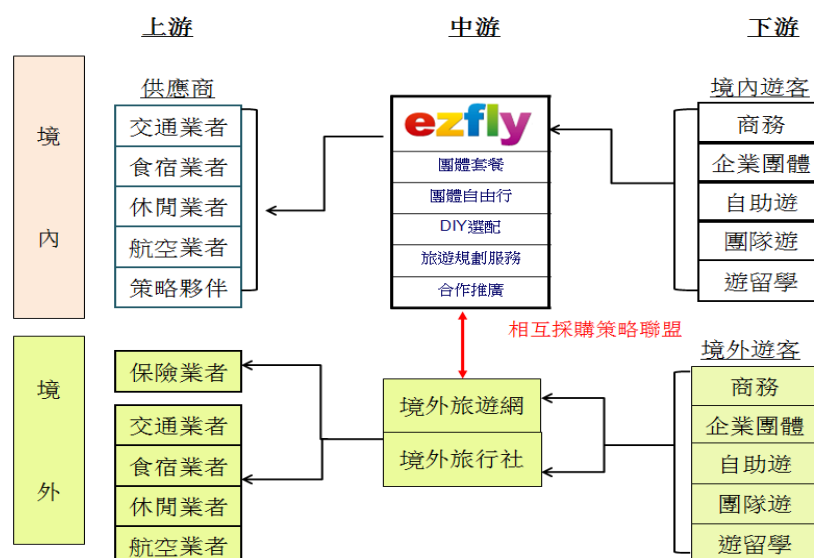
近 2 年來台地旅客居住地人次變化



資料來源：交通部觀光署；本公司整理。

(3) 產業上、中、下游之關聯性

本公司經營產品屬於觀光旅遊服務產業，在供應鏈中介於消費者與旅遊業者間的媒介地位。本公司企業價值鏈取決於產品開發、供應商之合作關係與資訊化應用程度，如下圖所示：



(4)產品(服務)之發展趨勢

隨著疫情陰霾漸散，全球旅遊市場於後疫情時代快速重啟，觀光產業迎來全新契機。旅行業已走過最艱困的低谷，2023 年起復甦動能明顯釋放，至 2024 年更呈現穩健成長，全年來臺旅客達 785 萬人次，較前一年成長逾 21%，充分展現市場對臺灣觀光的高度信心與吸引力。雖距疫情前高峰尚有空間，但在航班恢復、人力補足與旅客信心提升等利多條件持續推進下，未來市場潛力值得期待。

業界同步轉型升級，積極擁抱數位科技、開發高價值產品與服務。旅遊需求不再侷限於走馬看花的行程設計，深度體驗型、客製化、永續導向的產品越來越受青睞，特別是在 2024 年全球旅遊五大趨勢中，「科技導入」、「深度探索」、「完整體驗」、「永續旅遊」與「旅遊＋遠距工作」等元素，已成為各國旅遊產品設計的重要核心。

面對旅客行為轉變，業者也加速推動服務數位化與平台整合，例如透過大數據分析精準掌握市場脈動，開發契合客群需求的行程組合。同時，針對中高端消費族群，設計高質感產品，如：河輪郵輪體驗、在地文化深度導覽、米其林餐飲安排等，滿足「重體驗、重品質」的市場需求，進一步提升附加價值與利潤空間。

整體而言，2024 年旅遊市場不僅穩步復甦，更呈現質量雙升的發展格局。未來隨著全球觀光環境持續優化，臺灣旅遊產業將有機會在國際市場中占有更重要的一席之地，成為推動經濟成長的重要引擎之一。

(5)產品(服務)競爭情形

內 部	優 勢	劣 勢
外 部	1. 已建立網路品牌知名度並持續創新產品設計。 2. 網路銷售平台及自動化機制已建立完成。 3. 已建立完整的供應商關係與市場操作經驗。 4. 流程電子化、產銷成本低、服務即時且具有彈性。 5. 完成生成式 AI 技術整合服務,提供更客製化的產品檢索及行程自動化生成,藉以提供更具創新性和個性化的旅遊方案,以滿足旅客多樣化需求。 6. 桃園國際機場與機捷共設置 5 個實體櫃台,強化線上與線下營運據點產品銷售與服務整合。 7. 華信假期的經銷代理權取得,有助於創造獨特性商品。 8. BBC 系統上線,強化整合中小型旅行社通路,販售華信航空假期。 9. 與各家航空公司配合,在日、韓、東南亞指定地點包銷飛機,取得機位價格優勢。 10. 獲得歐洲、南亞中東、紐澳、美加等長程線多家航空公司機位資源及價格優勢。 11. 與多個地方政府洽談合作,並取得官方行銷資源,加強推廣疫後觀光旅遊。 12. 取得了越捷航空 GSA,能更好的服務同業及打造出更優質、更多元的旅遊商品。	1. 無龐大實體門市通路。 2. 無傳統大型旅行社已有之同業批售通路。
機 會	1. 個人化旅遊服務成熟、口碑、知名度雙高;團隊旅遊商品越來越成熟,客人好評度飆升。 2. 透過網路平台、流程電子化等降低操作成本。 3. 既有國民旅遊商品可以直接延伸至境外旅客來台自由行市場。 4. 網路機票、訂房銷售平台可提供透明且即時的企業差旅服務。 5. 透過與供應商系統整合,降低彼此操作成本,提高反應速度。	1. 不走傳統門市,並持續強化網路平台,以網路為核心,降低營運成本,提供消費者快速且超值的服務。 2. 針對日本線、越南及其他本公司出團量大的商品線,持續建立同業銷售通路,並已建立同業網路銷售平台,以提供同業即時報價與訂位的服務。 3. 獲得越捷航空 GSA 不僅更好的組合越南商品,並透過越捷航空的便捷轉機延伸航點至印度、中亞、中東及澳洲等地。 4. 持續深化與境外之旅行社合作。

威脅 1. 旅遊糾紛多、消費者之要求提高以及品牌集中化。 2. 傳統大型旅遊業者也都跨入網路經營。 3. 網路流量取得成本逐年攀升。 4. 中小企業商務差旅需放帳問題。 5 同質性商品競爭、毛利率降低。	1. 持續強化服務品質與產品標準化，優化網路行銷活動，加強品牌知名度與忠誠度。 2. 與傳統旅行社產品差異化，個人化旅遊商品多元選擇，讓消費者透過網路可自行DIY。 3. 加強與銀行、商超、流量主等合作，加強口碑的同時，也帶來更多精準和跨界流量。 4. 使用更多新式電子交易的合作，街口支付、台灣 PAY、LINE PAY 都已上線。	1. 以網路為主要媒體，迴避實體門市的競爭。 2. 迴避與傳統旅行社以特殊人際關係建立之同業客戶關係。 3. 透過與銀行合作企業採購卡，降低資金風險。
--	--	---

(三)技術及研發概況

1. 所營業務之技術層次與研究發展

本公司係屬旅遊業，擁有一群專業且經驗豐富的旅遊產品設計團隊，亦致力於新科技的應用創新，持續開發符合產品架構及旅客需求的系統。過去傳統旅行社均需透過人員、傳真、電話等方式完成產品內容說明、行程確認作業、訂位作業、開票作業、收款作業、行前叮嚀、對帳、請款等流程，然本公司已全數網路 E 化，經濟部智慧財產局已於 104 年核准「具即時與區域性特徵的訂房系統與方法」、106 年核准「機位預查系統與方法」之專利及 107 年 12 月核准「交易安全授權方法與實現此方法的伺服系統」之專利。

2. 106-113 年度開發成功之技術產品：

年度	旅遊商品	資訊系統
106 年度	● 飛龍馬祖離島免稅店正式開幕，產業從旅遊業跨足零售業。 ● 飛買家首創全新 On-line 結合免稅店商業模式，開創「全球第一家線上免稅購物網」 ● 獨家代理桃園捷運票券境外銷售，自組高人氣自由行旅遊元件商品，推出「桃捷旅遊套票」	● 飛買家購物平台系統 ● 免稅店 POS 系統及提貨點系統 ● 桃園捷運票券進銷系統
107 年度	● 加入「雙 11」光棍節電商優惠盛會，攜手酷鳥航空推出獨家優惠 ● 日本授權取得北海道振興計畫補助資格 ● 取得「桃園自在遊」標案	● 國外團體旅遊系統與 API 交易機制 ● 國內自由行系統與 API 交易機制
108 年度	● 再度取得「桃園大眾捷運股份有限公司境外票券 109 年度銷售獨家代理權」 ● 取得桃園國際機場出入境總計 6 個櫃台營運權，再加上原有 2 個機捷營運櫃台，易飛網成為擁有最多機場櫃檯之旅行社 ● 易飛網成為台灣虎航之「台虎假期」全新產品，全台首家取得代理銷售合作夥伴	● 台虎假期商品 B To C 系統開發

年度	旅遊商品	資訊系統
109 年度	● 再度成為「桃園自在遊」標案優勝廠商 ● 成為桃園大眾捷運股份有限公司「航空機票聯合旅遊套票合作試辦案」承辦旅行社，且增加營運櫃台於A1 機捷台北車站 ● 成為「台東好玩卡規劃行銷委託專業服務案」獲選廠商	
110 年度	● 成為桃園市觀光旅遊局指定合作旅行社之一，共同推廣「魅力金三角旅遊計畫」，於衛生福利部桃園醫院本土疫情事件後，為桃園帶來振興效益，成功推升民眾赴桃旅遊意願。 ● 取得桃園機場捷運與Xpark 聯合旅遊套票獨家銷售總代理，推廣桃園青埔商圈旅遊新亮點。 ● 成為華信假期銷售代理。 ● 榮獲「桃園金牌好遊」「金牌好遊最佳遊程」。 ● 取得馬祖南北海運之「南北之星」往返台灣-馬祖之船票銷售總代理。	● BBC 系統開發 ● 機加酒動態打包系統開發 ● 馬祖南北之星船票售票系統開發
111 年度	● 取得經濟部產業升級創新平台輔導計畫(創新優化計畫)「中小型旅行社旅遊元件整合分銷平台開發計畫」案1,280萬元補助。 ● 再度成為華信假期銷售代理，創新多元國內機加酒主題行程。 ● 成為「<u>111年台灣好行@馬祖媒體行銷推廣暨票券經銷採購案</u>」優勝廠商。 ● 推出「機+酒一站式比價網」，提供多家航空公司(含廉航)及全球上百間住宿飯店，供旅客自由選配；並規劃將此系統進行B2B 合作，授權予其他下游中小型旅行社使用，以開拓銷售途徑、做大市場。 ● 易飛網總代理之南北之星協助台馬輸運，4月開航至7月份，總載客數約3萬人次，每月平均搭載率超過80%，預計年度可達6萬人次。 ● 瞄準日本沖繩、九州佐賀、東京、北海道以及越南峴港等熱門城市推出包機行程，以不同的定價策略及銷售模式擄獲旅人的心。 ● 攜手國內最大廉航公司台灣虎航，拿下其機上綜合運營權，包含機上免稅、機上餐食及航空媒體廣告代理業務等。	● 機加酒動態打包系統上架 ● LINE 旅遊通路 API 交易機制-國內外訂房. 國內外旅遊. 票券. 國際機票

年度	旅遊商品	資訊系統
112年度	● 取得「台灣虎航」越南峴港、日本佐賀、巴拉望、長灘島等多條航點包機 ● 全國首創「機票月繳制」 易飛網攜手中信銀推「12期無壓出遊」 ● 與樂天桃猿 X 台灣虎航獨家包機石垣島「亞洲門戶交流賽」主題遊程 ● 取得桃園機場捷運 A12、A13機捷櫃位 ● 桃園捷運 X 易飛網 X 臺北捷運跨界結盟 航空聯票櫃檯啟用	● 易飛網官網全面改版 ● 內部作業系統持續優化
113年度	● 正式與越南最大民營航空-越捷航空達成合作，自2025年1月1日起，成為其在台灣地區的客運業務總代理（GSA）。 ● 持續取得「台灣虎航」越南峴港、日本佐賀包機，獲得「台灣虎航」宮崎包機，完成日本九州「佐又開宮」航點佈局。欣然成為「台灣虎航」114年度九州三大航點「佐賀、宮崎、大分」指定包銷業者。 ● 取得「長榮航空」日本松山-神戶雙點包銷機位。 ● 推動長程線人才優化與產品重組，透過靈活調配航司資源、整合供應鏈，針對不同旅遊族群，將產品進行全方位升級與分級包裝，形成了完整的長程線產品佈局。 ● ezfly 易飛聯盟行銷平台正式成立，為易飛旅遊攜手領隊、導遊、旅遊網紅、親子部落客及團媽等多元夥伴，共同開發市場、拓展旅遊消費族群開啟全新可能。 ● 與樂天桃猿 X 台灣虎航獨家包機石垣島「亞洲門戶交流賽」主題遊程，特別安排台中出發，照顧全球球迷。 ● 在連江縣政府的積極推動與高雄市政府的大力支持下，「高雄一馬祖」三階段包機專案順利啟動，並由易飛旅遊獨家銷售。易飛善用自身在旅遊業的專業優勢，整合多方資源，全力推動相關旅遊產品與票務銷售，並同步推出多樣精選行程，廣獲市場肯定與好評。 ● 推出澎湖首度直飛韓國的限量包機行程，攜手 Aero K 可依航空合作，為當地居民打造前所未有的韓國旅遊新體驗。 ● 成為香港旅遊發展局指定區域推廣合作夥伴。	● 官網介面及功能持續改版 ● 企業專區串接國泰人壽、台灣大哥大、遊戲橘子 ● 越捷航空 API 開發完成，並加入動態打包開票作業 ● 建置企業估包團追蹤系統 ● B2B 旅遊同業系統優化

(四)長、短期業務發展計畫

1. 短期業務計畫

(1)行銷計畫

現今的公關模式已不再侷限於傳統媒體，而是涵蓋傳統媒體、KOL／KOC、自有媒體等多元組成的「媒體群公關」策略。因此，我們的公關佈局亦同步升級，一方面持續透過公關議題操作，擴大主流媒體曝光外，亦將不定期於官方網站及社群平台舉辦網路行銷活動，以提升品牌知名度，同時透過易飛網聯盟廣泛的邀約各式流量主幫我們帶來更多更精準的流量。同時，透過搜尋引擎優化（SEO）、入口網站與社群廣告投放等多元策略，擴大觸及潛在消費者。同時善用超過 120 萬名會員的大數據資源，進行精準行銷與分眾溝通，通過不同的渠道包括 Line、edm、網站分眾廣告等方式，提升會員忠誠度與回購率。未來也將持續建構會員機制與 CRM 經營，搭配限量包機、主題行程、跨界合作、KOL 與國內各級政府國外各觀光旅遊局深度合作、共創，強化品牌聲量，提升市場滲透力。

(2)研究開發

增加網路旅遊平台的開放性與擴展性，同時加強網路交易安全強度，完善消費者個人資料保護，打造安全、便利的網路購物平台，並持續在智慧型手機與平板電腦領域提供創新服務，以滿足今日顧客多樣的購物習慣，拓展業務可近性。

(3)境外人士來台觀光行程計畫

本公司為國內大型旅遊網站之一，過去深耕國人國內旅遊市場，有鑑於境外人士來台觀光旅遊人數增加，亦將秉持服務理念，提供境外旅客高品質的各項地接服務。本公司已具備下列條件：

- ①空中交通：為台灣境內二家航空（立榮、華信）之主要票務代理商之一，並為華信航空套裝行程之總代理商。
- ②地面交通：為「桃園大眾捷運股份有限公司境外票券 109 年度至 115 年度銷售代理權」，且同時為台灣高鐵假期之經銷商，並獲得高鐵針對海外旅客所發行的高鐵周遊券、雙鐵周遊券之代理經銷商。
- ③飯店預訂平台：本公司長期以來提供線上訂房旅遊網站，累積曾上架過之國內飯店超過千餘家，並與主要星級飯店建立長期合作關係。除提供一般消費者最優惠價格外，也提供同業旅行社 B2B 訂房平台，以銷售本公司商品。
- ④票券商品：本公司已有全台灣主要飯店、主題樂園門票、泡湯券、餐廳票券等超過百項商品，可提供自由行旅客來台自主搭配。
- ⑤簽證中心：本公司已建置陸客來台自由行簽證中心，未來本公司將持續

優化赴台自由行簽證办理流程，以提供更快速、更便捷的簽證服務。

(4)透過顧客主導、提高顧客滿意度

過去傳統旅行社皆以業者角度出發，設計讓顧客滿意之商品，而本公司將持續優化 DIY 動態打包系統，讓消費者可客製化旅遊行程，進而提高其滿意度。

2. 長期業務計畫

(1)提升服務品質，創造品牌價值

本公司擁有豐富的電子商務營運經驗與行銷實務，未來將持續以商品優化、技術創新、訂購流程簡化、客服品質提升、金流便捷化及操作流程順暢等多面向策略，全面強化顧客體驗，提升消費者的信賴與認同。藉此建立優良企業形象，進一步強化品牌價值，擴大市場占有率。

(2)擴大營運規模，降低採購成本

本公司將以業務與技術為二大發展核心，視人才為公司重要資源，提供員工各式教育訓練、充實專門知識，以人員專業能力為基石，創造公司營業規模，以換取採購成本降低，進而提升本公司營業利益率。

(3)擴大銷售通路，創造經濟規模

本公司以一般消費者為主要市場，未來將透過品牌延伸，拓展商務差旅、福委會、獎勵旅遊、會議招待及社團旅遊等企業客戶市場，來平衡旅遊淡旺季效應，同時擴大採購經濟規模、提升毛利率。

(4)在地化服務

本公司目前已於台北、台中、金門及馬祖設有分公司，為進一步提升服務品質並拓展業務版圖，現正積極籌設桃園與高雄分公司，期望更貼近在地消費者，創造更多銷售機會與服務接觸點。

二、市場及產銷概況

(一)市場分析

1. 主要商品(服務)之銷售地區

單位：新台幣仟元

年度 銷售地區	112 年度		113 年度	
	金額	%	金額	%
內 銷	2, 147, 199	99. 93%	1, 576, 209	98. 41%
外 銷	1, 593	0. 07%	25, 390	1. 59%
合 計	2, 148, 792	100. 00%	1, 601, 599	100. 00%

資料來源：本公司各期之合併財務資訊。

2. 市場佔有率

近年來，全球旅遊業在疫情後迅速復甦，呈現多元化的發展趨勢。隨著各國放寬旅遊限制，旅客對於深度體驗和個人化服務的需求日益增加。例如，懷舊風尚、個人化體驗、目的地旅館、亞洲旅遊熱潮及自然社交連結等五大趨勢，正重塑全球旅遊版圖。在亞洲地區，旅遊市場的復甦尤為顯著。以台灣為例，隨著新南向政策的推動，東南亞國家旅客人數逐年增加，特別是馬來西亞和新加坡的旅客數量在 2024 年第一季度已超越疫情前水準，顯示出台灣旅遊市場的多元化發展。

此外，航空業的快速恢復也為旅遊市場帶來新的動力。2024 年，全球航空載客率達到 83.5%，創下新高，顯示出旅客對於跨國旅遊的強烈需求。

整體而言，全球旅遊業正朝著更個人化、多元化的方向發展，旅客對於深度體驗和文化交流的需求持續上升，這為旅遊業者提供了新的機遇與挑戰。

易飛網自 2021 年取得華信假期總代理，以機加酒打包模式銷售，於疫情期間出境旅遊無法推廣的情況下，以國內旅遊產品持續穩定旅遊本業營收；同年取得南北之星快輪獨家總代理，開創馬祖旅遊全新可能，並透過票務系統自動化串接，提升營運效能，將疫情期間公司營運效率高度自動化，為台灣至馬祖最多旅遊人次服務的旅行社；2019 年取得桃園機場櫃台代理，涵蓋出境及入境各一個據點，整合桃捷交通票券、SIM 卡銷售及旅遊服務。隨著國人出遊需求回升與入境旅客逐漸增多，本公司亦加速布局，積極爭取各項關鍵資源。包括持續擔任華信假期銷售總代理、獨家銷售高雄一馬祖直飛包機航班，並透過彈性元件打包整合國內旅遊資源，強化產品多樣性與競爭力。持續取得桃園機場櫃檯代理與境外票券銷售代理權，借勢快速推進國內旅遊業務發展。

疫後國外旅遊復甦「四策略」，第一為開發 B2B2C 元件分銷平台系統，經營 B2B 業務合作，以系統化的方式授權其他下游中小型旅行社分銷自由行元件，以開拓銷售途徑，打破過往同業在自由行市場無法銷售機加酒產品的困境，透過新商業模式，使舊產品發展出新市場。易飛網取得台灣航空公司明年度保證機位，每月逾一萬個機位，為公司歷年最高保證數量，確保旅遊回溫之際能有充足的供應量。

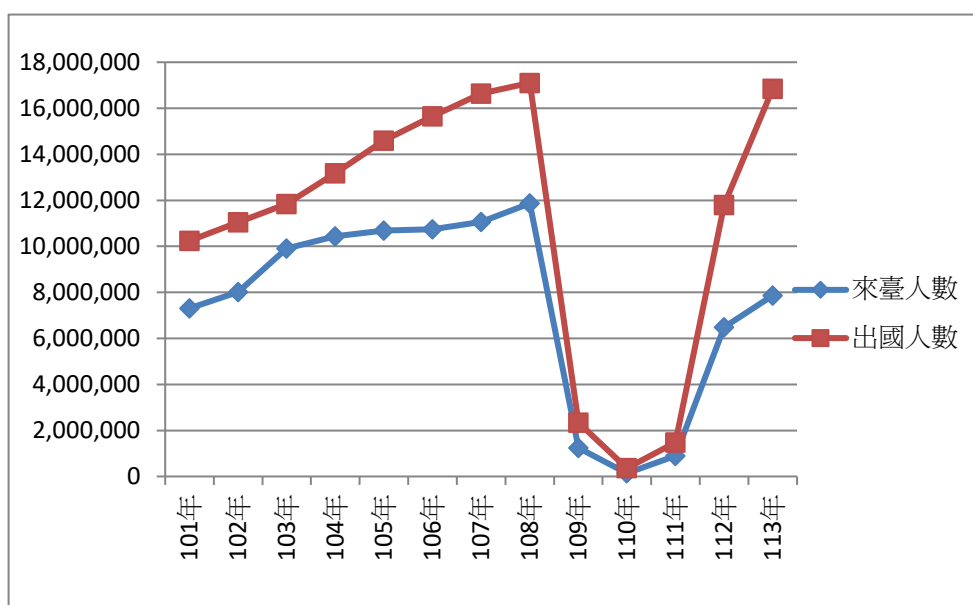
策略二為針對國人出境旅遊最大市場日本，易飛網積極與當地多個地方政府洽談合作，並取得官方行銷資源，加強推廣疫後日本觀光旅遊，並積極打造獨家商品，開發新的旅遊目的地，根據消費趨勢，適時為消費者提供全新的旅遊商品及旅遊體驗，聯動同業，擴大市佔。

策略三多元發展其他出境旅遊市場，重點為消費者者打造不同需求的旅遊商品，透過靈活調配航司資源、整合供應鏈，我們針對不同旅遊族群，將產品進行全方位升級與分級包裝，包括短天數、價格親民、入門首選的團體或半

自助的小資商品；優渥上班族、中產階層與蜜月族群的中端市場商品；退休族、深度旅遊愛好者的中高端深度旅遊商品。

策略四積極爭取航空代理權合作，正式取得越捷航空在台總代理。截至 2024 年 11 月，越捷航空在全球運營 155 條航線，其中越南國內航線 43 條，國際航線 112 條。作為台灣至越南航點最豐富的航空公司，越捷航線囊括了從台北、台中、高雄直飛胡志明市、河內及富國島的定期航班，以及峴港、芽莊等包機航線。與越捷航空的正式合作，將為台灣旅客提供經濟實惠的航班選擇，並透過越捷航空的便捷轉機延伸航點至印度、中亞、中東及澳洲等地。

近十年來台旅客與國民出國人次變化



資料來源：交通部觀光署，本公司整理

3. 市場未來之供需狀況與成長性

近十年來，台灣出入境旅遊市場歷經顯著波動與轉變。2014 年至 2019 年間，雙向旅客人次穩定成長，入境旅客由 2,165 萬人次增至 2,875 萬人次，出境旅客亦由 2,159 萬人次攀升至 2,883 萬人次，展現出旅遊市場的蓬勃發展。然而，自 2020 年起，受全球 COVID-19 疫情衝擊，各國實施邊境管制，台灣旅遊市場亦陷入重創。2020 年出入境旅客人次大幅下滑，2021 年更跌至歷史低點，市場幾近停滯。隨著疫情趨緩，自 2022 年起旅遊政策逐步鬆綁，市場呈現回溫趨勢，2023 年出入境旅客人次已回升至接近疫情前水準，顯示出強勁的恢復力與成長潛力。

展望未來，根據聯合國世界旅遊組織（UNWTO）預測，全球旅遊需求將持續穩健成長。對台灣而言，隨著國際市場復甦及國內政策調整，出入境旅遊動能可望持續增強。然而，亦須密切關注疫情變化、地緣政治與經濟情勢等外部

因素對市場的影響。

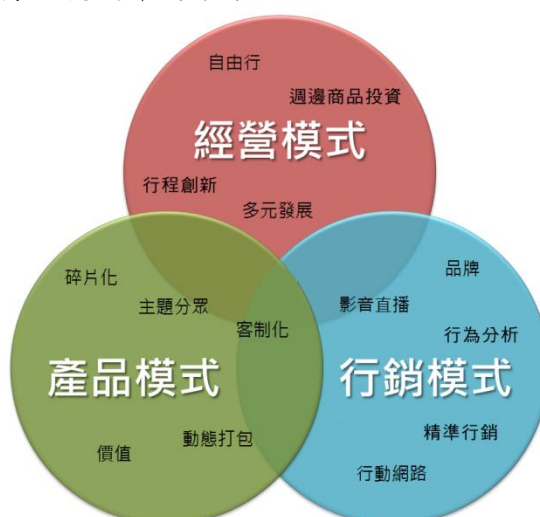
未來發展關鍵在於：強化旅遊服務品質、推動產品多元創新，吸引更多國際旅客同時滿足國人日益多樣化的旅遊需求，進一步鞏固台灣在國際旅遊市場中的競爭力。

4. 本公司之競爭利基

在過去十年的旅遊市場劇烈變動中，易飛網成功掌握數位轉型與市場結構轉變所帶來的機會，建立起深具韌性的競爭優勢。面對新冠疫情後民眾旅遊型態轉向自助與小型團體，消費者對旅遊資訊搜尋、行程規劃、購買方式乃至旅途中應用的習慣皆發生劇烈變化，加上旅遊供應商（如航空公司與飯店）紛紛壓低佣金並直接對消費者銷售，傳統旅行社的價格優勢不再，唯有掌握消費者偏好、提供真正符合需求的產品，方能創造新的競爭利基。

易飛旅遊早已佈局線上平台與自動化機制，並積極導入生成式 AI 客服，並提供客製化旅遊推薦與行程自動打包，有效提升使用者體驗與產品轉換率。公司具備完整的供應商合作網絡與市場操作經驗，擁有華信假期總代理權與 BBC 系統通路整合平台，並與多家航空公司建立包銷合作，在日、韓、東南亞及長程線取得穩定機位與價格優勢。

此外，易飛積極與地方政府、觀光單位合作，取得行銷資源強化品牌聲量，並將透過越捷航空 GSA 等資源強化對同業服務力與產品多元性。面對旅遊市場快速演變，易飛旅遊以數位力、產品力與整合力為核心，持續深耕消費者需求導向，鞏固競爭優勢，穩健布局未來。



(1) 經營模式的創新

易飛旅遊跳脫傳統旅行社營運框架，採取「數位整合＋平台思維」的創新經營模式，不僅強化自有網路平台與自動化訂購系統，更導入生成式

AI 技術，全面提升用戶體驗與營運效率。同時整合會員大數據與即時客服系統，打造線上線下一體化的服務流程，並透過「易飛聯盟行銷平台」攜手領隊、導遊、KOL 與異業夥伴，共同拓展銷售觸角，建立開放式平台營運的新模式。

(2) 產品的創新

在產品設計上，易飛積極回應市場變化，推出多元分眾旅遊方案，從入門型團體商品、小資伴自助行程，到中高端深度主題遊，如文化探索、生態體驗、療癒旅行與單身獨旅等，針對不同客群進行差異化包裝。產品設計更強調彈性與個人化，讓旅客不論是一人出發還是親友共遊，都能找到符合自身需求的理想旅程。這樣的產品創新與營運模式相輔相成，使易飛在快速變化的旅遊市場中持續保持領先。另亦透過網路自動化機制，讓消費者可依照需求搭配飛機、高鐵、飯店、租車、主題樂園門票及餐券等，實現個人 DIY、客製化的旅遊元件購物服務。

(3) 流程的創新

本公司與傳統旅行社的流程差異表如下：

旅遊服務之流程	傳統旅行社	本公司
1. 產品內容說明	傳真、電話、人員	網頁
2. 行程確認作業	傳真、電話、人員	Email、SMS
3. 訂位作業	Terminal、電話、人員	網頁
4. 開票作業	紙張	E-ticket
5. 收款作業	傳刷、到店刷	SSL
6. 行前叮嚀	電話、人員	Email、SMS
7. 對帳	紙張、人員	B2B 自動對帳
8. 請款	支票、人員	自動轉帳

本公司之網頁訂購流程已清楚載明旅客須知之訊息，以減少消費糾紛，進而增加訂單成交率。

- ① 國外機票機位預查系統：可顯示各種票價及艙等的機位狀況，減少訂購時得反覆查詢機位的時間成本。
- ② 國外機票不同訂位艙等混艙訂購系統：在機位候補時，自動顯示其他訂位艙等的機位狀況及價差，可立即改訂有機位之航班，增加旅客成行率，不需再等待客服人員手動更改。
- ③ 國外隨選自由行訂購系統：利用現有國外機票及訂房商品，依旅客喜好自行組合，輔以一次購足及合購折扣，吸引背包客族群訂購。
- ④ 廉價航空不同航空組合訂購系統：可訂購去回不同廉價航空公司組合，並

依照組合價格排序，讓旅客輕鬆比價、即時搶訂最低價機票。

⑤行動支付訂購系統：無論在任何裝置訂購商品，都可以使用行動支付付款，提供旅客付款的方便性。

以上皆為本公司在訂購流程之創舉，將旅遊商品架構與程式邏輯緊密的相互結合，以貼心地自動化訂購流程、即時解決旅客需求，係本公司與其他旅遊網站不同之處。目前本公司已著手開發適合行動載具之訂購系統，以因應「旅遊消費行動化」之趨勢。

(4)行銷方式的創新

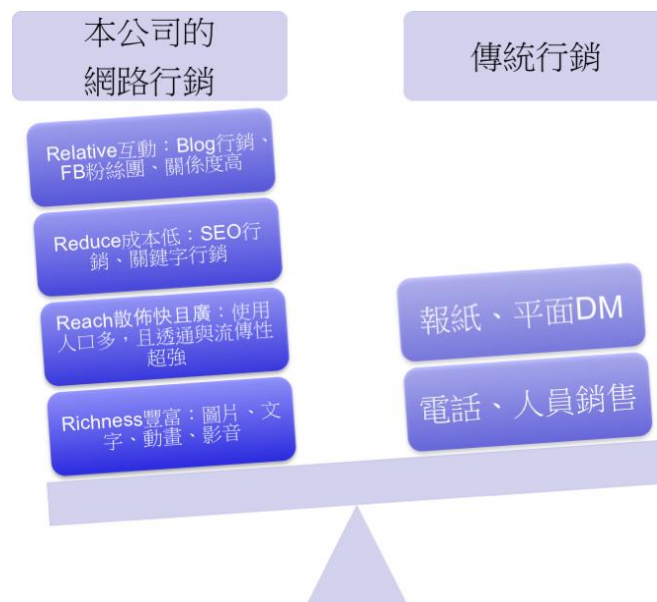
過去旅行社傳統行銷方式多以電話、報紙、雜誌與人員銷售方式為主，成本高、效率低、零互動、內容單一、擴展性低，但網路行銷可做到以下特點：

①Relative 互動：本公司以專業分眾策略，透過社群平台經營及與部落客或網紅合作各式行銷活動，創造與消費者之互動，同時輔以主流媒體擴散力，將可達成「影響力行銷」的最佳效果。

②Reduce 低成本：本公司透過搜尋引擎優化（SEO）技術、關鍵字及善用 120 萬會員大數據，得精準投放廣告內容，並獲得較高廣告效益及轉換率。

③Reach 觸及力：善用網路高流通性與即時特性，突破地域與時間限制，快速擴大品牌曝光與產品導流，因應現代消費者普遍依賴網路搜尋旅遊資訊的行為趨勢。

④Richness 豐富性：網路除可透過文字與圖片傳達行銷內容，動畫及影片等豐富多媒體更已是當今網路行銷趨勢，將能更抓住消費者眼球、並提高其接受度。



因應政府近年針對國內旅遊推動的多項補助政策，包含自由行與團體

行程補助，有效帶動整體國內旅遊市場熱度。易飛旅遊掌握政策趨勢，積極參與各縣市觀光行銷標案，透過城市行銷深化地方旅遊資源的包裝與推廣，擴大區域旅遊產品的覆蓋範圍與市場能見度。

同時，本公司亦善用在桃園國際機場與桃園捷運沿線設置之五處實體櫃檯營運據點，將線上旅遊產品與實體服務整合，提供即時資訊諮詢、票券販售與當地行程導流等功能，有效串聯城市行銷成果與銷售接點，提升現場轉換效率。

透過「城市觀光＋實體據點＋數位平台」三方整合策略，易飛旅遊得以加深與在地政府、旅遊業者與消費者之間的連結，並持續為公司創造穩定營收動能與品牌影響力。

5. 發展遠景之有利與不利因素與因應對策

(1) 有利因素

① 政策全力支持，觀光轉型創造新契機

後疫情時代，全球觀光市場快速復甦，聯合國世界觀光組織（UNWTO）明確倡議「綠色旅遊」為觀光業長遠發展核心。我國自 2022 年底開放國境以來，觀光政策亦積極調整，交通部觀光署推動「疫後新常態旅遊策略」，並於 2024 年公布「2024 至 2025 雙軸觀光政策」，以「數位轉型」與「永續包容」為雙核心，推動 ESG 導向與低碳觀光產業。2024 年 9 月，觀光署舉辦「台灣永續觀光高峰論壇」，聚焦「永續韌性 x 數位創新」，進一步擴大政策推動層次。同時也推出觀光品牌 3.0 整合行銷計畫，強化國際能見度與吸客動能。另針對業者，持續辦理 GTS 國際認證推廣、教育訓練課程、補助導入永續管理機制，扶植產業全面升級。在國旅市場方面，政府持續推廣「樂齡旅遊」與「無障礙旅遊」，結合國內友善設施與景點資源，鼓勵業者推出針對銀髮與身心障礙族群的優質行程，進一步擴大族群涵蓋、活絡內需市場。

② 廉航低票價創造旅遊熱潮

繼日本航權開放後，國人旅日人次逐年增加，多家廉航公司相繼擴大航點，並增東北亞地區二線、三線城市航線，搭配不定時推出優惠票價，以吸引國人赴日、韓旅遊。本公司除擁有全台整合最多家廉航的網路訂票系統外，更延伸包裝團體及自由行產品，同時融入旅遊周邊元件，如交通券、Wifi 租賃、當地一日遊、購物優惠券等，目前在國內旅遊市場中佔一定市佔率。除日本線外，本公司已成功擴展赴韓國及東南亞線自由行旅客市場，對本公司業績有相當大助益。

③國際旅客來台自由行需求品質化

本公司過去長期深耕國人國內旅遊市場，已累積國內航空公司、飯店、主題樂園、接送機及餐廳等相關供應商的長期合作資源。再加上桃園機場捷運境外票券銷售獨家代理權、高鐵經銷權的取得，對於國際旅客來台自由行發展已進入之品質化需求，本公司可延續過去優勢，快速延伸至國際旅客來台自由行市場，規劃出極具特色的深度旅遊及「即訂即出發」之一日遊行程，以豐富海外旅客來台旅遊之選擇。

④已累積有 143 國旅遊目的地免簽證

恆理護照指數（Henley Passport Index）一向被視為衡量護照便利性的全球指標。根據 2024 年最新排名，法國、德國、義大利、日本、新加坡和西班牙的公民可在全世界 194 國享有免簽或落地簽待遇，而台灣則以 143 個國家或地區的免簽、落地簽或電子簽待遇，排名全球第 35，顯示我國護照在國際間擁有相當程度的通行力。國人出國手續日益簡化，進一步提升旅遊的即時性與彈性，有效刺激海外旅遊意願，為國際旅遊市場注入穩定成長動能。

此外，多個國家針對台灣旅客提供專屬優待政策與服務，顯示對我國旅遊市場的高度重視。例如，泰國自 2024 年起對包括台灣在內的旅客實施永久免簽待遇，並延長停留時間至 60 天；菲律賓不僅提供 14 天免簽，亦透過與台灣旅行社合作推出機票優惠與 Wi-Fi 租借服務；印尼持續開放落地簽，並擴充清真友善設施，服務穆斯林族群；帛琉推出潛水與運動主題行程，吸引喜愛海洋與挑戰型活動的台灣旅客；新加坡針對台灣市場打造 JOMO 與慢遊主題旅程；馬來西亞與香港則延續 30 天免簽待遇，並強化美食、文化與購物節慶行銷，深受台灣旅客喜愛。這些優待措施不僅降低了旅遊門檻，也讓台灣旅客在規劃海外旅程時擁有更多選擇，進一步促進出境旅遊市場的蓬勃發展。

(2)不利因素

①全球經濟面臨諸多挑戰

2024 年全球經濟仍處於高度不確定的環境中。中東地緣政治風險持續升溫，紅海與黑海航線頻傳安全事件，推升全球航運成本並影響原油與其他大宗商品價格，進一步加劇全球通膨壓力。此外，主要經濟體對利率政策轉向仍存歧見，高利率環境加劇企業債務負擔，也提升金融市場波動風險。

另一方面，中國內需回升力道仍顯疲弱，對全球供應鏈穩定性與貿

易平衡構成挑戰。在保護主義與地緣經濟對立擴大的情勢下，全球貿易體系面臨更高的結構性壓力，對以出口導向為主的台灣而言，未來在貿易與投資表現方面仍需審慎因應與佈局。

因應對策：

隨著疫情全面解封後的旅遊復甦持續發酵，2024 年國人出境旅遊人次已恢復至疫情前水準，旅遊信心與消費需求明顯回溫。本公司擁有完整且彈性的產品線，包括國內外團體、自由行、機票、訂房等服務，涵蓋短程（如日韓東南亞）、長程（如中東、南亞、歐洲、美加、紐澳）等多樣化線路，並已取得多家航空公司機位資源與價格優勢。

此外，本公司同時經營國內及國外旅遊市場，也透過直客、企業、同業等多元通路，能有效分散單一市場或區域風險，當特定國家或航線出現變數時，可快速以替代產品應對，維持營收穩定性。尤其針對上班族、年輕家庭與商務客等核心客群，持續推出貼近需求的精緻行程與彈性商品，迅速回應市場變化，確保在動盪環境中仍具高度市場應變能力與成長動能。

②國內景氣復甦，民間消費維持穩健動能，整體展望審慎樂觀

2024 年台灣經濟持續展現溫和復甦態勢，在內需支撐與科技出口回穩的雙引擎帶動下，景氣表現整體穩健。民間消費受惠於薪資結構改善、就業市場穩定與旅遊、餐飲等服務性支出回升，成長動能仍具韌性，惟因 2023 年基期偏高，對今年經濟成長的貢獻略有收斂。

民間投資方面，雖在 AI、先進製程、高效能運算等新興產業需求帶動下逐步回溫，但因地緣政治風險升高、國際貿易局勢仍具不確定性，企業資本支出策略偏向保守，使整體投資成長略低於預期。

另一方面，隨著高階晶片與 AI 應用需求持續擴增，加上部分產業鏈庫存逐步回補，並配合全球終端商品需求復甦，出口動能逐漸回升。根據台灣經濟研究院預測，2024 年台灣經濟成長將呈現「內外皆穩」格局，雖因高基期因素全年 GDP 增幅將呈現逐季趨緩，但全年成長率預估仍可達 3.29%，顯示經濟基本面穩定，展望維持樂觀。

因應對策：

隨著疫情結束後民眾對旅遊的重視度大幅提升，旅遊已不再是選擇性消費，而是成為現代人調劑身心、追求生活品質的剛性需求。2024 年在國內疫情穩定、整體景氣回溫的基礎下，本公司充分發揮自 SARS 時期

以來的應變經驗，快速調整組織與產品策略，成功迎接國旅與出境旅遊雙熱潮。

本公司已完成多元化商品線的完整布局，涵蓋國內外自由行、團體旅遊、機加酒、機票與飯店預訂等多種選擇，並透過操作成本低且效率高的網路旅遊平台，提供價格透明、資訊清晰的購買體驗，避免傳統旅行社以購物行程補貼團費的銷售模式，進一步強化消費者對品牌的信任與忠誠度。

此外，針對預算導向旅客需求，本公司平台現已整合多家航空資源，提供比以往更多元、更方便、更實惠的機票選擇，讓消費者可直接在線上完成整合式預訂。另一方面，我們亦積極開發高單價、高品質、高附加價值的旅遊商品，滿足金字塔頂端客群對於精緻旅遊體驗的需求。透過精準分眾與彈性設計，實現從小資客層到高端市場的全方位覆蓋，強化在多變市場中的競爭力與成長動能。

③消費者意識抬頭，客訴事件較頻繁

近年來，消費者權益意識日益提升，對於旅遊過程中所發生的意外狀況往往抱持較高期待與敏感度，進而產生抱怨或旅遊糾紛。常見情形包括班機誤點、因天候不佳導致行程取消、景點人潮擁擠影響遊覽品質、餐廳出餐慢、飯店整潔度未達預期，或對行程內容產生認知落差，甚至對導遊服務表現有所不滿而提出補償訴求。

儘管其中許多因素並非旅行社所能掌控，但在「花錢即期待無瑕疵體驗」的心理作用下，消費者往往仍將不滿情緒反映於旅行社，尋求申訴或彌補，凸顯現今旅遊服務在品質管理與顧客關係經營上需更加縝密與即時因應。

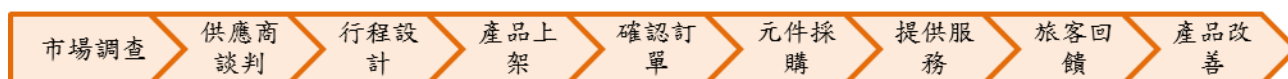
因應對策：

本公司平時即作好品質管理機制及落實員工教育訓練，以預防發生客訴情事，若導遊領隊人員發現客戶有不滿時，將立即溝通及安撫，若由客服人員事後接到客戶抱怨時，亦秉持同理心審慎認真處理每一件客訴，了解情形後及時回應客戶之需求。本公司每月就客訴情況開會檢討及宣導，期使客訴事件能降到最低。另本公司亦訂有「緊急事件應變管理辦法」，規範重大緊急突發事件之應變處理流程，以確保事件發生時可作出正確反應，並將可能之損害降至最低程度。

(二)主要產品之重要用途及產製過程

本公司為旅遊業，為旅客安排國內外住宿、交通及行程安排係本公司主要

服務。本公司服務產製過程如下：



(三)主要原料之供應狀況

本公司原料供應來源涵蓋全球各大航空公司、飯店、遊樂園、交通及其他休閒觀光業者，與超過 200 家航空公司及 600 餘家國內外業者建立長期且緊密的合作關係。透過穩定的供應網絡與代理權支持，即使在旅遊淡旺季轉換期間，仍能確保取得充足穩定的資源，維持產品在市場上的競爭力與供應彈性。

(四)主要進銷貨客戶名單

1. 最近二年度任一年度中曾占進貨總額 10%以上之客戶名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元

年度	112 年度				113 年度				114 年度截至前一季止(註)			
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	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	艾雅塔運通有限公司	518,666	34.72	無	艾雅塔運通有限公司	703,639	34.43	無	艾雅塔運通有限公司	193,913	33.03	無
2	台灣虎航股份有限公司	205,928	13.78	無	台灣虎航股份有限公司	257,254	12.59	無	台灣虎航股份有限公司	57,743	9.79	無
3	其他	769,392	51.50	—	其他	1,082,803	52.98	—	其他	335,372	57.13	—
	進貨金額	1,493,986	100.00	—	進貨金額	2,043,696	100.00	—	進貨金額	587,028	100.00	—

資料來源：本公司各期之合併財務資訊。

註：截至年報刊印日前，上市或股票已在證券商營業處所買賣之公司如有最近期經會計師查核簽證或核閱之財務資料，應並予揭露。

112及113年公司主要進貨項目為機票，其中FIT國際票收入因疫情解封，國外旅遊市場復甦，使艾雅塔運通有限公司及台灣虎航股份有限公司成為本公司主要供應商，因應國外旅遊市場及航空機票需求增加，調整機位採購結構，致使航空相關進貨比重持續上升。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額 10%以上之客戶名稱及其銷貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

本公司為旅遊業，商品之最終銷售對象或服務對象多為不特定之消費者，故最近二年度本公司未有單一銷售金額超過銷貨總額 10%之客戶。

三、近二年度從業員工人數

年 度		112 年度	113 年度	當年度截至 114 年 4 月 30 日
員	經 理 人	9	9	9

工 人 數	一 般 職 員	173	181	207
	合 計	182	190	216
平 均 年 歲 (歲)		39.22	38.76	38.81
平均服務年資(年)		3.74	3.90	3.53
學 歷 分 布 比 率 (%)	博 士	0.55	0.53	0.46
	碩 士	4.40	4.21	4.63
	大 學 (專)	79.12	74.74	75.93
	高 中	15.93	20.52	18.98
	高 中 以 下	0	0	0

四、環保支出資訊

(一)依法令規定，應申領污染設施設置許可證或污染排放許可證或應繳納污染防治費用或應設立環保專責單位人員者，其申領、繳納或設立情形之說明：

本公司屬網路旅遊服務公司，業務內容係以旅遊產品銷售為主，於銷售過程並無污染之情事發生。

(二)防治環境污染主要設備之投資及其用途與可能產生之效益：不適用。

(三)最近二年度及截至年報刊印日止改善環境污染之經過：不適用。

(四)最近二年度及截至年報刊印日止，公司因污染環境所受損失(包括賠償)、處份之總額，並揭露其未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出(包括未採取因應對策可能發生損失、處分及賠償之估計金額，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實)：不適用。

(五)目前污染狀況及其改善對公司盈餘、競爭地位及資本支出之影響及未來二年度預計之重大環保資本支出：不適用。

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施及實施情形

(1)員工到職日當日即享有勞工保險及全民健康保險。

(2)依本公司營運獲利情形，發放績效獎金、年終獎金及員工分紅等獎勵。

(3)社團活動。

- (4)員工旅遊優惠。
- (5)開春春酒或歲末尾牙及抽獎活動。
- (6)不定期舉辦同仁聚餐會。
- (7)勞動、端午及中秋三節禮金。
- (8)員工生日禮金。
- (9)生育補助、住院慰問、婚喪喜慶等各項福利補助。
- (10)傷病及急難救助等均酌情給予津貼補助。
- (11)職工福利委員會。
- (12)員工團體保險。
- (13)醫護臨場服務。

2. 員工進修及訓練情形

(1)新人訓練：

針對新進員工定期辦理，期使瞭解公司沿革、組織、經營理念、未來發展方向與展望、工作規則及管理規章制度等。

(2)各部門在職訓練：

- ①管理發展：針對各基層主管、中、高階主管、委任經理人或有擔任主管潛力之員工，加強其領導統御、企業管理知識、溝通協調技巧、公司經營理念及決策能力等課程，進而增進其管理能力或為公司儲備優秀管理幹部之訓練。
- ②專業技術：針對各職能專業員工，提供各種專業知識、技術、觀念等實務性課程，加強員工之專業技能與知識，進而提升其工作績效。
- ③種子講師培育：針對有實務經驗及專業能力且有傳授意願之優秀同仁，公司提供其「種子講師培育訓練」相關課程，藉以培養內部講師、傳承專業技能及經驗心得之訓練。
- ④共通性教育：針對員工提供共通性課程之教育訓練，加強員工之工作態度、基礎工作能力、生活品質、自我成長與壓力調適等方面能有所助益之訓練。
- ⑤專業訓練：對於執行專案業務的特定員工，輔以其專業知識之訓練。

(3)外部訓練：

員工基於業務或專業需求，由主管要求或法令規定等參與國內外機構、學校或訓練機構之訓練。

3. 退休制度及實施情形

- (1)本公司員工之退休制度及辦法，依勞動基準法有關規定辦理。
- (2)勞工退休金條例自民國 94 年 7 月 1 日起施行，並採確定提撥制。實施後員工得選擇適用「勞動基準法」有關之退休金規定，或適用該條例之退休金制度並保留適用該條例前之工作年資。對適用該條例之員工，本公司每月

負擔員工之退休金提撥率，不得低於員工每月薪資 6%。

4. 勞資間之協議與各項員工權益維護措施維護情形

- (1) 本公司創造許多高品質之就業機會，並已成立職工福利委員會、實施退休金制度、辦理各項員工訓練課程等，重視勞工和諧關係。
- (2) 本公司透過定期每月的全員會議及即時公告，傳達公司重要營運政策及制度的執行等，不定期的跨部門會議，由各部門主管彙總員工提出之問題與管理階層報告並溝通，其溝通結果再由各部門主管傳達。

5. 員工行為或倫理守則

本公司訂定「道德行為準則」、「誠信經營守則」及相關管理辦法，適用董事、經理人及員工，主要規範為禁止不誠信行為、避免圖私利之機會禁止行賄及收賄、保護並適當使用公司資產、遵循法令規章、鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為。

此外本公司亦訂定「個人資料保護管理辦法」，並透過個人資料保護認知宣導與教育訓練(教育訓練與演練)，藉此規範全體員工可妥善保管客戶、廠商之資料。

6. 工作環境與員工人身安全保護措施

- (1) 本公司依照「職業安全衛生」及有關法令規定辦理安全衛生工作，防止職業災害，保障全體員工安全與健康。
- (2) 亦依「性別工作平等法」、「工作場所性騷擾防治辦法」規定，積極維護兩性工作機會平等，及提供免遭性騷擾之工作環境。
- (3) 另在辦公環境方面，公司有嚴密門禁保全，員工需要使用識別證辨識後進入辦公室，以保護員工辦公安全。公司辦公環境均設有 24 小時嚴密監視系統、緊急呼叫按鈕，與保全公司簽約，維護辦公室安全。
- (4) 為維護員工安全與衛生，推廣安全衛生業務，本公司編制有甲種勞工安全衛生業務主管一人，並向轄區主管機關報備。
- (5) 依據本公司勞工安全衛生工作守則，每三個月做飲水機保養。
- (6) 依據消防法規定，每年配合大樓進行消防檢查。辦公區內提供消防設備及逃生路線圖，並且沿路有清楚的指示牌，指示離開大廈的路線。

本年度大樓消防安全及消毒作業時程	
時間	作業類型
113/01/09	大樓鼠害防治作業
113/01/31	大樓鼠害防治作業
113/03/05	消防安全設施檢修測試
113/05/03	大樓鼠害防治作業
113/05/20	大樓鼠害防治作業

本年度大樓消防安全及消毒作業時程	
113/06/14	大樓消毒作業
113/06/21	大樓消毒作業
113/09/27	消防安全設施檢修測試
113/11/01	大樓鼠害防治作業
113/11/14	大樓鼠害防治作業

(二)最近年度及截至年報刊印日止，公司因勞資糾紛所遭受之損失，並揭露目前及未來可能發生之估計金額及因應措施，如無法合理估計者，應說明無法合理估計之事實：113 年度及截至刊印日止受勞動部裁罰如下，本公司長期以來勞資溝通管道設置完整且暢通，未有產生重大勞資糾紛或導致重大損失之事件；本公司將持續關注勞工權益，努力維持和諧勞資關係。

處分日期	處分字號	違法法規條文	違反法規內容	處分內容
20241226	北市勞動字第 11361173031 號	勞動基準法第 24 條第 1 項	延長工作時間未依 規定加給工資	罰鍰新台幣 伍萬元整

六、資通安全管理

(一)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：

1. 本公司資訊部下設置網管資訊組，由網管資訊組負責公司資訊系統之控管，並將資通安全檢查控制作業，列為年度稽核項目-電腦化資訊系統處理及資通安全，稽核單位每年度至少進行一次稽核。
2. 本公司之網路架構透過防火牆、WAF 來防護主機、資料庫等內網安全。使用 Barracuda 垃圾郵件過濾系統，以保戶電子郵件之安全。並定期檢視伺服器上郵件收發情形，若有異常狀況時，監控系統會寄發通知，資訊人員會立即處理並呈報權責主管。設定防毒系統每天二次對系統及伺服器進行掃毒工作。
3. 本公司依據相關法令規定及公司業務需求，訂定電腦資訊管理辦法、資訊系統災害復原管理辦法、資訊安全管理辦法、資訊報廢管理辦法、防火牆及 IPS 防護政策、電腦病毒防禦政策、電子郵件服務使用規費、個人資料檔案安全維護計劃、個人資料暨隱私權保護政策及緊急事件應變管理辦法，以資全體員工遵循。

(二)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，應說明其無法合理估計之事實：本公司最近

年度及截至年報刊印日止，發生資通安全事件一件，已及時發布重訊，對公司財務或業務並無重大影響。本公司已關閉虛擬私人網路，安排外部資安鑑識公司進行數位資安鑑識、檢視系統版本更新及升級、機房與系統平台對外資料之不明連線監測，將升級多因子認證登入系統及使用者防護檢測雙機制，持續提升公司資訊基礎架構之安全管控以確保資訊安全。同時於公司官網加強提醒顧客反詐騙訊息，協助顧客提高警覺。

七、重要契約

截至年報刊印日止仍有效存續及最近一年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約：

契約性質	當事人	契約起訖日期	主要內容	限制條款
電商平台開店合約	阿里巴巴去啊國際(阿里旅行)	104.01.12起	阿里巴巴電商平台開店合作	—
全球航空訂位系統	先啟資訊系統股份有限公司	108.01.18~任一方書面通知終止日	Sabre 全球航空訂位及票務作業系統	—
全球航空訂位系統	有方資訊系統股份有限公司	108.03.01~115.02.29	travelport 全球航空訂位及票務作業系統	—
訂房系統合約	HOTELBEDS PTE. LTD	110.01.20~任一方書面通知終止日	線上訂房系統連結合作	—
全球航空訂位系統	臺灣亞瑪迪斯股份有限公司	112.01.01~任一方書面通知終止日	航空訂位及票務作業系統	—
保險契約	新加坡商美國國際產物保險股份有限公司	113.06.20~114.06.20	資料保護保險	—
保險契約	華南產物保險股份有限公司	113.07.01~114.07.01	旅行業履約保證保險保單	—
保險契約	新光產物保險股份有限公司	113.08.01~114.08.01	董監事及管理人員責任保險	—
保險契約	華南產物保險股份有限公司	113.10.01~114.09.30	旅行業責任保險保單	—

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)最近二年度財務狀況比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112年度	113年度	差異	
			金額	%
流動資產	923,743	787,601	-136,142	(14.74%)
不動產、廠房及設備	160,757	158,322	-2,435	(1.51%)
無形資產	3,644	15,035	11,391	312.59%
其他非流動資產	75,955	261,945	185,990	244.87%
資產總計	1,164,099	1,222,903	58,804	5.05%
流動負債	552,302	352,682	-199,620	(36.14%)
非流動負債	193,795	140,897	-52,898	(27.30%)
負債總計	746,097	493,579	-252,518	(33.85%)
股本	422,598	572,598	150,000	35.49%
資本公積	61,344	274,512	213,168	347.50%
保留盈餘	(159,034)	(115,712)	43,322	(27.24%)
其他權益	(3,007)	(4,389)	(1,382)	45.96%
非控制權益	96,101	2,315	-93,786	(97.59%)
權益總計	418,002	729,324	311,322	74.48%

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目（前後期變動達百分之十，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者）之主要原因及其影響與未來因應計畫說明如下：

1. 流動資產減少，主係因失去對飛買家控制權不列入合併個體，使應收票據及帳款、商品存貨及預付貨款之流動資產減少所致。
2. 無形資產增加，主係因新增採購旅遊元件整合分銷平台，使無形資產增加。
3. 其他非流動資產增加，主係因失去對飛買家控制權不列入合併個體，改列為本公司之採權益法之投資項下，使採用權益法之投資增加。
4. 流動負債減少，主係因失去對飛買家控制權不列入合併個體，使應付票據及帳款、其他應付款及租賃負債之流動負債減少所致。
5. 非流動負債減少主係因失去對飛買家控制權不列入合併個體，使長期借款之非流動負債減少所致。
6. 股本及資本公積增加，主係因113年9月現金增資發行新股15,000股，發行價格23.5元，募集資金新台幣352,500仟元。

二、財務績效

(一)最近二年度財務績效比較分析

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112年度	113年度	增(減)金額	變動比例%
營業收入淨額	1,613,609	1,601,599	-12,010	(0.74%)
營業成本	1,413,285	1,433,992	20,707	1.47%
營業毛利	200,324	167,607	-32,717	(16.33%)
營業費用	179,274	219,532	40,258	22.46%
營業淨損	21,050	-51,925	-72,975	(346.67%)
營業外收入及支出	5,333	96,281	90,948	1705.38%
本期稅前淨利	26,383	44,356	17,973	68.12%
所得稅費用	2,005	0	-2,005	(100.00%)
本期稅後淨利	29,509	40,159	10,650	36.09%
最近二年度營業收入、營業利益及稅前純益重大變動(前後期變動達百分之十，且絕對變動金額達新台幣一仟萬元者)之主要原因：				
1. 因國境解封與疫後跨境旅遊熱度持續及日圓匯率維持弱勢，帶動團體旅遊業績，及旅遊當地政府補助時間差異致營業成本增加。				
2. 營業費用增加，因應國境解封及準備後續疫後旅遊市場，進行業務人員等配置，使薪資費用及行銷推廣費金額較為增加所致。因應新事業發展人力提前布局及加深品牌行銷				
3. 營業外收入及支出增加，主係因喪失對飛買家之控制力，補認列飛買家淨資產帳面價值與公允價值間的差額，使處分子公司利益增加所致。				
4. 所得稅費用減少，主係以前年度累積虧損抵扣所致。				
5. 稅前及稅後淨利增加，主係營業外收入增加所致。				

三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	112 年度	113 年度	增減比率%
營業活動	57,821	(141,734)	(345.13%)
投資活動	(44,365)	(253,135)	470.57%
籌資活動	57,070	496,174	769.41%
增減比例變動分析說明：			
1. 營業活動：現金流出量增加，主係預付機位所致。			
2. 投資活動：現金流出量增加，主係因喪失子公司控制力減少之現金。			
3. 籌資活動：現金流出量增加，主係因現金增資所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：本年度無現金流動性不足之情形。

(三)未來一年(114)之現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	全年來自營 業活動淨現 金流量 (2)	預計全年現 金流出量 (3)	預計現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
479,985	3,160,973	3,260,492	380,466	—	—

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

本公司於 114 年度無重大資本支出，故對本公司之營運無重大影響。

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

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

轉投資公司名稱	113年度 投資(損) 益	轉投資 政策	獲利或虧損 原因	改善計畫
誠信旅行社股份有限公司	(286)	多角化投資	營運狀況普通。	—
Fresh King Enterprises Limited	(69)	控股公司	營運狀況普通。	—
易飛翔股份有限公司	91,195	控股公司	營運狀況普通。	—
飛龍股份有限公司	(437)	多角化投資	營運未達經濟規模。	加強成本控管
天慕國際股份有限公司	89	多角化投資	營運狀況普通。	—
飛買家股份有限公司	(5,500)	多角化投資	營運未達經濟規模。	加強成本控管
Go happy, Inc. (Vietnam)	750	多角化投資	營運狀況普通。	—
益和資訊股份有限公司	(1,710)	多角化投資	營運未達經濟規模。	加強成本控管

六、風險評估

(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：

1. 最近年度及截至年報刊印日利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司與銀行利率約定係採浮動利率計息，依本公司與銀行長期合作關係，可取得優於市場的利率，本公司亦隨時關注金融市場變化，並採取相關因應對策，故利率變動對本公司之獲利並無明顯重大影響。

2. 最近年度及截至年報刊印日匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司因行業特性使然，因旅行業出團、付款至結團之期間短暫，故本公司在有明確外幣需求時(如出團前或需支付供應商款項時)才會購買適當額度之外幣作為支付使用，隨時蒐集匯率資訊，充份掌握匯率變化，在訂價時亦會考量匯率波動情形而調整團費報價。必要時將利用遠期外匯之合約，以降低匯率變動對本公司獲利之影響。

3. 最近年度及截至年報刊印日通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施：

本公司與銷售對象及供應商之交易價格，多以市場變化之機動調整為主，故受通貨膨脹影響之程度較低，截至目前為止，本公司並未因通貨膨脹而產生重大影響，未來亦將隨時關注經濟局勢及產業之發展並採行因應措施。

(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，並未從事高風險、高槓桿投資，各項投資皆經謹慎評估後執行。

2. 本公司業已依照主管機關相關法令規定訂定「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」，並經股東會決議通過。本公司從事相關投資、資金貸與他人作業及背書保證作業均業已依相關管理辦法規定辦理；另本公司最近年度及截至年報刊印日止並未從事資金貸與他人及衍生性商品交易。

(三)未來研發計畫及預計投入之研發費用：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：

本公司日常營運均依循國內外相關法令規範辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，以求即時掌握足夠資訊，提供管理階層作為擬訂營運決策之參考及因應市場環境之變化，本公司審視最近年度及截至年報刊印日止國內外政策及法律變動，並未對本公司財務業務產生重大之影響。

(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

1. 本公司之網路架構透過防火牆、WAF 來防護主機、資料庫等內網安全。使用 Barracuda 垃圾郵件過濾系統，以保戶電子郵件之安全。並定期檢視伺服器上郵件收發情形，若有異常狀況時，監控系統會寄發通知，資訊人員會立即處理並呈報權責主管。設定防毒系統每天二次對系統及伺服器進行掃毒工作。
2. 本公司已將資通安全檢查控制作業，列為年度稽核項目-電腦化資訊系統處理及資通安全，稽核單位每年度至少進行一次稽核。
3. 本公司依據相關法令規定及公司業務需求，訂定電腦資訊管理辦法、資訊系統災害復原管理辦法、資訊安全管理辦法、資訊報廢管理辦法、防火牆及 IPS 防護政策、電腦病毒防禦政策、電子郵件服務使用規費、個人資料檔案安全維護計劃、個人資料暨隱私權保護政策及緊急事件應變管理辦法，以資全體員工遵循。

最近年度及截至年報刊印日止並無重要科技改變致對本公司財務業務有重大影響之情事。重大資通安全事件請參閱 106 頁六、資通安全管理(二)之說明。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：

本公司企業形象良好，近年來更多次參與國內各大旅展增加品牌的知名度，並與地方政府配合觀光活動增進企業形象。另，在進入資本市場後期能吸引更多優秀人才進入公司服務，厚植經營團隊實力，再將經營成果回饋股東及社會大眾，善盡企業之社會責任。截至年報刊印日止，本公司並未發生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：不適用。

(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. 進貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司係屬旅行服務業，主要進貨對象及內容為像台灣虎航、華信航空、台灣高鐵等，及艾雅塔運通有限公司(IATA)採購航空票務等相關事務，此係行業特性使然，並未有異常之情事。另本公司與航空公司建立維持良好關係外，且各類進貨均有兩家以上供應來源，故進貨集中之風險尚屬有限。

2. 銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司主要銷售對象多為一般消費大眾，任一銷貨對象銷貨金額均未超過10%，故本公司無銷貨集中之風險。

(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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無董事、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之情形。

(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、監察人、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。
3. 公司董事、監察人、經理人及持股比例超過百分之十之大股東，最近二年度及截至年報刊印日止發生證券交易法第一百五十七條規定情事及公司目前辦理情形：無。

(十三) 其他重要風險及因應措施：無。

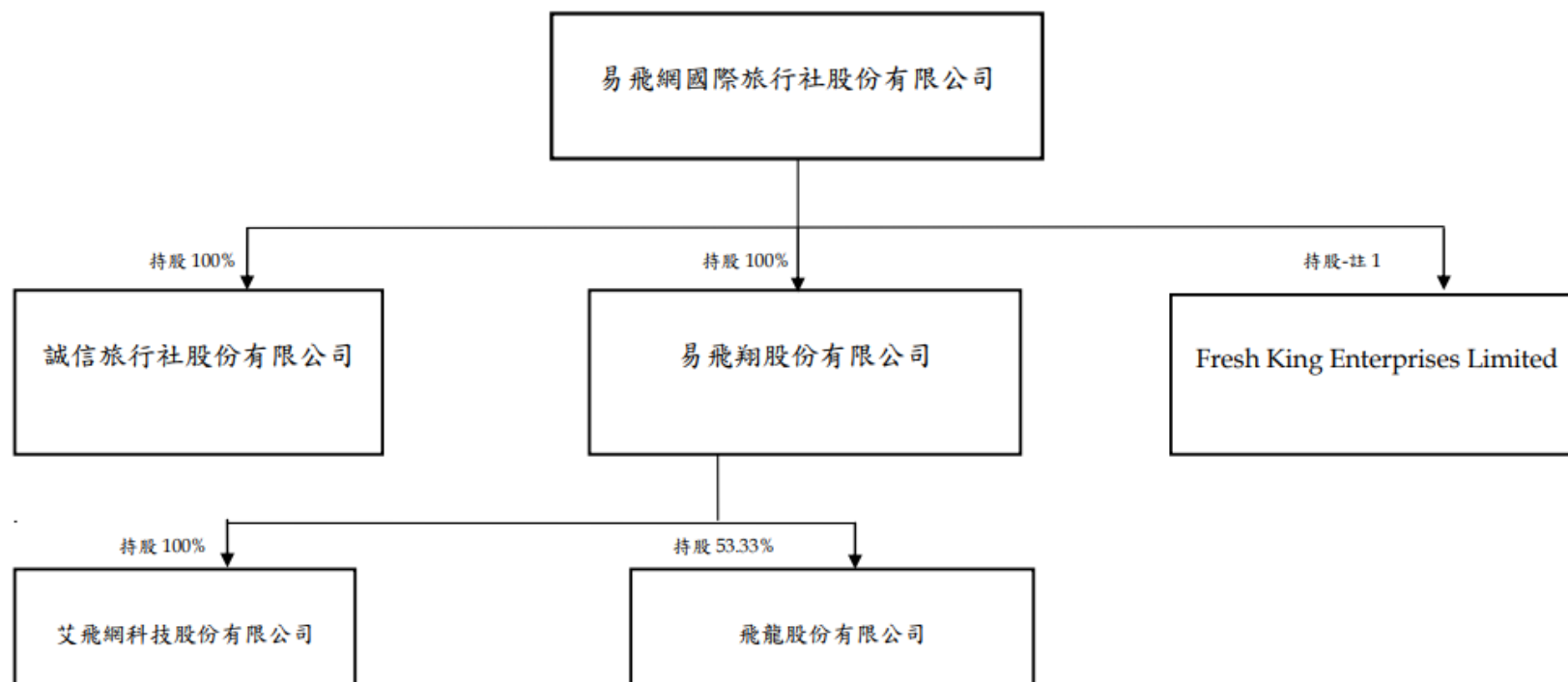
七、其他重要事項：無。

陸、特別記載事項

一、關係企業相關資料

(一)關係企業組織圖

截至 113 年 12 月 31 日



註 1:該公司於民國一一三年度辦理清算，相關程序作業已完成。

(二)各關係企業基本資料

113 年 12 月 31 日；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
誠信旅行社股份有限公司	88.12.22	台北市中正區衡陽路 51 號 2 樓之 1	30,000	旅遊業務
Fresh King Enterprises Limited(註 1)	101.09.17	Portcullis TrustNet Chambers, P.O. Box 1225, Apia, Samoa	-	控股及轉投資
易飛翔股份有限公司	104.04.10	台北市中正區衡陽路 51 號 2 樓之 1	220,500	控股及轉投資
艾飛網科技股份有限公司	113.04.10	臺北市中正區衡陽路 51 號 13 樓之 2	5,000	電腦軟體服務業
飛龍股份有限公司	105.11.29	連江縣北竿鄉塘岐村 273-8 號	60,000	買賣業務

(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)各關係企業董事、監察人及總經理資料（截至 113 年 12 月 31 日止）

公司名稱	職稱	姓名或代表人	股數	持股比例
誠信旅行社股份有限公司	董事長	易飛網國際旅行社(股)公司：周昀生	3,000,000	100%
Fresh King Enterprises Limited(註 1)	董事長	易飛網國際旅行社(股)公司：周育蔚	-	-
易飛翔股份有限公司	董事長	易飛網國際旅行社(股)公司：周昀生	22,050,000	100%
艾飛網科技股份有限公司	董事長	易飛翔股份有限公司：周昀生	500,000	100%
飛龍股份有限公司	監察人	易飛翔股份有限公司：呂琮怡	3,200,000	53.33%

註 1:該公司於民國一一三年度辦理清算，相關程序作業已完成。

(六)各關係企業營運概況

113 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元（每股盈餘以元表示）

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(虧損)
誠信旅行社股份有限公司	30,000	5,780	88	5692	2	-454	-286	0.1
Fresh King Enterprises Limited(註 1)	-	-	-	-	-	-	-69	-
艾飛網科技股份有限公司	5,000	4,962	0	4,962	0	-63	-38	-0.8
易飛翔股份有限公司	220,500	254,631	1,130	253,502	143	-445	91,195	4.1
飛龍股份有限公司	60,000	5,044	84	4,960	0	-503	-571	-0.2

註 1:該公司於民國一一三年度辦理清算，相關程序作業已完成。

(七)關係企業合併財務報表：請參閱公開資訊觀測站/本公司/電子文件下載/財務報告書。

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。

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之情事：無。

四、其他必要補充說明事項：

本公司於102年12月26日掛牌上櫃，上櫃承諾事項迄今之執行情形：

項次	上櫃承諾事項	承諾事項執行情形
1	承諾於「取得或處分資產處理程序」增訂「本公司不得放棄對誠信旅行社(股)公司、飛寶島旅行社(股)公司及Fresh King Enterprises Limited未來各年度之增資；未來若公司因策略聯盟考量或其他經櫃買中心同意者，而須放棄對上開公司增資或處分上開公司，須經本公司董事會特別決議通過。」且該處理辦法爾後如有修訂，應輸入公開資訊觀測站重大訊息揭露，並函報財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心備查。	1. 本公司已於103年度第七屆第九次董事會修訂「取得或處分資產處理程序」加入左列相關承諾事項，並且已於103年6月27日之股東常會通過。 2. 本公司為提升管理效能及整合集團資源，已於上櫃審議期間向貴中心報告將會解散清算飛寶島旅行社(股)公司在案；本公司於102年11月12日第七屆第五次董事會經全數董事同意解散清算飛寶島旅行社(股)公司，並已於103年8月4日收到法院清算完結函。

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。

易飛網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11日

本公司民國一一三年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，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)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章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，3.控制作業，4.資訊與溝通，及5.監督作業。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，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一三年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章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一一四年三月十一日董事會通過，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。

易飛網國際旅行社股份有限公司



董事長：周昀生 簽章



總經理：周昀生 簽章



易飛網國際旅行社股份有限公司



董事長：周昀生



