

雄獅旅行社股份有限公司

107 年股東常會議事錄

時間：中華民國 107 年 6 月 15 日 上午九時整

地點：台北市內湖區康寧路三段 75 巷 137 號三樓(康寧劇院)

出席股數：出席股東及股東代理人代表股數共計 58,999,484 股(其中電子投票股數為 41,454,488 股)，佔本公司已發行股份總數 70,000,000 股之 84.28%(已逾法定開會股數)

主席：王文傑 董事長

記錄：黃玄騰 管理本部及企劃本部總經理

列席：董事長王文傑、董事裴信祐、董事翁明正、董事王景弘、獨立董事陳聖德、獨立董事游張松、勤業眾信聯合會計師事務所會計師楊清鎮、耕穎法律事務所律師蕭壬宏

宣佈開會：出席股東代表股份已達法定數額，主席依法宣布開會

一、主席致詞：(略)

二、報告事項

第一案：本公司 106 年度營業報告。

說明：106 年度營業報告書，請參閱【附件一】。

第二案：本公司 106 年度審計委員會審查決算表冊報告。

說明：106 年度審計委員會審查決算表冊報告，請參閱【附件二】。

第三案：本公司 106 年度員工及董事酬勞分派情形報告。

說明：(一)依據本公司章程第 29 條規定辦理。

(二)本公司董事會於 107 年 3 月 22 日決議通過 106 年員工酬勞新台幣 28,930,000 元及董事酬勞新台幣 4,050,000 元，並全數以現金發放。

(三)前述配發金額與本公司 106 年度以費用列帳之金額並無差異。

第四案：其他報告。

說明：本次股東常會受理股東提案公告期間，無其他股東提案。

三、承認事項

第一案

董事會 提

案由：本公司 106 年度財務報表及營業報告書案，提請 承認。

說明：(一)本公司 106 年度財務報表暨合併財務報表業經本公司董事會決議通過，並經勤業眾信聯合會計師事務所劉水恩、龔則立會計師查核竣事。另營業報告書、財務報表暨合併財務報表業經審計委員會審核，出具書面審查報告書在案。

(二)本案各項報告書及報表請參閱【附件一】、【附件二】及【附件三】。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：58,718,234 權

(其中以電子方式行使表決權數：41,454,488 權)

	表決結果	佔出席股東 表決權數%
贊成權數	52,964,873 (含電子投票：37,828,127)	90.20
反對權數	1,134 (含電子投票：1,134)	0.00
無效權數	0	0.00
棄權/未投票權數	5,752,227 (含電子投票：3,625,227)	9.79

本案表決結果照原議案通過。

第二案

董事會 提

案由：本公司 106 年度盈餘分配案，提請 承認。

說明：(一)本公司 106 年度盈餘分配案，擬分配現金股利每股新台幣 5.2 元，共計新台幣 364,000,000 元，106 年度盈餘分配表，請參閱【附件四】。如嗣後本公司因其他因素致影響本公司流通在外股數，股東配息比率因此發生變動而須修正時，擬請股東常會授權董事會全權處理。

(二)每位股東之現金股利發放至元為止，元以下捨去，分配未滿一元之畸零數額擬授權董事長處理。

(三)前項盈餘分配表經股東常會通過後，擬請董事會另訂配息基準日、發放日及辦理其他相關事宜。

(四)有關本案決議之各項事宜，如因法令變更等因素，擬請股東會授權董事會調整分配比率。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：58,718,234 權

(其中以電子方式行使表決權數：41,454,488 權)

	表決結果	佔出席股東 表決權數%
贊成權數	53,090,873 (含電子投票：37,954,127)	90.41
反對權數	2,134 (含電子投票：2,134)	0.00
無效權數	0	0.00
棄權/未投票權數	5,625,227 (含電子投票：3,498,227)	9.58

本案表決結果照原議案通過。

四、選舉事項

第一案

董事會 提

案由：全面改選董事案，提請 討論公決。

說明：(一)本公司原任董事七席(含獨立董事三人)，任期將於民國 107 年 6 月 14 日屆滿。

(二)本公司擬於本次股東常會全面改選董事，新選任之董事將於改選日起就任，原任董事及獨立董事任期至本次股東常會選舉完成時解任。

(三)依本公司章程第 18 條規定，本公司設董事五至九人，擬於本次股東常會中改選董事七人(含獨立董事三人)，新當選之董事、獨立董事擬自股東常會選舉後就任，任期三年，自 107 年 6 月 15 日至 110 年 6 月 14 日止。

(四)董事(含獨立董事)候選人名單經本公司 107 年 4 月 27 日董事會審查通過，其相關資料請參閱【附件五】。

敬請選舉：董事暨獨立董事當選名單如下

名稱	戶號或 身份證統一編號	戶名	得票權數
董事	4	王文傑	55,111,419
董事	2	裴信祐	52,078,193
董事	262	翁明正	51,267,669
董事	E120*****	王景弘	50,820,713
獨立董事	A104*****	陳聖德	46,288,014
獨立董事	M120*****	詹宏志	45,058,824
獨立董事	G101*****	游張松	44,140,180

五、其他議案

第一案

董事會 提

案由：解除新任董事競業禁止限制案，提請 討論公決。

說明：鑑於本公司新任董事或有投資或經營其他與本公司營業範圍相同或類似之公司並擔任董事或經理人之行為，在無損及公司利益前提下，擬依公司法第 209 條規定提請股東會同意，解除董事競業禁止之限制。

決議：本議案投票表決結果如下

表決時出席股東表決權數：58,718,234 權

(其中以電子方式行使表決權數：41,454,488 權)

	表決結果	佔出席股東 表決權數%
贊成權數	47,613,306 (含電子投票：32,476,560)	81.08
反對權數	3,475,689 (含電子投票：3,475,689)	5.91
無效權數	0	0.00
棄權/未投票權數	7,629,239 (含電子投票：5,502,239)	12.99

本案表決結果照原議案通過。

六、臨時動議：無。

七、散會：上午九時三十二分。

2017 年台灣旅遊業是穩健成長的一年：既得力於國際社會降低衝突，也受惠於航空與遊輪運力擴充，景氣的持續復甦及台幣的升值皆強化了國人出境旅遊的意願。台灣全年經濟成長率 2.54%，但出境人口年增率卻再大幅成長 7.3%，攀升到 1,565 萬人次。此數據再次打破出境人次成長曲線進入高原期的預測，並說明了國人出國休閒度假、海外遊歷已經成為生活的常態。

一、營收及獲利方面

本公司 2017 年在集團全方位發展下持續跳躍成長，合併營收淨額達 267.8 億元，較 2016 年成長 22.4%，2017 年本期淨利歸屬於母公司業主權益近 4.55 億元，較 2016 年大幅成長 83.4%，紛紛創下本公司歷史新高，EPS 為 6.5 元。

二、市場環境分析

1. 台灣出境市場

2017 年出境目的地前三名分別為日本、大陸、香港。日本在去年將近 430 萬人次的高基期下，再成長 7.5% 超越 461 萬人次；第二名的大陸也成長 6.6%，首站抵達大陸人次來到 393 萬(港轉進大陸者認列統計到香港)。

台灣旅客出境偏好明顯集中在亞洲目的地，前三名的日本、大陸、香港佔了 2017 年總出境人次的 66%，出境到亞洲達 1,425 萬人次，出境佔比高達 91%。

展望 2018 年出境市場，長天數、高單價的歐洲，在華航再插旗倫敦，法航復飛巴黎；長榮直飛維也納等歐洲航線運力增加下，勢必鋪墊、引領出值得期待的歐遊熱潮。

2. 台灣入境市場

2017 年入境台灣總人次 1,074 萬比 2016 年 1,069 萬成長 0.46%，此成長幅度為近十年來最低。入境台灣第一名的大陸從 2016 年的 351 萬人次滑落到 273 萬人次，減少的 78 萬人次，無法從日本加上南韓入境增加的 17 萬，以及南向政策東南亞入境成長從 165 萬人次到 214 萬人次，新增的 48 萬人次，補回缺口。

三、經營策略

本公司分別就全球化布局、核心競爭力延伸、產銷市場拓展，以及加速人才育成等議題提出下列策略規劃：

1. 全球化佈局

2017 年底雄獅歐洲公司在英國倫敦正式開業，這是雄獅繼美國、加拿大、紐西蘭、澳洲、大陸港澳、日本、泰國之後，第 25 個海外服務據點，同時也跨入布局歐洲地面接待服務的第一步。

大陸是全世界第一大出境旅遊消費國，2017 年出境人次突破 1.3 億人次，較 2016 年的成長了 7%。2017 年大陸旅遊業者定製遊元年，大幅發展訂製包團市場(tailor-made tour)。擁有出境與赴台全面旅遊服務資格的雄獅旅遊，挾其台灣豐富地細膩服務包團操作與創意活動經驗，2018 年將是客製包團大展身手的一年。

經過一年多的努力，雄獅大陸入境電商業務板塊，在台灣高鐵、台北故宮與 101 電子票券等優勢產品強勢買氣下，帶動了赴台多元商品的熱銷。2018 年輔以入境二航廈桃園機場門市相繼加入服務行列，店商模式將持續擴充到日本與香港赴台目的地旅遊市場。

2. 核心競爭力延伸

「科技力、文創力、知識力」是雄獅集團長期累積不易被模仿且可創造客戶價值的大核心競爭力。

奠基於 BPM(Business Process Management)企業流程管理的「科技力」，雄獅正逐步擴大作業與服務自動化應用範圍，以達到對內有效控制系統性風險，對外提供消費者信賴保障的交易機制；同時以此系統整合集團國內及海外公司等關係企業資源與規範作業標準。

2018 年雄獅將以「產銷履歷」與「共享經濟」概念，以旅行業第一套全價值活動高度資訊化的數位服務系統為基礎，推出「行程規格化」、「元件合格化」為消費者提供「安心」與「優質體驗」的服務。

近幾年火紅的人工智慧(AI, Artificial Intelligence)，雄獅已推出便利消費者的行程智慧分析，同時也在客戶服務應用領域布局，集團將朝向技術已經成熟的「客服機器人」，逐步協助人力密集的話務服務，提高其諮詢答覆精準度與專業度，而且還可以更落實 non-stop service 的不間斷服務理念。展望未來，擁有大量交易與互動資料的旅遊業者，勢必拉大與中小型旅行社的差距。在充分數據與演算法的調教下，智慧旅遊將提供更個性化的服務，簡化預訂行程至訂單成交流程，改善購買體驗。

雄獅集團的「知識力」來自組織成員不斷地在數位平台上累積實務體驗並強化各專業領域的敏感度。多年來在雄獅專案管理、知識管理、數位學習等平台大量累積的雄獅字典、Q&A 問答集、知識文件，以及各職務培訓講義教材，為雄獅計畫建構旅遊商品機器學習模型，提供了語意、辭庫、應用情境等有利條件。

2017 年是雄獅「文創力」表現在營收加值相當亮眼的一年。雄獅將過去累積的主題講座與創意活動經驗，移轉到 2018 年出發的獨包郵輪體驗上，打造出有別於傳統的「新奇感受」，也為郵輪旅遊開創藍海市場。

2018 年在 BPM 全球元件資料庫與全球海外布局架構下，3C 營運團隊將深入目的地親身體驗，並驗證旅遊元件與行程設計理念的吻合性。在現場直擊的當下，也將透過社群與旅遊愛好者共享第一手直播訊息，邀請群友在線上參與新行程規劃，並進一步將現場驗證的可靠元件入到共享資料庫，讓客戶可以在雄獅提供的「行程助手」自行挑選安心、信賴元件進行組裝。

3.產銷市場拓展

本集團在全方位通路布局上，延續實虛並進的線上線下整合服務：數位行銷團隊提供更即時的互動、深入全球各目的地直播好玩、好吃訊息，雄獅官網也加速改版，提供消費者關心的保證出團快捷搜尋、產品元件比較與收藏功能，集團新成員雙獅旅行社以「旅天下」品牌跨入同業加盟市場，積極拓展同業市場。

代表著深層情感與脈絡關係的組織型客戶，不但沒有受到 OTA 迅速發展衝擊，反而因客製化需求有著高度的情感鏈結與深層的旅遊美學進入門檻，所以雄獅加大力度，投入更完備的資源搶攻藍海市場。

2017 年底雄獅集團攜手與深耕日人來台老字號保保旅行社，合資成立「雄保旅行社」，在雄獅集團全球化策略架構下，擴大全球入境台灣市場佔有率，填補集團日人入境台灣的缺口，並輔以東南亞入境、大陸入境等旅客質量提升，有效整合 in-outbound 客源地與目的地的全面性服務，繼續擴大集團營運規模。

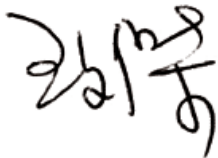
4.加速人才育成

人才是企業永續經營的根本，是實踐企業願景的動力來源。雄獅多年來透過計畫性職務輪調、擴大會議參與討論、在職培訓，並持續擴大高階主管進修全球各據點名校 EMBA。雄獅的戰鬥團隊與接班梯隊已蓄勢待發迎接新市場挑戰。

四、未來營運展望

展望移動智慧旅遊新時代，面向全球蓬勃發展的旅遊市場需求，科技力與知識力支撐集團各事業體提升作業效率與迅速版圖擴充，文創力創造旅客線下美好生活體驗，2018 年是雄獅旅遊核心競爭力轉換商業價值的全面應用年。旅行社的價值是滿足消費者新奇的體驗，雄獅多年累積的旅客體驗數據，透過高度自動化的全球元件整合資訊系統，填補更多旅客在旅遊消費程序上的缺口，期望帶來豐碩的營業成果。

負責人：王文傑



審計委員會審查報告書

【附件二】

董事會造具本公司民國 106 年度營業報告書、財務報表及盈餘分配表等，其中財務報表業經委託勤業眾信聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分配表經本審計委員會查核，認為尚無不符，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二一九條規定報告如上，敬請 鑒核。

雄獅旅行社股份有限公司

審計委員會召集人：



中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 2 日

會計師查核報告

雄獅旅行社股份有限公司 公鑒：

查核意見

雄獅旅行社股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體綜合損益表、個體權益變動表、個體現金流量表以及個體財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開個體財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則編製，足以允當表達雄獅旅行社股份有限公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之個體財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之個體財務績效及個體現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核個體財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與雄獅旅行社股份有限公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對查核雄獅旅行社股份有限公司民國 106 年度個體財務報表最為重要之事項。該等事項已於查核個體財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對雄獅旅行社股份有限公司民國 106 年度個體財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入認列截止適當性之評估

雄獅旅行社股份有限公司 106 年度團體旅遊收入，依 IAS 18「收入」對於收入認列時點提供之相關指引，企業需於將所有權之重大風險及報酬移轉予買方時，始符合收入認列條件，依公司主要營運模式，106 年度認列團體旅遊收入之時點應為回團日，106 年度接近期末營業收入認列時點之正確性，對於財務報表影響重大，因此本會計師於本年度查核時將團體旅遊收入認列之截止適當性列為關鍵查核事項之一。與收入認列時點相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及十七。

本會計師對於上開本年度關鍵查核事項所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與團體旅遊收入認列截止聲明相關之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 針對團體旅遊收入抽核各月結團日團號作為樣本，依實際出團天數計算回團日期與收入認列日期核對，以驗證團體旅遊收入認列之合理性。

營業收入表達與揭露適當性之評估

雄獅旅行社股份有限公司主要營運項目除團體旅遊外，尚包括 FIT 旅遊及票務買賣，依 IAS 18「收入」對於營業收入依總額或淨額認列之相關指引，若企業暴露於與銷售商品或提供勞務有關之重大風險及報酬時，方為交易主理人。按公司主要營運模式，FIT 旅遊及票務買賣係為代理交易性質，攸關收入及成本金額應以淨額認列。有關 FIT 旅遊及票務買賣總額金額重大，該事項影響雄獅旅行社股份有限公司個體財務報表營業收入之表達與揭露，因本會計師將 FIT 旅遊及票務收入之表達與揭露列為關鍵查核事項之一。與收入認列相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱個體財務報表附註四及十七。

本會計師對於上開本年度關鍵查核事項所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試 FIT 旅遊及票務銷售相關之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 辨識 FIT 旅遊與票務銷售交易之帳務處理，以確認營業收入表達之合理性。

管理階層與治理單位對個體財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則編製允當表達之個體財務報表，且維持與個體財務報表編製有關之必要內部控制，以確保個體財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製個體財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雄獅旅行社股份有限公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算雄獅旅行社股份有限公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雄獅旅行社股份有限公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核個體財務報表之責任

本會計師查核個體財務報表之目的，係對個體財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出個體財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響個體財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估個體財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對雄獅旅行社股份有限公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使雄獅旅行社股份有限公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事

件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒個體財務報表使用者注意個體財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎。惟未來事件或情況可能導致雄獅旅行社股份有限公司不再具有繼續經營之能力。

5. 評估個體財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及個體財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於雄獅旅行社股份有限公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對個體財務報表表示意見。本會計師負責查核案件之指導、監督及執行，並負責形成雄獅旅行社股份有限公司查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定雄獅旅行社股份有限公司民國 106 年度個體財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 水 恩

劉水恩



會計師 龔 則 立

龔則立



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 2 日

雄獅旅行社股份有限公司

個體資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 2,353,865	39	\$ 2,188,272	43
1150	應收票據（附註四及十）	54,784	1	40,805	1
1170	應收帳款（附註四、五、十及二五）	735,792	12	566,437	11
1410	預付款項（附註十三）	1,368,170	23	919,602	18
1476	其他金融資產－流動（附註四、九及二六）	6,560	-	7,640	-
1479	其他流動資產（附註二五）	8,342	-	22,286	-
11XX	流動資產總計	<u>4,527,513</u>	<u>75</u>	<u>3,745,042</u>	<u>73</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及七）	80,690	2	47,010	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	10,000	-	10,000	-
1550	採用權益法之投資（附註四及十一）	906,061	15	843,943	17
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二五）	287,822	5	272,973	5
1780	無形資產（附註四）	-	-	1,410	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及十九）	19,567	-	17,166	-
1900	其他非流動資產（附註十及十三）	171,062	3	179,637	4
15XX	非流動資產總計	<u>1,475,202</u>	<u>25</u>	<u>1,372,139</u>	<u>27</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,002,715</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,117,181</u>	<u>100</u>
	流動負債				
2150	應付票據（附註四）	\$ 97,810	2	\$ 156,830	3
2170	應付帳款（附註四及二五）	1,352,881	23	1,107,163	22
2200	其他應付款（附註十四）	253,081	4	208,925	4
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	65,577	1	6,097	-
2310	預收款項（附註十四）	1,865,126	31	1,447,175	28
2399	其他流動負債	11,829	-	10,999	-
21XX	流動負債總計	<u>3,646,304</u>	<u>61</u>	<u>2,937,189</u>	<u>57</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	5,015	-	4,950	-
2640	淨確定福利負債（附註四、五及十五）	114,546	2	94,707	2
2670	其他非流動負債	11,310	-	3,057	-
25XX	非流動負債總計	<u>130,871</u>	<u>2</u>	<u>102,714</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>3,777,175</u>	<u>63</u>	<u>3,039,903</u>	<u>59</u>
	權益（附註十六）				
	股 本				
3110	普 通 股	700,000	11	700,000	14
3200	資本公積	820,698	14	820,390	16
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	226,746	4	201,949	4
3320	特別盈餘公積	48,435	1	11,846	-
3350	未分配盈餘（附註十九）	487,646	8	391,528	8
3400	其他權益	(57,985)	(1)	(48,435)	(1)
3XXX	權益總計	<u>2,225,540</u>	<u>37</u>	<u>2,077,278</u>	<u>41</u>
	負 債 及 權 益 總 計	<u>\$ 6,002,715</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,117,181</u>	<u>100</u>

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王文傑



經理人：裴信祐



會計主管：劉宇庭



雄獅旅行社股份有限公司

個體綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十七及二五）	\$ 25,458,854	100	\$ 20,790,139	100
5000	營業成本（附註二五）	(22,539,211)	(88)	(18,352,316)	(88)
5900	營業毛利	2,919,643	12	2,437,823	12
6000	營業費用（附註十五、十八及二五）	(2,483,135)	(10)	(2,264,424)	(11)
6900	營業淨利	436,508	2	173,399	1
	營業外收入及支出（附註十八）				
7010	其他收入（附註二五）	43,689	-	37,843	-
7020	其他利益及損失	56,550	-	80,002	-
7070	採用權益法之子公司損益份額	8,610	-	13,539	-
7000	營業外收入及支出合計	108,849	-	131,384	-
7900	稅前淨利	545,357	2	304,783	1
7950	所得稅費用（附註四、五及十九）	(90,679)	-	(56,805)	-
8200	本年度淨利	454,678	2	247,978	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金	額 %	金	額 %
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註十 五）	(\$ 20,691)	-	(\$ 23,930)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註十九）	3,517	-	4,068	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8362	備供出售金融資產 未實現評價利益	3,250	-	-	-
8380	採用權益法之子公 司其他綜合損益 份額	(12,800)	-	(36,589)	-
8300	本年度其他綜合損 益（稅後淨額） 合計	(26,724)	-	(56,451)	-
8500	本年度綜合損益總額	\$ 427,954	2	\$ 191,527	1
	每股盈餘（附註二十）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	\$ 6.50		\$ 3.54	
9810	稀 釋	\$ 6.46		\$ 3.53	

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王文傑



經理人：裴信祐



會計主管：劉宇庭



雄獅旅行社股份有限公司

個體權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

								其 他 權 益							
代 碼		股 普	通 股	資 本 公 積	保 法 定 盈 餘 公 積	留 特 別 盈 餘 公 積	盈 未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 備 供 出 售	財 務 報 表 換 算 金 融 資 產	之 兒 換 差 額	未 實 現 損 失	權 益 總 額			
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$	700,000	\$ 815,850	\$ 156,933	\$ 1,623	\$ 540,651	(\$ 10,366)	(\$ 1,480)		\$ 2,203,211				
	104 年度盈餘指撥及分配：														
B1	法定盈餘公積		-	-	45,016	-	(45,016)	-	-		-				
B3	特別盈餘公積		-	-	-	10,223	(10,223)	-	-		-				
B5	股東現金股利		-	-	-	-	(322,000)	-	-		(322,000)				
D1	105 年度淨利		-	-	-	-	247,978	-	-		247,978				
D3	105 年度稅後其他綜合損益		-	-	-	-	(19,862)	(31,743)	(4,846)		(56,451)				
D5	105 年度綜合損益總額		-	-	-	-	228,116	(31,743)	(4,846)		191,527				
M7	對子公司所有權權益變動		-	4,540	-	-	-	-	-		4,540				
Z1	105 年 12 月 31 日餘額		700,000	820,390	201,949	11,846	391,528	(42,109)	(6,326)		2,077,278				
	105 年度盈餘指撥及分配：														
B1	法定盈餘公積		-	-	24,797	-	(24,797)	-	-		-				
B3	特別盈餘公積		-	-	-	36,589	(36,589)	-	-		-				
B5	股東現金股利		-	-	-	-	(280,000)	-	-		(280,000)				
D1	106 年度淨利		-	-	-	-	454,678	-	-		454,678				
D3	106 年度稅後其他綜合損益		-	-	-	-	(17,174)	(9,282)	(268)		(26,724)				
D5	106 年度綜合損益總額		-	-	-	-	437,504	(9,282)	(268)		427,954				
M7	對子公司所有權權益變動		-	308	-	-	-	-	-		308				
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$	700,000	\$ 820,698	\$ 226,746	\$ 48,435	\$ 487,646	(\$ 51,391)	(\$ 6,594)		\$ 2,225,540				

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王文傑



經理人：裴信祐



會計主管：劉宇庭



雄獅旅行社股份有限公司

個體現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 545,357	\$ 304,783
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	67,309	57,956
A20200	攤銷費用	1,410	1,865
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	1,524	(923)
A21200	利息收入	(7,030)	(4,312)
A22400	採用權益法之子公司損益份額	(8,610)	(13,539)
A22500	處分不動產、廠房及設備損失	-	1,055
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(13,979)	6,880
A31150	應收帳款	(169,245)	95,500
A31230	預付款項	(448,568)	(206,881)
A31240	其他流動資產	13,944	(17,667)
A32130	應付票據	(59,020)	56,286
A32150	應付帳款	245,718	299,870
A32180	其他應付款	44,156	(64,957)
A32210	預收款項	417,951	226,850
A32230	其他流動負債	830	(62)
A32240	淨確定福利負債	(852)	(938)
A33000	營運產生之現金流入	630,895	741,766
A33100	收取之利息	7,030	4,312
A33500	支付之所得稅	(30,018)	(103,104)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>607,907</u>	<u>642,974</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(30,430)	(47,010)
B01800	取得子公司	(66,000)	(60,000)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(70,599)	(98,408)
B02800	處分不動產、廠房及設備	-	37
B03700	存出保證金增加	-	(50,542)
B03800	存出保證金減少	728	-
B06500	其他金融資產減少	1,080	3,460
B06700	其他非流動資產增加	(1,634)	-

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B06800	其他非流動資產減少	\$ -	\$ 154
B07100	預付設備款增加	(3,712)	(11,559)
B07600	收取子公司股利	-	9,600
BBBB	投資活動之淨現金流出	(170,567)	(254,268)
籌資活動之現金流量			
C03000	存入保證金增加	8,253	3,008
C04500	支付本公司業主股利	(280,000)	(322,000)
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(271,747)	(318,992)
EEEE	現金及約當現金淨增加	165,593	69,714
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,188,272	2,118,558
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 2,353,865	\$ 2,188,272

後附之附註係本個體財務報告之一部分。

董事長：王文傑



經理人：裴信祐



會計主管：劉宇庭



會計師查核報告

雄獅旅行社股份有限公司 公鑒：

查核意見

雄獅旅行社股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併資產負債表，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併綜合損益表、合併權益變動表、合併現金流量表以及合併財務報表附註（包括重大會計政策彙總），業經本會計師查核竣事。

依本會計師之意見，上開合併財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製，足以允當表達雄獅旅行社股份有限公司及其子公司民國 106 年及 105 年 12 月 31 日之合併財務狀況，暨民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日之合併財務績效及合併現金流量。

查核意見之基礎

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則執行查核工作。本會計師於該等準則下之責任將於會計師查核合併財務報表之責任段進一步說明。本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已依會計師職業道德規範，與雄獅旅行社股份有限公司及其子公司保持超然獨立，並履行該規範之其他責任。本會計師相信已取得足夠及適切之查核證據，以作為表示查核意見之基礎。

關鍵查核事項

關鍵查核事項係指依本會計師之專業判斷，對查核雄獅旅行社股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表最為重要之事項。該等事項已於

查核合併財務報表整體及形成查核意見之過程中予以因應，本會計師並不對該等事項單獨表示意見。

茲對雄獅旅行社股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表之關鍵查核事項敘明如下：

營業收入認列截止適當性之評估

雄獅旅行社股份有限公司及其子公司 106 年度團體旅遊收入，依 IAS 18「收入」對於收入認列時點提供之相關指引，企業需於將所有權之重大風險及報酬移轉予買方時，始符合收入認列條件，依公司主要營運模式，106 年度認列團體旅遊收入之時點應為回團日，106 年度接近期末營業收入認列時點之正確性，對於財務報表之影響重大，因此本會計師於本年度查核時將團體旅遊收入認列之截止適當性列為關鍵查核事項之一。與收入認列時點相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及十七。

本會計師對於上開本年度關鍵查核事項所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試與團體旅遊收入認列截止聲明相關之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 針對團體旅遊收入抽核各月結團日團號作為樣本，依實際出團天數計算回團日期與收入認列日期核對，以驗證團體旅遊收入認列之合理性。

營業收入表達與揭露適當性之評估

雄獅旅行社股份有限公司及其子公司主要營運項目除團體旅遊外，尚包括 FIT 旅遊及票務買賣，依 IAS 18「收入」對於營業收入依總額或淨額認列之相關指引，若企業暴露於與銷售商品或提供勞務有關之重大風險及報酬時，方為交易主理人。按公司主要營運模式，FIT 旅遊及票務買賣係為代理交易性質，攸關收入及成本金額應以淨額認列。有關 FIT 旅遊及票務買賣總額金額重大，該事項影響雄獅旅行社股份有限公司及其子公司合併財務報表營業收入之表達與揭露，因此本會計師將 FIT 旅遊及票務收入之表達與揭露列為關鍵查核事項之一。與收入認列相關會計政策及攸關揭露資訊，請參閱合併財務報表附註四及十七。

本會計師對於上開本年度關鍵查核事項所述之特定層面已執行主要查核程序如下：

1. 瞭解並測試 FIT 旅遊及票務銷售相關之主要內部控制之設計及執行有效性。
2. 辨識 FIT 旅遊與票務銷售交易之帳務處理，以確認營業收入表達之合理性。

其他事項

雄獅旅行社股份有限公司業已編製民國 106 及 105 年度之個體財務報表，並經本會計師出具無保留意見之查核報告在案，備供參考。

管理階層與治理單位對合併財務報表之責任

管理階層之責任係依照證券發行人財務報告編製準則及經金融監督管理委員會認可並發布生效之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告編製允當表達之合併財務報表，且維持與合併財務報表編製有關之必要內部控制，以確保合併財務報表未存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達。

於編製合併財務報表時，管理階層之責任亦包括評估雄獅旅行社股份有限公司及其子公司繼續經營之能力、相關事項之揭露，以及繼續經營會計基礎之採用，除非管理階層意圖清算雄獅旅行社股份有限公司及其子公司或停止營業，或除清算或停業外別無實際可行之其他方案。

雄獅旅行社股份有限公司及其子公司之治理單位（含審計委員會）負有監督財務報導流程之責任。

會計師查核合併財務報表之責任

本會計師查核合併財務報表之目的，係對合併財務報表整體是否存有導因於舞弊或錯誤之重大不實表達取得合理確信，並出具查核報告。合理確信係高度確信，惟依照一般公認審計準則執行之查核工作無法保證必能偵出合併財務報表存有之重大不實表達。不實表達可能導因於舞弊或錯誤。如不實表達之個別金額或彙總數可合理預期將影響合併財務報表使用者所作之經濟決策，則被認為具有重大性。

本會計師依照一般公認審計準則查核時，運用專業判斷並保持專業上之懷疑。本會計師亦執行下列工作：

1. 辨認並評估合併財務報表導因於舞弊或錯誤之重大不實表達風險；對所評估之風險設計及執行適當之因應對策；並取得足夠及適切之查核證據以作為查核意見之基礎。因舞弊可能涉及共謀、偽造、故意遺漏、不實聲明或踰越內部控制，故未偵出導因於舞弊之重大不實表達之風險高於導因於錯誤者。
2. 對與查核攸關之內部控制取得必要之瞭解，以設計當時情況下適當之查核程序，惟其目的非對雄獅旅行社股份有限公司及其子公司內部控制之有效性表示意見。
3. 評估管理階層所採用會計政策之適當性，及其所作會計估計與相關揭露之合理性。
4. 依據所取得之查核證據，對管理階層採用繼續經營會計基礎之適當性，以及使雄獅旅行社股份有限公司及其子公司繼續經營之能力可能產生重大疑慮之事件或情況是否存在重大不確定性，作出結論。本會計師若認為該等事件或情況存在重大不確定性，則須於查核報告中提醒合併財務報表使用者注意合併財務報表之相關揭露，或於該等揭露係屬不適當時修正查核意見。本會計師之結論係以截至查核報告日所取得之查核證據為基礎，惟未來事件或情況可能導致雄獅旅行社股份有限公司及其子公司不再具有繼續經營之能力。
5. 評估合併財務報表（包括相關附註）之整體表達、結構及內容，以及合併財務報表是否允當表達相關交易及事件。
6. 對於雄獅旅行社股份有限公司及其子公司內組成個體之財務資訊取得足夠及適切之查核證據，以對合併財務報表表示意見。本會計師負責集團查核案件之指導、監督及執行，並負責形成集團查核意見。

本會計師與治理單位溝通之事項，包括所規劃之查核範圍及時間，以及重大查核發現（包括於查核過程中所辨認之內部控制顯著缺失）。

本會計師亦向治理單位提供本會計師所隸屬事務所受獨立性規範之人員已遵循會計師職業道德規範中有關獨立性之聲明，並與治理單位溝通所有可能被認為會影響會計師獨立性之關係及其他事項（包括相關防護措施）。

本會計師從與治理單位溝通之事項中，決定雄獅旅行社股份有限公司及其子公司民國 106 年度合併財務報表查核之關鍵查核事項。本會計師於查核報告中敘明該等事項，除非法令不允許公開揭露特定事項，或在極罕見情況下，本會計師決定不於查核報告中溝通特定事項，因可合理預期此溝通所產生之負面影響大於所增進之公眾利益。

勤業眾信聯合會計師事務所

會計師 劉 水 恩

劉水恩



會計師 龔 則 立

龔則立



證券暨期貨管理委員會核准文號

台財證六字第 0920123784 號

金融監督管理委員會核准文號

金管證審字第 1000028068 號

中 華 民 國 1 0 7 年 3 月 2 2 日

雄獅旅行社股份有限公司及子公司

合併資產負債表

民國 106 年及 105 年 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼	資 產	106年12月31日		105年12月31日	
		金 額	%	金 額	%
	流動資產				
1100	現金及約當現金（附註四及六）	\$ 3,187,253	49	\$ 2,908,021	53
1150	應收票據（附註四及十）	56,926	1	43,469	1
1170	應收帳款（附註四、五、十及二六）	827,546	13	618,512	11
1410	預付款項（附註十三）	1,607,413	24	1,070,355	19
1476	其他金融資產－流動（附註四、九及二七）	73,634	1	62,017	1
1479	其他流動資產（附註二六）	16,193	-	42,108	1
11XX	流動資產總計	<u>5,768,965</u>	<u>88</u>	<u>4,744,482</u>	<u>86</u>
	非流動資產				
1523	備供出售金融資產－非流動（附註四及七）	84,246	1	54,684	1
1543	以成本衡量之金融資產－非流動（附註四及八）	13,400	-	10,000	-
1600	不動產、廠房及設備（附註四、十二及二六）	417,077	7	432,302	8
1805	商譽（附註四及二一）	11,173	-	11,286	-
1821	無形資產（附註四）	13,170	-	15,795	-
1840	遞延所得稅資產（附註四、五及十九）	19,570	-	17,200	1
1900	其他非流動資產（附註十及十三）	221,632	4	226,574	4
15XX	非流動資產總計	<u>780,268</u>	<u>12</u>	<u>767,841</u>	<u>14</u>
1XXX	資 產 總 計	<u>\$ 6,549,233</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,512,323</u>	<u>100</u>
代 碼	負 債 及 權 益				
	流動負債				
2150	應付票據（附註四）	\$ 119,439	2	\$ 174,400	3
2170	應付帳款（附註四及二六）	1,518,972	23	1,259,625	23
2200	其他應付款（附註十四）	300,201	5	259,223	5
2230	本期所得稅負債（附註四及十九）	69,914	1	10,558	-
2310	預收款項（附註十四）	2,048,417	31	1,558,059	28
2399	其他流動負債	13,258	-	12,164	-
21XX	流動負債總計	<u>4,070,201</u>	<u>62</u>	<u>3,274,029</u>	<u>59</u>
	非流動負債				
2570	遞延所得稅負債（附註四及十九）	5,015	-	4,950	-
2640	淨確定福利負債（附註四、五及十五）	114,546	2	94,707	2
2670	其他非流動負債	12,429	-	6,877	-
25XX	非流動負債總計	<u>131,990</u>	<u>2</u>	<u>106,534</u>	<u>2</u>
2XXX	負債總計	<u>4,202,191</u>	<u>64</u>	<u>3,380,563</u>	<u>61</u>
	歸屬於本公司業主之權益（附註十六）				
	股 本				
3110	普 通 股	700,000	11	700,000	13
3200	資本公積	820,698	12	820,390	15
	保留盈餘				
3310	法定盈餘公積	226,746	4	201,949	4
3320	特別盈餘公積	48,435	1	11,846	-
3350	未分配盈餘（附註十九）	487,646	7	391,528	7
3400	其他權益	(57,985)	(1)	(48,435)	(1)
31XX	本公司業主之權益總計	<u>2,225,540</u>	<u>34</u>	<u>2,077,278</u>	<u>38</u>
36XX	非控制權益	<u>121,502</u>	<u>2</u>	<u>54,482</u>	<u>1</u>
3XXX	權益總計	<u>2,347,042</u>	<u>36</u>	<u>2,131,760</u>	<u>39</u>
	負 債 與 權 益 總 計	<u>\$ 6,549,233</u>	<u>100</u>	<u>\$ 5,512,323</u>	<u>100</u>

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王文傑



經理人：裴信祐



會計主管：劉宇庭



雄獅旅行社股份有限公司及子公司

合併綜合損益表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元，惟
每股盈餘為元

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
4000	營業收入（附註四、十七及二六）	\$ 26,783,529	100	\$ 21,875,701	100
5000	營業成本（附註二六）	(23,581,067)	(88)	(19,216,904)	(88)
5900	營業毛利	3,202,462	12	2,658,797	12
6000	營業費用（附註十五、十八及二六）	(2,771,001)	(10)	(2,509,264)	(12)
6900	營業淨利	431,461	2	149,533	-
	營業外收入及支出（附註十八）				
7010	其他收入（附註二六）	75,280	-	75,650	-
7020	其他利益及損失	55,754	-	82,561	1
7050	財務成本	(79)	-	(349)	-
7000	營業外收入及支出合計	130,955	-	157,862	1
7900	稅前淨利	562,416	2	307,395	1
7950	所得稅費用（附註四、五及十九）	(97,592)	-	(68,002)	-
8200	本年度淨利	464,824	2	239,393	1

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度		105年度	
		金 額	%	金 額	%
	其他綜合損益				
8310	不重分類至損益之項目				
8311	確定福利計畫之再 衡量數（附註十 五）	(\$ 20,691)	-	(\$ 23,930)	-
8349	與不重分類之項目 相關之所得稅 （附註十九）	3,517	-	4,068	-
8360	後續可能重分類至損益 之項目				
8361	國外營運機構財務 報表換算之兌換 差額	(8,600)	-	(31,452)	-
8362	備供出售金融資產 未實現評價損失	(268)	-	(4,846)	-
8300	其他綜合損益（淨 額）合計	(26,042)	-	(56,160)	-
8500	本年度綜合損益總額	<u>\$ 438,782</u>	<u>2</u>	<u>\$ 183,233</u>	<u>1</u>
	淨利歸屬於：				
8610	本公司業主	\$ 454,678	2	\$ 247,978	1
8620	非控制權益	<u>10,146</u>	<u>-</u>	<u>(8,585)</u>	<u>-</u>
8600		<u>\$ 464,824</u>	<u>2</u>	<u>\$ 239,393</u>	<u>1</u>
	綜合損益總額歸屬於：				
8710	本公司業主	\$ 427,954	2	\$ 191,527	1
8720	非控制權益	<u>10,828</u>	<u>-</u>	<u>(8,294)</u>	<u>-</u>
8700		<u>\$ 438,782</u>	<u>2</u>	<u>\$ 183,233</u>	<u>1</u>
	每股盈餘（附註二十）				
	來自繼續營業單位				
9710	基 本	<u>\$ 6.50</u>		<u>\$ 3.54</u>	
9810	稀 釋	<u>\$ 6.46</u>		<u>\$ 3.53</u>	

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王文傑



經理人：裴信祐



會計主管：劉宇庭



雄獅旅行社股份有限公司及子公司
合併權益變動表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		歸 屬 於 本 公 司 業 主 之 權 益									
		股 本	資 本 公 積	保 留 盈 餘	盈 餘	未 分 配 盈 餘	國 外 營 運 機 構 財 務 報 表 換 算 之 兌 換 差 額	備 供 出 售 金 融 資 產 未 實 現 損 失	本 公 司 業 主 權 益 合 計	非 控 制 權 益	權 益 總 額
A1	105 年 1 月 1 日餘額	\$ 700,000	\$ 815,850	\$ 156,933	\$ 1,623	\$ 540,651	(\$ 10,366)	(\$ 1,480)	\$ 2,203,211	\$ 13,245	\$ 2,216,456
	104 年度盈餘指撥及分配：										
B1	法定盈餘公積	-	-	45,016	-	(45,016)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	10,223	(10,223)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(322,000)	-	-	(322,000)	-	(322,000)
D1	105 年度淨利	-	-	-	-	247,978	-	-	247,978	(8,585)	239,393
D3	105 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(19,862)	(31,743)	(4,846)	(56,451)	291	(56,160)
D5	105 年度綜合損益總額	-	-	-	-	228,116	(31,743)	(4,846)	191,527	(8,294)	183,233
M7	對子公司所有權權益變動	-	4,540	-	-	-	-	-	4,540	-	4,540
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	49,531	49,531
Z1	105 年 12 月 31 日餘額	700,000	820,390	201,949	11,846	391,528	(42,109)	(6,326)	2,077,278	54,482	2,131,760
	105 年度盈餘指撥及分配：										
B1	法定盈餘公積	-	-	24,797	-	(24,797)	-	-	-	-	-
B3	特別盈餘公積	-	-	-	36,589	(36,589)	-	-	-	-	-
B5	股東現金股利	-	-	-	-	(280,000)	-	-	(280,000)	-	(280,000)
D1	106 年度淨利	-	-	-	-	454,678	-	-	454,678	10,146	464,824
D3	106 年度稅後其他綜合損益	-	-	-	-	(17,174)	(9,282)	(268)	(26,724)	682	(26,042)
D5	106 年度綜合損益總額	-	-	-	-	437,504	(9,282)	(268)	427,954	10,828	438,782
M7	對子公司所有權權益變動	-	308	-	-	-	-	-	308	-	308
O1	非控制權益	-	-	-	-	-	-	-	-	56,192	56,192
Z1	106 年 12 月 31 日餘額	\$ 700,000	\$ 820,698	\$ 226,746	\$ 48,435	\$ 487,646	(\$ 51,391)	(\$ 6,594)	\$ 2,225,540	\$ 121,502	\$ 2,347,042

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王文傑

經理人：裴信祐

會計主管：劉宇庭

雄獅旅行社股份有限公司及子公司

合併現金流量表

民國 106 年及 105 年 1 月 1 日至 12 月 31 日

單位：新台幣仟元

代 碼		106年度	105年度
	營業活動之現金流量		
A10000	本年度稅前淨利	\$ 562,416	\$ 307,395
A20010	收益費損項目		
A20100	折舊費用	100,174	88,241
A20200	攤銷費用	3,201	3,022
A20300	呆帳費用（迴轉利益）	1,666	(3,275)
A20900	利息費用	79	349
A21200	利息收入	(15,414)	(8,028)
A22500	處分及報廢不動產、廠房及設備損失（利益）	669	(470)
A23100	處分投資利益	-	(3,485)
A30000	營業資產及負債之淨變動數		
A31130	應收票據	(13,457)	8,897
A31150	應收帳款	(208,797)	137,303
A31230	預付款項	(537,058)	(302,703)
A31240	其他流動資產	21,290	(16,406)
A32130	應付票據	(54,961)	65,671
A32150	應付帳款	259,347	319,204
A32180	其他應付款	40,978	(62,783)
A32210	預收款項	490,358	269,295
A32230	其他流動負債	1,094	192
A32240	淨確定福利負債	(852)	(938)
A33000	營運產生之現金流入	650,733	801,481
A33100	收取之利息	15,414	8,028
A33300	支付之利息	(79)	(349)
A33500	支付之所得稅	(32,399)	(117,154)
AAAA	營業活動之淨現金流入	<u>633,669</u>	<u>692,006</u>
	投資活動之現金流量		
B00300	取得備供出售金融資產	(30,430)	(47,010)
B00500	備供出售金融資產減資退回股款	600	-
B01200	取得以成本衡量之金融資產	(3,400)	-
B02200	取得子公司之淨現金流出	-	(6,797)
B02700	取得不動產、廠房及設備	(75,978)	(145,426)

（接次頁）

(承前頁)

代 碼		106年度	105年度
B02800	處分不動產、廠房及設備	\$ 1,728	\$ 5,607
B03700	存出保證金增加	(2,905)	(50,671)
B04500	購置無形資產及遞延費用	(580)	(440)
B06500	其他金融資產增加	(11,617)	-
B06600	其他金融資產減少	-	3,632
B06700	其他非流動資產增加	(1,903)	(245)
B07100	預付設備款增加	(3,712)	(11,559)
BBBB	投資活動之淨現金流出	(128,197)	(252,909)
籌資活動之現金流量			
C00100	短期借款增加	60,000	-
C00200	短期借款減少	(60,000)	(25,000)
C01700	償還長期借款	-	(19,848)
C03000	存入保證金增加	5,552	3,096
C04500	支付本公司業主股利	(280,000)	(322,000)
C05800	非控制權益變動	54,000	24,050
CCCC	籌資活動之淨現金流出	(220,448)	(339,702)
DDDD	匯率變動對現金及約當現金之影響	(5,792)	(2,819)
EEEE	現金及約當現金淨增加	279,232	96,576
E00100	年初現金及約當現金餘額	2,908,021	2,811,445
E00200	年底現金及約當現金餘額	\$ 3,187,253	\$ 2,908,021

後附之附註係本合併財務報告之一部分。

董事長：王文傑



經理人：裴信祐



會計主管：劉宇庭



雄獅旅行社股份有限公司

106 年度盈餘分配表

單位：新台幣元

期初未分配盈餘	50,140,645
確定福利計畫再衡量數認列於保留盈餘	(17,173,114)
調整後未分配盈餘	32,967,531
本期淨利	454,678,770
提列法定盈餘公積(10%)	(45,467,877)
依法提列特別盈餘公積	(9,548,840)
本期可供分配盈餘	432,629,584
分配項目	
股東股息	
股東紅利(分配現金，每股 5.2 元)	(364,000,000)
期末未分配盈餘	68,629,584

負責人：王文傑



經理人：裴信祐



會計主管：劉宇庭



董事(含獨立董事)候選人名單

【附件五】

被提名人類別	董事	董事	董事	董事
被提名人姓名	王文傑	裴信祐	翁明正	王景弘
學歷	台灣大學企業管理所	政治大學企業家經營管理所 美國奧克拉荷馬大學企業 管理研究所	美國南加大企管碩士	哈佛大學 MBA 碩士
經歷	雄獅旅行社(股)公司 董事長 雙獅聯合國際旅行社(股)公司 董事 雄獅資訊科技(股)公司 董事 傑森全球整合行銷(股)公司 董事長 安適小客車(股)公司 監察人 雙獅投資(股)公司 董事長 旅天下投資控股(股)公司 董事長 雄保聯合國際旅行社(股)公司 董事 寶獅投資(股)公司董事長 双獅旅游管理(中国)有限公司 董事長 雄獅(福建)國際旅行社有限公司 董事長 新創網旅行社(股)公司 董事 雄獅投資有限公司 董事長 欣雄獅旅業有限公司 董事長 欣傳媒(股)公司 董事 欣立投資(股)公司 董事長 康太數位整合(股)公司 董事 Lion International Holding Limited. Director Lion International Travel Service Co.,Ltd.(香港) Director Lion International Travel Service Co.,Ltd.(日本) 監察役	台灣氩氣公司 資訊經理 雄獅旅行社(股)公司 總經理 雄獅旅行社(股)公司 董事 雄獅資訊科技(股)公司 董事長 安適小客車(股)公司 董事 雙獅投資(股)公司 董事 旅天下投資控股(股)公司 董事 雄獅國際管理顧問(股)公司 董事長 安捷遊覽車(股)公司 董事 雄獅通運(股)公司 董事 Lion International Travel Service Co.,Ltd.(加拿大) Director 双獅旅游管理(中国)有限公司 董事兼總經理 欣雄獅旅業有限公司 董事兼總經理 雄獅(福建)國際旅行社有限公司 總經理 Lion Technology Holding Limited 董事長	花旗證券 總經理 雷曼兄弟證券董事長暨台灣區 負責人 香港商野村國際證券有限公司 總經理 雄獅旅行社(股)公司 董事 雙獅聯合國際旅行社(股)公司 董事長 旅天下投資控股(股)公司 董事 雄保聯合國際旅行社(股)公司 董事 樂富資產管理顧問有限公司 董事長 双獅旅遊管理(中國)有限公司 董事 欣雄獅旅業有限公司 董事 雄獅(福建)國際旅行社有限公司 董事 Millerful Captial Parten Inc. Director Millerful Value Creation Fund I SPC. Director 中華民國股權投資協會 副會長 神盾(股)公司 獨立董事 公信電子(股)公司 獨立董事 TPK Holding Co., Ltd. 獨立董事	宏達國際電子(股)公司 行銷長 雄獅旅行社(股)公司 董事 雙獅聯合國際旅行社(股)公司 董事 拓連科技(股)公司 董事長
持有股份數額 (單位:股)	12,818,993	1,490,526	751,500	-
所代表之政府 或法人名稱	無	無	無	無
其他相關資料	無	無	無	無

被提名人類別	獨立董事	獨立董事		獨立董事
被提名人姓名	陳聖德	詹宏志		游張松
學歷	美國密蘇里大學企管碩士	台灣大學經濟系		美國卡內基麥隆大學管理博士
經歷	富登金融控股私人有限公司北亞及大中華區 總經理 中國信託金融控股公司 總經理 雄獅旅行社(股)公司 獨立董事 中國電子信息產業集團有限公司 董事 統一企業中國控股有限公司 獨立董事 維格餅家(股)公司 董事 台北富邦商業銀行(股)公司 董事長 富邦銀行(香港)有限公司 董事 富邦華一銀行有限公司 董事 社團法人燃點公民平台 常務理事 富邦金融控股(股)公司 董事	聯合報萬象版 主編 遠流出版公司 總經理 網路家庭國際資訊(股)公司 董事長 商店街市集國際資訊(股)公司 董事長 雄獅旅行社(股)公司 獨立董事 東方線上(股)公司 董事長 巨思文化(股)公司 董事長 電週文化事業(股)公司 董事長 賽特資訊服務(股)公司 董事長 連科通訊(股)公司 董事長 PC HOME Online International Co., (B.V.I.) 董事長 PC HOME Online (Cayman) Inc. 董事長 PC HOME Online (HK) Ltd. 董事長 露天市集國際資訊(股)公司 董事長 東方快線網絡市調行銷(股)公司 董事長 樂屋國際資訊(股)公司 董事 支付連國際資訊(股)公司 董事長 國際連(股)公司 董事長 美商美家網國際資訊(股)公司台灣分公司 董事長 東方社群研究(股)公司 董事長	飛數國際資訊(股)公司 董事長 祥碩科技(股)公司 獨立董事 PChome (Thailand)Co., Ltd. 董事長 拍付國際資訊(股)公司 董事長 康迅數位整合(股)公司 董事長 米特數位創新(股)公司 董事長 株式會社 PChome 代表取締役 開發創新管理顧問(股)公司 董事 銀特連國際資訊(股)公司 董事長 雲通寶國際資訊(股)公司 董事長 真金連國際資訊(股)公司 董事長 eCommerce Group Co., Ltd.(B.V.I.) 董事長 Ruten Global Inc. (Cayman) 董事長 EC Global Limited 董事長 株式會社 Ruten 代表取締役 信義房屋仲介(股)公司 獨立董事 PChome US Inc. 董事長 財團法人台北市文化基金會 董事 網家金融科技(股)公司 董事長 雲沛創新(股)公司 董事 Ruten Singapore PTE. LTD. 董事長	美國 AT&T Bell Labs 研究員 台灣期貨交易所公益董事 揚智科技(股)公司 董事 國立台灣大學工管系暨商研所、工商管理學系、商學研究所教授 雄獅旅行社(股)公司 獨立董事 網路家庭國際資訊(股)公司 獨立董事 商店街市集國際資訊(股)公司 獨立董事 社團法人中華民國資管學會 常務理事 SOSA 台北市消費者電子商務協會 理事長
持有股份數額 (單位:股)	-	-		-
所代表之政府 或法人名稱	無	無		無
其他相關資料	無	無		無