

股票代號：5278



尚凡國際創新科技股份有限公司

Sunfun Info Co., Ltd.

一一四年度年報

本年報查詢網址

公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw>

本公司網址 <http://www.i-part.com.tw>

中 華 民 國 一 一 五 年 四 月 三 十 日

刊 印

一、發言人、代理發言人姓名、職稱、聯絡電話及電子郵件信箱

發 言 人 姓 名：張 立

職 稱：財務長

聯 絡 電 話：(02) 2365-0103

電 子 郵 件 信 箱：ir@sunfuntech.com

代理發言人姓名：林志銘

職 稱：總經理

聯 絡 電 話：(02) 2365-0103

電 子 郵 件 信 箱：ir@sunfuntech.com

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總 公 司 地 址：106 臺北市大安區羅斯福路三段 37 號 13 樓

電 話：(02) 2365-0103

分 公 司、工 廠：無

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：富邦綜合證券股份有限公司股務代理部

地 址：100 台北市許昌街 17 號 2 樓

網 址：www.fubon.com/securities

電 話：(02) 2361-1300

四、最近年度財務報告簽證會計師姓名、事務所名稱、地址、網址及電話

姓 名：徐潔如、胡智華會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地 址：110 臺北市信義區基隆路一段 333 號 27 樓

網 址：www.pwc.com

電 話：(02) 2729-6666

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：
無此情事。

六、公司網址：<http://www.i-part.com.tw>

目 錄

壹、致股東報告書	1
貳、公司治理報告	3
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.....	3
二、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金	18
三、公司治理運作情形.....	22
四、簽證會計師公費資訊.....	53
五、更換會計師資訊.....	53
六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間.....	53
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.....	53
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	55
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.....	59
參、募資情形	61
一、資本及股份.....	61
二、公司債(含海外公司債)辦理情形	67
三、特別股辦理情形.....	67
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形.....	67
五、員工認股權憑證辦理情形.....	67
六、限制員工權利新股辦理情形.....	67
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	67
八、資金運用計畫及執行情形.....	67
肆、營運概況	68
一、業務內容.....	68
二、市場及產銷概況.....	76
三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	84
四、環保支出資訊.....	84
五、勞資關係.....	84
六、資通安全管理.....	86
七、重要契約.....	87

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估.....	88
一、財務狀況分析.....	88
二、財務績效分析.....	90
三、現金流量分析.....	91
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	93
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	93
六、最近年度及截至年報刊印日止應評估之風險事項.....	94
七、其他重要事項.....	99
陸、特別記載事項	100
一、關係企業相關資料.....	100
二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形.....	108
三、其他必要補充說明事項.....	108
四、最近年度及截至年報刊印日止發生證交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.....	108

壹、致股東報告書

以下謹就114年度的營運成果與115年度的營業計畫簡要報告如下：

一、114年度的營運狀況

- (一) 尚凡 114 年度營業收入新臺幣 26.3 億元，稅後淨利 3.6 億元，每股盈餘 1.05 元。
- (二) 尚凡目前穩定營運的產品中，iPair APP 直播與交友的複合型服務，藉由穩健的經營策略與活動規劃，營收與獲利仍有不錯的貢獻。SweetRing APP 持續聚焦認真類型的交友市場，嘗試 AI 於交友賦能的成效，優化配對體驗，或是製造行銷話題，不過短期內對獲利無法直接連動反映。其他數款小型分眾市場的交友 APP，持續打磨各具不同特色的交友方式，嘗試以新奇有趣的的功能帶動行銷爆點，短期內還是以增加用戶心佔率，投資用戶的使用成長為主。
- (三) 大研生醫持續深化與尚凡旗下交友 APP 合作，透過異業整合模式，結合數位社群流量與會員經營優勢，加速保健產品於目標族群中的市場滲透。同時，大研生醫 114 年持續穩定推出的新品中，有數隻都取得不錯的用戶口碑與市佔銷量，逐步擴充產品線廣度與深度，使整體營收結構不再過度依賴單一明星商品，並藉由具競爭力之產品組合，形塑具規模與持續性的產品矩陣護城河。憑藉產品品質、研發實力與品牌信任度的累積，114 年度品牌知名度與銷售規模皆維持穩健成長，進一步鞏固公司於健康保健市場之長期競爭基礎。

二、115年度的營業計畫

(一) 提升交友 APP 獲利與市場競爭力

1. 強化產品定位與經營效率

持續明確區隔旗下各交友與社交產品的市場定位，避免資源重疊，提升品牌辨識度與營運效率。以使用者體驗（UX）與留存率為核心指標，結合數據分析與精準行銷，優化付費轉換與客戶終身價值（LTV）。

2. 社交與交友產品服務擴展

依市場需求與用戶行為變化，持續評估與開發具明確定位的新型社交 APP。新產品初期將以產品體驗、用戶回饋與市場驗證為優先，審慎投入資源，確保長期可擴展性。全面評估 AI 技術於智能配對、行為預測、內容推薦與營運自動化之應用，提升媒合效率與使用黏著度。

(二) 大研生醫保健品事業發展戰略

1. 產品矩陣與競爭護城河深化

114 年度（2025），大研生醫已成功推出多款具市場接受度之新品，並於特定健康機能品類中逐步建立市佔率與消費者口碑，使產品營收結構由單一明星商品，轉向具層次與延展性的產品組合。115 年度（2026），公司將持續加大此一發展路線，透過有節奏的新品規劃與產品線延伸，深化產品矩陣廣度與深度，降低營收集集中風險，並逐步形塑具規模與持續性的產品競爭護城河。

2. 異業整合與會員轉換效益放大

持續深化與尚凡旗下交友平台之策略合作，結合數位社群流量、會員數據與內容經營能力，提升保健產品於核心族群中的觸及效率與轉換表現。透過社群內容經營、口碑擴散與會員經營機制，強化品牌信任度與回購率，作為中長期營收穩定成長的重要基礎。

3. 國際市場試點與審慎擴張

日本市場方面，大研生醫已於 114 年下半年完成初步市場開機並取得正向回饋，115 年度將在控管損益平衡與營運效率之前提下，持續進行策略性投入與市場驗證。澳洲市場則正進行法規環境、通路結構與市場需求之可行性評估，未來將視評估結果，審慎規劃進入時程與合作模式。

展望未來，尚凡將積極拓展各類型APP服務與業務，增加公司多元的獲利管道，並同時積極加速大研生醫新品推出與嘗試國際市場拓展。謹再次感謝各位股東長久以來對公司的支持與鼓勵。

敬祝全體股東女士、先生

身體健康 萬事如意

尚凡國際創新科技股份有限公司



董 事 長

舒 雨 凡



總 經 理

林 志 銘



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) 董事及監察人資料

1. 姓名、經(學)歷、持有股份及性質：

115 年 4 月 7 日 單位：股；%

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董事長	中華民國	張家銘(註1)	男 41~50歲	114.12.19	3年	101.03.21	7,874,650	2.62%	6,761,650	2.25%	0	0	62,026,700	20.68%	政治大學經濟系	本公司執行長 大研生醫國際股份有限公司董事長暨 法人董事代表人 Sunfun Tech Limited 董事 Sunfun Holding Ltd. 董事 Speed App Ltd. 董事 WT Tech Limited 董事 Sweet Tech Ltd. 董事 ED Tech Ltd. 董事 WeTouch Ltd. 董事 Nature.a Ltd. 董事 Cottonglow Limited 董事 Masa Digital Limited 董事 Mars Technology LLC 董事 思維特網路資訊股份有限公司董事長 易約遊網路資訊有限公司負責人 微觸網路資訊有限公司負責人 瑪莎數位網際有限公司負責人 鏡响科技有限公司負責人 歐暹有限公司負責人 發心網路資訊科技有限公司負責人 耀龍國際科技有限公司負責人 騰勝國際行銷有限公司負責人 美房家國際不動產股份有限公司負責人 安家國際投資有限公司負責人 起家國際科技有限公司負責人 惠呈建設股份有限公司負責人	無	無	無	無

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
																富友國際投資股份有限公司負責人 寓家資產投資有限公司負責人 合家國際行銷有限公司負責人 大研バイオメデイカル株式会社董事 Sunfun Greenlife Pty Ltd 董事 Daikun Biomedical HK Limited 董事暨總經理 Daikun Biomedical Australia Pty Ltd 董事 Daikun Investment Australia Pty Ltd 董事 Mello Home One Pty Ltd 董事 Mello Home Property Pty Ltd 董事 BlueLand Australia Pty Ltd 董事 大研生醫併購投資股份有限公司董事長 大研樂宿養生村股份有限公司董事長 Daikun Investment One Australia Pty Ltd 董事				
	中華民國	安家國際投資有限公司代表人	—	114.12.19	3 年	111.12.29	59,329,900	19.78%	59,329,900	19.78%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
董事長	中華民國	舒雨凡(註1)	男 41~50 歲	114.12.19	3 年	101.10.23	1,695,020	0.57%	1,695,020	0.57%	0	0	16,190,440	5.40%	政治大學廣告系 本公司總經理	本公司執行長 大研生醫國際股份有限公司法人董事代表人 美房家國際不動產股份有限公司負責人 鼎騰國際投資有限公司負責人 思維特網路資訊股份有限公司董事長 大研バイオメデイカル株式会社董事 Vast Spread Limited 董事 Sunfun Greenlife Pty Ltd 董事 Daikun Biomedical Australia Pty Ltd 董事 Daikun Investment Australia Pty Ltd 董事 Mello Home One Pty Ltd 董事 Mello Home Property Pty Ltd 董事 大研生醫併購投資股份有限公司監察人	無	無	無	無

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
董 事															大研樂宿養生村股份有限公司監察人 Daiken Investment One Australia Pty Ltd 董事					
	中 華 民 國	鼎騰國際投資有限公司代表人	—	114.12.19	3 年	110.08.27	16,190,440	5.40%	16,190,440	5.40%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	
	中 華 民 國	林東慶	男 41~50 歲	114.12.19	3 年	102.06.24	5,636,120	1.88%	5,636,120	1.88%	0	0	25,774,750	8.59%	政治大學經營管理碩士 臺北醫學大學藥學系學士 思維特網路資訊股份有限公司董事長 大研生醫國際股份有限公司董事長暨總經理 倍安國際投資有限公司負責人 宸英安創新科技有限公司負責人 美房家國際不動產股份有限公司法人董事代表人 大研バイオメディカル株式会社董事長暨總經理 Sunfun Greenlife Pty Ltd 董事 Daiken Biomedical Australia Pty Ltd 董事暨總經理 Daiken Investment Australia Pty Ltd 董事暨總經理 Mello Home One Pty Ltd 董事 Mello Home Property Pty Ltd 董事 大研生醫併購投資股份有限公司董事長 大研樂宿養生村股份有限公司董事長 Daiken Investment One Australia Pty Ltd 董事	無	無	無	無	
	中 華 民 國	倍安國際投資有限公司代表人	—	114.12.19	3 年	110.08.27	25,774,750	8.59%	25,774,750	8.59%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	
董 事	中 華 民 國	林志銘	男 41~50	114.12.19	3 年	101.03.21	4,060,590	1.35%	4,060,590	1.35%	0	0	13,524,730	4.51%	臺灣大學商學碩士(EMBA) 淡江大學實管系學士 台灣網路暨電子商務產業發展協會 副理事長	本公司總經理 沐沐國際投資有限公司負責人 Spruce Ltd. 負責人	無	無	無	無

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
	國		歲												自然互動科技股份有限公司顧問	露天市集國際資訊股份有限公司顧問 美房家國際不動產股份有限公司法人董事代表人 大研生醫併購投資股份有限公司法人董事代表人 大研樂宿養生村股份有限公司法人董事代表人				
	中華民國	沐沐國際投資有限公司代表人	—	114.12.19	3 年	111.12.29	13,524,730	4.51%	13,524,730	4.51%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
董 事	中華民國	廖文宏	男 51~60 歲	114.12.19	3 年	101.03.21	2,201,840	0.73%	2,488,840	0.83%	0	0	0	0	美國賓州大學華頓商學院 MBA 漢鼎亞太創投副總經理 聯穎科技(股)公司董事 聯穎科技(股)公司總經理 瑞遠電子(股)公司法人代表董事	州巧科技(股)公司 獨立董事	無	無	無	無
董 事	中華民國	張 立	男 41~50 歲	114.12.19	3 年	107.06.05	5,052,110	1.68%	5,052,110	1.68%	0	0	8,468,200	2.82%	臺灣大學商學碩士 政治大學財政系 臺大 EMBA 校友基金會董事 台灣網路暨電子商務產業發展協會(TIEA)理事 師大附中全球校友總會常務監事	本公司財務長暨資深副總裁 大研生醫國際股份有限公司法人董事代表人 勵龍國際貿易有限公司負責人 美房家國際不動產股份有限公司監察人 大研バイオメディカル株式会社董事 Sunfun Greenlife Pty Ltd 董事 Daikien Biomedical Australia Pty Ltd 董事 Daikien Investment Australia Pty Ltd 董事 惠昱建設股份有限公司監察人代表人 富友國際投資股份有限公司監察人代表人 Mello Home One Pty Ltd 董事 Mello Home Property Pty Ltd 董事 大研生醫併購投資股份有限公司法人董事代表人 大研樂宿養生村股份有限公司法人董事代表人	無	無	無	無

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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	關係	
																Daiken Investment One Australia Pty Ltd 董事				
	中華民國	勵龍國際貿易有限公司代表人	—	114.12.19	3 年	110.08.27	8,432,200	2.81%	8,468,200	2.82%	0	0	0	0	無	無	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	陳書瑞	男 41~50 歲	114.12.19	3 年	113.10.01	0	0	0	0	0	0	0	0	與克蘭大學商業及資訊管理學士 與克蘭大學商學學士後	歐米爾網路科技股份有限公司財務長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	余弘偉(註2)	男 41~50 歲	111.12.29	3 年	107.06.05	0	0	0	0	0	0	0	0	真理大學國際貿易學系	安得斯有限公司總經理	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	楊佳榮	男 41~50 歲	114.12.19	3 年	113.10.01	0	0	0	0	0	0	0	0	臺灣大學商學碩士(EMBA) 大華科技大學 電機工程電機電力組	傑思愛德威媒體股份有限公司董事長	無	無	無	無
獨立董事	中華民國	王麗珍(註2)	女 31~40 歲	114.12.19	3 年	114.12.19	0	0	0	0	0	0	0	0	臺灣大學財務金融學系	上洋產業股份有限公司策略投資部協理	無	無	無	無

註1: 115 年 3 月 9 日本公司董事長張家銘逝世，並於 115 年 3 月 10 日緊急召開董事會推選舒雨凡先生為董事長。

註2: 本公司於 114 年 12 月 19 日經股東臨時會全面改選董事，同日余弘偉獨立董事解任由王麗珍獨立董事選任。

2. 法人董事之主要股東：

114 年 4 月 28 日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
安家國際投資有限公司	張家銘(註)
沐沐國際投資有限公司	林志銘
倍安國際投資有限公司	林東慶
犇騰國際投資有限公司	舒雨凡
勵龍國際貿易有限公司	張立

註：115 年 3 月 9 日本公司董事長張家銘逝世，目前懸缺。

3. 法人董事之主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事及監察人資料：

(1) 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

姓名 條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
張家銘(註 4) 安家國際投資 有限公司代表人	政治大學經濟系學士，專注於電子商務業之經營與策略管理超過 24 年及生技醫療業 8 年之經營策略，具有公司治理、電子商務及市場行銷產業之工作經驗。 (註 3) 未有公司法第 30 條各款情事。	董事。	無
林東慶 倍安國際投資 有限公司代表人	政治大學經營管理碩士及臺北醫學大學藥學系學士，專注於電子商務業之經營與策略管理超過 24 年及生技醫療業 8 年之經營策略，具有專業藥師證照、公司治理、電子商務及生技產業之工作經驗。 大研生醫國際(股)公司董事長暨總經理、倍安國際投資有限公司負責人、美房家國際不動產股份有限公司法人董事代表人、宸奕安創新科技有限公司負責人、大研バイオメディカル株式会社董事長暨總經理、Sunfun Greenlife Pty Ltd 董事、Daiken Biomedical Australia Pty Ltd 董事暨總經理、Daiken Investment Australia Pty Ltd 董暨總經理、Mello Home One Pty Ltd 董事、Mello Home Property Pty Ltd 董事、大研生醫併購投資股份有限公司董事長、大研樂宿養生村股份有限公司董事長、Daiken Investment One Australia Pty Ltd 董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	董事。	無
林志銘 沐沐國際投資 有限公司代表人	臺灣大學商學碩士(EMBA)及淡江大學資管系學士，專注於電子商務業之經營與策略管理超過 24 年，具有公司治理、電子商務及資訊產業之工作經驗。 本公司總經理、沐沐國際投資有限公司負責人、大研生醫國際(股)公司法人董事代表人、露天市集國際資訊股份有限公司顧問、Spruce Ltd. 負責人、大研生醫併購投資股份有限公司法人董事代表人、大研樂宿養生村股份有限公司法人董事代表人。 未有公司法第 30 條各款情事。	董事。	無

姓名 條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行 公司獨立董事家數
舒雨凡(註 4) 犇騰國際投資 有限公司代表人	政治大學廣告系學士，專注於電子商務業之經營與策略管理超過 24 年，具有公司治理、電子商務及產品規劃產業之工作經驗。 本公司董事長暨執行長、犇騰國際投資有限公司負責人、大研生醫國際(股)公司法人董事代表人、美房家國際不動產股份有限公司董事長、思維特網路資訊股份有限公司董事長、大研バイオメディカル株式会社董事、Vast Spread Limited 董事、Sunfun Greenlife Pty Ltd 董事、Daiken Biomedical Australia Pty Ltd 董事、Daiken Investment Australia Pty Ltd 董事、Mello Home One Pty Ltd 董事、Mello Home Property Pty Ltd 董事、大研生醫併購投資股份有限公司監察人、大研樂宿養生村股份有限公司監察人、Daiken Investment One Australia Pty Ltd 董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	董事。	無
張 立 勵龍國際貿易 有限公司代表人	臺灣大學商學碩士及政治大學財政系學士，專注於電子商務業之經營與策略管理超過 24 年，具有公司治理、電子商務及財務分析產業之工作經驗。 本公司財務長暨資深副總裁、大研生醫國際(股)公司法人董事代表人、勵龍國際貿易有限公司負責人、美房家國際不動產股份有限公司監察人、大研バイオメディカル株式会社董事、Sunfun Greenlife Pty Ltd 董事、Daiken Biomedical Australia Pty Ltd 董事、Daiken Investment Australia Pty Ltd 董事、惠昱建設股份有限公司監察人代表人、富友國際投資股份有限公司監察人代表人、Mello Home One Pty Ltd 董事、Mello Home Property Pty Ltd 董事、大研生醫併購投資股份有限公司法人董事代表人、大研樂宿養生村股份有限公司法人董事代表人、Daiken Investment One Australia Pty Ltd 董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	董事。	無

姓名	條件	專業資格與經驗(註 1)	獨立性情形(註 2)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
廖文宏		美國賓州大學華頓商學院 MBA，具有公司治理、電子商務及電子科技產業之工作經驗。 聯穎科技(股)公司總經理、鴻遠電子(股)公司法人代表董事、州巧科技(股)公司獨立董事。 未有公司法第 30 條各款情事。	董事。	1 家
陳書揚		奧克蘭大學商業及資訊管理學士及奧克蘭大學商學學士後，具有公司治理、財務會計及市場行銷產業之工作經驗。 歐米爾網路科技股份有限公司財務長。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
余弘偉(註 5)		真理大學國際貿易學系學士，具有公司治理、電子商務及醫療器材產業之工作經驗。 安得斯有限公司總經理。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
楊佳榮		臺灣大學商學碩士(EMBA)及大華科技大學電機工程電機電力組，具有公司治理、電子商務及市場行銷產業之工作經驗。 傑思愛德威媒體股份有限公司董事長。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無
王麗珍(註 5)		臺灣大學財務金融學系學士，具有公司治理、電子商務及財務分析產業之工作經驗。 上洋產業股份有限公司策略投資部協理。 未有公司法第 30 條各款情事。	為獨立董事，符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬未擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；未持有公司股份數；未擔任與本公司有特定關係公司之董事、監察人或受僱人；未擔任最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。	無

註 1：專業資格與經驗：敘明個別董事及監察人之專業資格與經驗，如屬審計委員會成員且具備會計或財務專長者，應敘明其會計或財務背景及工作經歷，另說明是否未有公司法第 30 條各款情事。

註 2：獨立董事應敘明符合獨立性情形，包括但不限於本人、配偶、二親等以內親屬是否擔任本公司或其關係企業之董事、監察人或受僱人；本人、配偶、二親等以內親屬(或利用他人名義)持有公司股份數及比重；是否擔任與本公司有特定關係公司(參考公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法第 3 條第 1 項 5~8 款規定)之董事、監察人或受僱人；最近 2 年提供本公司或其關係企業商務、法務、財務、會計等服務所取得之報酬金額。

註3：本公司董事長、大研生醫國際(股)公司董事長暨法人董事代表人、Sunfun Tech Limited 董事、Sunfun Holding Ltd. 董事、Speed App Ltd.董事、WT Tech Limited 董事、Sweet Tech Ltd.董事、ED Tech Ltd. 董事、WeTouch Ltd.董事、Nature.a Ltd.董事、Cottonglow Limited 董事、Masa Digital Limited 董事、Mars Technology LLC 董事、思維特網路資訊股份有限公司董事長、易約遊網路資訊有限公司負責人、微觸網路資訊有限公司負責人、瑪莎數位網際有限公司負責人、鏡响科技有限公司負責人、歐渥有限公司負責人、發心網路資訊科技有限公司負責人、耀龍國際科技有限公司負責人、騰勝國際行銷有限公司負責人、美房家國際不動產股份有限公司負責人、安家國際投資有限公司負責人、起家國際科技有限公司負責人、惠昱建設股份有限公司負責人、富友國際投資股份有限公司負責人、寓家資產投資有限公司負責人、合家國際行銷有限公司負責人、大研バイオメディカル株式会社董事、Sunfun Greenlife Pty Ltd 董事、Daiken Biomedical HK Limited 董事、Daiken Biomedical Australia Pty Ltd 董事、Daiken Investment Australia Pty Ltd 董事、Mello Home One Pty Ltd 董事、Mello Home Property Pty Ltd 董事、Blueland Australia Pty Ltd 董事、大研生醫併購投資股份有限公司董事長、大研樂宿養生村股份有限公司董事長及 Daiken Investment One Australia Pty Ltd 董事。

註4：115年3月9日本公司董事長張家銘逝世，並於115年3月10日緊急召開董事會推選舒雨凡先生為董事長。

註5：本公司於114年12月19日經股東臨時會全面改選董事，同日余弘偉獨立董事解任由王麗珍獨立董事選任。

(2) 董事會多元化及獨立性：

A. 董事會成員多元化及達成情形：

自109年6月起，本公司全體董事選舉採候選人提名制；依本公司「公司治理實務守則」之規定，董事會結構，應就公司經營發展規模及其主要股東持股情形，衡酌實務運作需要，決定五人以上之適當董事席次，董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針。董事會成員應具備不同專業知識與技能（會計、產業、財務、行銷或產業科技專業背景、專業技能及產業經歷等）或性別、年齡等。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- i. 營運判斷能力。
- ii. 會計及財務分析能力。
- iii. 經營管理能力。
- iv. 危機處理能力。
- v. 產業知識。
- vi. 國際市場觀。
- vii. 領導能力。
- viii. 決策能力。

本公司現任九席董事皆為本國籍，均已具備執行職務所必須之知識、技能及學養（請參閱(1)董事及監察人專業資格），並分別擁有豐富的財務會計、電子商務、市場行銷、電子科技、生技醫療及醫療器材等專業；男性董事有八位，女性董事有一位，本公司將以女性董事占比達11%為目標；董事之年齡區間，

31~40 歲區間一位（11.1%，王麗珍），41~50 歲區間有六位（77.8%，張家銘、林東慶、林志銘、舒雨凡、張立、陳書揚、余弘偉），51~60 歲區間二位（11.1%，廖文宏、楊佳榮）。

董事會成員多元化之情形如下表：

董事姓名	性別& 年齡	擔任獨立董事		多元化核心專業					
		未逾 三屆	已逾 三屆	財務 會計	電子 商務	市場 行銷	電子 科技	生技 醫療	醫療 器材
張家銘(註 1) 安家國際投資有 限公司代表人	男 41~50 歲				√	√		√	
林東慶 倍安國際投資有 限公司代表人	男 41~50 歲				√			√	
林志銘 沐沐國際投資有 限公司代表人	男 41~50 歲				√				
舒雨凡(註 1) 犇騰國際投資有 限公司代表人	男 41~50 歲				√	√			
張立 勵龍國際貿易有 限公司代表人	男 41~50 歲			√	√				
廖文宏	男 51~60 歲				√		√		
陳書揚	男 41~50 歲	√		√		√			
余弘偉(註 2)	男 41~50 歲	√			√				√
楊佳榮	男 41~50 歲	√			√	√			
王麗珍(註 2)	女 31~40 歲	√		√	√				

註 1：115 年 3 月 9 日本公司董事長張家銘逝世，並於 115 年 3 月 10 日緊急召開董事會推選舒雨凡先生為董事長。

註 2：本公司於 114 年 12 月 19 日經股東臨時會全面改選董事，同日余弘偉獨立董事解任由王麗珍獨立董事選任。

B. 董事會獨立性：

董事會結構：

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選任程序」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵

循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，現任董事會組成結構占比分別為 3 席獨立董事（33.3%），6 席非獨立董事（66.7%），其中 4 席具員工/經理人身份之董事（44.4%），全體董事間皆未具有配偶或二親等以內之親屬關係，符合證券交易法第 26 條之 3 規定第 3 項及第 4 項規定情事。

董事會具獨立性：

本公司之董事會指導公司策略、監督管理階層及對公司、股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會皆依照法令、公司章程或股東會決議等，據以行使職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化之功能，董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。三席獨立董事亦遵循相關法令規定，搭配審計委員會之職權，審度公司存在或潛在風險之管控等，據以確實監督公司內部控制之有效實施、簽證會計師之選（解）任及獨立性與財務報表之允當編製。此外，依本公司之「董事選任程序」訂定董事及獨立董事選任方式採行累積投票制與候選人提名制，鼓勵股東參與，持有一定股數以上之股東得提出候選人名單，該候選人資格條件審查及有無違反公司法第三十條所列各款情事之確認事項，相關受理作業皆依法進行及公告，保障股東權益，以避免提名權遭壟斷或過於浮濫，保持獨立性。

本公司已建立董事會績效評估辦法，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評；董事會績效評估，評估項目包含（a）對公司營運之參與程度、（b）董事會決策品質、（c）董事會組成與結構、（d）董事的選任及持續進修及（e）內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含（a）公司目標與任務之掌握、（b）董事職責認知、（c）對公司營運之參與程度、（d）內部關係經營與溝通、（e）董事之專業及持續進修及（f）內部控制等六大面向。上述之相關考自評核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

另外，為讓投資大眾充分了解本公司其餘董事會運作情形，也已在本公司年報或台灣證券交易所公開資訊觀測站揭露相關訊息：

- i. 董事會成員參與開會出席狀況；
- ii. 董事會議案及決議；
- iii. 董事持續進修情形；
- iv. 董事成員之持股變化（持股比率、股份轉讓及質權之設定等）情形（請參閱台灣證券交易所公開資訊觀測站）。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

115年4月7日 單位：股；%

職 稱	國 籍	姓 名	性 別	選(就)任 日期	持有股份		配偶、未成年 子女持有股份		利用他人名義持有 股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以 內關係之經理人			備 註
					股數	持股比例	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係	
執行長	中華民國	張家銘 (註 1)	男	91.10.15	7,874,650	2.62%	0	0	62,026,700	20.68%	政治大學經濟系	本公司董事長暨執法人董事代表 人 大研生醫國際股份有限公司董事 長暨法人董事代表人 Sunfun Tech Limited 董事 Sunfun Holding Ltd. 董事 Speed App Ltd. 董事 WT Tech Limited 董事 Sweet Tech Ltd. 董事 ED Tech Ltd. 董事 WeTouch Ltd. 董事 Nature.a Ltd. 董事 Cottonglow Limited 董事 Masa Digital Limited 董事 Mars Technology LLC 董事 思維特網路資訊股份有限公司董 事長 易約遊網路資訊有限公司負責人 微觸網路資訊有限公司負責人 瑪莎數位網際有限公司負責人 鏡响科技有限公司負責人 歐渥有限公司負責人 發心網路資訊科技有限公司負責 人 耀龍國際科技有限公司負責人 勝勝國際行銷有限公司負責人 美房家國際不動產股份有限公司 負責人 安家國際投資有限公司負責人 起家國際投資有限公司負責人 惠昱建設股份有限公司負責人 富友國際投資股份有限公司負責 人	無	無	無	無

二、最近年度支付董事(含獨立董事)、監察人、總經理及副總經理之酬金

(一) 最近年度(114 年度)支付董事(含獨立董事)之酬金：

單位：新台幣仟元；仟單位；%

職稱	姓名	董事酬金						A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F及G等七項總額及占稅後純益之比例		領取來自子公司以外投資事業或母公司副金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)				業務執行費用(D)											
		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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額				
		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	本公司	財務報告內所有公司	現金金額	股票金額				
董事長	張家銘 安家國際投資有限公司代表人	0	0	0	0	360	360	45	45	6,235	0	0	0	0	0	0	6,640	1.82	6,640	1.82	無
董事	林東慶 倍安國際投資有限公司代表人	0	0	0	0	360	360	45	45	0	0	108	0	0	0	0	405	0.11	6,100	1.67	無
董事	林志銘 沐沐國際投資有限公司代表人	0	0	0	0	360	360	55	55	0	0	0	0	0	0	0	415	0.11	415	0.11	無
董事	舒雨凡 犇騰國際投資有限公司代表人	0	0	0	0	360	360	40	40	5,240	108	108	0	0	0	0	5,748	1.58	5,748	1.58	無
董事	張立 勵龍國際貿易有限公司代表人	0	0	0	0	360	360	45	45	5,153	108	108	0	0	0	0	5,666	1.55	5,666	1.55	無
董事	廖文宏	0	0	0	0	360	360	55	55	0	0	0	0	0	0	0	415	0.11	415	0.11	無
獨立董事	余弘偉(註1)	356	356	0	0	0	0	45	45	0	0	0	0	0	0	0	400	0.11	400	0.11	無
獨立董事	王麗珍(註1)	13	13	0	0	0	0	5	5	0	0	0	0	0	0	0	18	0.005	18	0.005	無
獨立董事	陳書揚	368	368	0	0	0	0	55	55	0	0	0	0	0	0	0	423	0.12	423	0.12	無
獨立董事	楊佳榮	368	368	0	0	0	0	35	35	0	0	0	0	0	0	0	403	0.11	403	0.11	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；訂定獨立董事酬金之程序，以本公司之「董事會績效評估辦法及董事酬金給付辦法」作為評核之依據，除參考公司整體的營運績效、產業未來經營風險及發展趨勢，亦參考個人的績效達成率及對公司績效的貢獻度，而給予合理報酬，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。

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

註 1：本公司於 114 年 12 月 19 日經股東臨時會全面改選董事，同日余弘偉獨立董事解任由王麗珍獨立董事選任。

酬金級距表

給付本公司各個董事酬金級距	董事姓名			
	前四項酬金總額(A+B+C+D)		前七項酬金總額(A+B+C+D+E+F+G)	
	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	張家銘、林東慶、林志銘、舒雨凡、張立、廖文宏、余弘偉、王麗珍、陳書揚、楊佳榮	張家銘、林東慶、林志銘、舒雨凡、張立、廖文宏、余弘偉、王麗珍、陳書揚、楊佳榮	林東慶、林志銘、廖文宏、余弘偉、王麗珍、陳書揚、楊佳榮	林志銘、廖文宏、余弘偉、王麗珍、陳書揚、楊佳榮
1,000,000 元 (含) ~2,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
2,000,000 元 (含) ~3,500,000 元 (不含)	—	—	—	—
3,500,000 元 (含) ~5,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
5,000,000 元 (含) ~10,000,000 元 (不含)	—	—	張家銘、舒雨凡、張立	張家銘、林東慶、舒雨凡、張立
10,000,000 元 (含) ~15,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
15,000,000 元 (含) ~30,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
30,000,000 元 (含) ~50,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
50,000,000 元 (含) ~100,000,000 元 (不含)	—	—	—	—
100,000,000 元以上	—	—	—	—
總計	10 人	10 人	10 人	10 人

(二) 最近年度(114 年度)支付監察人之酬金：本公司已設置審計委員會，依法不設置及選任監察人，故不適用。

(三) 最近年度(114 年度)支付總經理及副總經理之酬金：

單位：新台幣仟元；仟單位；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金 (B)		獎金及特支費等 (C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C 及 D 等 四項總額及占稅 後純益之比例 (%)	領取來自 子公司以 外轉投資 事業或母 公司酬金
		本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司	財務報告 內所有公司	本公司		財務報告內 所有公司		本公司	財務報告 內所有公司
								現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額		
執行長	張家銘	4,074	4,074	0	0	2,261	2,261	0	0	0	0	6,235 1.71	6,235 1.71
集團子公司總經理	林東慶(註 1)	0	3,517	0	108	0	2,070	0	0	0	0	5,695 1.56	5,695 1.56
總經理暨資深副總裁	舒雨凡	3,220	3,220	108	108	2,020	2,020	0	0	0	0	5,348 1.47	5,348 1.47
財務長暨資深副總裁	張立	3,145	3,145	108	108	2,008	2,008	0	0	0	0	5,261 1.44	5,261 1.44

註 1：林東慶經本公司 104 年 12 月 22 日董事會同意，於 104 年 12 月 31 日辭任本公司資深副總裁，並於 113 年 2 月 27 日起至集團子公司大研生醫國際股份有限公司就任總經理一職。

酬金級距表

給付本公司各個總經理及副總經理酬金級距	總經理及副總經理姓名	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 1,000,000 元	—	—
1,000,000 元（含）～2,000,000 元（不含）	—	—
2,000,000 元（含）～3,500,000 元（不含）	—	—
3,500,000 元（含）～5,000,000 元（不含）	—	—
5,000,000 元（含）～10,000,000 元（不含）	張家銘、舒雨凡、張立	張家銘、舒雨凡、林東慶、張立
10,000,000 元（含）～15,000,000 元（不含）	—	—
15,000,000 元（含）～30,000,000 元（不含）	—	—
30,000,000 元（含）～50,000,000 元（不含）	—	—
50,000,000 元（含）～100,000,000 元（不含）	—	—
100,000,000 元以上	—	—
總計	3 人	4 人

(四) 分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形：無。

(五) 公司有下列情事之一者，應揭露個別董事及監察人之酬金：

1. 最近年度個體或個別財務報表稅後虧損者，應揭露個別董事及監察人之酬金：無。
2. 最近年度董事持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別董事之酬金；最近年度監察人持股成數不足情事連續達三個月以上者，應揭露個別監察人之酬金：無。
3. 最近年度任三個月份董事、監察人平均設質比率大於百分之五十者，應揭露於各該月份設質比率大於百分之五十之個別董事、監察人酬金：請詳二、(一)之揭露。

(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、總經理及副總經理酬金總額占個體或個別財務報表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. 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個體或個別財務報表稅後純益比例：

單位：新台幣仟元；%

職 稱	酬金總額占稅後純益比例(%)			
	113 年		114 年	
	金額	%	金額	%
董事	4,358(註 1)	2.15	3,689(註 1)	1.01
監察人	-	-	-	-
總經理及副總經理	22,903(註 2)	11.31	22,539(註 2)	6.18
總純益	202,432	100.00	364,880	100.00

註 1：本處董事酬金不包含兼任員工所領取之相關酬金。

註 2：包含本公司職階於資深副總裁以上之員工。

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

(1)董事之酬金，依公司章程第 22 及 27 條之規定，得按不超過當年度獲利 3%額度內，做為當年度董事之酬勞，並授權董事會依薪資報酬委員會之建議，並參酌董

事對本公司營運參與程度與貢獻價值暨同業通常水準議定支給之。為定期評估董事薪資報酬，董事之報酬依其對本公司營運參與之程度及個人績效貢獻，並以本公司之「董事績效評估辦法」作為評核之依循，就辦法內評估項目如：董事發生道德風險事件或其他造成公司形象、商譽有負面影響、內部管理失當、人員弊端等風險事件，並參酌董事之目標達成率、獲利率、營運效益、貢獻度等綜合考量後計算其酬金比例，而給予合理報酬，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討董事酬金制度。

(2)總經理及副總經理及其他經理之酬金，包含薪資及獎金，其中薪資參考同業水準以及職稱、職級、學(經)歷、專業能力與職責等項目，獎金係考量經理人績效評估項目，其中包含財務性指標(如公司營收、稅前淨利與稅後淨利之達成率)、非財務性指標(如所轄部門在法令遵循及作業風險事項的重大缺失)等二大部分，並依據薪資報酬委員會建議，由董事長依經營績效核定。

三、公司治理運作情形

(一)董事會運作情形

最近年度(114年)董事會開會10次(A)，董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席率(%)【B/A】	備註
董事長	安家國際投資有限公司 代表人:張家銘	10	0	100%	無
董事	倍安國際投資有限公司 代表人:林東慶	10	0	100%	無
董事	沐沐國際投資有限公司 代表人:林志銘	10	0	100%	無
董事	廖文宏	10	0	100%	無
董事	犇騰國際投資有限公司 代表人:舒雨凡	9	1	90%	無
董事	勵龍國際貿易有限公司 代表人:張立	10	0	100%	無
獨立董事	余弘偉	7	1	88%	114.12.19 解任，應出席次數8次。
獨立董事	王麗珍	2	0	100%	114.12.19 新任，應出席次數2次。
獨立董事	陳書揚	10	0	100%	無
獨立董事	楊佳榮	8	2	80%	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：

本公司已設置審計委員會，依證券交易法第14條之5不適用證券交易法第14條之3。相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。

(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：

114 年度董事對利害關係議案迴避之執行情形		
董事會日期	議案內容	迴避董事姓名
114 年 10 月 29 日	1.本公司提名董事(含獨立董事)及審查獨立董事候選人資格案。	陳書揚、楊佳榮、張家銘、林東慶、林志銘、舒雨凡、張立及廖文宏
114 年 12 月 19 日	1.本公司薪資報酬委員會設置暨成員選任案。 2.本公司審計委員會設置暨成員選任案。	陳書揚、王麗珍、楊佳榮
114 年 12 月 19 日	1.擬檢討本公司董監事之薪資報酬及修訂「董監事報酬給付辦法」。	陳書揚、楊佳榮、王麗珍、張家銘、林東慶、林志銘、舒雨凡、張立及廖文宏
利益迴避原因：上述議案內容因與迴避董事有自身利害關係，謹依本公司「董事會議事運作之管理辦法」第14條規定辦理。 參與表決情形： 應迴避之董事已依法迴避，經主席(或代理主席)徵詢其餘出席董事全體無異議照案通過。		

三、本公司董事會自我評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊，董事會評鑑執行情形如下表：

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	對董事會 114年1月1日至114年12月31日之績效進行評估	董事會、個別董事成員及功能性委員會之績效評估	董事會內部自評、董事成員自評及功能性委員會委員自評	(1)董事會績效評估：對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制等。 (2)個別董事成員績效評估：對公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。 (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標（例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等）與執行情形評估：

本公司已依「公開發行公司董事會議事辦法」訂定本公司「董事會議事運作之管理辦法」以資遵循，並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形及董事會重大決議事項。

又本公司已於一一四年十二月十九日董事會任命三名委員組成薪酬委員會，負責執行建議、評估與監督公司整體薪酬政策、總經理及經理人薪酬水準、員工認股權計畫與員工分紅計畫或其他員工激勵性計畫。

另本公司已於一一四年十二月十九日股東臨時會全面改選董事，並已於一一四年十二月十九日董事會任命全體三位獨立董事組成審計委員會，每季至少開會一次，負責公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選（解）任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則及公司存在或潛在風險之管控等。

(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：

最近年度(114年)審計委員會開會8次(A)，獨立董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%) (B/A)	備註
獨立董事	余弘偉	7	1	88%	114.12.19解任，應出席次數8次。
獨立董事	王麗珍	0	0	100%	114.12.19新任，應出席次數0次。
獨立董事	陳書揚	8	0	100%	無
獨立董事	楊佳榮	6	2	75%	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，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：

(一)證券交易法第14條之5所列事項：(註1)。

(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(例如就公司財務、業務狀況進行溝通之事項、方式及結果等)：本公司內部稽核主管就稽核執行情形定期向獨立董事報告，獨立董事必要時直接就本公司內部控制之執行、稽核報告內容及財務簽證內容，以電話、電子郵件或會議方式與內部稽核主管及會計師溝通。

四、審計委員會年度工作重點：

本公司審計委員會由全體獨立董事組成，旨在協助董事會執行其監督職責，其職權事項如下：

(一)依證交法第十四條之一規定訂定或修正內部控制制度。

(二)內部控制制度有效性之考核。

(三)依證交法第三十六條之一規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、重大財務業務行為之處理程序。

(四)審核涉及董事自身利害關係之事項。

(五)依法令審核利害關係人之交易事項。

(六)審核重大之資產或衍生性商品交易。

(七)審核募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。

(八)審核簽證會計師之委任、解任或報酬及評估其獨立性與績效。

(九)審核財務、會計或內部稽核主管之任免。

(十)審核年度財務報告及半年度財務報告。

(十一)審議併購事項。

(十二)審核其他公司或主管機關規定之重大事項。

五、審計委員會成員專業資格與經驗：請參閱第 9-12 頁 4.董事及監察人資料(1)相關內容。

註1：

審計委員會 日期及期別	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	公司對審計委員會 意見之處理
114.1.3 第六屆第三次審 計委員會	1. 本公司稽核主管異動案。	無	全體出席委員 同意通過	全體出席獨立董事 同意通過
114.3.7 第六屆第四次審 計委員會	1. 通過本公司民國 113 年度營 業報告書。 2. 通過本公司民國 113 年度個 體及合併財務報表。 3. 通過本公司民國 113 年度「內 部控制制度聲明書」。 4. 本公司民國 113 年度盈餘分 配案。 5. 本公司擬辦理現金增資發行 新股案。 6. 訂定本公司「永續發展實務 守則」案。 7. 修訂本公司「公司章程」案。 8. 修訂本公司「資訊安全與管 理規範」案。 9. 本公司簽證會計師獨立性、 適任性暨委任及報酬評估 案。	無	全體出席委員 同意通過	全體出席獨立董事 同意通過
114.5.14 第六屆第五次審 計委員會	1. 通過本公司民國 114 年第一 季合併財務報表。 2. 本公司民國 114 年第一季盈 餘分配案。 3. 本公司擬以資本公積發放 現金案。 4. 本公司稽核主管異動案。	無	全體出席委員 同意通過	全體出席獨立董事 同意通過
114.7.18 第六屆第六次審 計委員會	1. 提報降低對重要子公司「大 研生醫國際股份有限公司」 之持股比例案。 2. 通過配合子公司大研生醫國 際股份有限公司申請上市需 要，於其委託證券商辦理公 開承銷股數之 15%的額度內 提供老股供主辦承銷商辦理 過額配售案。 3. 本公司稽核主管異動案。	無	全體出席委員 同意通過	全體出席獨立董事 同意通過
114.8.11 第六屆第七次審 計委員會	1. 通過本公司民國 114 年第二 季合併財務報表。 2. 本公司民國 114 年第二季盈 餘分配案。 3. 本公司擬以資本公積發放現 金案。 4. 本公司增資子公司美房家園	無	全體出席委員 同意通過	全體出席獨立董事 同意通過

審計委員會 日期及期別	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	公司對審計委員會意見之處理
	際不動產股份有限公司案。			
114.9.25 第六屆第八次審計委員會	1. 本公司增資子公司美房家國際不動產股份有限公司案。	無	全體出席委員同意通過	全體出席獨立董事同意過
114.10.29 第六屆第九次審計委員會	1. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。	無	全體出席委員同意通過	全體出席獨立董事同意過
114.11.10 第六屆第十次審計委員會	1. 通過本公司 115 年度預算案。 2. 通過本公司 115 年度稽核計畫案。 3. 通過本公司民國 114 年第三季合併財務報表。 4. 本公司民國 114 年第三季盈餘分配案。 5. 本公司 113 年度永續報告書已完成編製。	無	全體出席委員同意通過	全體出席獨立董事同意過

2. 監察人參與董事會運作情形：無。

(三)公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

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？	✓		依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂定並於公開資訊觀測站及公司網站揭露公司治理實務守則。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
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？ (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？ (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？ (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？	✓		(一) 公司雖未訂定處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜的內部作業程序，但為確保股東權益，設有發言人及代理發言人擔任對應窗口處理相關事宜，公司網站設有投資人專區，並定期更新訊息，供大眾投資人瀏覽。 (二) 本公司經由股代機構提供股東名冊，能隨時掌握實際控制公司之主要股東及主要股東名單。 (三) 已訂定對子公司之監理作業並由專人專責關係企業之注意事項。 (四) 本公司訂有「防範內線交易之管理辦法」，並依此辦法禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
三、董事會之組成及職責 (一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？ (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？ (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？ (四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		(一) 本公司多元化政策、具體管理目標及落實執行(註1)。 (二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，目前雖未自願設置其他各類功能性委員會，未來將視實際需要設置其他功能性委員會。 (三) 本公司訂有董事會績效評估辦法及評估方式為董事會內部自評和董事成員自評，每年會定期進行績效評估，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。 (四) 本公司審計委員會每年評估所屬簽證會計師之獨立性及適任性，除要求簽證會計師提供「超然獨立聲明書」及「審計品質指標(AQIs)」外，並依註4之標準與13項AQI指標進行評估。經確認會計師與本公司除簽證及財稅案件之費用外，無其他之財務利益及業務關係，會計師家庭成員亦不違反獨立性要求，以及參考AQI指標資訊，確認會計師及事務所，在查核經驗與受訓時數均優於同業平均水準，另於最近3年也將持續導入數位審計工具，提高審計品質。最近一年度評估結果業經115年3月10日審計委員會討論通過後，並提報115年3月10日董事會決議通過。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。

四、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)?	✓	本公司設有公司治理兼職單位，並本公司於經董事會決議通過，指定張立財務長擔任公司治理主管，保障股東權益並強化董事會職能。張立財務長已具備公開發行公司從事財務之主管職務經驗達三年以上。公司治理主管主要職責為依法辦理董事會及股東會會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄、協助董事、監察人就任及持續進修、提供董事、監察人執行業務所需之資料、協助董事、監察人遵循法令等。 114年度業務推展情形如下： 1.針對公司經營領域及公司治理相關之最新法令規章修訂發展，定期通知董事會成員。 2.不定期召集會計師、獨立董事、稽核及財會主管之溝通會議，以落實內稽內控制度。 3.擬定董事會議程於七日前通知董事，召集會議並提供會議資料，議題如需利益迴避予以事前提醒，並於會後二十日內完成董事會議事錄。 4.依法辦理股東會日期事前登記、法定期限內製作開會通知、議事手冊、議事錄並於修訂章程或董事改選辦理變更登記事務。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
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?	✓	設有發言人及代理發言人制度，以建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工客戶及供應商等)之溝通管道，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。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓	本公司委任富邦證券專業股務代辦機構辦理股東會事務。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
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? (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) (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?	✓	(一)本公司依法公告所有應公告事項，並於官網上設置「投資人專區」可連結「公開資訊觀測站」。 (二)本公司已指定專人負責公司各項資訊之蒐集及發佈，並設有發言人及代理發言人，負責公司對外關係之溝通，且指派專人依據法令規定於公開資訊觀測站揭露公司資訊。 (三)本公司目前雖尚未於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，但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，未來會規劃排程朝會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告前進。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。

八、公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等）？	✓	1、公司依據勞基法保障員工基本權益，設立職工福利委員會，依法提撥職工福利金。 2、公司十分重視勞資關係之和諧，對員工之福利及權益極其重視，不斷地提升員工食、衣、住、行、育、樂的軟硬體設施及其品質，包括提供辦理員工健康檢查、員工旅遊等，使員工享有完善的福利制度，並安心的在工作崗位上貢獻一己之力。 3、公司與員工、往來銀行、客戶或廠商或其他與公司之利益關係人，均提供暢通之溝通管道。 4、本公司已建立客戶服務管理程序、客戶滿意度調查及客戶抱怨處理程序等，針對客戶抱怨事件，妥善判別問題所在及責任歸屬，並定期評估客戶之滿意度，確保對客戶有最佳的服務。 5、公司依法訂定各種內部規章、內部控制制度，進行各種風險管理及評估，並由內部稽核單位定期及不定期查核內部控制制度之落實程度。 6、本公司董事進修與訓練情形(註2)。 7、公司經理人參與公司治理有關之進修與訓練(註3)。 8、本公司已向新光產物保險(股)公司購買「董監事及經理人責任保險」，責任限額為新台幣參億陸佰壹拾伍萬元。 9、本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定之相關證照情形：本公司有關人員雖皆未取得證照，但會隨時注意法令更新、會積極參與公司治理有關課程之進修及公司會積極鼓勵取得相關證照。	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
--	----------	---	----------------------------

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。	✓	無	符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。
---	---	---	---------------------

註1：

「董事會多元化之政策」：

- 1.董事會之組成應考量公司營運架構、業務發展方向、未來發展趨勢等各種需求，並評估各種多元化面向，例如：基本組成(如：性別、國籍、年齡等)、專業/產業經驗、專業知識與技能(如：會計、資訊科技、風險管理等)。
- 2.具有各種觀點、見解的多元化董事會將提升決策品質，並有益於公司股東和其他利害關係人。
- 3.董事會和管理階層重視包容性和多元性，以支持本公司之價值觀。

「多元化管理目標」：

(1)本公司注重董事會成員組成之性別平等，女性董事比率目標為11%以上。

(2)董事會支持並監督管理階層為提高女性高階經理人比率所採取的行動。

「落實執行」：

本公司全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選任程序」、「公司治理實務守則」、「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」及「證券交易法第十四條之二」等之規定，並已建立董事會績效評估辦法，每年執行一次董事會內部自評及董事成員考核自評，確保董事會具有適當之專業知識、經驗和性別多元化，並依其職權定期進行董事會績效評估，及檢討董事進修計畫。

現任董事會由9位董事組成，包含3位獨立董事。

註2：

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數	是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」
董事長	張家銘	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	是
董事長	張家銘	證券暨期貨市場發展基金會	企業風險管理與危機處理--董監視角	3	是
董事	林東慶	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	是
董事	林東慶	社團法人中華公司治理協會	輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	3	是
董事	林志銘	證券暨期貨市場發展基金會	虛擬資產之犯罪手法與洗錢防制	3	是
董事	林志銘	證券暨期貨市場發展基金會	展望2026年全球及台灣經濟趨勢	3	是
董事	舒雨凡	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	是
董事	舒雨凡	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	上櫃與櫃公司內部人股權宣導說明會	3	是

職稱	姓名	主辦單位	進修課程	進修時數	是否符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」
董事	廖文宏	社團法人中華公司治理協會	集團治理與績效管理	3	是
董事	廖文宏	社團法人中華公司治理協會	企業成長策略與外部創新	3	是
董事	張立	社團法人中華公司治理協會	公司治理與證券法規	3	是
董事	張立	財團法人中華民國會計研究發展基金會	永續資訊之管理	6	是
獨立董事	陳書揚	證券暨期貨市場發展基金會	審計委員會之運作實務	3	是
獨立董事	陳書揚	證券暨期貨市場發展基金會	企業績效管理與獎酬制度設計規劃	3	是
獨立董事	余弘偉	證券暨期貨市場發展基金會	公司治理評鑑轉型評鑑因應策略	3	是
獨立董事	余弘偉	證券暨期貨市場發展基金會	企業併購實務及案例解析	3	是
獨立董事	楊佳榮	證券暨期貨市場發展基金會	川普2.0下國際經濟情勢與台灣產業動態	3	是
獨立董事	楊佳榮	社團法人中華公司治理協會	強化組織韌性的雙軸轉型AI治理與永續治理	3	是
獨立董事	王麗珍	證券暨期貨市場發展基金會	初任董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管	12	是

註3：

課程名稱	主辦單位	進修日期	時數	參加經理人名單
公司治理與證券法規	社團法人中華公司治理協會	114.2.14	3	張家銘、林東慶、舒雨凡、張立
企業風險管理與危機處理--董監視角	證券暨期貨市場發展基金會	114.9.12	3	張家銘
輝達的三兆奇蹟：人工智慧背後的半導體產業革命新思維	社團法人中華公司治理協會	114.3.4	3	林東慶
114年度上興櫃公司內部人股權宣導說明會	財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心	114.7.29	3	舒雨凡
永續資訊之管理	財團法人中華民國會計研究發展基金會	114.9.12	6	張立

註4：

評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1.簽證會計師提供非審計服務之性質及程度是否未影響獨立性？	是	是
2.簽證會計師與本公司及關係人間是否無共同投資或分享利益之關係？	是	是
3.簽證會計師是否無「職業道德規範公報第十號」中所述可能影響超然獨立之情事？	是	是
4.簽證會計師是否無「會計師法第47條」中所述不得承辦財務報告簽證之情事？	是	是
5.簽證會計師是否非為本公司或關係企業之董事、獨立董事、經理人、受僱人、股東，確認其非利害關係人？	是	是
6.審計簽證公費是否合理？是否無「或有公費」約定？	是	是
7.簽證會計師是否無受會計師懲戒委員會懲戒之情事？	是	是
8.簽證會計師與主要管理人員提供之審計服務品質是否良好？	是	是

(四)公司如有設置薪資報酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形

1. 薪資報酬委員會成員資料：

115 年 4 月 30 日

身分別	條件	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
	姓名			
獨立董事(召集人)	陳書揚	註 1	註 1	無
獨立董事	余弘偉	註 1	註 1	無
獨立董事	楊佳榮	註 1	註 1	無

註 1：請參閱第 9-12 頁 4.董事及監察人資料(1)相關內容。

2. 薪資報酬委員會運作情形

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本公司於 114 年 12 月 19 日股東臨時會全面改選董事，並於 114 年 12 月 19 日董事會任命全體三位獨立董事組成薪資報酬委員會，本屆委員任期：114 年 12 月 19 日至 117 年 12 月 18 日，最近年度(114 年)薪資報酬委員會開會 3 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託出 席次數	實際出席 (%) (B/A)(註)	備註
召集人	陳書揚	3	0	100%	無
委員	余弘偉	2	0	100%	114.12.19 解任，應出席次數 2 次
委員	王麗珍	1	0	100%	114.12.19 新任，應出席次數 1 次
委員	楊佳榮	2	1	67%	無

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

薪資報酬委員會	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
第五屆第五次 114 年 3 月 7 日	1.修訂本公司「敘薪辦法」案 2.檢討本公司經理人之薪資報酬 3.本公司民國 113 年度員工酬勞及董事酬勞案	全體出席委員同意通過	同意通過
第五屆第六次 114 年 11 月 10 日	檢討本公司董事績效評估標準案	全體出席委員同意通過	同意通過
第六屆第一次 114 年 12 月 19 日	擬檢討本公司董監事之薪資報酬及修訂「董監事報酬給付辦法」	全體出席委員同意通過	同意通過

本公司「薪資報酬委員會」職責訂定並檢討評估本公司董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構及其所領之酬金，並將所提建議提交董事會討論。

其他應記載事項：

- 一、董事會如不採納或修正薪資報酬委員會之建議，應敘明董事會日期、期別、議案內容、董事會決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理(如董事會通過之薪資報酬優於薪資報酬委員會之建議，應敘明其差異情形及原因)：無。
- 二、薪資報酬委員會之議決事項，如成員有反對或保留意見且有紀錄或書面聲明者，應敘明薪資報酬委員會日期、期別、議案內容、所有成員意見及對成員意見之處理：無。

3. 提名委員會成員資料及運作情形資訊：目前公司尚未設置，故無相關資訊。

(五) 1. 本公司有關推動永續發展執行情形：

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？	✓		遵循本公司ESG政策的願景與使命，於103年成立「CSR推動小組」，110年更名為「永續發展推動小組」，由總管理部與行銷部組成統籌規劃永續發展計畫，由董事長擔任主席，訂定中長期的永續發展計畫。由總管理部與行銷部擔任上下整合、橫向串聯的跨部門溝通平台。經由每半年會議及依議題而設的任務小組，辨識攸關公司營運與利害關係人所關注的永續議題，擬定對應策略與工作方針、編列各組織與永續發展相關預算、規劃並執行年度方案，同時追蹤執行成效，確保永續發展策略充份落實於公司日常營運中。 本公司於每年3月向董事會報告永續發展執行成果及未來的工作計劃。115年3月10日會議議案內容包含(1)永續相關議題之目標及政策修訂；(2)監督永續經營事項之落實，並評估執行情形。 公司董事會每年定期聽取經營團隊的報告，經營階層必須對董事會提擬公司策略，董事會必須評判這些策略成功的可能性，也必須經常檢視策略的進展，並且在需要時敦促經營團隊進行調整。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。
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？	✓		1.本揭露資料涵蓋於114年1月至114年12月間在本公司及子公司之永續發展績效表現。風險評估邊界以本公司為主，並基於與營運本業的攸關性及對重大主題的影響程度，將子公司SunFun Greenlife Pty Ltd納入範疇。 2.總管理部與行銷部依據永續發展計畫之重大性原則進行分析，與內外部利害關係人溝通，並透過整合各部門及子公司評估資料，據以評估具重大性之 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。 3.依據評估後之風險，訂定相關風險管理政策或策略如下:(註1)。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。

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、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？ (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？ (三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關議題之因應措施？	✓		(一)本公司為電子商務業，並無特殊污染源。本公司及子公司各員工為維護環境整潔，各自負責所在區域，並僱請專責人員負責維護員工工作環境。本公司及子公司若有相關環境的衝擊將依循ISO 14001建立環境管理系統及持續通過第三方驗證，並將依據ISO14064-1規範每年進行溫室氣體盤查，追蹤減排成效並公開揭露於永續報告書及本公司網站。 (二)本公司及子公司積極推動各項能源減量措施，選用節能設計之冷氣及冰箱，降低辦公環境能源消耗。113年減少電力減量11,357kWh(17%)，114年減少電力減量(初步計算)10,751kWh(19%)，已達成計畫目標，本公司及子公司未來(115年~118年)將持續積極達成每年減量5%之目標，並預計於119年達成減量10%之目標。本公司為電子商務業，並無使用對環境負荷衝擊低之再生物料。本公司為善盡各項資源之利用，辦公環境致力於執行廢棄物減量、資源分類回收等活動，以維持地球資源及保護環境衛生。 (三)本公司以總管理部與行銷部為氣候變遷管理的最高組織，由董事長擔任主席，每年審議公司氣候變遷策略與目標、管理氣候變遷風險與機會行動，及檢視執行狀況與討論未來計劃，並且向董事會報告。為降低風險因子，本公司亦同步鑑別可行之機會並研擬因應措施。在氣候變遷減緩面向，依綠色營運及能源管理等項目發展；在氣候變遷調適面向，本公司已實施強化基礎措施及建構永續營運能力等措施。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。

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															
(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？			(四) 1.最近兩年溫室氣體排放量： 單位：公噸 CO2e <table><tr><th>盤查年度</th><th>113年</th><th>114年</th></tr><tr><td>範疇一：直接排放量</td><td>86.4771</td><td>0.0771</td></tr><tr><td>範疇二：間接排放量</td><td>26.8221</td><td>22.2423</td></tr><tr><td>範疇三：其他間接排放量</td><td>26.4186</td><td>28.9246</td></tr><tr><td>總計</td><td>139.7178</td><td>51.244</td></tr></table> 註1：上述資料涵蓋範圍為本公司營運總部。 註2：本公司自113年始依據ISO 14064-1標準進行溫室氣體排放盤查與計算，故有相關排放數據。 本公司依據ISO 14064-1標準指引要求計算，範疇三其他間接溫室氣體排放源主要為類別3之員工通勤及商務旅行產生之排放，114年分別為10.9923及12.7331公噸，其餘類別排放不具重大性。 2.最近兩年用水量：本公司114年度及113年度用水量分別約為437公噸及612公噸。 3.最近兩年廢棄物產出量：本公司屬於電子商務業，無從事生產製作相關行為，未產生或排放廢棄物，故114年及113年廢棄物總量為零。本公司廢棄物主要為同仁日常服務產生廢棄物，因此並未列為本公司重大性議題，處理方式按照各地政府規定處理。雖然廢棄物管理並非本公司重大性議題，但我們仍透過服務碳足跡查證及溫室氣體查證結果，研發綠色服務創新、精進作業流程，以減少服務過程中所產生的廢棄物碳排放量。 綜合上述，114年減碳量及減水量較去年同期下降分別為63%及29%，預期在積極減碳及節約用水作為下，碳排放及用水量仍可持續下修。本公司減碳及節水電措施，每日中午強迫熄燈節能，垃圾強迫分類處理，進行空調溫度控制，舉辦員工訓練課程宣導公司節能減碳，使用電子發票落實環境永續，以達節能減碳及溫室氣體減量策略。	盤查年度	113年	114年	範疇一：直接排放量	86.4771	0.0771	範疇二：間接排放量	26.8221	22.2423	範疇三：其他間接排放量	26.4186	28.9246	總計	139.7178	51.244
盤查年度	113年	114年																
範疇一：直接排放量	86.4771	0.0771																
範疇二：間接排放量	26.8221	22.2423																
範疇三：其他間接排放量	26.4186	28.9246																
總計	139.7178	51.244																

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	
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？ (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？	✓		(一) 本公司認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」、「聯合國國際勞動組織」等國際公認之人權標準。本公司每年定期透過關注社會重大議題、問卷調查等方式，檢視自身營運、價值鏈、新商業活動（如併購、合資）與其他相關活動，以辨識、評估其中面臨風險之群體及潛在人權風險，根據潛在風險擬定人權議題控制計畫，並持續監督、改善計畫執行成果。本公司人權管理政策及具體方案摘要如下： 1. 本公司為所有員工(包含全職、兼職)投保勞保、健保、團保等，提供生育/育嬰假、產檢假、陪產假等。 2. 在工作時數方面，依法規控制於允許範圍內，同時在考勤管理系統設置加班申報功能，人事部及系統提供各種資料及報表查詢，能有效給予管理者及員工便利。 3. 本公司定期舉辦勞資會議，重大勞動條件經由勞方代表決議後進行，確保員工權益及意見被尊重。未來，將持續關注人權保障議題、推動相關教育訓練，以提高人權保障意識，降低相關風險發生的可能性。 (二) 1. 員工薪酬 本公司之年終獎金制度係考其年資與年度績效考核情形後，分配予全體同仁，以激勵所有同仁共同為本公司目標努力。員工酬勞則係依本公司章程規定，於本公司當年度獲利不低於2%計算之。 2. 員工福利措施 本公司設立職工福利委員會，每年公司提撥的同仁福利金超過新台幣110萬元，為同仁規劃並提供優質的各項福利，例如：員工旅遊補助、生日禮券、結婚津貼、生育津貼、喪葬津貼等，另外還提供同仁免費健檢計畫、每季吃水果/喝咖啡/知識/運動津貼四選一等福利。於休假制度上，在固定的週休二日基礎上，每年除法定特休再外加績優充電假。對於同仁遇有育嬰、重大傷病、重大變故等情況，需要一段較長的時間休假時，也能申請留職停薪，以兼顧個人與家庭照顧的需要。	符合上市上櫃公司永續發展實務守則。

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？			3.職場多元化與平等 實現男女擁有同工同酬的獎酬條件及平等晉升機會，並維持超過30%的女性主管職位，促進永續共融的經濟成長。114年度女性職員平均占比為44%，女性主管平均占比為44%。本公司重視員工權利及福利，並與員工共享獲利盈餘，維護良好工作環境，包含各族群的全方位身心靈照護:(1)進用身障同仁達法令標準並量身訂做合適的工作職務(2)外籍同仁在選育用留、文化融合及健康安全等，皆有專案落實 (3)落實友善職場之女性力賦能，讓各性別同仁安心工作。 4.經營績效反映於員工薪酬 <u>公司章程第27條：</u> 本公司依當年度獲利狀況(員工及董事酬勞分配前之稅前利益)應預先保留累積虧損彌補數額後，如尚有餘額應提員工酬勞，於本公司當年度獲利不低於2%計算之（其中1%做為基層員工酬勞分派），董事酬勞不高於3%。 <u>整體薪酬政策：</u> 本公司依據市場薪資水準、經濟趨勢及個人績效調薪，以維持整體薪酬競爭力。114年本公司臺灣地區包括主管職與非主管職，年度平均調薪幅度為4%。 (三) 1.職業安全衛生政策 本公司遵循職業安全衛生法與客戶訂定政策，以建構健康幸福職場。 本公司以災害預防及災害防止為核心理念，使用適當之管理工具與成熟的技術及可運用之資源，整合廠區內作業職安衛問題，提出有效對策，持續精進推動職業安全文化。本公司為電子商務業，因此114年無失能傷害及人員職災。 2.勞工作業環境監測 本公司為電子商務業，並無工廠或機器設備，為保障勞工免於辦公場所中有害物的危害，提供勞工健康舒適的工作環境，每年均執行1次辦公環境監測，逐步瞭解工作人員的暴露實態。 3.公司驗證情形 本公司為電子商務業，故無需取得相關驗證。	

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	
(四) 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？ (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？ (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？			(四)本公司針對各個部門每季會辦理一次與工作相關之分享會，並會定期安排員工參加外部之教育訓練，以提升員工的職涯能力。114年度職涯訓練共計42人次完成，總時數為84小時。於每年定期之績效面談時，主管與員工共同討論並設定個人年度能力發展計畫，透過定期檢視與回饋，協助員工量身打造最佳發展計畫。 (五)本公司有健全內部舉報機制，以落實消費者安全之承諾。 本公司訂有個人資料保護管理制度與政策，並設有個人資料保護專案小組，管理及保護客戶隱私。透過個資內部稽核、外部驗證、危機預防及教育訓練，為客戶的資料把關。 本公司嚴格遵守政府相關法規規定，內部制訂廣告業務處理程序，部分行銷文件並需經本公司總經理審查後，方得以對外行銷。 本公司設立客服部，不定期主動查核確認各項消費者政策之執行情形與接受消費者申訴與處理，做好維護消費者權益工作。 (六)本公司依行業特性供應商主要為金流商，故於來往前負責人會將供應商過去有無影響環境與社會之紀錄、道德、遵約及健康和安全管理有關之事項列入評估。本公司除自身不斷的努力與實踐外，誠摯的期望供應商同樣重視社會責任及企業道德，並要求供應商配合以下企業社會責任承諾，與本公司共同實踐。 1.環境保護 (1)加強污染預防及降低危害風險。 (2)建立良好溝通管道，落實持續改善，確保永續經營。 2.安全與衛生 供應商應承諾遵守勞工安全衛生法規等相關法律之規定。 3.本公司114年合作供應商100%符合以下條件。 (1)所有供應商必須通過供應商評鑑，並遵從供應商行為準則。 (2)本公司成立稽核小組及輔導團隊，針對供應商的缺失追蹤改善進度，共同提升品質與技術及強化環保安全衛生績效。	

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、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？	✓		本公司雖未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，但未來會視公司發展及規模調整訂定。	將視公司未來發展及規模調整訂定之。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司目前雖未訂定「永續發展守則」，但本公司有關永續發展之運作，悉依該實務守則之內涵與相關規定辦理，並確實遵循。				
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：				
1.本公司依照勞動基準法等相關勞動法令規定進行員工管理，並有專人處理員工各項工作事宜，以保障員工權益。				
2.本公司依照勞工安全衛生法組織及人員有關規定，辦理安全衛生工作，並對員工辦理從事工作所必要之安全衛生教育及預防災變之訓練，健康檢查等措施。				

註1:

重大議題	風險評估項目	說明
環境	環境衝擊及管理	1. 本公司為電子商務業，故無直接污染的排放與對環境所造成的衝擊。 2. 本公司以臺灣為主要市場，因為電子商務業，故無取得相關認證。
社會	職業安全	每年定期舉行消防演練和工安教育訓練，培養員工緊急應變和自我安全管理的能力。
公司治理	社會經濟與法令遵循	透過落實內部控制機制，確保本公司所有人員及作業確實遵守相關法令規範。
	強化董事職能	1. 為董事規劃相關進修議題，每年提供董事最新法規、制度發展與政策。 2. 為董事投保董事責任險，保障其受到訴訟或求償之情形。
	利害關係人溝通	建立各種溝通管道，積極溝通，減少對立與誤解。設投資人信箱，由發言人處理並負責回應。

2. 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及治理。 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)。	1. 氣候相關監督及治理 A.董事會 關注氣候議題，推動並監督其下功能性委員會運作成效，依永續發展實務守則執行，由永續發展工作小組每年向董事會報告當期重要資訊與執行情形，包含節能減碳執行成效、溫室氣體排放管理、氣候衝擊評估與永續目標達成進度。本公司已於113年10月1日董事會通過修訂「公司治理實務守則」作為本公司實行公司治理事項之依據，並於年報、公開資訊觀測站及本公司網站揭露公司治理守則及實際執行情形。 B.管理階層 永續發展工作小組是氣候變遷管理的最高單位，由董事長擔任總召集人，統籌規畫與訂定公司因應氣候變遷與提升綠色能源的行動計畫，執行相關氣候風險管控方案與對策。 2. 本公司積極研擬解決方案，期望能降低氣候變遷帶來的營運與財務衝擊，提升組織氣候韌性。並定義短期為5年以內，中期為5至10年，長期為10年以上，評估相關氣候風險與機會為公司帶來的潛在營運與財務影響，以規劃各項行動因應氣候相關風險與機會。與氣候相關的風險與機會如下： A.轉型風險： (1) 提高溫室氣體排放定價 (2) 強化排放量報導義務 (3) 對新技術的投資失敗 (4) 客戶行為變化 (5) 原物料成本上漲 (6) 利害關係人的關注與負面回饋日益增加。 B.實體風險： (1) 颱風、洪水等極端天氣事件嚴重程度提高 (2) 平均氣溫上升。 C.機會： (1) 採用更高效率的傳輸方式 (2) 減少用水量和耗水量 (3) 參與碳交易市場。

項目	執行情形
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	3. 氣候事件 A.人員 a.財務影響－人員無法出勤或傷亡，造成ERP系統維護與日常帳務工作流程中斷，影響經營資訊提供與產能損失。 b.轉型行動－已建立系統異地備份系統與分流辦公機制，降低營運中斷風險與對財務衝擊。 B.法遵 a.財務影響－因應各國氣候相關法規的成本支出與違約罰款。 b.轉型行動－藉由專家學者協助，了解產業鏈所在地的氣候相關法規，避免因不熟悉而違法犯紀，導致營運成本增加。
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。	4. 董事會為集團內各公司風險控管的最高決策單位，直接監督集團內各公司風險治理架構。為健全風險評估及強化管理機能，設置風險管理小組，負責辨識和管理企業營運之風險，包含氣候變遷可能帶來之實體與轉型風險，並主導相關因應措施之規劃。本公司訂定「風險管理政策與程序」，將各項業務可能產生之風險控制在可承受之範圍內，建立健全之風險管理作業原則。風險管理小組依據各部門業務範疇，進行營運、財務、法遵、ESG、人事及資安等六大面向風險鑑別與分析，及年度主要風險辨識矩陣更新，並根據風險識別結果，由各部門進行因應策略規劃，整合及管理可能影響營運與獲利的風險，每年至少一次向董事會提出管理執行情形與風險控管報告，監督並追蹤檢討經營團隊風險管理執行情況，以期強化企業體質。
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。	5. 本公司截止年報刊印日止，尚未使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，故不適用。
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。	6. 本公司截止年報刊印日止，尚未有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，故不適用。

項目	執行情形
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	7. 本公司截止年報刊印日止，尚未使用內部碳定價作為規劃工具，故不適用。
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	8. 本公司截止年報刊印日止，非屬符合一定條件之公司，故不適用。
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。	9. 本公司截止年報刊印日止，非屬符合一定條件之公司，故不適用。

(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

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？ (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？ (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？	✓		(一) 已訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，董事會與高階管理階層皆遵循上市上櫃相關規章或其他商業行為等相關法令辦理。 (二) 本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，不得有外帳或保留秘密帳戶，並隨時檢討，俾確保制度之設計及執行持續有效。 (三) 已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，詳述該如何防範不誠信行為及收受不正當利益之處理程序，透過教育訓練宣導誠信經營政策，並將該政策與員工績效考核結合，設立明確有效的獎懲政策，並定期檢討修正前揭方案。	符合上市上櫃公司誠信經營守則。
二、落實誠信經營 (一) 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？ (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	✓		(一) 建立商業關係前，先行評估該往來對象的合法性、誠信經營政策，以及是否有不誠信行為紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄賂。 (二) 1. 本公司由法令遵循單位組成「推動誠信經營工作小組」，並由總經理擔任召集人，依據各單位工作職掌及範疇，負責協助董事會及管理階層制定	符合上市上櫃公司誠信經營守則。

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	
案及監督執行情形？			及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，該專職單位於115年3月10日向董事會報告其執行情形。 2.本公司落實執行誠信經營政策，114年相關執行情形： A. 教育訓練 於各訓練班規劃法規、查核、風險管理、洗錢防治等系列課程，修習金融人員應有的法律常識、服務守則與行為規範，進行宣導教育，合計84小時。並於課程中以案例研討方式強化三道防線機制之概念與落實，共同管理與預防不誠信行為之產生。 B. 法遵宣達 人事部推動全體同仁之宣導教育，114年以「落實誠信價值、企業永續發展」為主題，彙整誠信經營守則及內部重大資訊處理重要規範，透過影片與案例研討，宣導同仁於執行業務時應注意之事項。 C. 定期檢核 對所有營運活動，進行貪腐相關情事的風險評估，透過各單位每半年自行查核及法令遵循自行評估，達到有效控管並落實執行，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，共同管理與預防不誠信行為之產生。114年無發生貪腐情事及反競爭行為。 D. 檢舉制度與檢舉人保護 於「公司治理實務守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂有具體檢舉制度，積極防範不誠信行	

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？ (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？ (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？			為，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為，指派人事部為檢舉受理專責單位，受理同仁涉有不誠信行為之檢舉，官網利害關係人專區提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式，檢舉情事若涉及董事或高階主管，將陳報至獨立董事，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。114年並無涉及不誠信行為之情事。 (三) 本公司董事對董事會議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞時，於討論及表決時均予以迴避。 (四) 公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並已定期查核前項制度遵循情形。 (五) 本公司將定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練。	
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？ (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？	✓		(一) 本公司訂有檢舉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。 (二) 本公司訂有檢舉制度並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。	符合上市上櫃公司誠信經營守則。

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) 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？			(三) 本公司訂有檢舉制度並於辦法內訂定採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	
四、加強資訊揭露 (一) 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？	✓		(一) 本公司已制訂誠信經營實務守則，未來將強化公司官網之投資人關係內容，屆時將補充誠信經營相關資訊。	符合上市上櫃公司誠信經營守則。
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：本公司已制定「誠信經營作業程序及行為指南」，均已按照「上市上櫃公司誠信經營守則」及相關辦法辦理。				
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) 無。				

註 1

**尚凡國際創新科技股份有限公司
道德行為準則**

股東會修訂通過日：2021/08/27

董事會修訂通過日：2020/11/10

一、訂定目的及依據

為導引本公司董事、審計委員會及經理人(包括總經理及相當等級者、副總經理及相當等級者、財務部門主管、以及其他有為公司管理事務及簽名權利之人)之行為符合道德標準，並使公司之利害關係人更加瞭解公司道德標準，公司確有訂定道德行為準則之必要，爰訂定本準則，以資遵循。

二、道德行為準則內容

(一) 防止利益衝突：

個人利益介入或可能介入公司整體利益時即產生利害衝突，例如，當公司董事、審計委員會或經理人無法以客觀及有效率的方式處理公務時，或是基於其在公司擔任之職位而使得其自身、配偶或二親等以內之親屬獲致不當利益。公司應特別注意與前述人員所屬之關係企業資金貸與或為其提供保證、重大資產交易、其他交易往來之情事。公司應該制定防止利益衝突之政策，並提供適當管道供董事、監察人或經理人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。

(二) 避免圖私利之機會：

公司應避免董事、審計委員會或經理人為下列事項：(1) 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便而有圖私利之機會；(2) 透過使用公司財產、資訊或藉由職務之便以獲

取私利；(3) 與公司競爭。

當公司有獲利機會時，董事、獨立董事或經理人有責任增加公司所能獲取之正當合法利益。

(三) 保密責任：

董事、審計委員會或經理人對於公司本身或客戶之資訊，除經授權或法律規定公開外，應負有保密義務。應保密的資訊包括所有可能被競爭對手利用或洩漏之後對公司或客戶有損害之未公開資訊。

(四) 公平交易：

董事、審計委員會或經理人應公平對待公司客戶、競爭對手及員工，不得透過操縱、隱匿、濫用其基於職務所獲悉之資訊、對重要事項做不實陳述或其他不公平之交易方式而獲取不當利益。

(五) 保護並適當使用公司資產：

董事、審計委員會或經理人均有責任保護公司資產，並確保其能有效合法地使用於公務上，若被偷竊、疏忽或浪費均會直接影響到公司之獲利能力。

(六) 遵循法令規章：

董事、審計委員會或經理人應加強證券交易法及其他法令規章之遵循。

(七) 鼓勵呈報任何非法或違反道德行為準則之行為：

公司內部應加強宣導道德觀念，並鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向審計委員會、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。為了鼓勵員工呈報違法情事，公司應訂定具體檢舉制度，允許匿名檢舉，並讓員工知悉公司將盡全力保護檢舉人的安全，使其免於遭受報復。

(八) 懲戒措施：

本公司人員如有違反本準則之情事時，本公司應依法令或公司內相關規定處理。

1. 內部控制聲明書：

內部控制制度聲明書

日期：115年3月10日

本公司民國一一四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，認為本公司於民國一一四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一一五年三月十日董事會通過，出席董事8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。

尚凡國際創新科技股份有限公司

董 事 長：舒 雨 凡



簽章

總 經 理：林 志 銘



簽章



2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，應揭露會計師審查報告：無。

(七) 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. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會重要決議及執行情形：

屆次	日期	決議事項及執行情形
114 年股東常會	114.6.26	1. 本公司一一三年度營業報告書及財務報表案 執行情形：決議通過。 2. 本公司一一三年度盈餘分配案 執行情形：本公司 113 年度稅後淨利 201,046,094 元，加上期初未分配盈餘 0 元後，113 年第一季、113 年第二季、113 年第三季及 113 年第四季提列法定盈餘公積分別為 725,479 元、6,707,149 元、5,884,401 元及 6,787,580 元，113 年第一季、113 年第二季及 113 年第三季分配股東紅利-現金分別為 6,529,311 元、60,364,345 元及 52,959,611 元，可供分配盈餘為 61,088,218 元，目前公司已發行股數為 300,000,000 股，擬自 113 年第四季可分配盈餘中提撥每股分配現金股利新台幣 0.20362739 元，並已於 114 年 7 月 14 日全數發放。 3. 修訂本公司「公司章程」案 執行情形：已於 114 年 6 月 26 日公告於本公司網站並依修訂後章程辦理。
114 年第一次股東臨時會	114.12.19	1. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案 執行情形：已於 114 年 6 月 26 日公告於公開資訊觀測站並依修訂後程序辦理。 2. 全面改選董事九席(含三席獨立董事)案 董事當選名單：安家國際投資有限公司代表人：張家銘、倍安國際投資有限公司代表人：林東慶、沐沐國際投資有限公司代表人：林志銘、犇騰國際投資有限公司代表人：舒雨凡、勵龍國際貿易有限公司代表人：張立、廖文宏。 獨立董事當選名單：陳書揚、楊佳榮、王麗珍。 執行情形：於 115 年 1 月 5 日獲臺北市政府准予登記並公告於公司網站。 3. 公司新任董事競業禁止之限制案 執行情形：本次股東常會選任後當選之第五屆董事(含獨立董事)共 9 名，新任董事安家國際投資有限公司代表人：張家銘、倍安國際投資有限公司代表人：林東慶、沐沐國際投資有限公司代表人：林志銘、犇騰國際投資有限公司代表人：舒雨凡、勵龍國際貿易有限公司代表人：張立、廖文宏及新任獨立董事陳書揚、楊佳榮、王麗珍，依股東會決議解除第七屆董事競業禁止之限制。

2. 最近年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議：

屆次	日期	決議事項
第六屆第二十三次董事會	114.1.3	1.本公司稽核主管異動案。 2.玉山銀行授信額度申請案。 3.台新國際商業銀行授信額度申請案。
第六屆第二十四次董事會	114.3.7	1.本公司資安長異動案 2.本公司 113 年度員工酬勞及董事酬勞案 3.通過本公司民國 113 年度營業報告書 4.通過本公司民國 113 年度個體及合併財務報表 5.通過本公司民國 113 年度「內部控制制度聲明書」 6.本公司民國 113 年度盈餘分配案 7.本公司擬辦理現金增資發行新股案 8.訂定本公司「永續發展實務守則」案 9.修訂本公司「公司章程」案 10.修訂本公司「資訊安全與管理規範」案 11.修訂本公司「敘薪辦法」案 12.本公司簽證會計師獨立性、適任性暨委任及報酬評估案 13.第一商業銀行授信額度申請案 14.臺灣新光商業銀行授信額度申請案 15.為配合公司法第 172 條之 1 之規定，擬定本公司 114 年股東常會受.理股東提案之期間及地點 16.召集本公司 114 年股東常會案
第六屆第二十五次董事會	114.5.14	1.通過本公司民國 114 年第一季合併財務報表。 2.本公司民國 114 年第一季盈餘分配案。 3.本公司擬以資本公積發放現金案。 4.本公司稽核主管異動案。 5.兆豐國際商業銀行授信額度申請案。 6.台北富邦銀行授信額度申請案。 7.台北富邦銀行授信額度申請案。
第六屆第二十六次董事會	114.7.18	1.提報降低對重要子公司「大研生醫國際股份有限公司」之持股比例案。 2.通過配合子公司大研生醫國際股份有限公司申請上市需要，於其委託證券商辦理公開承銷股數之 15%的額度內提供老股供主辦承銷商辦理過額配售案。 3.本公司稽核主管異動案。
第六屆第二十七次董事會	114.8.11	1.通過本公司民國 114 年第二季合併財務報表。 2.本公司民國 114 年第二季盈餘分配案。 3.本公司擬以資本公積發放現金案。 4.本公司增資子公司美房家國際不動產股份有限公司案。 5.本公司投保「董監事及經理人責任保險」案。 6.本公司上海銀行授信額度申請案。 7.本公司上海銀行授信額度申請案。 8.本公司台灣土地銀行貸款申請案。
第六屆第二十八次董事會	114.9.25	1.本公司增資子公司美房家國際不動產股份有限公司案。

第六屆第二十九次董事會	114.10.29	1. 修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。 2. 全面改選董事九席(含三席獨立董事)案。 3. 解除本公司新任董事及新任獨立董事競業禁止之限制案。 4. 玉山銀行授信額度申請案。 5. 遠東國際商業銀行授信額度申請案。 6. 召集本公司 114 年第一次股東臨時會案。 7. 本公司提名董事(含獨立董事)及審查獨立董事候選人資格案。
第六屆第三十次董事會	114.11.10	1. 通過本公司 115 年度預算案。 2. 通過本公司 115 年度稽核計畫案。 3. 通過本公司民國 114 年第三季合併財務報表。 4. 本公司民國 114 年第三季盈餘分配案。 5. 本公司 113 年度永續報告書已完成編製。
第七屆第一次董事會	114.12.19	1. 選任本公司董事長。 2. 本公司薪資報酬委員會設置暨成員選任案。 3. 本公司審計委員會設置暨成員選任案。 4. 本公司上海銀行授信額度申請案。 5. 本公司向臺灣新光商業銀行授信額度申請案。
第七屆第二次董事會	114.12.19	1. 擬檢討本公司董監事之薪資報酬及修訂「董監事報酬給付辦法」。
第七屆第三次董事會	115.3.10	1. 檢討本公司基層員工範疇。 2. 檢討本公司經理人之薪資報酬。 3. 本公司 114 年度員工酬勞及董事酬勞案。 4. 通過本公司民國 114 年度營業報告書。 5. 通過本公司民國 114 年度個體及合併財務報表。 6. 通過本公司民國 114 年度「內部控制制度聲明書」。 7. 本公司民國 114 年度盈餘分配案。 8. 本公司簽證會計師獨立性、適任性暨委任及報酬評估案。 9. 臺灣企銀南台北分行授信額度申請案。 10. 台新國際商業銀行授信額度申請案。 11. 永豐銀行授信額度申請案。 12. 玉山銀行授信額度申請案。 13. 擬定本公司 115 年股東常會受理股東提案之期間及地點。 14. 召集本公司 115 年股東常會案。
第七屆第四次董事會	115.3.10	1. 選任本公司董事長。 2. 本公司總經理人事異動案。 3. 本公司執行長人事異動案。 4. 本公司發言人人事異動案。 5. 本公司代理發言人人事異動案。
第七屆第五次董事會	115.3.20	1. 因應本公司經理人變動，調整本公司 115 年度經理人之薪資報酬。
第七屆第六次董事會	115.3.25	1. 追贈本公司前董事長張家銘先生為「榮譽董事長」案。 2. 本公司擬買回庫藏股案。 3. 本公司辦理私募普通股案。 4. 解除本公司新任總經理競業禁止之限制案。 5. 擬訂定本公司 115 年股東會召集事由(含新增報告及討論事項)。

(八) 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、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
資誠聯合會計師事務所	徐潔如	114 年度	1,553	480	2,033	非審計公費服務內容為稅務簽證。
	胡智華	114 年度				

(一)更換會計師事務所且更換年度所給付之審計公費較更換前一年度之審計公費減少者，應揭露更換前後審計公費金額及原因：無。

(二)審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

五、更換會計師資訊：無。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者，應揭露其姓名、職稱及任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業之期間：無。

七、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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) 股權移轉及股權質押變動情形：

單位：股

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 4 月 7 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
董事長暨持有 10%以上之股東	張家銘(註 1)	0	(3,227,000)	(1,113,000)	(663,000)
	安家國際投資有限公司代表人	0	8,841,000	0	(1,700,000)
董事	林東慶	0	1,456,000	0	1,456,000
	倍安國際投資有限公司代表人	0	700,000	0	1,000,000
董事	林志銘	0	(387,000)	0	0
	沐沐國際投資有限公司代表人	0	2,20,000	0	0
董事	廖文宏	0	0	287,000	0
董事	張立	0	1,250,000	0	0
	勵龍國際貿易有限公司代表人	0	1,000,000	36,000	0
董事長	舒雨凡(註 1)	0	0	0	0
	犇騰國際投資有限公司代表人	0	1,600,000	0	700,000
獨立董事	余弘偉(註 2)	0	0	0	0

職稱	姓名	114 年度		115 年度截至 4 月 7 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
獨立董事	王麗珍(註 2)	0	0	0	0
獨立董事	陳書揚	0	0	0	0
獨立董事	楊佳榮	0	0	0	0
執行長	張家銘(註 1)	7,290,650	5,520,000	(1,113,000)	(663,000)
執行長	舒雨凡(註 1)	1,569,314	1,250,000	0	0
總經理	林志銘(註 3)	0	(387,000)	0	0
財務長暨資深副總裁	張 立	0	1,250,000	0	0

註 1：115 年 3 月 9 日本公司董事長暨執行長張家銘逝世，並於 115 年 3 月 10 日緊急召開董事會推選舒雨凡先生為董事長並擔任執行長。

註 2：本公司於 114 年 12 月 19 日經股東臨時會全面改選董事，同日余弘偉獨立董事解任由王麗珍獨立董事選任。

註 3：本公司於 115 年 3 月 10 日緊急召開董事會任命林志銘為總經理。

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：無。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

115 年 4 月 7 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	
安家國際投資有限公司	59,329,900	19.78%	0	0	0	0	康田國際投資有限公司	公司董事長互為二等親以內親屬	-
							康田國際投資有限公司代表人：張再傳	與該公司董事長互為二等親以內親屬	
							玖沐國際投資有限公司	公司董事長互為二等親以內親屬	-
							玖沐國際投資有限公司代表人：王雪娥	與該公司董事長互為二等親以內親屬	
安家國際投資有限公司代表人：張家銘	6,761,650	2.25%	0	0	62,026,700	20.68%	康田國際投資有限公司	公司董事長互為二等親以內親屬	-
							康田國際投資有限公司代表人：張再傳	與該公司董事長互為二等親以內親屬	
							玖沐國際投資有限公司	公司董事長互為二等親以內親屬	-
							玖沐國際投資有限公司代表人：王雪娥	與該公司董事長互為二等親以內親屬	
倍安國際投資有限公司	25,774,750	8.59%	0	0	0	0	無	無	-

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	
倍安國際投資 有限公司代表 人：林東慶	5,636,120	1.88%	0	0	25,774,750	8.59%	無	無	-
犇騰國際投資有 限公司	16,190,440	5.40%	0	0	0	0	無	無	-
犇騰國際投資有 限公司代表人： 舒雨凡	1,695,020	0.57%	0	0	16,190,440	5.40%	無	無	
沐沐國際投資有 限公司	13,524,730	4.51%	0	0	0	0	無	無	-
沐沐國際投資有 限公司代表人： 林志銘	4,060,590	1.35%	0	0	13,524,730	4.51%	無	無	-
康田國際投資有 限公司	8,656,160	2.89%	0	0	0	0	玖沐國際 投資有限 公司	董事長與該公司董事 長互為二等親以內親 屬	-
							玖沐國際 投資有限 公司 代表 人：王雪娥	二等親以內親屬	
							安家國際 投資有限 公司	公司董事長互為 二等親以內親屬	-
							安家國際 投資有限 公司代表 人：張家銘	與該公司董事長互為 二等親以內親屬	
康田國際投資有 限公司代表人： 張再傳	675,000	0.23%	0	0	8,656,160	2.89%	玖沐國際 投資有限 公司	董事長與該公司董事 長互為二等親以內親 屬	-
							玖沐國際 投資有限	二等親以內親屬	

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	
							公司 代表 人：王雪娥		
							安家國際 投資有限 公司	董事長與該公司董事 長互為二等親以內親 屬	-
							安家國際 投資有限 公司代表 人：張家銘	二等親以內親屬	
勵龍國際貿易有 限公司	8,468,200	2.82%	0	0	0	0	無	無	-
勵龍國際貿易有 限公司代表人： 張立	5,052,110	1.68%	0	0	8,468,200	2.82%	無	無	-
丰筠資本股份有 限公司	8,120,480	2.71%	0	0	0	0	無	無	-
拿拓投資股份有 限公司	7,773,000	2.59%	0	0	0	0	無	無	
玖沐國際投資有 限公司	6,940,370	2.31%	0	0	0	0	康田國際 投資有限 公司	董事長與該公司董事 長互為二等親以內親 屬	-
							康田國際 投資有限 公司 代表 人：張再傳	二等親以內親屬	
							安家國際 投資有限 公司	公司董事長互為 二等親以內親屬	-
							安家國際 投資有限 公司代表	與該公司董事長互為 二等親以內親屬	

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	
							人：張家銘		
玖沐國際投資有 限公司代表人： 王雪娥	421,500	0.14%	0	0	6,940,370	2.31%	康田國際 投資有限 公司	董事長與該公司董事 長互為二等親以內親 屬	-
							康田國際 投資有限 公司 代表 人：張再傳	二等親以內親屬	
							安家國際 投資有限 公司	董事長與該公司董事 長互為二等親以內親 屬	
							安家國際 投資有限 公司代表 人：張家銘	二等親以內親屬	

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：

114 年 12 月 31 日

單位：股；%

轉投資事業 (註)	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
Sunfun Tech Limited	100,000 股	100%	—	—	100,000 股	100%
Speed APP Ltd.	10,000 股	100%	—	—	10,000 股	100%
Sunfun Holding Ltd.	35,600,000 股	100%	—	—	35,600,000 股	100%
大研生醫國際股份有限公司	55,666,416 股	68.72%	—	—	55,666,416 股	68.72%
思維特網路資訊股份有限公司	10,000 股	100%	—	—	10,000 股	100%
Nature.a Inc.	170,000 股	100%	—	—	170,000 股	100%
Sunfun Greenlife Pty Ltd.	25,400,000 股	100%	—	—	25,400,000 股	100%
美房家國際不動產股份有限公司	50,100,000 股	100%	—	—	50,100,000 股	100%
Cottonglow Limited	—	—	—	—	42,100 股	100%
Sweet Tech Ltd.	—	—	—	—	7,575,333 股	100%
ED Tech Ltd.	—	—	—	—	100,000 股	100%
WeTouch Ltd.	—	—	—	—	4,600,000 股	100%
Vast Spread Limited	—	—	—	—	—	100%
Masa Digital Limited	—	—	—	—	6,200,000 股	100%
易約遊網路資訊有限公司	—	—	—	—	—	100%
微觸網路資訊有限公司	—	—	—	—	—	100%
WT Tech limited	—	—	—	—	2,250,000 股	100%
Daiken Biomedical Co.,Ltd.(Japan)	—	—	—	—	49,000 股	100%
Daiken Biomedical HK Limited	—	—	—	—	200,000 股	100%
Daiken Investment Australia Pty Ltd.	—	—	—	—	68,300,000 股	100%
Daiken Biomedical Australia Pty Ltd.	—	—	—	—	15,000,000 股	100%
大研樂宿養生村股份有限公司	—	—	—	—	140,000,000 股	100%
大研生醫併購投資股份有限公司	—	—	—	—	140,000,000 股	100%
瑪莎數位網際有限公司	—	—	—	—	—	100%
耀龍國際科技有限公司	—	—	—	—	—	100%
騰勝國際行銷有限公司	—	—	—	—	—	100%
發心網路資訊科技有限公司	—	—	—	—	—	100%
Mars Technology LLC	—	—	—	—	—	100%
歐渥有限公司	—	—	—	—	—	100%
鏡响科技有限公司	—	—	—	—	—	100%

轉 投 資 事 業 (註)	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
MELLO HOME PROPERTY Pty Ltd	—	—	—	—	972,858 股	100%
MELLO HOME ONE Pty Ltd	—	—	—	—	25,211 股	100%

註：係公司採用權益法之長期投資。

參、募資情形

一、資本及股份

(一) 股本來源

1. 股本形成經過：

115 年 4 月 30 日 單位：仟股；新台幣仟元

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
91.10	-	-	-	註 1	1,000	設立資本	無	註 2
92.09	-	-	-	註 1	2,000	現金增資 1,000 千元	無	註 3
92.10	-	-	-	註 1	6,000	現金增資 4,000 千元	無	註 4
93.08	-	-	-	註 1	10,000	現金增資 4,000 千元	無	註 5
94.11	-	-	-	註 1	6,000	減資 4,000 千元	無	註 6
95.01	-	-	-	註 1	2,500	減資 3,500 千元	無	註 7
95.12	-	-	-	註 1	10,000	現金增資 7,500 千元	無	註 8
100.09	10	1,000	10,000	1,000	10,000	—	無	註 9
100.11	10	12,000	120,000	1,000	10,000	—	無	註 10
100.12	10	12,000	120,000	5,000	50,000	盈餘轉增資 13,535 千元，現金增資 26,465 千元	無	註 11 註 12
101.04	10	30,000	300,000	12,000	120,000	盈餘轉增資 70,000 千元	無	註 13
102.06	10	30,000	300,000	13,200	132,000	現金增資 12,000 千元	無	註 14
102.12	10	30,000	300,000	12,933	129,330	員工認股權轉換 2,330 千元，減資-註銷庫藏股 5,000 千元	無	註 15
103.05	10	30,000	300,000	12,953	129,530	員工認股權轉換 20 千元	無	註 16
103.09	10	30,000	300,000	13,163	131,630	限制員工權利新股增加 2,100 千元	無	註 17
104.04	10	30,000	300,000	13,148	131,480	註銷庫藏股減少 40 千元及收回限制員工權利新股減少 110 千元	無	註 18
104.09	10	30,000	300,000	13,218	132,180	限制員工權利新股增加 700 千元	無	註 19
104.12	10	30,000	300,000	12,737	127,365	註銷庫藏股減少 474 千元及收回限制員工權利新股減少 7.5 千元	無	註 20
105.03	10	30,000	300,000	12,807	128,065	限制員工權利新股增加 700 千元	無	註 21
105.04	10	30,000	300,000	13,878	138,775	現金增資增加 10,710 千元	無	註 22
105.05	10	30,000	300,000	14,128	141,275	限制員工權利新股增加 2,500 千元	無	註 23

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
105.09	10	30,000	300,000	14,196	141,955	限制員工權利新股增加 700 千元	無	註 24
105.11	10	30,000	300,000	14,188	141,876	收回限制員工權利新股減少 79 千元	無	註 25
106.03	10	30,000	300,000	14,258	142,576	限制員工權利新股增加 700 千元	無	註 26
106.04	10	30,000	300,000	14,235	142,345	收回限制員工權利新股減少 230.75 千元	無	註 27
106.09	10	30,000	300,000	14,282	142,820	限制員工權利新股增加 700 千元及收回限制員工權利新股減少 225.5 千元	無	註 28
106.11	10	30,000	300,000	14,248	142,484	收回限制員工權利新股減少 335.5 千元	無	註 29
107.03	10	30,000	300,000	14,314	143,141	限制員工權利新股增加 700 千元及收回限制員工權利新股減少 43 千元	無	註 30
107.09	10	30,000	300,000	14,359	143,586	限制員工權利新股增加 488 千元及收回限制員工權利新股減少 43 千元	無	註 31
108.08	10	30,000	300,000	14,356	143,560	收回限制員工權利新股減少 26 千元	無	註 32
109.01	106	60,000	600,000	15,256	152,560	現金增資 9,000 千元	無	註 33
109.03	10	60,000	600,000	15,247	152,474	收回限制員工權利新股減少 86 千元	無	註 34
109.11	10	60,000	600,000	15,239	152,391	收回限制員工權利新股減少 83 千元	無	註 35
111.08	10	60,000	600,000	22,248	222,486	收回限制員工權利新股減少 5 千元及盈餘轉增資 70,100 千元	無	註 36
113.08	10	60,000	600,000	30,000	300,000	盈餘轉增資 77,514 千元	無	註 37
113.10	1	600,000	600,000	300,000	300,000	每股面額 10 元變更為 1 元，全面換發新股	無	註 38

生效(核准)日期與文號：

註 1：係有限公司型態未發行股票，故無股數。

註 2：91.10.07 府產業商字第 091216503 號

註 3：92.09.05 府產業商字第 09219034300 號

註 4：92.10.17 府產業商字第 09222924600 號

註 5：93.08.13 府產業商字第 093172425000 號

註 6：94.11.02 府產業商字第 09424230000 號

註 7：95.01.17 府產業商字第 09571836900 號

註 8：95.11.15 經審一字第 09500402170 號；95.12.05 府產業商字第 09585700110 號

註 9：100.9.15 全體股東同意將本公司種類變更為尚凡資訊股份有限公司；100.10.17 府產業商字第 10088407220 號。

註 10：100.11.28 經股東會通過將額定股本變更 120,000 千元；100.12.28 府產業商字第 10090744300 號。

註 11：100.12.06 經審一字第 10000545280 號；100.12.28 府產業商字第 10090744300 號。

註 12：100.12.15 經審一字第 10000566400 號；100.12.28 府產業商字第 10090744300 號。

註 13：101.03.21 經股東會通過將額定股本變更 300,000 千元；101.04.06 府產業商字第 10182466500 號。

註 14：102.06.25 府產業商字第 10285074910 號。
註 15：102.12.03 府產業商字第 10289954700 號。
註 16：103.05.29 府產業商字第 10384344000 號。
註 17：103.09.18 府產業商字第 10388154800 號。
註 18：104.04.13 府產業商字第 10482654400 號。
註 19：104.09.22 府產業商字第 10488099500 號。
註 20：104.12.01 府產業商字第 10490446800 號。
註 21：105.03.21 府產業商字第 10582408910 號。
註 22：105.04.18 府產業商字第 10583440400 號。
註 23：105.05.02 府產業商字第 10584423700 號。
註 24：105.09.20 府產業商字第 10592390600 號。
註 25：105.11.16 府產業商字第 10594370900 號。
註 26：106.03.15 府產業商字第 10651986400 號。
註 27：106.04.12 府產業商字第 10653029400 號。
註 28：106.09.21 府產業商字第 10658346600 號。
註 29：106.11.30 府產業商字第 10660610100 號。
註 30：107.03.27 府產業商字第 10747284000 號。
註 31：107.09.14 府產業商字第 10753685500 號。
註 32：108.08.27 府產業商字第 10853286200 號。
註 33：109.01.31 府產業商字第 10945778500 號。
註 34：109.03.31 府產業商字第 10947645600 號。
註 35：109.11.23 府產業商字第 10956592600 號。
註 36：111.08.30 府產業商字第 11152548410 號。
註 37：113.08.30 府產業商字第 11352852500 號。
註 38：113.10.17 府產業商字第 11354168700 號。

2. 股份種類：

115 年 4 月 30 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	300,000,000	300,000,000	600,000,000	截至年報刊印日止，本公司股票已屬上櫃股票。

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 主要股東名單

115 年 4 月 7 日 單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數	持股比例
安家國際投資有限公司	59,329,900	19.78%
倍安國際投資有限公司	25,774,750	8.59%
犇騰國際投資有限公司	16,190,440	5.40%
沐沐國際投資有限公司	13,524,730	4.51%
康田國際投資有限公司	8,656,160	2.89%
勵龍國際貿易有限公司	8,468,200	2.82%
丰筠資本股份有限公司	8,120,480	2.71%
拿拓投資股份有限公司	7,773,000	2.59%
玖沐國際投資有限公司	6,940,370	2.31%
張家銘	6,761,650	2.25%

(三) 公司股利政策及執行狀況

1. 公司股利政策

本公司年度如有獲利，應提撥員工酬勞不低於 2%（其中 1% 做為基層員工酬勞分派）及董事酬勞不高於 3%。員工酬勞得以現金或發行新股方式發放之，其發放對象得包括符合一定條件之從屬公司員工，惟從屬公司員工之酬勞只得以發行新股方式為之，該一定條件由董事會訂定之。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

前項所稱之獲利係指當年度稅前利益扣除分派員工酬勞及董事酬勞前之利益。

員工酬勞、董事酬勞分派比率之決定及員工酬勞以股票或現金為之，應由董事會以董事三分之二以上之出席及出席董事過半數同意之決議行之，並報告於股東會。

本公司盈餘分派或虧損撥補於每季終了後為之，每季決算如有盈餘，應先預估並保留應納提繳稅款，依法彌補累積虧損，次提百分之十為法定盈餘公積（但法定盈餘公積，已達實收資本總額時，不在此限），並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，其餘額連同前季累計未分配盈餘數為股東紅利，由董事會擬具分派議案。以發行新股方式為之時，應依公司法第二百四十條規定辦理；以現金方式為之時，應經董事會決議。

本公司年度總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提 10% 為法定盈餘公積（但法定盈餘公積，已達實收資本額時，不在此限），並依法令或主管機關規定提撥或迴轉特別盈餘公積，其餘除派付股息外，如尚有盈餘，其餘額連同前季累計未分配盈餘數，由董事會擬具分派議案，以發行新股方式為之時，應提請股東會經特別決議後分派之。

本公司依公司法第二百四十條第五項規定，授權董事會以三分之二以上董事出席，及出席董事過半數之決議，將應分派股息及紅利或公司法第二百四十一條第一項規定之法定盈餘公積及資本公積之全部或一部，以發放現金之方式為之，並報告股東會。

本公司分配股利之政策，須視公司目前及未來之投資環境、資金需求、國內外競爭狀況及資本預算等因素，兼顧股東利益、平衡股利及公司長期財務規劃等，每年依法由董事會擬具分派案，提報股東會。股東股利之發放，不低於可分配盈餘之百分之十，依股東持股比例，派付股利予股東，其中現金股利不得低於股利總額百分之十，惟實際分派比率，仍應依股東會決議辦理。

2. 本次股東會擬議股利分配之情形(經董事會通過，尚未經股東會同意)：

本年度(114 年度)擬議股利分配情形：

單位：新台幣元

項 目	金 額	
	小 計	合 計
期初未分配盈餘		0
加：本期稅後淨利	313,973,602	
減：114 年第一季提列法定盈餘公積	11,218,982	
減：114 年第二季提列法定盈餘公積	4,779,373	
減：114 年第三季提列法定盈餘公積	5,682,037	
減：114 年第四季提列法定盈餘公積	9,716,968	
減：114 年第二季提列特別盈餘公積	22,414,209	
加：114 年第三季迴轉特別盈餘公積	15,466,831	
加：114 年第四季迴轉特別盈餘公積	6,947,378	
減：114 年第二季分配股東紅利-現金	20,600,149	
減：114 年第三季分配股東紅利-現金	50,000,000	
可供分配盈餘		211,976,093
分配項目：		
114 年第四季股東紅利-現金	211,976,093	
期末未分配盈餘		0

(四) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：無。

(五) 員工、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：

本公司章程所訂定之股利政策，詳見(六)之說明。

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：

本公司係以民國 114 年度稅前淨利(不含員工酬勞及董事酬勞金額之稅前淨利)為 351,938 仟元計算，提列員工酬勞 3.07%計新台幣 10,800 仟元及董事酬勞 0.61%計新台幣 2,160 仟元，配發股票紅利之股數計算基礎係依據股東會決議日前一日之收盤價並考量除權除息影響後之金額計算。惟若嗣後股東會決議實際配發金額與估列數有差異時，則視為會計估計變動，列為分配當期之損益。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

A. 本公司業經過董事會通過，分派114年度員工現金酬勞新台幣10,800仟元及董事

酬勞新台幣2,160仟元，與估列金額無差異。

B. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：未分派員工股票酬勞，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：
本公司 113 年度業經過董事會通過後提股東常會報告，分派員工現金酬勞新台幣 6,000 仟元及董事酬勞新台幣 2,700 仟元，與認列金額無差異。

(六) 公司買回本公司股份情形：

115 年 4 月 30 日

買 回 期 次	第 一 次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 股 份 之 種 類	普通股
買回股份之總金額上限	新台幣550,362,709元
預 定 買 回 之 期 間	115/3/26~115/5/25
預 定 買 回 之 數 量	13,500,000股
買 回 之 區 間 價 格	新台幣 16.95 元至 40.55 元 ，惟若買回期間內，本公司股價低於所定買回區間價格下限時，將繼續執行買回股份。
已買回股份種類及數量	普通股， 2,575,000股
已 買 回 股 份 金 額	61,197,100
已買回數量占預定買回數量之比率(%)	19.07%

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：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、資金運用計畫及執行情形：無。

肆、營運概況

一、業務內容

(一) 業務範圍

1. 所營業務主要內容

本公司於 91 年於臺北設立，早期主要經營「愛情公寓」網站交友服務，並於 99 年併入 Yahoo 奇摩交友會員，成為台灣最大的交友網站。為因應智慧型手機的崛起，從 101 年開始發展手機平台的 APP 交友服務，推出 iOS 與 android 版本的交友 APP。

目前本公司主營服務，經由這些年來的轉型、調整，大量投入 APP 研發，招募 APP 研發相關人才，大幅度提升公司的研發能力，並從公司內部制度與文化著手，鼓勵內部創新與創業能力，成功將公司轉型成一家 APP 服務的創新研發公司。並透過累積多年經驗的社群交友配對演算法來針對不同族群提供各種交友的服務，開啟多角化經營的新視野。

香港子公司 Sunfun Tech Limited 於 103 年 2 月 7 日經董事會通過成立，主要營業項目以資訊軟體服務為主；薩摩亞子公司 Speed APP Ltd. 於 104 年 2 月 12 日經董事會通過成立，主要營業項目以投資為主；薩摩亞子公司 Sunfun Holding Ltd. 於 104 年 9 月 16 日經董事會通過成立，主要營業項目以投資為主；臺灣子公司大研生醫國際股份有限公司於 107 年 6 月 14 日經董事會通過成立，主要營業項目以食品工業為主；本公司於 111 年 1 月 19 日董事會通過購買集團子公司思維特網路資訊股份有限公司股份，並於 111 年 4 月 26 日思維特網路資訊股份有限公司由臺北市府變更法人股東登記完成，思維特網路資訊股份有限公司成為本公司子公司，主要營業項目以電子商務服務為主；薩摩亞子公司 Nature.a Inc. 於 112 年 3 月 10 日經董事會通過成立，主要營業項目以投資為主；澳洲子公司 Sunfun Greenlife Pty Ltd. 於 112 年 10 月 6 日經董事會通過成立，主要營業項目以生技醫療及 ESG 為主；臺灣子公司尚凡國際不動產股份有限公司於民國 113 年 8 月 29 日經董事會通過設立，並於民國 113 年 11 月更名為美房家國際不動產股份有限公司，主要營業項目以不動產服務為主。

2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品項目	114 年度	
	營業收入淨額	營業比重
電子商務服務	2,632,693	100
合計	2,632,693	100

資料來源：本公司提供及經會計師查核簽證之財務報告

3. 目前之商品(服務)項目

目前本公司主要業務有 iPair 交友（含愛情公寓交友網站），及年輕社群的 weTouch 校園交友 APP。以及其餘 3-5 款針對不同交友目的的分眾交友 APP，本公司及子公司主要營收來源來自於使用者為進一步與交友對象互動，而透過各種金流方式所付費儲值成為 VIP 或購買點數。

本公司及子公司目前經營之各項產品的特色與說明如下：

	 iPair 交友	 SweetRing 婚戀交友	其餘數款小型分眾交友 APP	 大研生醫
平台	Pc、android、iOS	Pc、android、iOS	android、iOS	電商、實體通路
產品定位	想輕鬆找尋約會對象的交友族群	想要認真找尋結婚對象的族群	針對不同交友目的、需求(ex:短期關係、寵物興趣)的分眾交友 APP	重視健康有保養需求的中壯年族群
消費方式	儲值 VIP、購買點數	儲值 VIP	儲值 VIP 購買點數	購買保健產品
主要市場	台灣、全球華人	台灣、美、東南亞	台灣	台灣

由於交友社群的目標市場廣大，而目前國外的交友服務眾多，市場競爭激烈，因此為了本公司及子公司產品之競爭力，本公司及子公司的策略是將交友市場從年齡與目的上來做市場切割，將交友服務定位清楚，提供各個族群符合其目的之交友服務，透過多產品線來互補並延伸服務以觸及各種交友族群。iPair 在直播功能挹注下，營收與獲利均有不錯的成績。SweetRing 在專注於認真交友，尋找婚戀對象的交友 APP 市場，其餘數款測試水溫的分眾交友 APP，ex: 短期關係、base 現在年輕人常見共同興趣（寵物、快速約會、戶外運動等），在控制營銷投入擴大使用基數與收入之間，努力取得平衡，逐一為集團提供一定比例的獲利。

至於 107 年底上線的大研生醫保健品業務，已於 2025 年 9 月正式上市進入公開市場，尚凡母公司仍持有近 70% 的大部分股權，尚凡 2026 年也將持續投入資源，擴大大研保健品的品牌能見度與銷售量，並維持「實際體感有效」的好口碑。同時大研將持續優化升級既有的產品配方，讓效果更好，同時也預計開發 3-5 款針對不同健康保養需求面向的產品，擴大大研的產品線與銷售動能。

4. 計畫開發之新商品

本公司及子公司 AI 結合交友 APP 之應用，提升配對精準度，AI 交友助理技術開發，協助用戶透過 AI 幫助更容易與心儀對象互動聊天，也嘗試打造 AI 雲端情人概念的產品，測試市場接受度。

(二) 保健品產業概況

隨著社會高齡化的進展及不可預知之傳染疾病流行，人們的健康意識顯著提升，進而帶動了保健產品需求的增長。保健食品市場預計將迎來顯著的增長，這主要受到以下幾個因素的推動：消費者對健康的日益關注、人口老齡化趨勢以及慢性病的普遍存在。尤其在後疫情時代，健康意識的提升尤為明顯，進一步強化了市場需求。根據世界衛生組織的數據，到 2030 年，全球將有六分之一的人口年齡超過 60 歲，預計到 2050 年這一比例將達到三分之一。

人們對保健食品的需求顯著上升，且願意投入更多資金購買，網購已成為主要的購買管道。隨著消費者對健康需求的多樣化，保健食品市場持續擴展。品牌商需要不斷創新、建立有效的溝通和信任，才能在激烈的競爭中脫穎而出。依據財團法人生物技術開發中心之報告統計，全球保健食品市場在過去幾年中持續成長，2023 年市場規模達到 1,649.7 億美元，預計到 2028 年市場規模將會進一步擴大，年複合成長率（CAGR）預計為 5.4%。不同地區的市場成長率有所不同，以 2023 年之成長率觀之，歐洲市場成長最快，年成長率為 7.1%；亞洲地區緊隨其後，年成長率為 6.9%；北美地區的成長率則相對較低，為 3.0%。這些數據顯示，全球對保健食品的需求正在穩步上升，尤其是在健康意識逐漸增強的地區。另根據統計，2023 年使用保健食品的消費者約占全球人口之 43%，比 2022 年增長了 5%。這顯示出消費者對保健食品的需求正在快速成長，並且這一趨勢有望在未來持續。

【全球保健食品市場規模】



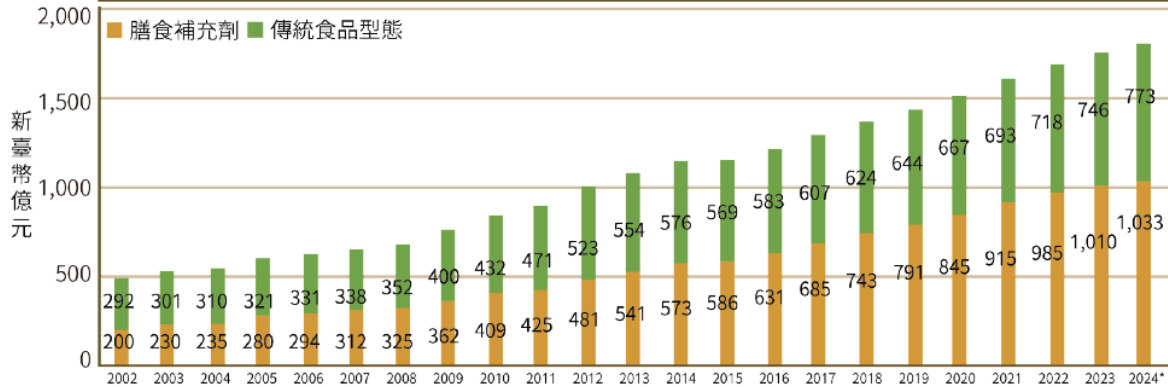
資料來源：財團法人生物技術開發中心(2024/12)

據食品所 ITIS 團隊調查推估，2023 年臺灣保健營養食品市場規模為新臺幣 1,756 億元，成長率為 3.1%；膳食補充劑及傳統食品型態分別成長 2.5%及 3.9%。不同素材、產品及廠商的表現差異大。2024 年臺灣保健營養食品市場受日本紅麴事

件及全球大環境影響，整體成長力度減弱，預估成長率為 2.8%。根據經濟部工業生產統計數據，包含保健類膠囊、錠狀、顆粒粉末產品、嬰兒配方食品及較大嬰兒配方輔助食品、病患用食品及其他的保健營養食品，2023 年臺灣產值為新臺幣 360.0 億元，微幅成長 0.6%。

【2023 年臺灣膳食補充劑市場規模】

種類	市場規模	種類	市場規模	種類	市場規模	種類	市場規模
乳酸菌	75	薑黃	21	Q10	5	月見草油	1
綜合維他命	30	鈣	21	巴西磨菇	3	甲殼素	1
葡萄糖胺	28	紅麴	20	免疫球蛋白	3	卵磷脂	1
酵素	26	靈芝	19	納豆激酶	3	茶花	1
葉黃素	25	藻類	18	冬蟲夏草	2	葡萄子	1
樟芝	25	人參	10	蜂王漿(乳)	2	酵母菌	1
草本複方產品	24	維生素C	9	蜂膠	2	銀杏萃取物	1
膠原蛋白	22	膳食纖維	9	蘆薈	2	鯊魚軟骨	1
魚油	21	DHA	8	山苦瓜	1	其他	568
合計：1,010							



資料來源：食品所 ITIS 團隊分析整理(2024/6)

(三) 交友產業概況

1. 交友產業之現況與發展

隨著智慧型手機的普及與行動網路的高速發展，交友軟體市場近年來呈現穩健增長趨勢。根據市場研究，2015 年至 2022 年間全球交友軟體年營收從 16 億美元 增長至 49.4 億美元，成長超過三倍，且使用人數已達 3.3 億人，其中 約 2,000 萬人 願意支付高級訂閱費用。

在市場競爭方面，美國 Match Group 旗下的 Tinder、Hinge、OKCupid 等品 牌仍占據市場主導地位，歐美地區的 Bumble、Badoo 亦迅速崛起。亞洲市場方面， 中國的 探探 (Tantan)、Omi 以也擴展至東南亞與台灣市場，與全球龍頭競爭。

台灣市場 2023 年市場規模約 2,200 萬美元 (約新台幣 60 億元)。主要用戶集 中在 20-40 歲年齡層，其中男性使用人數約為女性的兩倍。

2. 產業上、中、下游之關聯性

因APP服務之科技特殊性，因此公司所有相關APP業務，均必須透過全球唯二

的平台業者(蘋果Apple、谷歌Google)進行上架，面向消費者提供服務，因此本公司服務除了此唯二平台，並不存在任何上中下游關係，公司創造產生的數位服務，藉由(蘋果Apple、谷歌Google)就能直接面向消費者。

3. 產品之各種發展趨勢

A. 單身市場擴大，線上交友需求提升

全球單身族群持續壯大，線上交友需求水漲船高。在已開發國家，未婚人口比例近年不斷上升，初婚年齡逐年推遲已成常態。例如台灣 25~44 歲適婚年齡層中，2023 年未婚率已達 51%，且男性未婚率高於女性。年輕世代單身更為普遍：25~29 歲未婚率高達 83%，30~34 歲也接近 60%。受此影響，單人家戶數量激增，2022 年底台灣獨居家戶突破 200 萬戶，占所有家庭 26%，預計 2030 年將超越傳統的核心家庭數量。如此龐大的單身族群為交友軟體帶來了穩定且成長中的潛在用戶基礎。

B. AI 技術成為交友服務創新關鍵

AI 技術的發展使得交友軟體能夠更精準地推薦配對對象。例如，Tinder 已導入 AI 照片選擇器 (AI Photo Selector)，能從用戶相簿挑選最佳照片提升吸引力。此外，AI 驅動的配對引擎透過機器學習分析用戶的興趣、對話內容，甚至語氣，來提高匹配的成功率。

同時，AI 也被應用於安全驗證與內容審查，例如活體人臉辨識技術可確保用戶上傳的照片與身份一致，避免「照騙」行為。Bumble 亦透過 AI 自動偵測與過濾裸露圖片，有效提升用戶安全感。

C. 社群媒體對交友市場的影響

社群媒體興起正在重塑人們尋找另一半的方式。許多單身族將 Instagram、TikTok 等社群平台作為非正式的交友管道：例如透過在 IG 上追蹤心儀對象、點讚留言以示好，甚至直接私訊 (DM) 開啟話題。對年輕世代而言，在社群上認識新朋友已成日常；有些人覺得相比傳統交友 App，社群媒體上的互動更自然，不會有刻意相親的壓力。調查也顯示，大多數使用交友 App 的人也會同步參考對方的社群檔案：近八成用戶習慣在與配對對象約會前，先到對方的社群媒體上「背景調查」，了解更多生活細節。因此，現代的約會往往是交友軟體與社群媒體並用——在 App 上認識，在社群上加深瞭解。

交友軟體業者也注意到這股趨勢，開始與社群媒體深度整合。許多交友 App 允許用戶連結 Instagram 帳戶，直接展示個人動態照片，讓彼此有更多話題。此外，一些 App 推出類似限時動態的功能，讓用戶分享日常片段，營造更立體的形象，以增加配對成功率。Facebook 更在 2019 年推出專門的 Facebook Dating 服務，試圖將龐大的社群用戶轉化為交友資源，提供「暗戀名單」等創新功能，強調與現有好友網絡的結合。儘管 Facebook Dating 在台灣等地影響力有限，但此舉反映了社群巨頭對交友市場的重視。

綜合而言，社群媒體對交友市場既有競爭也有助益。一方面，用戶擁有更

多元的線上交友途徑，可能減少對單一 App 的依賴；另一方面，社群平台豐富的個人資料和人際網絡，反而提升了交友 App 配對的效率與可信度（因為用戶可自行驗證對方的社群足跡）。未來交友產品的邊界將更趨模糊：社交與約會功能融合可能成為新常態，如何善用社群媒體流量並保障隱私，將是交友平台的重要課題與機會。

4. 市場競爭情形

由於智慧型手機的發展與 App 的普及，讓社群交友無國界，因此市場競爭將來自全球各地。目前全球的交友 App 服務最大的提供商是美國的 IAC 集團，旗下擁有 match.com、Tinder、OKCupid 等幾款交友服務，涵蓋 38 種語言覆蓋超過 190 個國家，佔據了美國市場的 22%，每年營收達到 10 億美元。還有俄羅斯的 badoo、法國的 LOVOO、日本的 Pairs、大陸的世紀佳緣等。網路社群的服務大致可透過熟識朋友、新朋友來區分，熟識朋友主要透過社群串連起真實世界中已經存在的各種關係，如：親人、朋友、同事等。而交友服務則著重在開創一段新的朋友關係，交友社群又可透過一般休閒交友和嚴肅認真的交友目的來區分兩個主要定位不同的區塊，以下就各種競爭者的交友 APP 進行市場區隔上的介紹：



(四) 技術及研發概況

1. 最近年度及截至年報刊印日止每年投入之研發費用

單位：新台幣仟元；%

年 度	研發費用	研發費用佔營收比重
114 年度	39,700	1.51%

2. 最近年度及截至年報刊印日止開發成功之技術或產品

研 發 成 果
● 研究與應用生成式 AI，開發智能自介與聊天話題建議功能，提升社交體驗。 ● 深化直播互動技術，包括直播連麥與寵物房功能，拓展娛樂應用場景。 ● AI 工具落地到公司工作場景，局部實現營運內容自動化生產技術，提高效率。 ● 研發並測試新型態數位禮物與社交互動機制，提升變現能力。 ● AI 客服逐一落地於各營運中的服務中。 ● AI 與審核上的落地應用探索，包括文字語意與照片圖像識別。 ● AI 陪伴的技術摸索與落地測試。

(五) 長、短期業務發展計劃

1. 短期計劃

A. 穩定營收、獲利

延續 114 年的公司策略，目前旗下各交友 APP 產品線，將針對各自的市場區隔，深化鞏固其市場定位與占有率，搶攻有消費力之族群客戶，藉由分眾、清楚的產品訴求，優質的 APP 體驗與客戶服務，使之轉化為忠實顧客，進一步推升營收，同時帶動獲利。

B. 大研保健品業務加速成長

大研保健品於 114 年與尚凡社群交友產品的異業結合取得不錯市場知名度與好口碑，115 年也將持續投入資源，擴大兩者的虛實整合，讓「實際體感有效」的好產品口碑藉由網路社群持續擴散、分享。

2. 長期計劃

A. AI 技術的導入與創新發展方向

尚凡深知人工智慧是驅動下一階段交友服務升級的關鍵動能，積極投入相關研發以保持競爭優勢。首先，在配對演算法上，公司計畫引入更先進的 AI 模型分析海量用戶數據，為每位用戶建立個性化的婚戀檔案。透過機器學習，平台能更精確地捕捉用戶的偏好轉變和互動反饋，從而動態調整推薦對象名單，提升成功配對率和約會品質。此外，尚凡也準備開發 AI 驅動的「虛擬紅娘」或交友助理功能。在 App 中整合 AI 聊天機器人，協助用戶破冰與建立對話。

此 AI 助理可以在兩人在配對初期提供話題建議、問題遊戲等，幫助害羞或忙碌的用戶更順利地展開交流，增加互動成功率。另一方面，針對日益重要的安全議題，尚凡正強化 AI 於內容審查與身份驗證的應用，並利用 AI 過濾不良資訊（例如偵測可疑帳號行為或詐騙對話模式），打造值得信賴的交友環境。

未來，公司也將持續關注 AI 技術的新趨勢，如生成式 AI (GenAI) 在互動內容上的應用，評估將其用於為用戶撰寫個人檔案建議、智能客服以及情感分析等領域，全面提升服務品質。同時，尚凡十分注重 AI 應用的倫理和隱私，將遵循相關法規確保用戶數據安全，讓科技創新真正服務於用戶需求而非造成疑慮。透過這些努力，尚凡期望成為 AI+ 交友領域的創新領導者，為用戶帶來前所未有的婚戀體驗。

B. 品牌策略與定位優化

隨著產品線與市場版圖的擴大，尚凡也同步調整品牌策略以覆蓋不同受眾。未來公司將實行多品牌協同的策略架構：維持 iPair 作為老牌交友市場的主力品牌，突出其趣味、即時互動（如直播交友）的特色；同時將 SweetRing 打造成婚戀首選品牌，其形象偏成熟穩重，強調認真愛情與幸福承諾。兩品牌在定位上一動一靜，彼此補位且共享尚凡整體的技術與資料優勢。在品牌溝通上，尚凡會針對投資人、市場和用戶傳達一致的信息：我們不僅是交友軟體公司，更是運用 AI 和大數據締造幸福連結的創新科技企業。透過強調公司在 AI 研發上的投入、高端市場的領先地位以及對社會孤單問題的關懷（所謂「寂寞經濟」下的解方），塑造尚凡關鍵字與價值主張，以提升品牌的情感連結和正面聲譽。同時，秉持誠信經營、用戶至上的原則，持續強化客服品質與社群經營，使尚凡品牌與信任、安全、成功率高劃上等號。這種品牌聲譽的建立，長遠而言將成為尚凡抵禦競爭者的無形資產，讓使用者與合作夥伴在眾多選擇中優先青睞尚凡的產品與服務。

C. 鼓勵內部創業、提升創新能量

網路公司的競爭力來自於源源不絕的創新能量，當公司發展到了一定的規模，很容易因為內部組織結構化的問題而影響了創新的能力。本公司為了能夠不斷創新、創造新的發展機會，因此透過內部制度的改革來加強公司的創新文化。公司組織扁平化，去中心化，並充分授權，鼓勵內部創業，讓能力卓越的人才都有機會在公司內實現自己的創新點子，由公司資源支持團隊內部創業。只要新的 APP 服務取得了先期的成績，即成立新的事業單位，若達到預計的發展目標，即計畫成立子公司並透過創投募資獨立運營。計劃未來透過尚凡母公司創造出 2~3 家有機會可以 IPO 的子公司。

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

本公司及子公司業務主要係以內銷為主，故不適用。

2. 市場占有率

雖然目前全球交友 app 的競爭者不少，但在台灣的下載量與暢銷排行榜中，iPair 依然在台灣市場表現亮眼，根據全球知名的行動數據分析公司 App Annie 提供資料統計，106 年台灣最常下載的 APP 是 iPair。而 104 年第四季推出的 SweetRing 在海外市場的表現更是超越 iPair。並於 107 年第三季推出以銷售保健食品為主的大研生醫網站，從 110 年起有亮眼的表現。

3. 市場未來之供需狀況及成長性

A. 供給情形

目前台灣市場競爭者眾多，包括本公司旗下的 iPair、SweetRing、weTouch，以及來自美國的 Tinder、CMB (Coffee Meets Bagel)，中國的探探、OMI 等。然而，目前市場仍以約會導向為主，婚戀導向的交友軟體仍具發展空間。

B. 需求情形

台灣市場的使用者對於「快速約會」需求強烈，但仍有部分族群尋求更深度的戀愛或婚姻關係。針對此需求，公司未來將透過 AI 技術進一步優化 SweetRing，使其成為亞洲市場首屈一指的高端婚戀平台。

C. 市場未來之成長性

公司從 facebook 提供之數據與 match.com 之財報加上各國之 GDP 推估海外交友市場總共約 64 億美金的市值，台灣約 1.19 億美金，東南亞約 2.8 億美金，海外交友市場的胃納量仍大，尤其是東南亞市場，因為尚未有完全支配當地市場的交友龍頭，而該地各國正處於快速發展中，GDP 在全球經濟不景氣的時候，也逆勢連年增長，手機滲透率、網友付費比例開始往上攀升。從電子商務在東南亞開始成熟發展的態勢，可以預估接著社群、交友等應用的趨勢就會開始跟上。台灣與東南亞有地利之便，又可透過東南亞眾多華人的連結以深入經營當地市場，在發展上相較於各國的交友服務，有其發展優勢。

4. 競爭利基

A. 科技公司的核心技術與創新實力

本公司及子公司目前的研發團隊擁有 20 位專業人員，佔全公司約 25%，涵蓋廣泛的科技軟體開發、人工智慧、資料分析、以及產品研發專才。目前，團隊負責維運本公司及子公司多款核心數位產品，尤其在交友服務領域建立了穩固的市場地位。透過技術創新與數據驅動策略，我們不斷優化平台體驗、提升用戶互動效率，並積極拓展產品應用場景，為市場帶來更具競爭力的數位服務。

B. 扁平具彈性的組織策略

數位時代的變遷速度極快，每隔 3~5 年即出現新的技術變革，深刻影響網

路產業。為了適應市場變動，本公司及子公司採取扁平化組織架構，避免層層決策遲滯，確保團隊能夠靈活應變，快速落實創新想法。

在新產品研發上，我們秉持實驗驅動的原則，優先透過數據與用戶回饋來調整產品，而非依賴傳統的長期規劃。每當啟動新專案時，我們會從不同部門召集專才組成跨職能專案小組，確保每位成員的專業與意見都能被充分尊重，推動決策過程的去中心化與去層級化。

當某項產品驗證成功且具備市場成長潛力時，可進一步孵化為獨立事業單位，甚至進一步籌備分割 IPO 或募資計劃。這樣的機制不僅讓團隊成員投入專業，更能培養創業思維，激發持續性的創新與市場適應力，使我們的產品開發更貼近用戶需求，迅速回應市場變化。

C. 國際行銷能力

自 103 年以來，本公司及子公司的國際行銷團隊已成功累積全球化行銷經驗，能夠高效規劃各地市場的行銷策略，並運用精準數據分析來優化廣告投放，提升投資報酬率 (ROI)。我們專注於跨國市場的本地化行銷，並針對不同市場區域、不同用戶屬性進行個性化廣告素材製作，以提升品牌影響力與使用者轉換率。

此外，公司持續招募國際人才加入行銷團隊，透過在地專業人員優化行銷策略，使推廣內容更貼合當地文化、趨勢與市場偏好。這種策略讓我們能夠更有效地拓展海外市場，並確保產品在不同市場環境下的競爭優勢。

5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

有利因素：

付費意願與使用黏著度：隨著交友 App 滲透生活，使用者對於付費功能的接受度也有所提高。全球已有約 2,000 萬人為提升配對效果而購買會員或點數。

光是 Tinder 一款產品，2023 年就擁有超過 1,000 萬訂閱用戶。這些付費服務通常提供更多讚、查看誰喜歡自己、無限刷卡等特權，滿足用戶加速脫單的心理需求。願意掏錢尋愛的族群日益壯大，使交友軟體業者營收不斷創高。

使用頻率方面，線上交友已成為許多單身者的日常習慣。2024 年統計顯示，美國成人平均每天花約 50.9 分鐘在交友 App 上。都會區用戶尤其活躍，約半數城市單身族都有使用交友 App，其中 19% 更是每天登入找對象。

交友目的與偏好轉變：與幾年前相比，用戶對於「想在交友 App 獲得什麼」出現了更明確的分化。一部分用戶嚴肅看待網路交友，希望找到長期對象或結婚對象；另一部分則傾向休閒約會，把滑 App 當作社交娛樂。調查發現，約 44% 的交友 App 使用者以尋求認真交往為主要目的，相對的有 24% 的人使用這些平台主要是為了尋找短期約會或身體關係。剩餘的人則可能只是交友、聊天甚至純粹打發時間。尤其 Z 世代年輕人，將交友 App 視作消磨時間的比例很高——在英國，67% 的 18-24 歲單身者表示他們滑交友軟體主要是因為無聊，而非真心想尋找伴侶。這反映出年輕用戶對傳統配對模式的某種倦怠，他們上線更多是為了刺激和趣味，而非迫切地定下長遠關係。

為迎合不同用戶的交友偏好，市場上出現分眾經營的趨勢：各類型的交友 App 各司其職，滿足不同族群需求。例如，強調嚴肅婚戀的有日本的 Pairs 和華人地區尚凡的 SweetRing（主打以結婚為前提交往）；針對女性友善的有 Bumble（女性需先開聊）和喜好即時語音聊天、聲音交友過的 Goodnight 等主打陪聊的 App。

不利因素：

A. 交友 APP 的進入全球化時代，來自中國、美國兩大數位強國的產品服務在世界各地攻城掠地，競爭更加激烈

因應對策

持續擴大的單身族群為交友產業提供了源源不絕的潛在客群，加上年輕世代對數位互動習以為常整體需求穩定增長是大趨勢。科技進步則帶來差異化創新的空間——如前述 AI 在精準配對、內容推薦和安全保障上的運用，可顯著提升用戶體驗，吸引更多人投入線上交友。

因此我們將續努力細分市場與利基策略：不同年齡層、族群、性傾向、宗教背景的人對交友方式有不同偏好，專注服務特定族群的交友 App（如銀髮族交友、同志交友、菁英相親等）可以建立忠誠用戶群，避開與綜合性大型平台的正面競爭。最後，疫情後時代人們更加習慣線上社交，許多曾經抗拒網路交友的人也開始給予嘗試，這種觀念轉變將持續為市場帶來新用戶。總而言之，交友產業正處於技術與社會變遷交會的風口，各種利多因素為其未來發展注入強大動能。

B. APP 交友身分難驗證，易成為詐騙或廣告之溫床，將會員對平台信任度

由於交友 APP 多採匿名制，容易招致不法份子利用開放平台之特性進行詐騙或利用平台來張貼直銷、宣傳等廣告。前述行為將會影響一般會員對平台的觀感，若有會員因此受到物質上或財務上的損失可能會傷害到平台營運商的信譽和口碑，甚至影響社會大眾之觀感。

因應對策：

本公司為防止他人利用本公司所經營之網路平台進行詐騙、色情或其他犯罪行為，特於 112 年 11 月 8 日董事會通過訂定〔違法行為管理辦法〕，並透過稽核部門定期針對本辦法及其執行情形進行內部稽核，並作成書面記錄呈報總經理及獨立董事覆核之。

本公司在此辦法內明訂部門之權責，由客服部門負責審查網站內容、審查會員之註冊帳號、聯繫會員；由技術部門負責調閱上線 IP 記錄、調閱會員使用記錄、設定帳號註冊條件。由行銷部門負責公關危機之處理、與警方及檢調單位合作；由產品部門負責企劃交友安全相關活動、建立交友安全相關資訊與案例。由稽核部門負責稽核網站違法行為管理辦法及其執行情形。

另外為防止詐騙集團計畫性地利用社群平台註冊大量帳號，並利用這些帳號進行違法行為，本公司發展了一套嚴謹的機制，層層把關，從系統面、審查

面、機制面、宣導面等四個面向來進行防範：

a.系統面

第一層把關於註冊之前，透過 IP、手機裝置、手機門號三層限制，增加惡意使用者大量註冊之困難度：

- i.限制每個手機只能註冊一個帳號。
- ii.限制每個 IP 24 小時內註冊不能超過 3 個帳號。
- iii.限制每個國際行動裝置辨識碼只能註冊 5 個。

b.審查面

第二層把關於惡意使用者突破或繞過系統面的限制而註冊帳號進行違法行為時，可透過審查面以最快的速度發現並予以停權：

- i.審查基礎採嚴格認定原則，一旦判斷該會員有可疑使用行為就先停權，若該會員為正常使用再循客服管道恢復其使用權，並補償停權期間所損失之會員權益。
- ii.要求客服部之審查人員對於每個新註冊會員帳號之審核必須於 30 分鐘內審查完畢。
- iii.提供更快速方便的檢舉機制，讓會員可以方便檢舉違規的會員，一旦該會員累積達五位以上會員檢舉則系統自動將其檔案隱藏並限制留言，透過會員之守望相助，可以更有效率且快速地發現有問題之帳號而將其停權，為避免會員惡意地檢舉而造成正常使用之帳戶停權，APP 限制會員只能檢舉同一會員帳號一次，其檢舉結果會比較客觀，也讓系統停權之準確度可以更高。
- iv.客服部針對近期曾被檢舉過的會員，覆核其使用狀況，一旦有違規情事則予以停權。
- v.系統會自動過濾會員在自我介紹中的關鍵字，一旦出現有問題之關鍵字會標紅警示，提供客服單位透過後台覆核，判斷是否有違規情事，一旦有違規情事則予以停權。
- vi.後台系統會將可疑 IP 進行列管，客服部門會審核註冊帳號之 IP 來源，若有問題則由客服部門先予以停權。

c.機制面

第三層把關，透過宣導並鼓勵會員透過認證來提高其他會員的信任程度，從會員使用上養成透過認證程度來判斷網友身分之習慣；通過的認證方式愈多，會員認證標章上的等級也會隨之提高，APP 會提醒網友對於完全沒有認證的會員須要保持一定的警戒心：

- i.提供警政署 165 認證機制。
- ii.提供手機認證。
- iii 提供視訊認證機制供會員判斷其真實長相。

iv. 以上第 2, 3 點認證機制僅能認證一組帳號。

d. 宣導面

第四層把關，透過宣導來教育網友正確的網路交友觀念與注意事項，建立網友的知識與警覺心，讓網友在遇到惡意會員時，可以保護自己不至於受到傷害或損害：

- i. 規劃交友安全專區，專區內提供各種交友安全資訊、防詐騙知識、防詐騙之案例與新聞、檢舉與報案流程說明與其他交友安全宣導。
- ii. 透過網站機制宣導與曝光交友安全須知。
- iii. 由行銷部門定期與警方聯繫，取得防範詐騙集團最新資訊，並隨時更新網站內部宣導內容。

e. 稽核面

- i. 將此辦法加入內控內稽核制度，透過內控內稽核制度針對此辦法執行狀況進行稽核，確保執行結果與狀況符合辦法精神與要求。
- ii. 每月稽核審查面執行狀況，針對此頻繁審查的部分每個月稽核之。
- iii. 每季稽核系統面、機制面、宣導面執行狀況，針對這些較不容易異動的部分進行每季稽核。
- iv. 建立違法行為追蹤檔案後台系統，將各種違法行為檢舉案件透過程式系統集中管理並供客服部門進行追蹤，稽核部門也可透過此後台更準確地稽核其執行狀況。

(二) 主要產品用途及產製過程

1. 重要用途

本公司及子公司主要提供社群交友服務，網友經由網際網路使用網站及 APP 的功能來和網路上的其他網友們互動。無論是想找尋知心朋友、興趣同好、男女朋友、網路筆友，或想記錄心情、玩玩小遊戲、分享別人的文章、照片等，都可利用電腦、NB、手機、iPad 等載具隨時隨地使用本公司及子公司產品的服務。

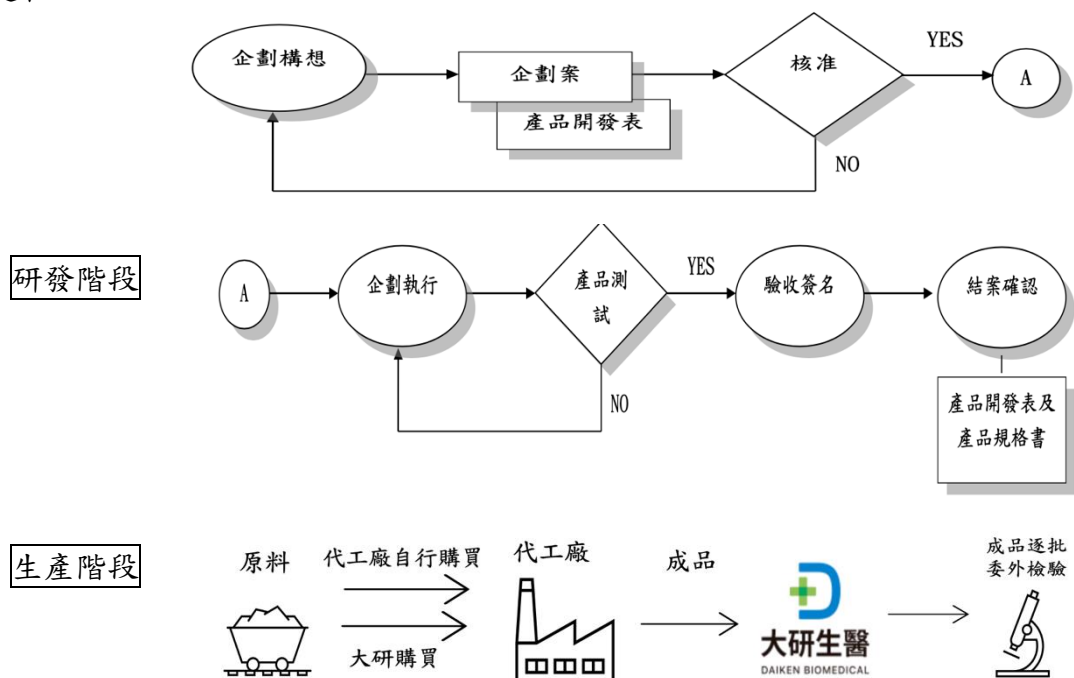
另外，本公司之子公司大研生醫，從事保健食品研發、銷售及品牌經營，產品用途如下：

產品用途	產品名稱
調整三高(高血壓、高血脂、糖尿病)	大研德國頂級魚油軟膠囊、大研德國極品魚油軟膠囊、大研日本還原型 coQ10 魚油軟膠囊、大研頂級薑黃魚油軟膠囊、大研德國專利苦瓜胜肽膠囊、大研 EPA1200 頂級魚油軟膠囊、大研納豆紅麴 Q10 膠囊、大研台灣極品納豆膠囊、大研超級

產品用途	產品名稱
	1000 薑黃錠、大研プレミアム高濃度オメガ3+ビタミンD(大研頂級高濃度 omega3 + 維他命D)等。
機能保健	大研台灣極品靈芝膠囊、大研冒易舒接骨木莓粉包、大研舒敏益生菌膠囊、大研順暢酵素益生菌粉包、大研1000億益生菌粉包、大研動易動非變性二型膠原蛋白膠囊、大研視易適葉黃素軟膠囊、大研精氣神瑪卡粉包、大研精氣神瑪卡飲、大研100%黑瑪卡透納葉錠、大研100%黑瑪卡透納葉飲、大研好睡眠芝麻GABA膠囊、大研德國DHA 80%兒童魚油軟膠囊、大研好攝力南瓜籽黑麥花膠囊、大研淨密樂蔓越莓甘露糖粉包、大研健好衛高麗菜精乳酸菌粉包、大研スーハーマカ+アルキニン(大研超級瑪卡+精胺酸)、大研ブルーベリー ルテイン(大研藍莓葉黃素)、大研乳酸菌プレミアム1000(大研頂級乳酸菌1000)、大研ギャバ&セサミン+マクネシウム(大研GABA&芝麻素+鎂)、大研コンドロイチン&グルコサミン+ヒアルロン酸(大研軟骨素&葡萄糖胺+玻尿酸)等。
提供身體所需營養，有助健康維持、營養補給。	大研維他命C緩釋膜衣錠、大研綜合維他命緩釋膜衣錠、大研綜合鈣+D3粉包、海藻鈣海洋精華膠囊、大研B群緩釋雙層錠、大研男性B群+鋅雙層錠、大研女性B群+鐵雙層錠、大研倍力他命BELINAMIN膜衣錠、大研維生素D3膠囊、大研德國高劑量維生素C+鋅發泡錠、西印度櫻桃維生素C膠囊、大研黑棗補鐵精華飲、大研高膳食纖維粉包、大研高濃度兒童魚油軟糖、大研輕美顏2500膠原蛋白粉、大研超美顏7000膠原蛋白飲、大研うるツヤコラーゲンパウダー(大研滋潤美豔膠

產品用途	產品名稱
	原蛋白粉)、外泌體保濕修護精華（保養品）等。

2.產製過程



(三) 主要原料之供應狀況：

本公司係屬電子商務業，故無原料之供應狀況，而子公司大研生醫從事保健品買賣，子公司原料之供應來源分為國內採購及國外進口。與國內廠商間向來維持著長期及密切之合作關係，而國外進口之原料主要係藉由貿易商向國外進口原料，原料及供應商均經過適當評估後採用，並與可替代原料供應商保持友好關係，採購原料之對象採分散方式。故本公司及子公司無原料來源集中某一供應商狀況，且未曾發生缺料情形。

(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百分之十以上之廠商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

本公司及子公司主要係從事網路交友社群平台、手機交友 APP 及保健食品銷售之經營，主要營業成本係由金流成本、機房租金、機房折舊及銷貨成本等項目組成。故以下採用機房折舊外之所有營業成本為總額分析占營業成本百分之十以上之廠商：

單位：新台幣仟元；%

年度	113 年度				114 年度			
項目	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
1	A 公司	271,184	55.62	無	A 公司	455,777	54.82	無
	其他	216,394	44.38	-	其他	375,622	45.18	-
	進貨淨額	487,578	100.00	-	進貨淨額	831,399	100.00	-

進貨增減變動說明：

本公司主要供應商主要為產品代工廠及原料供應商，主要往來廠商皆為長期穩定配合之供應商，114 年度因對其採購需求上升，致 114 年向其進貨金額較 113 年增加。

2. 最近二年度任一年度中曾占銷貨總額百分之十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

本公司係屬電子商務業，銷貨收入來源為提供網路資訊服務收入及通路平台銷貨收入等項目，由於網路資訊服務收入銷貨對象分散，故無銷貨總額達百分之十以上之客戶。另，子公司大研生醫主要銷售方式係透過網路及實體通路平台以寄銷方式進行銷售，銷售對象以不特定消費大眾為主，單一銷售客戶之銷售金額占全年度合併營業收入比重甚小；少部分以賣斷於通路業者方式，銷售比重較小皆不到 10%。

三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

年 度		113年度	114年度	當年度截至 115年3月31日
員工 人數	營 運 人 員	49	21	24
	行 銷 人 員	12	2	2
	研 發 人 員	20	14	15
	合 計	81	37	41
平均年歲		36.2	37	37.9
平均服務年資		8.1	8.9	8.1
學歷 分布 比率	博 士	1.24%	0%	0%
	碩 士	20.99%	14%	15%
	大 專	74.07%	78%	78%
	高 中	3.70%	8%	7%
	高 中 以 下	0.00%	0%	0%

四、環保支出資訊

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

五、勞資關係

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

1. 員工福利措施

本公司已成立職工福利委員會，業務包括年節獎金發放、婚喪喜慶補助等福利活動，使同仁及眷屬共享公司補助福利。同時依其章程固定提撥經費運用之，每年度舉辦員工旅遊及員工生日禮金發放。本公司並於年度結束後結算損益時，依章程規定比例提撥員工酬勞，讓員工得以分享公司經營成果。

2. 員工進修、訓練

不定期辦理各項管理及專業性之教育訓練，使員工能在工作中學習不斷自我充實成長。並鼓勵員工參加外部專業訓練提昇工作職能。本公司於 114 年度執行教育訓練共計 42 人次完成，總時數為 84 小時。

3. 員工退休制度與其實施情形

本公司職工退休辦法依勞基法等相關規定辦理，並涵蓋所有正式任用員工。依規定員工每服務滿一年可獲得兩個基數之退休金。員工退休金之支付係根據服務年資及其退休前六個月之平均薪資計算。另依勞動基準法規定，本公司每月按給支付薪資之 2%提撥退休基金，以勞工退休準備金監督委員會名義存入當地台灣銀行，此部分已於 101 年 5 月提前結清。此外，本公司亦依勞工退休金條例規定，每月按

給付薪資之 6%提繳退休金，儲存勞工退休金個人專戶。

4. 勞資間之協議情形

本公司勞資關係和諧，相關協調問題均透過會議協商或內部聯絡文件方式處理，無重大勞資爭議情形。

5. 工作環境與員工人身安全的保護措施

項目	內容
門禁安全	日、夜間均設有嚴密門禁監視系統。
各項設備之維護及檢查	本公司每三個月、半年或每年等週期對空調、飲水機及消防器具等各項設備進行維護及檢查。
生理衛生	1. 健康檢查：本公司在職人員每 2 年定期健康檢查。 2. 工作環境衛生：本公司辦公室依規定全面禁止吸菸及定期進行辦公室環境清潔、消毒。
保險及醫療慰問	依法投保勞保及健保，並額外幫員工投保 100 萬元的團體保險(含意外險及醫療險)。

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

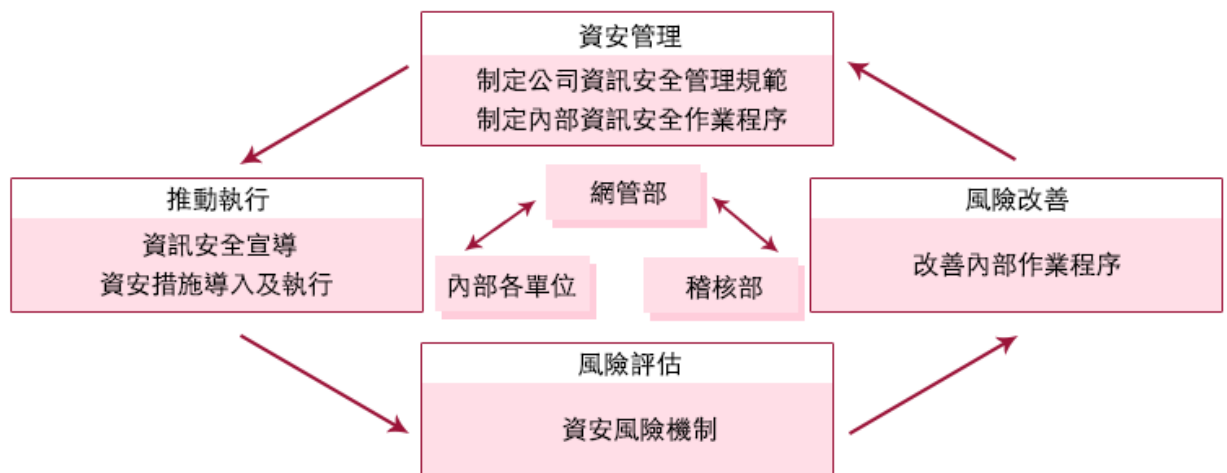
本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無發生勞資糾紛之情事。

六、資通安全管理

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

1. 資通安全風險管理架構

- 本公司資通安全之權責單位為網管部，該部設置資訊主管乙名，與專業資訊人員數名，負責訂定內部資訊安全管理規範、規劃暨執行資訊安全作業、資安政策推動與落實及定期召開會議檢討執行情形，並每年定期向董事會報告執行情形與檢討。
- 本公司稽核部為資通安全監理之督導單位，該部設置稽核主管乙名，負責督導內部資安執行狀況，若有查核發現缺失，旋即要求受查單位提出相關改善計畫與具體作為，且定期追蹤改善成效，以降低內部資安風險。
- 組織運作模式如下圖，確保可靠度目標之達成且持續改善。



2. 資通安全政策及具體管理方案

本公司實施之資通安全管理措施，包含如下：

- (1) 主管確認新進人員、合約商及第三方人員於接觸公司相關營運、交易資訊前熟知公司之資通安全政策。每年於政策更新後重新對人員進行宣導，並要求人員遵循本政策。
- (2) 定期檢討資通安全政策，並於電子商務環境發生變動時進行檢討及更新。
- (3) 定期或於電子商務環境發生重大變化時，識別電子商務服務所面臨的威脅及弱點，並考量適切的管控。其中包括資產盤點、風險評鑑與產生風險處理計畫或建議。
- (4) 定期執行電子商務相關營運系統之帳號及權限審查。
- (5) 定期對公司人員執行資通安全認知宣導。
- (6) 定期對公司電子商務相關網站進行弱點的識別，並採取適當措施強化。
- (7) 重要交易資料應定期備份，重要系統應建立備援機制。
- (8) 定期內部稽核，且留存紀錄並提出矯正預防措施。

3.投入資通安全管理之資源

資訊安全已為公司營運重要議題，對應資安管理事項及投入之資源方案如下：

- (1)專責人力：設有專職之企業組織「資安小組」，負責公司資訊安全規劃、技術導入與相關的稽核事項，以維護及持續強化資訊安全。
- (2)客戶滿意：無重大資安事件，無違反客戶資料遺失之投訴案件。
- (3)教育訓練：本公司 114 年度參與資安議題相關之內、外部教育訓練（含個人資料保護法相關課程及資安會議）計 36 人次，合計 36 人時。
- (4)投保金額：本公司每年投保保額為三百萬美元之資安險作為面對資安威脅之風險管理。

(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，並無發生因重大資通安全事件所遭受之損失之情事。

七、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
房屋租賃	曾愛惠	114/07/01~120/06/30	辦公室租賃	房屋租賃
銀行借款	永豐商業銀行	113/05/29~116/05/29	長期借款	借貸條款
銀行借款	玉山商業銀行	113/05/27~118/05/27	長期借款	借貸條款
銀行借款	華南商業銀行	113/05/21~120/05/21	長期借款	借貸條款

列示截至年報刊印日止仍有效存續及最近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投資人權益之重要契約：無。

伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估

一、財務狀況分析

個體

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	364,883	338,214	(26,669)	(7.31)%
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	92,066	61,613	(30,453)	(33.08)%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	5,142	4,320	(822)	(15.99)%
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	77,275	149,546	72,271	93.52%
採用權益法之投資	1,532,529	5,000,393	3,467,864	226.28%
不動產、廠房及設備	5,979	3,859	(2,120)	(35.46)%
無形資產	1,194	1,489	295	24.71%
其他資產	7,007	26,194	19,187	273.83%
資產總額	2,086,075	5,585,628	3,499,553	167.76%
流動負債	593,107	850,774	257,667	43.44%
長期負債	859,029	838,436	(20,593)	(2.40)%
負債總額	1,452,136	1,689,210	237,074	16.33%
股本	300,000	300,000	0	0%
資本公積	131,302	3,170,763	3,039,461	2,314.86%
保留盈餘	188,297	370,582	182,285	96.81%
其他權益	14,340	55,073	40,733	284.05%
權益總額	633,939	3,896,418	3,262,479	514.64%

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者)，其主要原因分析說明如下：

- 1.透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動：114年透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動減少，主係按透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動評價損失所致。
- 2.按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動：114年按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動增加，主係定期存款增加所致。
- 3.採用權益法之投資：114年採用權益法之投資增加，主係子公司大研生醫國際股份有限公司上市前現金增資所致。
- 4.其他資產：114年其他資產增加，主係使用權資產增加所致。
- 5.資產總額：114年資產總額增加，主係採用權益法之投資增加所致。
- 6.流動負債：114年流動負債增加，主係短期借款及一年或一營業週期內到期長期負債增加

項目 \ 年度	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
所致。					
7.資本公積：114年資本公積增加，主係認列對子公司所有權益變動數增加所致。					
8.保留盈餘：114年保留盈餘增加，主係本期未分配盈餘增加所致。					
9.其他權益：114年其他權益增加，主係國外營運機構報表換算兌換差額增加所致。					

合併

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
流動資產	1,981,995	7,352,969	5,370,974	270.99%
透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	106,739	74,307	(32,432)	(30.38)%
透過其他綜合損益按公允價值衡量之金融資產－非流動	5,142	4,320	(822)	(15.99)%
按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動	77,275	149,546	72,271	93.52%
不動產、廠房及設備	7,017	4,932	(2,085)	(29.71)%
無形資產	10,505	10,868	363	3.46%
其他資產	30,142	73,184	43,042	142.80%
資產總額	2,218,815	7,670,126	5,451,311	245.69%
流動負債	683,065	1,202,609	519,544	76.06%
長期負債	869,115	868,725	(390)	(0.04)%
負債總額	1,552,180	2,071,334	519,154	33.45%
股本	300,000	300,000	0	0%
資本公積	131,302	3,170,763	3,039,461	2,314.86%
保留盈餘	188,297	370,582	182,285	96.81%
其他權益	14,340	55,073	40,733	284.05%
非控制權益	32,696	1,702,374	1,669,678	5,106.67%
權益總額	666,635	5,598,792	4,932,157	739.8%

最近二年度資產、負債及股東權益發生重大變動項目(前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者)，其主要原因分析說明如下：

- 1.流動資產：114年流動資產增加，主係114年現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產－流動增加所致。
- 2.透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動：114年透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動減少，主係按透過損益按公允價值衡量之金融資產－非流動評價損失所致。
- 3.按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動：114年按攤銷後成本衡量之金融資產－非流動增

項目 \ 年度	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
加，主係定期存款增加所致。					
4.其他資產：114年其他資產增加，主係使用權資產增加所致。					
5.資產總額：114年資產總額增加，主係114年現金及約當現金及按攤銷後成本衡量之金融資產一流動增加所致。					
6.流動負債、負債總額：114年流動負債及負債總額增加，主係短期借款及一年或一營業週期內到期長期負債增加所致。					
7.資本公積、權益總額：114年資本公積及權益總額增加，，主係認列對子公司所有權益變動數增加所致。					
8.保留盈餘：114年保留盈餘增加，主係本期未分配盈餘增加所致。					
9.其他權益：114年其他權益增加，主係國外營運機構報表換算兌換差額增加所致。					
10.非控制權益：114年非控制權益增加，主係釋股子公司大研生醫國際股份有限公司所致。					

註 1：113-114 年度財務資料係經會計師查核簽證財務報表。

二、財務績效分析

個體

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業收入	542,392	491,177	(51,215)	(9.44)%
營業成本	(251,878)	(266,619)	(14,741)	5.85%
營業毛利	290,514	224,558	(65,956)	(22.70)%
營業費用	(155,246)	(125,912)	29,334	(18.90)%
營業利益	135,268	98,646	(36,622)	(27.07)%
營業外收入及支出	95,558	240,332	144,774	151.50%
稅前淨利	230,826	338,978	108,152	46.85%
所得稅費用	(29,780)	(25,004)	4,776	(16.04)%
純淨利	201,046	313,974	112,928	56.17%
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者)之主要原因：				
1. 營業毛利：114年營業毛利減少，主係114年營業成本增加所致。				
2. 營業利益：114年營業利益減少，主係114年營業收入減少所致。				
3. 營業外收入及支出：114年營業外收入及支出增加，主係114年採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額增加所致。				
4. 稅前淨利、純淨利：114年稅前淨利及純淨利增加，主係114年採用權益法認列之子公司、關聯企業及合資損益之份額增加所致。				

合併

單位：新台幣仟元

項目 \ 年度	113 年度	114 年度	差異	
			金額	%
營業收入	2,225,788	2,632,693	406,905	18.28%
營業成本	(1,025,326)	(1,153,327)	(128,001)	12.48%
營業毛利	1,200,462	1,479,366	278,904	23.23%
營業費用	(928,289)	(1,090,837)	(162,548)	17.51%
營業利益	272,173	388,529	116,356	42.75%
營業外收入及支出	(2,045)	82,992	85,037	(4,158.29)%
稅前淨利	270,128	471,521	201,393	74.55%
所得稅費用	(67,696)	(106,641)	(38,945)	57.53%
純淨利	202,432	364,880	162,448	80.25%
最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動(前後期變動超過百分之二十以上者，且變動金額達一仟萬元以上者)之主要原因：				
1. 營業毛利：114年營業毛利增加，主係114年營業收入增加所致。				
2. 營業利益：114年營業利益增加，主係114年營業收入增加所致。				
3. 營業外收入及支出：114年3. 營業外收入及支出增加，主係114年其他收入增加所致。				
4. 稅前淨利、純淨利：114年稅前淨利及純淨利增加，主係114年營業收入及其他收入增加所致。				
5. 所得稅費用：114年所得稅費用增加，主係114年稅前淨利增加所致。				

註 1：113~114 年度財務資料係經會計師查核簽證之財務報表。

預期銷售數量與其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司係參考主要研究機構之市場分析，並依客戶之預估需求，考量產能規劃，並以過去經營績效為依據，訂定年度業績目標。未來將持續和各知名入口網站及APP平台及廣告商合作，配合社群及電商網站及APP相關之交友及生醫保健平台需求成長快速，預估未來業績將會持續成長，且財務將可配合業務之成長及獲利之挹注，持續維持穩健良好之財務狀況。

三、現金流量分析

(一) 最近年度現金流量變動情形分析

個體

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度	增減變動	
			金額	變動比率
營業活動	138,705	53,091	(85,614)	(61.72)%
投資活動	(872,350)	(499,440)	372,910	(42.75)%
籌資活動	816,310	436,249	(380,061)	(46.56)%
變動分析：				
1. 營業活動：主要係因採用權益法認列之子公司及合資損益之份額增加所致。				
2. 投資活動：主要係因採用權益法之投資盈餘分派增加所致。				
3. 籌資活動：主要係因償還長期借款增加所致。				

合併

單位：新台幣仟元

項目	113 年度	114 年度	增減變動	
			金額	變動比率
營業活動	190,965	346,262	155,297	81.32%
投資活動	183,248	(3,270,814)	(3,454,062)	(1,884.91)%
籌資活動	547,068	4,820,659	4,273,591	781.18%
變動分析：				
1. 營業活動：主要係因稅前淨利增加所致。				
2. 投資活動：主要係因按攤銷後成本衡量之金融資產增加所致。				
3. 籌資活動：主要係因子公司取得非控制權益現金增資款增加所致。				

註 1：113~114 年度財務資料係經會計師查核簽證財務報表。

(二) 流動性不足之改善計畫：無。

(三) 未來一年(115年)現金流動性分析

個體

單位：新臺幣仟元

期初現金餘額①	預計全年現金流入量②	預計全年現金流出量③	預計現金剩餘(不足)數額①+②-③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
246,791	5,527,675	4,730,968	1,043,498	—	—
未來一年度現金流量變動情形分析：					
現金流入量主要是來自主營業務收入及其他業務收入，而現金流出量則為支持業務發展所需產生的經營費用及資本支出，未來一年現金流動尚為充足。					

合併

單位：新台幣仟元

期初現金餘額①	預計全年現金流入量②	預計全年現金流出量③	預計現金剩餘(不足)數額①+②-③	預計現金不足額之補救措施	
				投資計劃	理財計劃
3,462,908	21,902,319	23,836,770	1,528,457	—	—
合併未來一年度現金流量變動情形分析：					
現金流入量主要是來自主營業務收入及其他業務收入，而現金流出量則為支持業務發展所需產生的經營費用及資本支出，未來一年現金流動尚為充足。					

四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

五、最近年度轉投資政策、其獲利或虧損之主要原因、改善計畫及未來一年投資計畫

(一)轉投資政策：

本公司目前投資政策係以基本業務相關投資標的為主，由相關執行部門遵循內控制度之「投資循環」、「取得或處分資產處理程序」及「對子公司之監督與管理辦法」等辦法執行，以瞭解其財務業務狀況，並有效控管各轉投資事業之經營績效。

(二)最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：

轉投資公司名稱	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Sunfun Tech Limited	配合公司營運策略小有獲利	持續發展
Speed APP Ltd.	配合公司營運策略小有獲利	持續發展
Sunfun Holding Ltd.	配合公司營運策略小有獲利	持續發展
大研生醫國際股份有限公司	獲利營運表現良好	持續發展
Nature.a Inc.	因營運策略調整未獲利	持續發展
Sunfun Greenlife Pty Ltd.	營運初期尚未獲利	持續發展
美房家國際不動產股份有限公司	配合公司營運策略小有獲利	持續發展
Daiken Biomedical Co.,Ltd. (Japan)	營運初期尚未獲利	持續發展
Daiken Biomedical HK Limited	營運初期尚未獲利	持續發展
Daiken Investment Australia Pty Ltd.	營運初期尚未獲利	持續發展
Daiken Biomedical Australia Pty Ltd.	配合公司營運策略小有獲利	持續發展

轉投資公司名稱	獲利或虧損之主要原因	改善計畫
Sweet Tech Ltd.	配合公司營運策略小有獲利	持續發展
ED Tech Ltd.	配合公司營運策略小有獲利	持續發展
WeTouch Ltd.	虧損因營運策略調整	持續發展
Vast Spread Limited	配合公司營運策略尚未獲利	持續發展
Masa Digital Limited	配合公司營運策略尚未獲利	持續發展
思維特網路資訊股份有限公司	獲利營運表現良好	持續發展
易約遊網路資訊有限公司	配合公司營運策略小有獲利	持續發展
微觸網路資訊有限公司	配合公司營運策略尚未獲利	持續發展
WT Tech limited	虧損因營運策略調整	持續發展
瑪莎數位網際有限公司	配合公司營運策略尚未獲利	持續發展
耀龍國際科技有限公司	配合公司營運策略尚未獲利	持續發展
騰勝國際行銷有限公司	配合公司營運策略小有獲利	持續發展
發心網路資訊科技有限公司	配合公司營運策略尚未獲利	持續發展
Mars Technology LLC	因營運策略調整未獲利	持續發展
Cottonglow Limited	因營運策略調整未獲利	持續發展
歐渥有限公司	因營運策略調整未獲利	持續發展
鏡响科技有限公司	獲利營運表現良好	持續發展
Mello Home One Pty Ltd	營運初期尚未獲利	持續發展
Mello Home Property Pty Ltd	配合公司營運策略小有獲利	持續發展

(三)未來一年投資計畫：

本公司將致力於香港子公司、薩摩亞子公司、台灣子公司、澳洲子公司及轉投資公司的營運發展，達到逐步穩健成長目標，進一步拓展海外佈局。

六、最近年度及截至年報刊印日止應評估之風險事項

(一) 利率、匯率變動、通貨膨脹情形對公司損益之影響及未來因應措施

1. 利率變動

本公司及子公司資金運用保守穩健，資金投資以定期存款及活期存款為主，近年度利率波動幅度不大，故利息收入比重不高，113 年度及 114 年度利息收入分別為 45,024 仟元及 46,500 仟元，占當期營業收入淨額 2.02%及 1.77%；另本公司及子公司近年度向銀行融資舉借之期間為長天期，均屬融資額度開通使用，故利息支出從 105 年度增加，113 年度及 114 年度利息費用分別為 26,916 仟元及 32,504 仟元，占當期營業收入淨額 1.21%及 1.23%。整體而言，利率變動對本公司及子公司之營收及獲利影響程度應屬有限，未來本公司及子公司仍以保守穩健原則，將資金存放於信譽良好之金融機構，並與其維持暢通之聯絡管道，以爭取優惠借款利率。

2. 匯率變動

本公司及子公司之主要營運地點為台灣，本公司功能性貨幣為台幣，而銷售與支付相關成本及費用均以台幣結算，因此匯率變動對本公司之影響有限。財會單位平常積極蒐集匯率變化資訊，與主要往來銀行保持聯繫隨時掌握匯率變動趨勢，以因應匯率變動風險。本公司及子公司 113 年度及 114 年度兌換(損失)利益分別為(25,491)仟元及 9,426 仟元。整體而言，在本公司及子公司財會單位有效控管下，匯率變動對本公司及子公司之營收及獲利影響程度應屬有限。

3. 通貨膨脹情形

在政府穩定金融市場秩序及保持物價平穩之政策下，113 年度及 114 年度營運及損益未受到通貨膨脹之影響。本公司及子公司將持續開發新服務，持續提升本網路社群平台之群聚效應，並隨時關注虛擬市場收費機制之變化，以本公司及子公司獲利最佳化之考量調整訂價策略與控制成本結構，以因應通貨膨脹帶來之影響。

(二) 從事高風險、高槓桿投資、資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之政策、獲利或虧損之主要原因及未來因應措施

本公司及子公司以專注經營本業為基礎，並無從事高風險、高槓桿之投資行為。最近年度及截至年報刊印日止，本公司及子公司並無資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情況。未來從事相關作業皆按照本公司及子公司「取得或處分資產處理程序」、「資金貸與他人管理辦法」與「背書保證管理辦法」之規定執行。

(三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司及子公司為了在交友服務市場持續保持競爭優勢，未來將聚焦於兩大發展方向：一是深化研究與應用 AI 技術，以提升交友體驗與配對成效；二是針對不同交友目的與族群，研發更精準且具差異化的交友 APP 服務。

在 AI 技術應用方面，我們將積極開發 AI 配對與聊天助理技術，透過機器學習與自然語言處理(NLP)，精準分析用戶興趣、行為模式與對話風格，提供更符合個人需求的配對建議與智能互動，提升交友成功率。此外，我們將推動跨平台數據整合與行為分析，透過大數據與 AI 分析用戶在不同管道的使用習慣，優化推薦機制，並進一步強化個人化體驗。為確保平台的安全性與信任度，我們也將投入資源強化真人驗證技術，透過 AI 生物辨識技術及多重驗證機制，嚴格杜絕假帳號與詐騙行為，營造更安全可靠之交友環境。

透過這些創新與技術升級，我們致力於為用戶提供更智慧化、人性化且安全的交友體驗，進一步拓展市場規模。

本公司及子公司 113 及 114 年度研發費用分別為 34,715 仟元及 39,700 仟元，分別佔當年度營收之 1.80%及 1.51%，未來仍將配合產品開發計畫持續投入研發資源，開發符合市場潮流及客戶需求之新產品，未來 2 年預計投入之研發費用為 80,000 仟元。

(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

本公司及子公司營運均遵循國內外相關法令，且隨時注意國內外政策發展與法規變動趨勢，並不定期指派專業人員接受內、外訓之相關課程，以即時因應國內外政經情勢變化，故國內外重要政策及法律變動對本公司及子公司財務業務尚不致產生重大影響。

(五) 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司自設立以來，即持續提升服務品質及致力於線上新功能之提供，亦積極尋找相關資訊服務之新應用領域，以掌握最新趨勢。另本公司及子公司採行穩健之財務管理策略，以保有市場競爭力。最近年度及截至年報刊印日止，尚無發生科技改變或產業變化而對本公司及子公司財務業務有重大影響之情事。

(六) 企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無。

(七) 進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(八) 擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

(九) 進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：

1. 進貨集中風險：

本公司及子公司主要係從事社群交友網站、APP及保健食品買賣之經營，提供電子商務服務為主，因此特定之進貨對象為信用良好之廠商，因此無進貨集中之風險。

2. 銷貨集中風險：

本公司及子公司主要係從事社群交友網站、APP及保健食品買賣之經營，提供電子商務服務為主，主要收入來源為網站、APP會員之網路加值服務收入及保健食品買賣銷貨收入，因此銷貨客戶分散，超過10%之單一客戶為知名及信用良好通路平台，應無銷貨集中之風險。

(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：無。

(十一) 經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：無。

(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、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：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、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形：

本公司之子公司大研生醫國際股份有限公司(下稱大研生醫)因進口日本小林製藥公司之紅麴原料，用以製成並銷售「納豆紅麴Q10膠囊」，於民國113年9月27日經台灣消費者保護協會向台北地方法院提出團體訴訟，提告包含大研生醫在內之六家業者，依照臺灣臺北地方法院113年度補字第2327號裁定，社團法人台灣消費者保護協會針對大研生醫本案之請求，係主張應由台灣小林藥業股份有限公司、豐田賀一、大研生醫國際股份有限公司、張家銘連帶給付新台幣119,361,002元之損害賠償。本件大研生醫於114年2月14日收受本案原告之起訴狀，其中台灣消費者保護協會113年9月27日提出之團體訴訟民事起訴狀，起訴狀內載55名在日本小林製藥紅麴

事件主張受害的消費者中，其中有29名消費者向大研生醫與大研生醫負責人張家銘先生提出求償。依照起訴狀附表揭示，有關針對大研生醫提出之財產損害數目共計為新台幣(下同) 348,952元，未附理由請求之精神慰撫金合計119,361,002元，本案於114年4月1日首次開庭。於庭訊中原告台灣消費者保護協會已確認撤回對台灣小林藥業股份有限公司及負責人豐田賀一之起訴，且原被告兩造當事人均同意日本小林製藥株式會社聲請參加訴訟，經法院初步整理爭點後，請被告應確認原告所提出之證據提出回應。

本案於114年6月16日進行第二次準備程序庭期。於庭訊中原告表示消保協會甫提供完整消費者資料，致未及備妥完整書狀，就相關證據資料歧異之處俟彙整完竣後另狀陳明。法院整理相關爭點後，諭知原告於庭後2個月內具狀表示是否聲請證據調查並函詢主管機關，被告於收受繕本後2個月內具狀表示意見。原告嗣於同年7月22日具狀聲請法院函詢本公司所委託之代工製藥廠及相關主管機關，並於8月15日陳報補充說明。法院已依聲請函詢完竣，相關函覆業已在卷。法院已定於115年3月31日上午10時30分續行準備程序。

茲參酌本公司顧問律師安正國際法律事務所陳以蓓律師114年2月17日函所述，針對本案，大研生醫積極處理退貨與客訴問題，大研生醫並已於第一時間預防性自主將產品下架並且暫停出貨，進行全數再三檢驗。若消費者有疑慮，大研生醫112年以後的訂單亦提供退貨回收及無條件退款。陳以蓓律師並認為由於起訴狀所載內容十分簡陋，且起訴狀繕本並未提供相關的購買證明與醫療證明，故事實上起訴狀繕本並沒有提供任何證據足以支持該29名消費者向大研生醫與大研生醫負責人張家銘先生提出財產損害數目349千元與精神慰撫119,361千元之依據，就原告之舉證與主張損害間之關聯性目前仍極度貧乏；且依照各該消費者為提供實據而主張之鉅額慰撫金以觀，陳律師認為在此類案件中常態上判決確定的賠償金額往往遠低於起訴金額，故以目前訟辦律師所提供與轉達的訴訟資料與公司回報之案件追蹤狀況初估，本案後續判給之實值金額將低於起訴總額差，當無影響公司營運之狀況。

(十三) 其他重要風險及因應措施

1. 本公司及子公司面臨其他國家同業競爭風險暨所採具體因應措施之說明

本公司自 91 年創立以來，發展期間一直都在競爭激烈的市場中持續創新以開創新商機。面對國際市場的競爭者，本公司及子公司透過組織變革來保持精實開發的團隊運作模式，並持續提升 APP 研發能力，透過多角化經營的方式，將交友分眾經營，在紅海中找出藍海，並將市場延伸至海外，開創新商機。現今交友 APP 的服務表面上大同小異，但整體營運上有許多的重要關鍵，例如社群管理、全球行銷能力、交友配對機制等。本公司及子公司具備充足的能力與社群發展經驗可以因應國際競爭的風險。

2. 本公司及子公司使用會員個資進行蒐集、處理、分析及未來開發新功能所面臨個人資料保護法規範之風險暨所採具體因應措施之說明

本公司及子公司所經營之交友服務，皆屬於非實名制交友平台，平台對會員個資進行蒐集、處理、分析，個資法於 101 年 10 月 1 日開始施行後，對於會員資

料的蒐集、處理、及利用方面，均必須符合規定，否則可能增加企業法律風險，如相應的行政責任、民事責任，甚至刑事責任等。因此個資法施行下，對本公司及子公司作業影響層面甚為廣泛，除提高本公司及子公司告知義務，依法並應採行適當之安全措施，以防止個人資料被竊取、竄改、毀損、滅失或洩漏。茲將本公司及子公司面臨個人資料保護法規範之風險所採行之具體因應措施說明如下：

本公司及子公司相當重視會員個人資料之保護，在個人資料保護法研議之時，即以最審慎的態度來面對，而於 101 年第二季成立個資法因應專案小組，委託專業顧問，積極進行專案小組成員之教育訓練與個資盤點業務，並在 101 年第三季積極參與經濟部工業局與中華民國資訊軟體協會共同承辦之電子商務資安檢測與輔導、電子商務網站身分識別機制、個資法符合性查檢服務等計畫，皆已結案完成。本公司及子公司目前已增、修訂包括資通安全檢查、處理個人資料保護事項及報廢電腦在內等內部規範，就查驗結果進行相關因應措施及作業調整、升級資安設備。在經過個資盤點後，已簡化經手流程、剔除不必要的個人資料收集行為，目前已將個資風險降至最低。此外，本公司及子公司亦與所有員工簽屬保密協定，並向國泰產物保險（股）公司投保資料保護險（投保金額約為新台幣 9,537 萬元），將可能因個資外洩發生之求償風險進行移轉。

非實名制交友平台在欲使用交友服務而於網站上註冊為會員時，除自訂網站登入帳號及密碼外，僅需提供性別、暱稱、生日、現居地、家鄉、身高、體重、電子信箱、照片、血型、婚姻、學歷、職業、收入、信仰、抽菸習慣、飲酒習慣等一般個人資料；在會員欲取得認證或以信用卡付費時，始按其選擇自由提供手機號碼、視訊照片、Facebook 帳號或信用卡資料（但會員所提供之信用卡資料事實上係直接傳送予收單銀行，並未於尚凡資訊之交友平台上存取）；而在欲收到發票或退費、參與實體活動時，會員方須提供真實姓名、身分證字號、連絡方式或銀行帳號。因此，本公司及子公司經營之各交友服務，與電子商務、金融網站等需保留大量個人資料之網站相比，風險係數顯然較低。

在會員個人資料之使用方面，本公司及子公司主要係將會員所提供之上述一般個人資料顯示於會員檔案中，使其他會員得以初步判斷是否有認識交往之意願，但會員得選擇不開放檔案供其他會員瀏覽。為增進擇友效率，透過電腦程式處理，會員得設定性別、地區、年齡、身高、體重、是否顯示照片等條件搜尋其他會員檔案，本公司及子公司亦運用演算法，針對個別會員之條件，使其可能感興趣之其他會員照片主動顯示於網頁。此外，就會員手機號碼、視訊照片、Facebook 帳號、真實姓名、身分證字號、連絡方式或銀行帳號等個人資料，本公司及子公司均僅在會員原始提供資料之特定目的範圍內使用之，且除與廠商合作而由廠商發送活動贈品之情形外，本公司及子公司並不會將會員資料提供第三人使用。

本公司及子公司各交友服務的會員於申請註冊之最後階段，均會在網頁或 APP 上看到該交友服務之個人資料保護政策暨個人資料收集告知函，其中已依據法務部所公布個人資料保護法之特定目的及個人資料之類別，告知會員本公司及子公司蒐集、利用其個人資料之目的、方式與類別，以及利用期間、地區、對象與方式，並說明其依法得享有之權利、得自由選擇是否提供個人資料，以及不提供時可能無法使用網站中特定服務功能等。

針對檔案保存部分，本公司及子公司目前已建立個人資料檔案管理辦法，要求內部人員在個人電腦中的個人資料電子檔案必須有固定的儲存路徑，並按日期歸檔，由網管人員每月稽核檔案清理狀況，一旦超過個人資料保存期限，或經會員要求刪除其個人資料，該等檔案必須進行刪除；實體文件的部分則必須有專人負責並存放於可上鎖之檔案櫃，另由稽核部定期稽核該等文件之銷毀狀況；在部門間需要傳遞會員個人資料時，須遵守文件控管流程，以密件處理，並以特殊檔案夾親交專責之人員。為提高個人資料控管流程的安全性並降低人為疏失，本公司及子公司目前正在進行個人資料流程控管的後台系統開發，未來大部分需要人員經手的個人資料將會利用系統控管權限並進行加密，系統會記錄每個專責處理的人員每天經手的個資數量，並偵測異常使用行為，一旦有大量、重複次數太多的使用紀錄，系統會自動通知稽核部門主管。

由前述可知，本公司及子公司為提供交友服務所蒐集與利用之個人資料以網站會員註冊資料為主，該等資料係屬個資權重較輕之一般個人資料，其他較具敏感性之個人資料僅在會員為其他特殊目的之申請時（如手機認證、退費、索取紙本發票等），本公司及子公司方進行蒐集、利用；且均經妥善管理。再者，本公司及子公司為前述特定目的蒐集會員個人資料時，均已按照個人資料保護法之規範確實告知，會員基於接受本公司及子公司於各交友平台上之使用服務條款以及使用個平台所提供交友服務之行為，業已同意本公司及子公司於該等目的範圍內，對其個人資料進行處理及利用。本公司及子公司目前對於個人資料之蒐集、處理及利用，經所委託之專業顧問與建業法律事務所律師確認，應已符合個人資料保護法之規範。

除前述外，為增進各交友平台之服務，目前各交友服務新功能之開發，均未超過前述與會員約定之個資使用範圍，而本公司及子公司未來可能會計畫投入新技術之研發，例如語意辨識、臉部特徵辨識等項目，尚處發想階段，還未投入開發，無法確定其中需要蒐集、利用之個人資料項目，故為求慎重並避免風險，本公司及子公司在此階段尚未就上述所提之新技術進行蒐集、利用會員個人資料，倘若將來欲開始投入進行研發，而有進一步蒐集、利用會員個人資料之需要，本公司及子公司將於計畫開發前與律師審慎討論及評估其適法性，於法令允許之範圍內進行之，若技術成熟後在欲上線前，本公司及子公司會請律師就個資蒐集範圍與利用情形進行合法性之研擬，並於徵得會員同意後方開始新技術之使用。

七、其他重要事項：無。

一、關係企業相關資料：

1.關係企業組織圖

[illegible]

2.關係企業基本資料

單位：仟元；114 年 12 月 31 日

企業名稱	設立	地 址	實收資本額	主要營業項目
	日期			
Sunfun Tech Limited	103 年 2 月 7 日	香港中環皇后大道中 181 號新紀元廣場低座 7 樓 707 室	HKD100	資訊軟體
ED Tech Ltd.	104 年 10 月 21 日	Cassia Court, Suite 716, 10 Market Street, Camana Bay, Grand Cayman, Cayman	USD10	投資控股
Sweet Tech Ltd.	104 年 10 月 21 日	Cassia Court, Suite 716, 10 Market Street, Camana Bay, Grand Cayman, Cayman	USD758	投資控股
WeTouch Ltd.	104 年 10 月 21 日	Cassia Court, Suite 716, 10 Market Street, Camana Bay, Grand Cayman, Cayman	USD460	投資控股
思維特網路資訊股份有限公司	104 年 11 月 30 日	臺北市大安區羅斯福路 3 段 37 號 5 樓	NTD100	資訊軟體
易約遊網路資訊有限公司	104 年 11 月 30 日	臺北市松山區八德路 4 段 604 號 2 樓之 15	NTD100	資訊軟體
微觸網路資訊有限公司	104 年 12 月 2 日	臺北市大安區羅斯福路 3 段 37 號 5 樓	NTD5,000	資訊軟體
Speed APP Ltd.	104 年 2 月 12 日	Level 2, Lotemau Centre, Vaea Street, Apia, Samoa	USD10	投資控股
Sunfun Holding Ltd.	104 年 9 月 16 日	2nd Floor, Building B, SNPF Plaza, Savalalo, Apia, Samoa	USD3,560	投資控股
Vast Spread Limited (註 1)	106 年 3 月 10 日	FLAT/RM 1202 12/F AT TOWER 180 ELECTRIC ROAD NORTH POINT	-	投資控股
MASA Digital Limited	106 年 4 月 18 日	67 Fort Street, 1st Floor Artemis House, PO Box 950, Grand Cayman, KY1-1102, Cayman Islands	USD620	投資控股
WT Tech Limited	106 年 4 月 25 日	RM 1202, 12/F AT TOWER 180 ELECTRIC RD NORTH POINT HONG KONG	HKD2,250	資訊軟體
瑪莎數位網際有限公司	106 年 6 月 8 日	臺北市大安區羅斯福路 3 段 37 號 5 樓	NTD3,500	資訊軟體
大研生醫國際股份有限公司	107 年 6 月 20 日	臺北市大安區羅斯福路三段 37 號 12 樓	NTD810,024	食品工業
騰勝國際行銷有限公司	108 年 11 月 1 日	臺北市大安區羅斯福路 3 段 37 號 5 樓	NTD100	資訊軟體
發心網路資訊科技有限公司	108 年 11 月 1 日	宜蘭縣冬山鄉廣安村廣安路 125 巷 9 號 1 樓	NTD200	資訊軟體
耀龍國際科技有限公司	108 年 11 月 1 日	桃園市桃園區同安里新埔六街 77 號 9 樓之 5	NTD500	資訊軟體

企業名稱	設立	地 址	實收資本額	主要營業項目
	日期			
Mars Technology LLC (註 1)	108 年 12 月 2 日	257 Old Churchmans Road, in the City of New Castle, County of New Castle, Zip Code 19720, State of Delaware, USA	-	資訊軟體
鏡响科技有限公司	109 年 4 月 7 日	臺北市大安區羅斯福路 3 段 37 號 5 樓	NTD3,500	資訊軟體
Cottonglow Limited	109 年 5 月 4 日	Suite 1, Commercial House One, Eden Island, Republic of Seychelles	USD42	資訊軟體
歐渥有限公司	110 年 8 月 3 日	臺北市大安區羅斯福路 3 段 37 號 5 樓	NTD100	資訊軟體
Sunfun Greenlife Pty Ltd	112 年 10 月 25 日	LEVEL 18 , 324 QUEEN STREET , BRISBANE CITY QLD 4000	AUD25,400	資訊軟體
Nature.a Inc.	112 年 4 月 11 日	Le Sanalele Complex, Gold-In Chambers, Vaea Street, Apia, Samoa.	USD170	投資控股
Daiken Biomedical Co.,Ltd. (Japan)	113 年 1 月 22 日	東京都中央区日本橋堀留町一丁目 9 番 1 0 号	JPY490,000	生技醫療
Daiken Biomedical HK Limited	113 年 3 月 6 日	UNIT 2703A 27/F 148 ELECIBIC RD NORTH POINT, HONG KONG	HKD200	資訊軟體
Daiken Investment Australia Pty Ltd.	113 年 5 月 27 日	LEVEL 18 , 324 QUEEN STREET , BRISBANE CITY QLD 4000	AUD68,300	投資控股
Daiken Biomedical Australia Pty Ltd.	113 年 5 月 28 日	LEVEL 18 , 324 QUEEN STREET , BRISBANE CITY QLD 4000	AUD15,000	生技醫療
美房家國際不動產股份有限公司	113 年 9 月 13 日	臺北市大安區羅斯福路 3 段 37 號 5 樓	NTD501,000	不動產
大研樂宿養生村股份有限公司	114 年 10 月 16 日	臺北市大安區羅斯福路三段 37 號 12 樓	NTD1,400,000	一般投資
大研生醫併購投資股份有限公司	114 年 10 月 16 日	臺北市大安區羅斯福路三段 37 號 12 樓	NTD1,400,000	一般投資
Mello Home One Pty Ltd	114 年 1 月 31 日	LEVEL 18 , 324 QUEEN STREET , BRISBANE CITY QLD 4000	AUD1,200	不動產
Mello Home Property Pty Ltd	114 年 1 月 31 日	LEVEL 18 , 324 QUEEN STREET , BRISBANE CITY QLD 4000	AUD46,200	不動產

註1：Vast Spread Limited於106年2月8日香港設立；Mars Technology LLC於108年12月2日美國設立，均尚未有設立股本。

3.依公司法第369-3條推定為有控制與從屬關係者，其相同股東資料：無。

4.整體關係企業經營業務所涵蓋之行業：請詳上述2之說明。

5.各關係企業董事、監察人與總經理資料

114 年 12 月 31 日

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			持有股數	比例(%)
大研生醫國際股份有限公司	董事長	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 張家銘	556,664,160 股	68.72%
	董事	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 張立	556,664,160 股	68.72%
	董事	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 林東慶	556,664,160 股	68.72%
	董事	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 舒雨凡	556,664,160 股	68.72%
	董事	吳欣芳	0 股	0%
	董事	謝俊宏	0 股	0%
	獨立董事	林冠宇	0 股	0%
	獨立董事	陳彥廷	0 股	0%
	獨立董事	林祈宏	0 股	0%
美房家國際不動產股份有限公司	董事長	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 張家銘	50,100,000 股	100%
	董事	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 林東慶	50,100,000 股	100%
	董事	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 舒雨凡	50,100,000 股	100%
	監察人	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 張立	50,100,000 股	100%
思維特網路資訊股份有限公司	董事	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 張家銘	10,000 股	100%
大研樂宿養生村股份有限公司	董事長	大研生醫國際股份有限公司代表人 張家銘	140,000,000 股	100%
	董事	大研生醫國際股份有限公司代表人 林東慶	140,000,000 股	100%
	董事	大研生醫國際股份有限公司代表人 張立	140,000,000 股	100%
	監察人	大研生醫國際股份有限公司代表人 舒雨凡	140,000,000 股	100%
大研生醫併購投資股份有限公司	董事長	大研生醫國際股份有限公司代表人 張家銘	140,000,000 股	100%
	董事	大研生醫國際股份有限公司代表人 林東慶	140,000,000 股	100%
	董事	大研生醫國際股份有限公司代表人 張立	140,000,000 股	100%
	監察人	大研生醫國際股份有限公司代表人 舒雨凡	140,000,000 股	100%
騰勝國際行銷有限公司	董事	微觸網路資訊有限公司代表人 張家銘	0 股	100%
鏡响科技有限公司	董事	微觸網路資訊有限公司代表人 張家銘	0 股	100%
歐渥有限公司	董事	微觸網路資訊有限公司代表人 張家銘	0 股	100%
發心網路資訊有限公司	董事	微觸網路資訊有限公司代表人 張家銘	0 股	100%
耀龍國際科技有限公司	董事	微觸網路資訊有限公司代表人 張家銘	0 股	100%
易約遊網路資訊有限公司	董事	ED Tech Ltd.代表人 張家銘	0 股	100%

瑪莎數位網際有限公司	董事	MASA Digital Limited 代表人 張家銘	0 股	100%
微觸網路資訊有限公司	董事	WeTouch Ltd.代表人 張家銘	0 股	100%
Daiken Biomedical Co.,Ltd. (Japan)	董事	林東慶	0 股	0%
	董事	張家銘	0 股	0%
	董事	舒雨凡	0 股	0%
	董事	張立	0 股	0%
	董事	中本哲宏	0 股	0%
	監察人	張青淳	0 股	0%
Daiken Biomedical HK Limited	董事	張家銘	0 股	0%
Daiken Investment Australia Pty Ltd.	董事	張家銘	0 股	0%
	董事	林東慶	0 股	0%
	董事	張文馨	0 股	0%
	董事	舒雨凡	0 股	0%
	董事	張立	0 股	0%
Daiken Biomedical Australia Pty Ltd.	董事	張家銘	0 股	0%
	董事	林東慶	0 股	0%
	董事	張文馨	0 股	0%
	董事	舒雨凡	0 股	0%
	董事	張立	0 股	0%
Sunfun Greenlife Pty Ltd	董事	張家銘	0 股	0%
	董事	林東慶	0 股	0%
	董事	舒雨凡	0 股	0%
	董事	張立	0 股	0%
	董事	張文馨	0 股	0%
Mello Home One Pty Ltd	董事	張家銘	0 股	0%
	董事	林東慶	0 股	0%
	董事	舒雨凡	0 股	0%
	董事	張文馨	0 股	0%
	董事	張立	0 股	0%
Mello Home Property Pty Ltd	董事	張家銘	0 股	0%
	董事	林東慶	0 股	0%
	董事	舒雨凡	0 股	0%
	董事	張文馨	0 股	0%

	董事	張立	0 股	0%
Cottonglow Limited	董事	張家銘	0 股	0%
ED Tech Ltd.	董事	張家銘	0 股	0%
Mars Technology LLC	董事	張家銘	0 股	0%
MASA Digital Limited	董事	張家銘	0 股	0%
Nature.a Inc.	董事	張家銘	0 股	0%
Speed APP Ltd.	董事	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 張家銘	10 仟股	100%
Sunfun Holding Ltd.	董事	張家銘	0 股	0%
Sunfun Tech Limited	董事	尚凡國際創新科技股份有限公司代表人 張家銘	100 仟股	100%
Sweet Tech Ltd.	董事	張家銘	0 股	0%
Vast Spread Limited	董事	Sunfun Holding Ltd. 舒雨凡	0 股	0%
WeTouch Ltd.	董事	張家銘	0 股	0%
WT Tech Limited	董事	張家銘	0 股	0%

6.各關係企業營運概況

單位：除每股盈餘為元外，其餘係仟元
114 年 12 月 31 日

關係企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (虧損)
Sunfun Tech Limited	390	87,970	51,064	36,906	239,804	2,424	1521	15.207
Vast Spread Limited	-	38	209	(171)	0	(3)	(30)	不適用
WT Tech Limited	8,852	977	14,341	(13,364)	403	(3,054)	(3,541)	(1.57)
Daiken Biomedical HK Limited	830	2,240	2,349	(109)	0	(780)	(560)	(0.7)
Daiken Biomedical Co.,Ltd. (Japan)	103,210	74,340	8,109	66,231	15,504	(27,515)	(27,920)	(2.73)
Cottonglow Limited	1,204	641	0	641	0	0	0	0
ED Tech Ltd.	328	8,548	1	8,547	0	(7)	1,359	13.58
Mars Technology LLC	-	82	95	(13)	0	0	2	不適用
MASA Digital Limited	18,210	15,070	3	15,067	0	0	(708)	(0.11)
Nature.a Inc.	4,560	2,126	0	2,126	0	0	16	0
Speed APP Ltd.	359	13,502	12660	842	0	0	62	6.2
Sunfun Holding Ltd.	114,290	158,162	0	158,162	0	(9)	2,702	0.07
Sweet Tech Ltd.	74,086	140,750	67,726	73,024	0	(7)	5,693	0.75
WeTouch Ltd.	14,496	(5,850)	243	(6,093)	0	(8)	(3,606)	(0.78)
大研生醫國際股份有限公司	810,024	5,912,651	469,947	5,442,704	1,883,328	311,011	337,867	0.51
大研生醫併購投資股份有限公司	1,400,000	1,404,372	350	1,404,022	--	(432)	4,022	0.03
大研樂宿養生村股份有限公司	1,400,000	1,445,872	350	1,445,522	--	(449)	11,752	0.08
易約遊網路資訊有限公司	100	13,063	5,320	7,743	1,856	1,792	1,362	不適用
思維特網路資訊股份有限公司	100	31,222	25,243	5,979	32,566	7,973	6,611	6.61
美房家國際不動產股份有限公司	501,000	524,426	1	524,425	0	(329)	1,135	0.02
發心網路資訊有限公司	200	(173)	(28)	(145)	0	(48)	(40)	不適用
微觸網路資訊有限公司	5,000	6,687	0	6,687	0	(11)	(60)	不適用
瑪莎數位網際有限公司	3,500	1,321	0	1,321	0	(327)	(320)	不適用

關係企業名稱	資本額	資產總額	負債總額	淨值	營業收入	營業利益 (損失)	本期損益 (稅後)	每股盈餘 (虧損)
歐渥有限公司	100	32	0	32	0	(5)	(5)	不適用
鏡昀科技有限公司	3,500	883	1	882	140	110	78	不適用
耀龍國際科技有限公司	500	270	33	237	0	(85)	(62)	不適用
騰勝國際行銷有限公司	100	75	0	75	0	0	3	不適用
Daiken Investment Australia Pty Ltd.	1,401,362	5,906	0	5,906	—	(140)	(58)	(0.01)
Daiken Biomedical Australia Pty Ltd.	307,268	319,817	0	319,817	—	(153)	4,564	0.01
Mello Home One Pty Ltd	24,036	25,400	189	25,211	0	(178)	(1)	0
Mello Home Property Pty Ltd	937,056	973,958	1100	972,858	0	(994)	2,099	0
Sunfun Greenlife Pty Ltd	512,462	532,564	467	532,097	0	(6,463)	(987)	(0.04)

(二)關係企業合併財務報表：。

本公司114年度依「關係企業合併營業報告書關係企業合併財務報表及關係報告書編製準則」應納入編製關係企業合併財務報表之公司與依國際財務報導準則第十號應納入編製母子公司合併財務報表之公司均相同，且關係企業合併財務報表所應揭露相關資訊於前揭母子公司合併財務報表中均已揭露，爰不再另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係報告書：本公司非為或推定為他公司所控制之從屬公司，無需編製關係報告書。

二、最近年度及截至年報刊印日止私募有價證券辦理情形：無。

三、其他必要補充說明事項

(一)永續相關財務資訊：本公司符合第三階段揭露，將於117年開始執行，118年申報。

四、最近年度及截至年報刊印日止發生證交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。

尚凡國際創新科技股份有限公司



董事長：舒雨凡

