

股票代碼：8472

**gomaji**

夠麻吉股份有限公司

**GOMAJI Corp., Ltd.**

民國一一三年度年報

公 司 網 址 <http://www.gomaji.com/>

年報查詢網址 <http://mops.twse.com.tw>

中華民國一一四年三月三十一日刊印

一、 本公司發言人及代理發言人

發言人姓名：施凱文

職稱：總經理

電話：(02) 2711-8177

電子郵件信箱：kevin.shih@gomaji.com

代理發言人姓名：王玉玲

職稱：特助

電話：(02) 2711-8177

電子郵件信箱：clare@gomaji.com

二、 總公司、分公司及工廠之地址及電話

總公司：新北市新店區北新路二段 262 號二樓之 6

電話：(02) 2711-8177

分公司：不適用

電話：不適用

工廠：不適用

電話：不適用

三、 股票過戶機構

名稱：福邦證券股份有限公司

地址：台北市中正區忠孝西路一段 6 號 6 樓

網址：<https://www.gfortune.com.tw/>

電話：(02) 2371-1658

四、 最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：陳俊宏、莊碧玉會計師

事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所

地址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓

網址：[www.deloitte.com.tw](http://www.deloitte.com.tw)

電話：(02) 2725-9988

五、 海外有價證券掛牌買賣之交易場所名稱及查詢該海外有價證券資訊之方式：無

六、 公司網址：<http://www.gomaji.com/>

# 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
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.....	5
二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金.....	15
三、公司治理運作情形.....	21
四、簽證會計師公費資訊.....	47
五、更換會計師資訊.....	47
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之情形.....	47
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.....	47
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係人或配偶、二親等以內之親屬關係之資料.....	48
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之情形.....	48
參、募資情形	
一、資本及股份.....	49
二、公司債辦理情形.....	52
三、特別股辦理情形.....	52
四、海外存託憑證辦理情形.....	52
五、員工認股權憑證辦理情形.....	52
六、限制員工權利新股辦理情形.....	52
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	52
八、資金運用計畫執行情形.....	52
肆、營運概況	
一、業務內容.....	53
二、市場及產銷概況.....	60
三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料.....	63
四、環保支出資訊.....	63
五、勞資關係.....	64
六、資通安全管理.....	66
七、重要契約.....	68

<b>伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項</b>	
一、財務狀況 .....	69
二、財務績效 .....	70
三、現金流量 .....	71
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	71
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 .....	72
六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估 .....	72
七、其他重要事項 .....	76
<b>陸、特別記載事項</b>	
一、關係企業相關資料 .....	77
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	80
三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形 ..	80
四、其他必要補充說明事項 .....	80
五、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....	80

## 壹、致股東報告書

各位股東大家好：

感謝各位股東過去一年來對夠麻吉的支持，以下謹向各位股東報告 113 年度營業結果與 114 年度營業計畫概要：

### 一、前一年度營業結果

#### (一) 上年度營業計畫實施成果：

本公司民國 113 年度交易額約為 18 億元，交易額與民國 112 年度減少約 4 億元，合併營業收入為 337,033 仟元，營收相較民國 112 年度 388,502 仟元，減少 51,569 仟元；合併稅後淨損為 78,461 仟元，相較民國 112 年度合併稅後淨損 51,827 仟元，損失增加 26,634 仟元。營收在本公司政策性縮減低毛利率的產品及減少低效益的廣告投放策略下，合併營收雖較 112 年下降，但在控管行銷費用及樽節其它費用開支下，營業費用減少 82,110 仟元，致 113 年營業淨損較 112 年減少 12,167 仟元。

#### (二) 預算執行情形：

本公司 113 年度未自願公開財務預測，故不適用。

#### (三) 合併財務收支及獲利能力分析

分析項目		112 年	113 年
財務結構	負債占資產比率(%)	69.26	71.48
	長期資金占不動產、廠房及設備比率(%)	202.37	153.91
償債能力	流動比率(%)	58.80	41.79
	速動比率(%)	40.39	23.78
	利息保障倍數(倍)	(12.73)	(12.99)
獲利能力	資產報酬率(%)	(4.00)	(6.78)
	權益報酬率(%)	(13.31)	(24.19)
	稅前純益占實收資本比率(%)	(38.59)	(44.16)
	純益率(%)	(13.34)	(23.28)
	每股盈餘(元)	(2.92)	(4.42)

#### (四) 研究發展狀況

##### 1. 客戶數據管理系統 CDP 開發及導入計畫

為提升客戶數據整合與行銷精準度，本公司導入 CDP (Customer Data Platform)，透過全通路數據整合，提高會員經營效率，並優化個人化行銷策略。CDP 將整合來自 APP、網站、LINE、Email 等多渠道的顧客行為數據，建立完整的客戶數據檔案，包括購買記錄、瀏覽行為、核銷狀態及互動歷程，確保每位顧客的數據可被即時更新與分析。透過 AI 分析與標籤管理，自動為顧客分群，例如：高價值會員、潛在流失客戶、新戶與忠誠客戶等，並根據其消費行為與偏好，提供個人化行銷訊

息，如專屬優惠、推薦商品、限定折扣等，提升轉換率與客單價。此外，CDP 可串接 CRM 及行銷自動化系統，讓客服與行銷團隊能更精準制定活動，提高顧客黏著度。透過 CDP 導入，本公司將更有效提升數據應用能力，實現精準行銷，提高營收與顧客商業價值。

## 二、本年度營業計畫概要

### (一)系統改造計畫

#### 1. 銷售檔次分派工單系統

為提升生產力與降低人力成本，導入銷售檔次分派工單系統並進行內部作業流程改造，以提升業務流程的透明度與效率，確保跨部門溝通順暢。透過系統化管理，能有效追蹤案件進度，減少資訊遺漏與人為錯誤，提高問題解決速度。同時，能記錄歷史數據，便於分析與優化流程，進一步提升生產力。此外，工單系統未來可與 AI 及自動化工具整合，降低重複性工作負擔，讓員工專注於更高價值的任務，提升整體營運效率。

#### 2. AI 工具人機協作開發與導入

為提升軟體開發效率與程式品質，已逐步導入 AI 工具，輔助開發與測試流程，透過智能自動化工具降低開發人員的負擔，加速專案交付，並提升系統穩定性與安全性。其中主要機制為 AI 工具自動化生成與自動補全重複性程式，以往開發人員撰寫程式需大量手動編寫，導入 AI 生成工具提供智能程式建議與補全，讓開發者能夠更快完成可執行的功能，大幅增加開發效率。此外，透過 AI 工具分析過往的專案程式碼與平台架構，AI 工具能提供最佳化的寫法與結構建議，確保程式碼的可讀性與維護性。AI 自動化測試與錯誤檢測：導入 AI 驅動的自動化測試工具，可根據程式變更自動生成測試案例，確保系統穩定性。透過機器學習分析過往的錯誤模式，預測可能的程式漏洞與安全性風險，協助開發團隊提前修復問題。

#### 3. 伺服器架構與平台開發環境優化

為提升系統運行效能並降低運維成本，今年度全面優化伺服器架構，導入自動化設定與維護機制，強化基礎架構的彈性與穩定性，確保電子票券平台及相關業務系統的高效運行。透過伺服器架構優化與環境調整，本公司將能夠提升系統穩定性、降低運維成本、加速應用開發與部署流程，進一步強化電子票券平台的技術競爭力，確保未來業務成長的技術支撐。

### (二)預期銷售數量及其依據

本公司主要經營電商平台，不適宜以銷售量作為衡量基礎，惟就本公司整理銷

售預期及參酌電商市場及總體經濟發展，預期本公司未來一年整體銷售將呈現穩健成長之態勢。

### (三)重要產銷政策

#### 1. 聚焦高效益店家與票券組合銷售

優化整體產銷策略，聚焦高收益與高核銷率之合作商家，優化票券組合結構以提升整體獲利能力。面對疫後消費者外出用餐與旅遊意願回升，積極擴大國內旅遊與在地體驗型票券佈局，強化住宿、景點與美食餐飲等商品供給。同時觀察到健康與美容紓壓需求持續攀升，針對 SPA、按摩、美體及養生類型店家加強合作與行銷資源投入，滿足消費者身心平衡的生活需求，創造更高黏著與複購商機。

#### 2. 第二曲線品牌經銷拓展

為深化自有商品事業布局，並建立長期可持續發展之第二成長曲線，公司規劃引進新商品線及啟動品牌國際市場布局。品牌新商品線業務推廣可運用數位營運能力之綜效優勢，並結合本公司既有的會員經營與行銷科技能力，強化品牌識別與台灣市場的滲透率。透過產品供應鏈的有效掌握，公司鎖定日韓及東南亞市場，結合在地合作夥伴資源，朝向打造具國際競爭力之自有品牌邁進。

### 三、未來公司發展策略

#### (一)中期計畫

##### 1. BI 管理系統優化

為提升數據處理效率並減少軟體工程師在數據整理與報表開發上的時間投入，本公司計畫啟動 BI (Business Intelligence) 工具，透過自動化數據整合、分析與視覺化，透過 BI 工具的數據視覺化，管理層與業務團隊能夠更直觀地理解市場趨勢，並根據即時數據調整業務策略。讓營運團隊能夠更快速取得關鍵數據，提升決策效率，並減輕工程師的開發負擔。透過 BI 工具的導入，本公司將能有效降低工程師的開發時間，讓數據管理更加自動化與即時化，同時強化數據運營具體化，進一步提升企業決策效率與市場競爭力。

##### 2. RMN 廣告機制

為提升平台流量變現能力，計畫推動零售媒體網絡 (Retail Media Network, RMN) 廣告變現模式，透過在自有平台 (如 APP、網站、電子票券系統) 流量資源投放個人化廣告，發展高效的廣告投放模式，讓品牌商家能夠精準觸及目標消費者。使平台不僅是交易媒介，更能成為一個廣告投放與數據行銷的核心載體，將用戶流量轉化為廣告收益，進一步提升整體營收。此外，RMN 廣告機制能與 CDP 再進行數據串接，整合用戶數據，提供完整的行銷分析數據，即時監測廣告表現，並透過 AI 演算法優化投放策略，確保廣告效益最大化及提升票券與商品銷售。

#### (二)長期計畫

## 1. 店家票券上架系統

為提升電子票券平台的運營效率並降低人工作業成本，規劃建立店家自主上架票券系統，讓合作店家可自行建立、管理與調整票券內容，減少營運團隊的介入，提高上架速度與整體營運效益。透過店家自主上架機制，本公司可大幅降低人工營運成本，將人力資源轉向高價值服務。同時，透過此系統，平台將實現更高效的票券上架流程，降低運營成本，並提升店家的自主經營能力，達到雙贏的市場策略。

## 2. AI 選品系統

為提升數據運營能力並加速商品銷售轉換，推進規劃研究 AI 選品技術，自動篩選最具潛力的商品，並即時調整行銷策略，以提高銷售成效與顧客滿意度。導入 AI 選品模型，可根據歷史銷售數據、用戶瀏覽行為、熱門趨勢，精準預測高潛力商品，自動推薦給平台管理者進行上架決策，縮短選品週期並提高成功率。AI 選品不僅可篩選高潛力商品，還能透過個人化推薦演算法（如內容推薦、購買習慣分析），針對不同顧客群提供專屬商品建議。透過 AI 選品技術，將能夠精準篩選熱銷商品、即時調整銷售策略、提升個人化推薦效果，大幅提升數據運營能力，強化市場競爭力

## 四、受到外部競爭環境、法規環境及總體經營環境之影響

展望 2025 年，電子票券產業仍處於快速演化階段，外部環境面臨多重挑戰。首先，在外部競爭環境方面，傳統電商平台與內容型社群媒體逐步結合消費行為，透過沉浸式體驗與直播導購快速搶占用戶注意力，使得電子票券平台面臨流量分散與行銷效益遞減的壓力。其次，總體經營環境受民眾消費行為轉變與物價上升影響，消費者更重視性價比與使用體驗，使票券內容與價值主張更需貼合新興消費需求。因應上述挑戰，本公司將主力推動以大健康主題的票券為主軸，符合消費者高健康品質生活的需求，加大與健康產業商家的合作力道，包含健身中心、瑜珈教室、養生 SPA 等業態，推出主題式整合票券，提高用戶價值感與核銷意願。此外，公司將持續透過 CDP 會員管理系統與 AI 選品技術，有效媒合用戶與品牌商品需求，精準鎖定用戶群體，強化用戶體驗與轉換效率，提升平台整體票券使用率與擴大第二曲線品牌業務的成長。

夠麻吉股份有限公司



董事長：吳進昌



## 貳、公司治理報告

### 一、董事、監察人、總經理、副總理人、協理、各部門及分支機構主管資料

#### (一) 董事及監察人資料

##### 1. 董事及監察人之姓名、經(學)歷、持有股份及性質：

114年3月31日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選有股份		現在		配偶、未成年 子女現在持有股份		利用他人名義 持有股份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職 務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備註	
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職 稱	姓 名	關 係		
董事長	中華民國	吳進昌	男 70-79	110.2.25	3年	110.2.25	57,000	0.32	163,000	0.92	767,000	4.32	9,872,000	55.66	醫藥科技大學碩士 澳洲-Nature's Care Manufacture Pty Ltd. 創辦人董 事	澳洲國際投資股份有限公司/董事長 澳良國際有限公司/董事長 澳洲-Hunter's Dream Estate Pty Ltd./董事 澳洲-Wu Properties Pty Ltd./董事 鈞盛吉股份有限公司/董事長 財團法人珍愛教育基金會/董事長	董事長兼 執行長	陳素珍	配偶	-	
董事	中華民國	陳素珍	女 60-69	110.2.25	3年	110.2.25	646,000	3.64	767,000	4.32	163,000	0.92	9,872,000	55.66	Australasian College Natural Therapies 澳洲-Nature's Care Manufacture Pty Ltd. 創辦人董 事	澳洲國際投資股份有限公司/董事 澳洲-Hunter's Dream Estate Pty Ltd./董事 澳洲-Wu Properties Pty Ltd./董事 鈞盛吉股份有限公司/執行長 財團法人珍愛教育基金會/董事	董事長	吳進昌	配偶	-	
董事	中華民國	澳台國際投 資股份有限 公司	-	110.2.25	3年	110.2.25	9,756,000	55.01	9,872,000	55.66	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	代表人： 王玉玲	女 50-59	110.2.25	3年	110.2.25	-	-	-	-	11,000	0.06	-	-	淡江大學會計系	澳良國際有限公司/財務長 鈞盛吉股份有限公司/特助兼代理發言人	-	-	-	-	
董事	中華民國	吳鑑圳	男 40-49	113.5.30	3年	113.5.30	-	-	-	-	112,000	0.62	-	-	Ritsumeikan Asia Pacific University- BBA International Management 澳洲-Nature's Care Manufacture Pty Ltd. 執行長 澳洲-Hunter's Dream Pty Ltd Managing Director	鈞盛吉(股)公司 策略長 麗良股份有限公司/總經理 晉納國際股份有限公司 執行長	董事長	吳進昌	父子	-	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就) 任日期	任期	初次選 任日期	選 持 有 股 份		在 現 持 有 股 份		配 偶 、 未 成 年 子 女 現 在 持 有 股 份		利 用 他 人 名 義 持 有 股 份		主要經(學)歷	目前兼任本公司及其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之 其他主管、董事或監察人			備 註
							股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職	姓 名	關 係	
董事	中華民國	孔德馨	女 50~59	113.5.30	3年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	英國諾丁漢大學國際商法碩士	佳誠實業股份有限公司/法律顧問 黑騎管理顧問有限公司/法律顧問 財團法人白陽大運教育基金會/監事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	陳榮隆	男 60~69	113.5.30	3年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	輔仁大學法學博士 輔仁大學法律學院/榮譽講座 教授	禾聯碩股份有限公司/獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	黃添昌	男 70~79	113.5.30	3年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	國立政治大學 財政研究所碩士 臺灣中小企業銀行總經理兼董事長	禾聯碩股份有限公司/獨立董事 宜進實業股份有限公司/獨立董事 上詮光纖通信股份有限公司/獨立董事	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	林坤正	男 50~59	110.2.25	3年	110.2.25	-	-	-	-	-	-	-	-	臺灣大學管理學院碩士EMBA 孔雀魚普惠科技創辦人	王道商業銀行股份有限公司/常務董事 健康聯網資訊服務股份有限公司/董事 孔雀魚數位科技股份有限公司/董事長 台灣工銀科技顧問股份有限公司/董事長	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	楊淑卿	女 60~69	113.5.30	3年	113.5.30	-	-	-	-	-	-	-	-	台灣大學會計研究所碩士 第一聯合會計師事務所/執業會計師 國富浩華聯合會計師事務所執業會計師	勤實實業股份有限公司/董事 新東陽股份有限公司/監察人	-	-	-	-

註：公司總經理或相當職務者(最高經理人)與董事長為同一人、互為配偶或一親等親屬時，應說明其原因、合理性、必要性及因應措施(例如增加獨立董事席次，並應有過半數董事兼任員工或經理人等方式)之相關資訊；本公司執行長與董事長互為配偶，及與策略略長為一親等親屬，公司評估考量董事長具有商務及公司業務所需之工作經驗，借重其營運行之專才，擔任本公司之董事長有其合理性及必要性。未來本公司擬規劃增加獨立董事席次之方式提升董事會職能及強化監督功能。目前本公司已有下列具體措施：

(1)現任四席各董事分別在財務管理與法務專業領域有專精，有效發揮其監督職能。

(2)每年安排各董事參加外部機構專業董事課程並與各部門定期溝通會議，以增進董事會之運作效能。

(3)獨立董事在各功能委員會充分討論，並提出建議供董事會參考，以落實公司治理。

(4)董事會成員中過半數董事並非兼任員工或經理人。

## 2.法人股東之主要股東：

114年3月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東(註)
澳台國際投資股份有限公司	吳進昌 50% 陳素珍 50%

註：主要股東係持股比例占前十名者

3. 主要股東為法人者其主要股東：無。

4. 董事及監察人專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露：

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
董事長	吳進昌	畢業於雪梨科技大學碩士，現任本公司董事長、澳台國際投資股份有限公司董事長、澳良國際有限公司董事長，為澳洲 Nature's Care Manufacture Pty Ltd. 創辦人之一，並經營包含保健品、餐飲、葡萄酒及橄欖油等實體生產及成功將產品導入各大實體連鎖商店與平台經驗，整合實體及虛擬通路。具有商務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、危機處理、領導決策及國際市場觀之能力。	1. 兼本公司母公司澳台國際投資股份有限公司之董事長。 2. 其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。	0
董事	陳素珍	畢業於 Australasian College Natural Therapies，現任本公司執行長、澳台國際投資股份有限公司監察人、澳良國際有限公司董事，為澳洲 Nature's Care Manufacture Pty Ltd. 創辦人之 一，並經營包含保健品、餐飲、葡萄酒及橄欖油等實體生產製造及成功將產品導入各大實體連鎖商店與平台經驗，整合實體及虛擬通路。具有商務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、危機處理、領導決策及國際市場觀之能力。	1. 兼本公司執行長，屬經理人。 2. 兼本公司母公司澳台國際投資股份有限公司之監察人。 3. 為本公司前十名之自然人股東。 4. 未有公司法第30條各款情事之一。 5. 其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。	0
董事	王玉玲	畢業於淡江大學會計系，現任本公司代理發言人、澳良國際有限公司財務長，曾任上櫃公司擔任稽核主任等職務，熟悉	1. 為本公司法人董事(澳台國際投資股份有限公司)之代表人。	0

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董家數
董事	吳鎰圳 (註一)	相關法令規定，並擔任財務長角色多年，了解銀行實務及金融知識。具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、危機處理、領導決策及國際市場觀之能力。 畢業於 Ritsumeikan Asia Pacific University- BBA，現任本公司策略長、澳洲-Nature's Care Manufacture Pty Ltd 執行長 澳洲-Hunter's Dream Pty Ltd Managing Director。具有商務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、危機處理、領導決策及國際市場觀之能力，且對電子商務經驗豐富。	2.其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。 1.兼本公司策略長，屬經理人。 2.兼本公司子公司農良股份有限公司總經理。 3.其餘符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。	0
董事	孔德馨 (註一)	畢業於英國諾丁漢大學國際商法碩士，現任佳城實業股份有限公司法律顧問、黑騎管理顧問有限公司法律顧問、財團法人白陽大道教育基金會監事。具有法務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、決策之能力，專精於法務專業領域，提供公司專業法學上之諮詢及建議。	符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。	0
董事	吳怡達 (註二)	畢業於美國雪城大學電腦工程碩士，深耕於電商產業超過10年，曾任本公司董事長及執行長，長年服務於本公司。具有商務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、危機處理、領導決策及國際市場觀之能力，且對電子商務經驗豐富。	符合金融監督管理委員會頒訂之「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項所列之獨立性情形。	0
獨立董事	陳榮隆 (註一)	畢業於輔仁大學法學博士，為本公司審計委員會召集人，現任天主教輔仁大學法律學院榮譽講座教授、禾聯碩股份有限公司獨立董事。具有法務及公司業務所需之工作經驗，擁有	左列獨立董事於選任及任職期間，皆符合金融監督管理委員會頒訂之「公開發行公司獨立董事設置	1

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董家數
獨立董事	林坤正	<p>營運管理、經營管理及決策之能力，專精於法務專業領域，提出二公司專業法學上之諮詢及建議。</p> <p>畢業於臺灣大學管理學院碩士 EMBA，現任王道商業銀行股份有限公司、健康聯網資訊服務股份有限公司董事、孔雀魚數位科技股份有限公司、台灣工銀科技顧問股份有限公司董事長，為 PayeEasy 創辦人。具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理及決策之能力，並對金融、電子商務經驗豐富。</p>	及應遵循事項辦法」及證券交易法第十四條之二所訂資格要件，且獨立董事皆已依證券交易法第十四條之三賦予充分參與決策及表示意見之權力，據以獨立執行相關職權。	0
獨立董事	黃添昌 (註一)	<p>畢業於國立政治大學財政研究所碩士，曾任職臺灣中小企業銀行總經理兼董事長，為本公司薪酬委員會召集人，現任禾聯碩股份有限公司、宜進實業股份有限公司、上詮光纖通信股份有限公司獨立董事。具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、市場行銷及決策之能力。</p>		3
獨立董事	楊淑卿 (註一)	<p>畢業於台灣大學會計研究所碩士，曾任第一聯合會計師事務所執業會計師、國富浩華聯合會計師事務所執業會計師，現任勤貿實業股份有限公司董事、新東陽股份有限公司監察人。具有商務、財務、會計及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、市場行銷及決策之能力。</p>		0
獨立董事	郭土木 (註二)	<p>畢業於國立政治大學法學博士，高考金融法務及格資格，為本公司審計委員會召集人，現任天主教輔仁大學法律學院院長、鑽石生技投資股份有限公司董事之法人代表人及合作金庫商業銀行股份有限公司獨立董事。具有法務及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理及決策之能力，專</p>		1

職稱	姓名	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
獨立董事	黃明祥 (註二)	<p>精於法務專業領域，提供公司專業法學上之諮詢及建議。</p> <p>畢業於密西西比州立大學財務金融系所企業管理博士，為本公司薪酬委員會召集人，現任國立彰化師範大學企業管理學系兼任教授。具有財務、會計及公司業務所需之工作經驗，擁有營運管理、經營管理、市場行銷及決策之能力。</p>		0

註一：本公司 113.5.30 股東常會全面改選董事，新任董事於 113.5.30 就任。

註二：本公司 113.5.30 股東常會全面改選董事，原任董事於 113.5.30 解任。

(3)董事會多元化及獨立性：

■ 董事會多元化：

本公司董事會共計 9 席董事，整體董事會所具備之能力符合本公司未來發展所需並落實本公司董事會成員多元化政策，現有本公司落實董事會成員多元化政策之情形。本公司目前董事會成員共有 9 名，含 4 名獨立董事，專業領域涵蓋財務會計、法律、商務等。董事會成員具員工身份之董事占比為 33%、女性董事占比為 44%。董事年齡 70 歲以上有 2 名，60 歲以上有 4 名，50~59 歲有 2 名，40~49 歲有 1 名。

職稱	姓名	性別	員工身份	年齡	任期年資			多元化核心項目(產學經驗、專業領域)										
					3 年以下	3 至 9 年	9 年以上	營運判斷	經營管理	危機處理	領導能力	決策能力	國際市場觀	產業知識	財務會計	商務	法律	
董事長	吳進昌	男		70~79 歲		✓		✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
董事	陳素珍	女	✓	60~69 歲		✓			✓	✓	✓		✓	✓			✓	✓
董事	王玉玲	女	✓	50~59 歲		✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓			
董事	吳鎧圳	男	✓	40~49 歲	✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓			
董事	孔德馨	女		50~59 歲	✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓			✓
獨立董事	陳榮隆	男		60~69 歲	✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓			✓
獨立董事	林坤正	男		60~69 歲		✓			✓	✓	✓		✓	✓	✓			
獨立董事	黃添昌	男		70~79 歲	✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓			✓
獨立董事	楊淑卿	女		60~69 歲	✓				✓	✓	✓		✓	✓	✓			✓

本公司現任董事會由九位董事組成，其董事會組成多元化政策之具體管理目標及達成情形如下：

管理目標	達成情形
獨立董事連任期不逾三屆	✓
專業知識與技能	✓
至少一名女性董事	✓

■ 董事會獨立性：

1. 董事會結構：

本公司訂定董事遴選制度，全體董事之選任程序公開及公正，符合本公司「公司章程」、「董事選舉辦法」、「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。董事會成員中，全體均未有公司法第30條所列各款情事；未有證券交易法第26條之3規定(董事間具有配偶、二親等以內親屬關係超過半數之席次)第3項及第4項(監察人間或監察人與董事間，不得具配偶、二親等以內親屬關係)規定之情況發生。

2. 獨立董事均全數符合金管會所訂有關獨立董事之規範，獨立性情形如下所示：

姓名	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業務、財務、會計等服務所取得之報酬金額
陳榮隆	否	無此情形	否	無此情形
林坤正	否	無此情形	否	無此情形
黃添昌	否	無此情形	否	無此情形
楊淑卿	否	無此情形	否	無此情形

3. 董事會績效評估制度

本公司已建立董事會績效評估制度，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(1)對公司營運之參與程度(2)董事會決策品質(3)董事會組成與結構(4)董事的選任及持續進修及(5)內部控制等五大面向；而董事成員自評考核，則包含(1)公司目標與任務之掌握(2)董事職責認知(3)對公司營運之參與程度(4)內部關係經營與溝通(5)董事之專業及持續進修及(6)內部控制等六大面向。上述之相關考自評考核結果於提報董事會後，皆揭露於本公司年報及官網。

## (二) 總經理、副總經理、協理及各部門與分支機構主管：

114年3月31日

職稱	國籍	姓名	性別	選(就)任日期	持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義持有股份		主要經(學)歷	目前兼任其他公司之職務	具配偶或二親等以內關係之經理人		備註		
					股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率	股數	持 股 比 率			職稱	姓名		關係	
執行長	中華民國	陳素珍	女	110.3.24	767,000	4.32	163,000	0.92	9,872,000	55.76	Australasian College Natural Therapies 澳洲-Nature's Care Manufacture Pty Ltd. 創辦人董事	澳洲國際投資(股)公司監 察人 澳良國際有限公司董事	策略長	吳鎧圳	母子	註	
總經理	中華民國	施凱文	男	113.3.7	-	-	-	-	-	-	Drexel University MBA-Financial Management & MIS 樂利數位科技股份有限公司執行長 上海樂麗電子商務服務有限公司執行長	永績影響力股份有限公司 董事 蕾綿國際股份有限公司總 經理	-	-	-	-	
副總經理	中華民國	宋雪美 (註1)	女	109.7.31	-	-	-	-	-	-	淡江大學會計系 安侯建業聯合會計師事務所審計部經理 彥陽科技(股)公司財會協理 老行家國際燕窩(股)公司財務總監	-	-	-	-	-	
副總經理 /策略長	中華民國	吳鎧圳	男	110.9.27	-	-	112,000	0.62	-	-	Ritsumeikan Asia Pacific University- BBA International Management 澳洲-Nature's Care Manufacture Pty Ltd 執行長	澳洲-Hunter's Dream Pty Ltd Managing Director 農良股份有限公司總經理 蕾綿國際股份有限公司執 行長	執行長	陳素珍	母子	-	
副總經理 /營運長	中華民國	林瑩嬰 (註1)	女	110.9.27	-	-	-	-	-	-	銘傳大學大眾傳播系 達霖數位(股)公司內容暨社群部經理 全球數碼科技(股)公司內容部經理	-	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	夏千惠 (註2)	女	113.5.10	-	-	-	-	-	-	大葉大學資訊管理學系 有間數位營運長 樂利數位副總經理	-	-	-	-	-	-
財會主管	中華民國	林貞妤 (註3)	女	112.5.11	-	-	-	-	-	-	德明財經科技大學會計系 安侯建業會計師事務所審計部主任	-	-	-	-	-	-
財會主管	中華	陳文俊 (註4)	男	113.8.9	-	-	-	-	-	-	東吳大學企管碩士 德隆國際事業有限公司財務長	-	-	-	-	-	-

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	具配偶或一親等以內關係之經理人		備註
					股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例			職稱	姓名	
公司治理主管	民國	張國玉	女	112.8.10	-	-	-	-	-	-	英屬蓋曼群島商家庭傳媒(股)公司城邦分公司財務副總 玄奘大學法律學系 城邦媒體控股集團法務專員 慶豐商業銀行股份有限公司法務專員	-	-	-	-

註1：於113.5.24辭任。

註2：於113.5.10接任。

註3：於113.6.30辭任。

註4：於113.8.9接任。

## 二、最近年度支付董事、監察人、總經理及副總經理之酬金

### 1. 董事、監察人、總經理及副總經理之酬金：

#### (1) 董事(含獨立董事)之酬金：

單位：新台幣千元；%

職稱	姓名	董事酬金				兼任員工領取相關酬金				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例		A、B、C、D、E、F及G等七項總額占稅後純益之比例		有無來自子公司以外轉投資事業酬金			
		報酬(A)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)		業務執行費用(D)		薪資、獎金及特支費等(E)		退職退休金(F)			員工酬勞(G)		
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
董事長	吳進昌	-	-	-	-	40	40	40	40	-	-	-	-	(0.05)	(0.05)	-	-
董事	陳素珍	-	-	-	-	40	40	40	40	1,200	1,200	-	-	(0.05)	(0.05)	-	-
董事	澳洲國際投資股份有限公司 代表人：王玉玲	-	-	-	-	40	40	40	40	933	933	-	-	(0.05)	(0.05)	-	-
董事	吳鎰圳(註一)	-	-	-	-	15	15	15	15	1,123	1,123	-	-	(0.02)	(0.02)	-	-
董事	孔德馨(註一)	-	-	-	-	20	20	20	20	-	-	-	-	(0.03)	(0.03)	-	-
董事	吳怡達(註二)	-	-	-	-	20	20	20	20	-	-	-	-	(0.03)	(0.03)	-	-
獨立董事	郭土木(註二)	150	150	-	-	50	50	50	50	-	-	-	-	(0.25)	(0.25)	-	-
獨立董事	黃明祥(註二)	150	150	-	-	50	50	50	50	-	-	-	-	(0.25)	(0.25)	-	-
獨立董事	林坤正	360	360	-	-	75	75	75	75	-	-	-	-	(0.55)	(0.55)	-	-
獨立董事	陳榮隆(註一)	210	210	-	-	25	25	25	25	-	-	-	-	(0.30)	(0.30)	-	-
獨立董事	楊淑卿(註一)	210	210	-	-	25	25	25	25	-	-	-	-	(0.30)	(0.30)	-	-
獨立董事	黃添昌(註一)	210	210	-	-	20	20	20	20	-	-	-	-	(0.30)	(0.30)	-	-

註一：本公司113.5.30股東常會全面改選董事，新任董事於113.5.30就任。

註二：本公司113.5.30股東常會全面改選董事，原任董事於113.5.30解任。

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：

(1)給付酬金之政策、制度、標準與結構之關聯性：

本公司獨立董事之酬金依董事會通過之「董事及功能性委員酬金給付辦法」辦理，獨立董事之報酬其對本公司營運參與之程度及貢獻之價值，並參酌同業水準，授權董事會議定之；董事酬勞分派係遵循公司章程，提撥不高於百分之二為董事酬勞，經董事會決議通過後發放。

(2)未來風險之關聯性：

本公司獨立董事之酬金皆依本公司章程及對公司營運參與程度及貢獻價值暨參考同業水準等要素訂定之，與承擔職責風險之關聯性成正相關，並考量其親自出席董事會、擔任薪資報酬委員會及審計委員會等功能性委員會職務及承擔風險為核發標準，並依據法令規定於年報中揭露給付金額，未來風險應屬有限。

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

(2)監察人之薪酬：本公司並未設置監察人，故不適用。

## (3) 總經理及副總經理之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及稅後純益之比例(%)		有無領取自子公司外投資事業酬金	
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司		
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額				
執行長	陳素珍														
總經理	劉吉仁(註1)														
總經理	施凱文(註2)														
副總經理	宋雪美(註3)	8,460	8,790	2,319	2,319	-	-	-	-	-	-	10,779 (13.74)	11,109 (14.16)	-	
副總經理	夏千惠(註4)														
策略長	吳鎧圳														
營運長	林瑩嬰(註3)														

註1：於113.1.31辭任。

註2：於113.3.7接任。

註3：於113.5.24辭任。

註4：於113.5.10接任。

## 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	劉吉仁(註1)、夏千惠(註2)	劉吉仁(註1)、夏千惠(註2)
1,000,000元(含)~2,000,000元(不含)	陳素珍、吳鎧圳、林瑩嬰(註3)	陳素珍、吳鎧圳、林瑩嬰(註3)
2,000,000元(含)~3,500,000元(不含)	施凱文(註4)、宋雪美(註3)	施凱文(註4)、宋雪美(註3)
3,500,000元(含)~5,000,000元(不含)	-	-
5,000,000元(含)~10,000,000元(不含)	-	-
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	7	7

註1：於113.1.31辭任。

註2：於113.5.10接任。

註3：於113.5.24辭任。

註4：於113.3.7接任。

## (4)本公司前五位酬金最高主管之酬金

單位：新台幣仟元；%

職稱	姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(%)		領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	本公司		財務報告內所有公司		本公司	財務報告內所有公司	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理	施凱文(註1)	2,450	2,780	-	-	-	-	-	-	-	-	2,450 (3.12)	2,780 (3.54)	-
副總經理	宋雪美(註2)	1,102	1,102	1,227	1,227	-	-	-	-	-	-	2,379 (3.03)	2,379 (3.03)	-
營運長	林瑩嬰(註2)	760	760	1,092	1,092	-	-	-	-	-	-	1,852 (2.36)	1,852 (2.36)	-
策略長	吳鎧圳	1,740	1,740	-	-	-	-	-	-	-	-	1,740 (2.22)	1,740 (2.22)	-
執行長	陳素珍	1,200	1,200	-	-	-	-	-	-	-	-	1,200 (1.53)	1,200 (1.53)	-

註1：於113.3.7接任。

註2：於113..5.24辭任。

## (5)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

113年12月31日

單位：新台幣仟元；%

	職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經理人	執行長	陳素珍	-	-	-	-
	總經理	劉吉仁(註1)				
	總經理	施凱文(註2)				
	副總經理	宋雪美(註3)				
	副總經理	夏千惠(註4)				
	策略長	吳鎧圳				
	營運長	林瑩嬰(註3)				
	公司治理主管	張國玉				
	財會主管	林貞好(註5)				
	財會主管	陳文俊(註6)				

註1：於113.1.31辭任。

註2：於113.3.7接任。

註3：於113.5.24辭任。

註 4：於 113.5.10 接任。

註 5：於 113.6.30 辭任。

註 6：於 113.8.9 接任。

2.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告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序與經營績效及未來風險之關聯性

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

單位：新台幣仟元；%

職 稱	112 年				113 年			
	財務報告內所有公司(仟元)	占稅後純益比例(%)	財務報告內所有公司(仟元)	占稅後純益比例(%)	財務報告內所有公司(仟元)	占稅後純益比例(%)	財務報告內所有公司(仟元)	占稅後純益比例(%)
董事	1,435	(2.77)	1,435	(2.77)	1,710	(2.18)	1,710	(2.18)
總經理及副總經理	10,111	(19.51)	10,111	(19.51)	10,779	(13.74)	11,109	(14.16)

113 年度董事之酬金總額較 112 年度增加，係因 113.5.30 全面改選董事，3 位董事解任，5 位董事就任，致使董事報酬增加 275,000；總經理及副總經理之酬金總額較 112 年度增加，係因人員資遣離職及接替換所致。

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

i.給付酬金之政策、標準與組合：

董事及獨立董事執行本公司業務時得酌支報酬，按個別董事之參與程度及貢獻價值，由董事會參酌同業通常水準支給議定之，另當年度公司如有獲利，依本公司章程第 26 條規定提撥不高於 2% 為董事酬勞，本公司依「董事會績效評估辦法」每年定期評估董事之酬金，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。本公司給付酬金之組合，依薪資報酬委員會組織規程所定，包括現金報酬、認股權、分紅入股、退休福利或離職給付、各項津貼及其他具有實質獎勵之措施；其範疇與公開發行公司年報應行記載事項準則中有關董事及經理人酬金一致。

ii.訂定酬金之程序：

本公司董事及經理人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每年定期評估及審核，除參考公司所擔任之職位、所承擔之責任、個人的績效達成率、及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，另亦綜合考量目前公司治理之趨勢後，給予合理報酬，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。113 年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

iii.與經營績效及未來風險之關聯性：

本公司董事、獨立董事、總經理及副總經理之酬金皆依本公司章程及對公司貢獻程度暨參考同業水準等要素訂定之，與經營績效之關聯性成正相關；員工薪酬除基本薪資外，公司根據營運狀況發放獎金，以適時激勵士氣並留任優秀員工，按實況給予客觀、公平的評估，以達激勵效果，並做為發放獎金之依據，並依據法令規定於年報中揭露給付金額，未來風險應屬有限。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形：

本公司 113 年度董事會共開會 8 次(A)，(第 6 屆 4 次，第 7 屆 4 次共 8 次)董事出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數(B)	委託出席次數	實際出席率(%)【B/A】	備註
董事長	吳進昌	8	-	100	113.5.30 改選連任，應出席 8 次
董事	陳素珍	8	-	100	113.5.30 改選連任，應出席 8 次
董事	澳台國際投資股份有限公司 代表人:王玉玲	8	-	100	113.5.30 改選連任，應出席 8 次
董事	吳怡達	4	-	100	113.5.30 改選解任，應出席 4 次
董事	吳鎧圳	3	1	75	113.5.30 改選新任，應出席 4 次
董事	孔德馨	4	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 4 次
獨立董事	郭土木	4	-	100	113.5.30 改選解任，應出席 4 次
獨立董事	林坤正	8	-	100	113.5.30 改選連任，應出席 8 次
獨立董事	黃明祥	4	-	100	113.5.30 改選解任，應出席 4 次
獨立董事	陳榮隆	4	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 4 次
獨立董事	楊淑卿	4	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 4 次
獨立董事	黃添昌	3	1	75	113.5.30 改選新任，應出席 4 次

#### 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，故不適用證券交易法第 14 條之 3 所列事項。適用證券交易法第 14 條之 5 相關事項。

(二)除前開事項外，其他經獨立董事反對或保留意見且有記錄或書面聲明之董事會議決事項：本公司無此情形。

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：

(一)董事會日期：113 年 3 月 7 日

期別：第六屆第二十三次董事會議

議案內容：本公司擬對子公司農良股份有限公司現金增資案

(1)董事姓名：吳進昌、吳鎧圳

(2)應利益迴避原因：董事長吳進昌及策略長吳鎧圳為農良股份有限公司董事及經營團隊，有自身利害關係。

(3)參與表決情形：除董事長吳進昌及策略長吳鎧圳利益迴避外，並由吳進昌董事長指派吳怡達董事代理主席主持本案之討論及表決，本案無異議照案通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊。

(一)董事會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	113年1月1日至113年12月31日	董事會、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	<p>本公司董事會績效評估之衡量項目，並至少應包括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度。</li> <li>2.提升董事會決策品質。</li> <li>3.董事會組成與結構。</li> <li>4.董事的選任及持續進修。</li> <li>5.內部控制。</li> </ol> <p>董事成員（自我或同儕）績效評估之衡量項目應至少包括下列六大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.公司目標與任務之掌握。</li> <li>2.董事職責認知。</li> <li>3.對公司營運之參與程度。</li> <li>4.內部關係經營與職涯。</li> <li>5.董事之專業及持續進修。</li> <li>6.內部控制。</li> </ol> <p>功能性委員會績效評估之衡量項目應至少包括下列五大面向：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.對公司營運之參與程度。</li> <li>2.功能性委員會職責認知。</li> <li>3.提升功能性委員會決策品質。</li> <li>4.功能性委員會組成及成員選任。</li> <li>5.內部控制。</li> </ol>

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

1.本公司董事會已參照「公開發行公司董事會議事辦法」之規範，訂定「董事會議事規則」以資遵循。

2. 設置審計委員會：本公司於104年2月13日設置審計委員會，以監督及提升公司經營績效。
3. 董事責任保險：為使董事於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事投保「董事責任保險」，並提董事會報告保單內容，已確保保險額度及承保範圍符合所需。
4. 本公司訂有「董事會績效評估辦法」，於每年度績效評估後，送交薪資報酬委員會審議，並向董事會報告評估結果。
5. 本公司董事長未兼任公司經理人職務，職權明確劃分，提高制衡機制。
6. 董事每年進修時數均符合「上市上櫃公司董事、監察人進修推行要點」之規定。
7. 本公司指定專人負責公司資訊揭露及公司網站訊息更新等。
8. 為強化公司治理並健全公司風險管控，本公司於111年3月訂定「風險管理政策與程序」。

(二)審計委員會運作情形：

1.審計委員會運作情形：

本公司 113 年度審計委員會共開會 6 次(A)，(第 3 屆 3 次，第 4 屆 3 次共 6 次)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	郭土木	3	-	100	113.5.30 改選解任，應出席 3 次
獨立董事	林坤正	6	-	100	113.5.30 改選連任，應出席 6 次
獨立董事	黃明祥	3	-	100	113.5.30 改選解任，應出席 3 次
獨立董事	陳榮隆	3	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 3 次
獨立董事	楊淑卿	3	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 3 次
獨立董事	黃添昌	3	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 3 次

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：

開會日期	議案內容	證券交易法第 14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事 2/3 以上同意之議決事項
113.1.31 審計委員會 第三屆 第十九次	1.本公司與澳台國際投資股份有限公司提前終止承租北新門市案 2.修訂子公司一起旅行社股份有限公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案 3.訂定子公司農良股份有限公司「取得或處分資產處理程序」案	✓	無
	審計委員會決議結果		經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第 14-5 條第 1 項規定，提報董事會
	公司對審計委員會意見之處理		業經董事會全體出席董事一致無異議通過
113.3.7 審計委員會 第三屆 第二十次	1.本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 2.本公司 112 年度虧損撥補案 3.本公司 112 年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案 4.本公司擬對子公司農良股份有限公司現金增資案	✓	無

	審計委員會決議結果	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會	
	公司對審計委員會意見之處理	業經董事會全體出席董事一致無異議通過	
113.5.10 審計委員會 第三屆 第二十一次	1.本公司113年第一季合併財務報表案 2.本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案	✓	無
	審計委員會決議結果	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會	
	公司對審計委員會意見之處理	業經董事會全體出席董事一致無異議通過	
113.6.7 審計委員會 第四屆 第一次	1.子公司一起旅行社股份有限公司資金貸與子公司農良股份有限公司案 2.修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案	✓	無
	審計委員會決議結果	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會	
	公司對審計委員會意見之處理	業經董事會全體出席董事一致無異議通過	
113.8.9 審計委員會 第四屆 第二次	1.本公司財會主管任用案 2.本公司113年第二季合併財務報表案 3.本公司稽核主管任用案	✓	無
	審計委員會決議結果	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會	
	公司對審計委員會意見之處理	業經董事會全體出席董事一致無異議通過	
113.11.13 審計委員會 第四屆 第三次	1.本公司113年第三季合併財務報表案 2.建立夠麻吉公司永續資訊管理作業程序內部控制制度 3.本公司114年度稽核計畫案 4.母公司夠麻吉股份有限公司資金貸與子公司農良股份有限公司案	✓	無
	審計委員會決議結果	經全體出席委員一致無異議通過，並依證券交易法第14-5條第1項規定，提報董事會	
	公司對審計委員會意見之處理	業經董事會全體出席董事一致無異議通過	

(二) 除前開事項外，其他未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之議決事項：本公司無此情形。

二、獨立董事對利害關係議案迴避之執行情形，應敘明獨立董事姓名、議案內容、應利益迴避原因以及參與表決情形：本公司無此情形。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

1. 本公司內部稽核主管定期與獨立董事溝通稽核報告結果及其追蹤報告執行情形，透過審計委員會議，每季至少一次報告稽核業務執行狀況，對於稽核業務執行情形及成效皆已充分溝通。

113 年度審計委員會與稽核主管溝通事項：

日期	溝通事項	溝通結果
113/3/7	1.112 年第四季稽核業務執行情形報告 2.112 年度「內部控制制度聲明書」	無意見
113/5/10	1.113 年第一季稽核業務執行情形報告	無意見
113/8/9	1.113 年第二季稽核業務執行情形報告	無意見
113/11/13	1.113 年第三季稽核業務執行情形報告 2.114 年度稽核計畫 3.修訂本公司內部控制制度案	無意見

2. 獨立董事與會計師至少每年定期舉行會議，會計師就公司財務狀況、子公司財務及整體運作情形、內控查核情形及關鍵查核事項報告向獨立董事報告，並對財務報告及會計師查核報告或法令修訂有無影響帳列情形溝通；若遇重大事項時得隨時召集會議。

113 年度審計委員會與會計師溝通事項：

日期	溝通事項	溝通結果
113/3/7	本公司 112 年度財務報告會計師查核結果報告	無意見

四、本公司審計委員會年度主要工作重點彙整如下：

1. 訂定或修正內部控制制度。
2. 內部控制制度有效性之考核。
3. 訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
4. 涉及董事自身利害關係之事項。
5. 重大之資產或衍生性商品交易。
6. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
7. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
8. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
9. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
10. 財務報告、營業報告書及盈餘分派議案。
11. 其他主管機關規定之重大事項。

(三) 公司治理運作情形及其與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		本公司依據上市上櫃公司治理實務守則訂定「公司治理實務守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站。
二、公司股權結構及股東權益	✓		(一) 本公司已訂定「服務作業」並據以實施，且設有發言人、代理發言人等專責人員，處理股東建議或糾紛等問題。
(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) 本公司目前委任專業股務代辦機構辦理股務相關業務，內部設有專人負責與股務代理機構聯繫與溝通，確實掌握每月公司之主要股東及其控制者名單。
(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) 本公司已訂定「集團企業、特定公司及關係人管理辦法」，以明確規範與關係企業間之人員、資產等之管理。
(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) 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，防範內線交易之情事，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券。內部人於就任時提供法規宣導手冊，並隨時向內部人宣導內線交易及短線交易等相關規範。
三、董事會之組成及職責	✓		(一) 本公司之董事會組成多元化政策訂定於「公司治理實務守則」及「董事選舉辦法」並揭露於公司網站，內容如下：董事會成員組成應考量多元化，並就本身運作、營運型態及發展需求以擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於以下二大面向之標準： 1.基本條件與價值：性別、年齡、國籍及文化等。 2.專業知識與技能：專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能及產業經歷等。
(一) 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？			(一) 無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
<p>(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？</p> <p>(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，並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？</p>	<p>是</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>摘要說明</p> <p>董事會多元化及獨立性請參詳本報第11~12頁。</p> <p>(二) 本公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，其餘公司治理運作由各部門依職掌負責，故未設置其他功能性委員會，未來將視需要評估設置。</p> <p>(三) 本公司已訂定「董事會績效評估辦法」，並據以辦理相關評估作業，評鑑項目函括下列五大面向：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事的選任及持續進修、內部控制。</p> <p>1. 內部績效評估於年度結束時進行，採問券方式評估董事會、薪酬委員會、審計委員會及董事自我(或同儕)評估，其中董事會、薪資報酬委員會與審計委員會之運作，由議事單位進行評估。本公司已完113年度董事會績效評估，董事會績效考核自評平均分數為4.87(總分5分)，董事成員自我(或同儕)考核自評平均分數為4.86(總分5分)，顯示整體董事會運作良好；薪資報酬委員會及審計委員會績效考核自評平均分數為4.87(總分5分)，顯示薪資報酬委員會及審計委員會運作良好，有效增進董事會運作之效能。</p> <p>2. 外部評估則至少每三年委由外部專業獨立機構、專家學者團隊或其他適當方式進行評估，本公司已委託社團法人中華公司治理協會以實地訪評方式完成113年度外部董事會績效評估報告，評估結果已公告於本公司官網。以上評估結果皆送114年3月12日董事會報告，作為檢討改善之依據與董事薪酬及提名續任之參考。</p>	<p>(二) 如左說明。</p> <p>(三) 無重大差異。</p>

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
(四) 公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓	<p>摘要說明</p> <p>(四) 本公司每年評估簽證會計師之獨立性、適任性及績效，並將結果提報審計委員會及董事會通過。本公司於本年度已執行113年度會計師獨立性及績效評估，取得會計師審計品質指標(AQIs)資訊並依據主管機關發布之「審計委員會解讀審計品質指標(AQI)指引」，評估會計師事務所及查核團隊之審計品質，且參考每位會計師之獨立性聲明(未違反職業道德公德公報第十號)，評估結果已經113年5月10日審計委員會及董事會審議通過。</p> <p>獨立性指標評估項目包含簽證會計師與本公司無直接或間接重大財務利害關係、簽證會計師未持有本公司股份、簽證會計師未有金錢借貸之情事、簽證會計師無擔任本公司制定決策之管理職能、簽證會計師與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係、簽證會計師與本公司無重大密切之商業關係及僱傭關係、簽證會計師未收取任何與業務有關之佣金等15項，績效指標評估項目則包含服務品質、專業程度及時效配合等項目，請參閱註1。</p>	(四) 無重大差異。
四、上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、依法辦理董事會及股東會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	✓	<p>本公司由公司治理主管及財會部統籌負責整合公司治理規章及制度及推動公司治理相關事務，協助董事就任及持續進修，提供董事執行業務所需資料，依法辦理董事會、審計委員會、薪酬委員會及股東會會議相關事宜，製作董事會及股東會議事錄，以及協助董事遵循法令等。</p>	無重大差異。
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，	✓	<p>本公司設有發言人及代理發言人，並於官方網站「投資人管理專區」中，提供消費者、店家、員工及股東等利害關係人</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
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？		之溝通聯絡方式，上述皆由專人妥適回應利害關係人之問題。 與利害關係人溝通情形，請參閱註2。	
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	✓	本公司委任專業股務代辦機構-富邦證券股份有限公司，代辦本公司各項股務事宜。	無重大差異。
七、資訊公開 (一) 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	✓	(一) 本公司於公司網站(網址:https://www.gomaji.com/)設有投資人管理專區揭露財務業務及公司治理資訊，確保資訊揭露透明化。	(一) 無重大差異。
(二) 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	✓	(二) 本公司設有中文版網站揭露公司相關資訊並定期或不定期於公開資訊觀測站揭露相關資訊，並指定專責人員執行相關工作，負責蒐集及揭露相關資訊。且本公司已建置發言人制度且落實執行，提供股東及利害關係人必要諮詢。	(二) 無重大差異。
(三) 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	✓	(三) 本公司目前依上市櫃公司應辦事項之規定日期申報財務報告及各月營運情形；尚未於會計年度終了後兩個月內公告及申報年度財務報告。	(三) 如左說明。
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)？	✓	(一) 員工權益與僱員關懷 本公司重視員工權益、提供人性化之辦公環境、員工聚餐福利金及GOMAJI購物金等，並依勞基法及勞工退休金條例，提列及提撥退休金。 (二) 投資者關係 定期於公開資訊觀測站及公司網站充分揭露資訊讓投資人瞭解公司營運狀況，並透過股東會、法人說明會及發言人與投資者溝通。	無重大差異。

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	
		<p>摘要說明</p> <p>(三) 供應商關係 本公司協助店家有效活化閒置資源並提高知名度，並設有服務中心處理店家事宜，確保與店家之間之溝通管道順暢。</p> <p>(四) 利害關係人之權利 本公司之文化為「熱情卓越、信任分享、正向影響力」，對消費者、店家、員工及股東等利害關係人皆秉持此精神，以達到共好關係。</p> <p>(五) 董事進修之情形 本公司董事皆依「上市上櫃董事、監察人進修推行要點規範」，不定期提供相關課程資訊予董監事，使董監事均依規定參加專業進修課程，並符合進修時數之規定，加強公司治理職能。</p> <p>(六) 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形 本公司依法訂定各項內部規章並遵循之，以控制風險。</p> <p>(七) 客戶政策之執行情形 本公司致力於提升商品品質，以提供消費者省錢且美好體驗。</p> <p>(八) 公司為董事購買責任保險之情形 本公司已為董事購買責任保險300萬美元，投保範圍為董監事暨重要職員責任及公司補償責任，保險費率0.01%，保險期間自114年2月25日至115年2月25日，並於114年3月12日提報董事會報告。</p>	
			<p>九、請就臺灣證券交易所股份有限公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施；未來本公司將在營運的各個層面依照「上市上櫃公司治理實務守則」之精神推動及運作，維持公司治理有效機制，並落實資訊揭露透明化以及提升股東之權益。</p>



**夠麻吉股份有限公司**  
**113 年度會計師之獨立性及適任性評估表**

- 一、依本公司「公司治理實務準則」第三十一條規定辦理。  
 二、會計師事務所：勤業眾信聯合會計師事務所。  
 三、會計師：陳俊宏、莊碧玉。  
 四、評估內容：依會計師法第47條及會計師職業道德規範第10號公報訂定。

項次	評估指標	是	否
1	截至最近一次簽證作業，未有七年未更換之情事。	V	
2	與委託人無重大財務利害關係。	V	
3	避免與委託人有任何不適當關係。	V	
4	會計師應使其助理人員確守誠實、公正及獨立性。	V	
5	執業前二年內服務機構之財務報表，不得查核簽證。	V	
6	會計師名義不得為他人使用。	V	
7	未握有本公司及關係企業之股份。	V	
8	未與本公司及關係企業有金錢借貸之情事。	V	
9	未與本公司或關係企業有共同投資或分享利益之關係。	V	
10	未兼任本公司或關係企業之經常工作，支領固定薪酬。	V	
11	未涉及本公司或關係企業制定決策之管理職能。	V	
12	未兼營可能喪失其獨立性之其他事業。	V	
13	與本公司管理階層人員無配偶或二親等以內之親屬關係。	V	
14	未收取任何與業務有關之佣金。	V	
15	截至目前為止，未受有處分或損及獨立原則之情事。	V	

五、工作表現及績效：

- |  |
|--|
| 1.如期完成本公司112年度財簽。<br>2.如期完成子公司112年度財簽。<br>3.不定期提供本公司財務、稅務諮詢服務。 |
|--|

六、評估結果：

陳俊宏、莊碧玉會計師與本公司具獨立性，對於提供我司各項財務、稅務諮詢及簽證，尚稱及時、允當。
--

註 2：與利害關係人溝通情形

利害關係人	主要關注議題	溝通管道、頻率及回應方式
股東	<p>經營績效 誠信經營 公司治理 股東參與 風險管理</p>	<p>每月：營收績效 每季：財務報告 每年：股東常會 不定期：公司網站、投資人關係信箱、法人說明會 聯絡窗口：總經理/投資人關係施凱文 Email: ir@gomaji.com</p>
員工	<p>福利關係 勞工培育 人才健康 職業安全 經營績效</p>	<p>每月：健康電子報、特約職醫職護訪談 每年：年度績效考核暨職涯發展回饋、法令遵循及資安保護訊息宣導 每季：員工三高追蹤、職場巡診與環境建議，強化工作場所健康安全 不定期：內部教育訓練、職工福利委員會 聯絡窗口：人資部 王玉玲 Email: hr@gomaji.com</p>
店家	<p>經營績效 商品行銷 品質安全 店家開發 商品服務 顧客隱私 及資訊安全</p>	<p>不定期：店家後台管理系統、電話、電子郵件、業務拜訪、問卷調查 聯絡窗口：客服部 連絡電話：(02)2711-1758 Email: support@gomaji.com</p>
消費者	<p>顧客隱私 品質安全 消費體驗 經營績效 及資訊安全 要求與檢 驗</p>	<p>不定期：客服專線、客服信箱、APP推播、客戶滿意度調查/問卷調查、行銷宣傳及行銷活動 聯絡窗口：客服部 連絡電話：(02)2711-1758 Email: support@gomaji.com</p>
政府	<p>法規遵循 公司治理 風險管理</p>	<p>每月：公開資訊觀測站申報應公告資訊 不定期：公文往來、主管機關訪查、電子郵件及電話溝通、參與主管機關主辦之研討會、宣導會 聯絡窗口：財會部 連絡電話：(02)2711-1758 Email: gf@gomaji.com</p>

(四)公司如有設置薪酬委員會者，應揭露其組成、職責及運作情形：

1.薪資報酬委員會成員資料

114年3月31日

身分別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事 (召集人)	黃明祥(註一)	請參閱本年報第 8-10 頁	請參閱本年報第 12 頁		-
獨立董事	郭土木(註一)				1
獨立董事	林坤正				-
獨立董事 (召集人)	黃添昌(註二)				3
獨立董事	陳榮隆(註二)				1
獨立董事	楊淑卿(註二)				-

註一：本公司 113.5.30 股東常會全面改選董事，原任董事於 113.5.30 解任。

註二：本公司 113.5.30 股東常會全面改選董事，新任董事於 113.5.30 就任。

2.薪資報酬委員會運作情形資訊

(1)本公司之薪資報酬委員會委員於 113 年 5 月 30 日全面改選，由 3 人增加為 4 人。

(2)本屆委員任期：本公司薪資報酬委員會第 4 屆任期為 110 年 2 月 25 日至 113 年 5 月 30 日，第 5 屆任期為 113 年 5 月 30 日至 116 年 5 月 29 日；113 年度薪資報酬委員會開會 4 次(A) (第 4 屆 3 次，第 5 屆 1 次共 4 次)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席率 (%) (B/A)	備註
召集人	黃明祥	3	-	100	113.5.30 改選解任，應出席 3 次
委員	郭土木	3	-	100	113.5.30 改選解任，應出席 3 次
委員	林坤正	4	-	100	113.5.30 改選連任，應出席 4 次
召集人	黃添昌	1	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 1 次
委員	陳榮隆	1	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 1 次
委員	楊淑卿	1	-	100	113.5.30 改選新任，應出席 1 次

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：本公司無此情形。
- 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：本公司無此情形。
- 三、薪資報酬委員會 113 年度議案內容、決議結果以及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

開會日期	議案內容	決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
113.1.31 第四屆第十五次	1. 經理人 112 年度績效獎金案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	全體出席董事無異議照案通過
113.3.7 第四屆第十六次	1. 本公司總經理異動案 2. 本公司資訊安全長異動案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	全體出席董事無異議照案通過
113.5.10 第四屆第十七次	1. 本公司營運長職務調整案 本公司資訊安全長異動案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	全體出席董事無異議照案通過
113.8.9 第五屆第一次	1. 推選本公司薪資報酬委員會召集人及會議主席 2. 本公司財會主管任用案 3. 本公司稽核主管任用案	全體出席委員同意通過，並提請董事會決議	全體出席董事無異議照案通過

(五)推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因：

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
一、公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		為落實永續發展，由經營團隊組成『永續發展推動小組』，負責本公司永續政策、制度及管理方針之訂定與檢討及跨部門溝通。並以環境保護(E, Environment)、社會責任(S, Social)以及公司治理(G, governance)三方面，做為評估永續經營重要的指標及投資決策。『永續發展推動小組』召集人由總經理擔任，各組組長由部門主管擔任，共同負責推動永續發展相關業務。依永續策略制定短中長期目標，且每年定期向董事會報告執行情況，落實企業永續發展。
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.本公司已建立鈞麻吉公司永續資訊管理作業程序內部控制制度，並依照國際準則編製永續報告書。 2.本公司依據訂定之「永續發展實務守則」，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。 3.本公司已於111年3月訂定「風險管理政策及程序」並依循該程序作為公司營運之風險評估流程。
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？	✓		本公司為電子商務產業，溫室氣體排放源均屬間接排放，主要來自於辦公室空調與照明所需之電力、員工通勤及垃圾委外處理等。為落實環境保護之承諾，本公司遵守國內法令及環保法規，同時致力於節約能源、資源回收利用、綠色採購等，配合政府機關對環境有益之政策及措施宣導並承諾污染預防與持續改善。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二) 公司是否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？	✓	<p>本公司以電子方式提供消費者所購買之團購序號，以取代紙本兌換券，另提供店家APP以核銷序號，取代紙本核銷清冊，朝無紙電子化邁進。</p> <p>本公司環境鼓勵員工落實資源分類，加強資源回收，辦公室全部使用LED燈具，以達節能及友善環境之目的</p> <p>本公司各項節能減碳措施如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.採無紙化團購兌換券，以減少紙張之列印。</li> <li>2.辦公室各區域設有節能減碳相關標語，及不定時公告節能減碳宣導。</li> <li>3.新裝潢區域改採用節能省電 LED 燈具，辦公室內可分區開關之空調及照明設備隨手關閉電源，並鼓勵員工身體力行，節能減碳。</li> <li>4.對員工宣導盡量採雙面列印，減少紙張浪費。</li> </ol>	無重大差異。
(三) 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	✓		無重大差異。
(四) 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓	<p>本公司非屬製造業，尚未統計溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，但本公司配合節能減碳，對於能源、水資源、用紙，皆進行有效的運用與控管，以減少能源的浪費與使用。</p>	本公司未來將視營運情況採取相關措施政策。
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？	✓	<p>本公司遵致力維護員工基本人權，認同與支持「聯合國全球盟約」、「聯合國世界人權宣言」、「聯合國企業與人權指導原則」及「國際勞工組織工作基本原則與權利宣言」等國際公認之人權標準，致力於建立一個重視人權、免於歧視與騷擾、保障員工權益的工作環境，秉持以人為本、用人唯才及適才適所的理念，讓同仁能在一個兼</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(二)公司是否訂定及實施合理員工福利措施(包括薪酬、休假及其他福利等),並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬?	✓		無重大差異。
(三)公司是否提供員工安全與健康之工作環境,並對員工定期實施安全與健康教育?	✓		無重大差異。
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		無重大差異。
(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?	✓		無重大差異。

摘要說明

容並蓄、平等包容及多元的環境發揮所長。我們承諾尊重與保護人權，遵守公司所在地勞動、性別工作平等相關法規規範，杜絕任何侵犯及違反人權的行為、提供安全與健康的工作環境、建立暢通勞資溝通管道、資訊安全及個資保障，並提供穩定且具競爭力待遇、完整的教育訓練。

本公司依勞動法規及相關人事規範，訂有員工手冊等相關辦法，保障員工之合法權益。

本公司提供員工下午茶及GOMAJI購物金等，並依據勞動基準法給予員工福利措施，且每年度如有獲利視經營績效，提撥百分之一至百分之十為員工酬勞。

本公司為電子商務業，故無工廠，所處大樓每季不定期大樓消防安全檢，本公司辦公室設有門禁系統，每位員工配有門禁卡管制進出。另外本公司於113年安排特約職業職護訪談，職護每月到訪三次、職醫每年三次，照顧員工身心健康，且每月有健康電子報宣導。

本公司鼓勵外部教育訓練並予以補助，並不定期由人資部舉辦儲備幹部教育課程。

- 1.本公司設有消費者及店家服務專線，以保護消費者及店家權益。
- 2.商品於本公司網站銷售前，本公司檢視店家或該商品之各項評價，若有重大食安等問題將不予以上架。
- 3.制定「個人資料保護與管理政策」保護消費者個資安

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	
(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？	✓	全，以降低個資外洩風險。 本公司重視企業社會責任，並將相關責任融入與供應商之供應鏈管理政策及重要評估項目中，依照供應商管理政策定期評估。	無重大差異。
五、公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	✓	本公司依全球永續性報告協會發布之 GRI 準則及「上櫃公司編制與申報永續報告書作業辦法」等，編制永續報告書，揭露公司對永續發展所採行之相關措施，目前依歸定將於 114 年 8 月編制完成並公告於公司網站。	無重大差異。
六、公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無重大差異。			
七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：本公司重視人文教育與食農惜食教育，經常參與公益團體活動共同推廣理念，子公司農良股份有限公司銷售友善種植蔬菜，落實上地環境之永續發展。			

#### 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形
1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。	研擬規劃中。
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)。	
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	
5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。	
6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型	

	<p>風險之指標與目標。</p> <p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p> <p>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。</p> <p>9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫(另填於 1-1 及 1-2)。</p>
--	--

- 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形
- 1-1-1 溫室氣體盤查資訊：盤查中，資訊將於永續報告書揭露。
- 1-1-2 溫室氣體確信資訊：規劃中。
- 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫：規劃中。

<p>依上市櫃公司永續發展路徑圖規定至少應揭露：</p> <p><input type="checkbox"/> 母公司個體盤查 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司盤查</p> <p><input type="checkbox"/> 母公司個體確信 <input type="checkbox"/> 合併財務報告子公司確信</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 113 年尚不需揭露(依規定應自 114 年起完成盤查資訊揭露)</p>	<p>本公司基本資料：</p> <p><input type="checkbox"/> 資本額 100 億元以上公司、鋼鐵業、水泥業</p> <p><input type="checkbox"/> 資本額 50 億元以上未達 100 億元之公司</p> <p><input checked="" type="checkbox"/> 資本額未達 50 億元之公司</p>
--	--

(六)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因：

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司於104年3月31日經董事會通過訂有「誠信經營守則」，規範公司誠信經營之政策，並建立良好商業運作。</p> <p>(二) 本公司訂有「誠信經營守則」，規範本公司之董事、經理人、受僱人與實質控制者，不得提供或接受任何不合理禮物、不當慈善捐贈或贊助等行為。</p> <p>(三) 本公司依誠信之經營理念及政策，建立公司誠信經營之企業文化及健全發展。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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？</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p> <p>(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？</p> <p>(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</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p>(一) 本公司於商業契約中訂有誠信行為之條款，避免不誠信行為。</p> <p>(二) 本公司由人資部負責推動誠信經營目標，稽核單位每月查核過程中，若發現有不誠信行為，則做成稽核報告，並向董事會報告。</p> <p>(三) 本公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形良好。</p> <p>(四) 本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，公司內部稽核人員定期查核前項制度</p>	<p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	
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？	✓		<p>遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>(五) 本公司透過主管會議及部門會議，對員工宣讀並使員工瞭解其誠信經營理念與規範。</p>
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？	✓		<p>(一) 本公司對違反法令規章或道德行為準則之行為時，得向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報，並鼓勵呈報任何非法或違反誠信之行為，可透過本公司網站聯絡信箱與負責窗口舉報。</p>
(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？	✓		<p>(二) 本公司之「誠信經營守則」及「道德行為準則」鼓勵員工於發現有違反法令規章之行為時，得向獨立董事、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報並建立保密及保護之措施。</p>
(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？	✓		<p>(三) 本公司之「誠信經營守則」訂定對於檢舉之人士會嚴格保密，並確保相關人員的權益不會受損。</p>
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	✓		<p>本公司已將「誠信經營守則」揭露於公司網站及公開資訊觀測站。未來將視情況適時於公司網站及公開資訊觀測站揭露推動成效之資訊。</p>
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無。			無重大差異。
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形) 1. 本公司遵守公司法、證券交易法等主管機關相關法令，以作為落實誠信經營之基本。			無重大差異。

評估項目	運作情形(註)		與上市上櫃公司誠信經營 守則差異情形及原因
	是	否	
2.本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞者，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。			
3.本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，明定董事、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之重大資訊予他人。			

(七)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊：無。

(八)內部控制制度執行狀況：

1.內部控制聲明書：請參閱公開資訊觀測站公告內容，查詢路徑如下：

首頁>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告。  
<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>

2.會計師內部控制制度專案審查報告：不適用。

(九)最近年度及截至年報刊印日止股東會及董事會之重要決議：

1.股東會重要決議及執行情形：

日期	名稱	重要決議	執行情形
113.5.30	股東常會	1. 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 112 年度虧損撥補表案	1. 已遵行決議結果。 2. 已遵行決議結果。
114.3.19	股東臨時會	1. 國內第一次私募無擔保轉換公司債發行案	1. 已遵行決議結果。

2.董事會重要決議：

日期	重要決議
113.1.31 第六屆第 22 次	1. 113 年度營運計畫案 2. 本公司臺灣中小企業銀行借款續借案 3. 修訂本公司章程案 4. 經理人 112 年度年終獎金案 5. 本公司與澳台國際投資股份有限公司提前終止承租北新門市案 6. 修訂子公司一起旅行社股份有限公司「取得或處分資產處理程序」部分條文案 1. 訂定子公司農良股份有限公司「取得或處分資產處理程序」案
113.3.7 第六屆第 23 次	1. 本公司 112 年度營業報告書及財務報表案 2. 本公司 112 年度虧損撥補案 3. 本公司 112 年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案 4. 本公司總經理委任案 5. 解除經理人競業禁止限制案 6. 本公司發言人任命案 7. 本公司資安長任命案 8. 本公司擬對子公司農良股份有限公司現金增資案 9. 全面改選董事案 10. 受理董事(含獨立董事)候選人之提名相關事宜 11. 本公司召開 113 年股東常會日期、時間、地點及議案內容，並應採電子方式行使表決案

日期	重要決議
	1. 本公司 113 年股東常會受理股東以書面提案作業相關事項案
113.4.3 第六屆第 24 次	1. 提名董事(含獨立董事)候選人名單案 2. 解除新任董事之競業禁止限制案
113.5.10 第六屆第 25 次	1. 本公司 113 年第一季合併財務報表案 2. 本公司財務報告簽證會計師獨立性及適任性評估案 3. 本公司營運長職務調整案 4. 本公司資訊安全長異動案
113.5.30 第七屆第 1 次	1. 選舉本公司董事長案本公司總經理薪酬案
113.6.7 第七屆第 2 次	1. 子公司一起旅行社股份有限公司資金貸與子公司農良股份有限公司案 2. 本公司向台新國際商業銀行續約履約保證額度與公司卡額度轉期案 3. 委任本公司第五屆薪資報酬委員會成員案 4. 修訂本公司「薪資報酬委員會組織規程」案
113.8.9 第七屆第 3 次	1. 本公司財會主管委任案。 2. 本公司 113 年第二季合併財務報表案。 3. 本公司稽核主管委任案。
113.11.13 第七屆第 4 次	1. 本公司 113 年第三季合併財務報表案。 2. 建立夠麻吉公司永續資訊管理作業程序內部控制制度。 3. 本公司 114 年度稽核計畫案。 4. 母公司夠麻吉股份有限公司資金貸與子公司農良股份有限公司案。 5. 本公司向台新國際商業銀行續約履約保證額度與公司卡額度轉期案(續約期間 2024 年 9 月 1 日至 2025 年 8 月 30 日)。
114.1.22 第七屆第 5 次	1. 114 年度營運計畫案。 2. 本公司臺灣中小企業銀行借款續借案。 3. 經理人 113 年度年終獎金案。 4. 國內第一次私募無擔保轉換公司債發行案 5. 召開 114 年第一次股東臨時會相關事宜案
114.3.12 第七屆第 6 次	1. 本公司 113 年度營業報告書及財務報告案 2. 本公司 113 年度虧損撥補案 3. 本公司 113 年度內部控制制度有效性考核及「內部控制制度聲明書」案 4. 本公司財會主管任用案 5. 修訂內部控制制度案 6. 修訂公司章程案 7. 台新國際履約保證額度及公司卡轉至中國信託商業銀行承接案 8. 本公司召開 114 年股東常會日期、時間、地點及議案內容，並應採電子方式行使表決 9. 本公司 114 年股東常會受理股東以書面提案作業相關事項案
114.3.27 第七屆第 7 次	1. 辦理私募國內第 1 次無擔保可轉換公司債定價及其他相關事宜 2. 本公司擬對蕾綿國際股份有限公司現金增資案

日	期	重	要	決	議
3. 本公司擬對農良股份有限公司現金增資案					

(十)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：無此情形。

#### 四、簽證會計師公費資訊

單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	陳俊宏 莊碧玉	113.01.01~113.12.31	2,680	86	2,766	非審計公費係打字印刷等相關雜費
均達會計師事務所	羅鑫浩	113.01.01~113.12.31	-	57	57	非審計公費係工商登記服務

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

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

五、更換會計師資訊：無此情形。

六、公司之董事長、總經理、負責財務或會計事務之經理人，最近一年內曾任職於簽證會計師所屬事務所或其關係企業者：無此情形。

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：請至公開資訊觀測站查詢，查詢路徑如下：

股權移轉：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表 [https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1)

股權質押變動情形：公開資訊觀測站>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告 [https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1)

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

114年3月31日；單位：股

姓名	本人持有股份		配偶、未成年子女持有股份		利用他人名義合計持有股份		前十大股東相互間具有關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係者，其名稱或姓名及關係。		備註
	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	股數	持股比率(%)	名稱(或姓名)	關係	
澳台國際投資股份有限公司 代表人：王玉玲	9,872,000	55.66	-	-	-	-	陳素珍	監察人	-
	-	-	11,000	0.06	-	-	-	-	-
陳素珍	767,000	4.32	163,000	0.92	9,872,000	55.66	澳台國際投資股份有限公司	為其監察人	-
王煥昇	690,000	3.89	-	-	-	-	-	-	-
陳昱邦	378,000	2.13	-	-	-	-	-	-	-
吳明諺	354,000	2.00	-	-	-	-	-	-	-
林春榮	342,000	1.93	-	-	-	-	-	-	-
潔元投資股份有限公司 代表人：趙文潔	339,271	1.91	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
簡明仁	305,000	1.72	-	-	-	-	-	-	-
宏泰電工股份有限公司 代表人：久疆投資股份有限公司	300,000	1.69	-	-	-	-	-	-	-
	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Rose star investment	206,689	1.17	-	-	-	-	-	-	-

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3月31日；單位：股；%

轉投資事業	本公司投資		董事、監察人、經理人即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
一起旅行社股份有限公司	3,000,000	100%	-	-	3,000,000	100%
農良股份有限公司	2,800,000	100%	-	-	2,800,000	100%
蕾綿國際股份有限公司	1,000,000	100%	-	-	1,000,000	100%

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

(一)股本形成經過：

114年3月31日；單位：仟股

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數(仟股)	金額(仟元)	股數(仟股)	金額(仟元)	股本來源	以現金以外之財產抵充股款	其他
99.07	10	5,000	50,000	2,500	25,000	設立登記資本 25,000 仟元	無	99.7.12 府產業商字第 09985653000 號
100.12	10	5,000	50,000	3,079	30,794	盈餘轉增資 5,794 仟元	無	100.12.26 府產業商字第 10090436510 號
101.09	10	30,000	300,000	25,079	250,794	現金增資 220,000 仟元	無	101.9.17 府產業商字第 10187608810 號
103.02	10	30,000	300,000	16,948	169,479	減資 81,315 仟元	無	103.2.7 府產業商字第 10380536410 號
103.10	60	30,000	300,000	17,798	177,979	現金增資 8,500 仟元	無	103.10.15 府產業商字第 10388971820 號
105.01	128	30,000	300,000	20,168	201,680	現金增資 23,701 仟元	無	105.1.15 府產業商字第 10580499500 號
105.04	55.8	30,000	300,000	20,312	203,118	現金增資 1,438 仟元	無	105.4.14 府產業商字第 10583089010 號函
108.08	10	30,000	300,000	18,339	183,388	註銷庫藏股 19,730 仟元	無	108.8.21 府產業商字第 10853176910 號函
109.08	10	30,000	300,000	17,736	177,358	註銷庫藏股 603 仟元	無	109.8.17 府產業商字第 10953034900 號函

股份來源：

114年3月31日；單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通外在股份	未發行股份	合計	
普通股	17,735,800	32,264,200	50,000,000	

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

114年3月31日；單位：股

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
澳台國際投資股份有限公司		9,872,000	55.66%
陳素珍		767,000	4.32%
王煥昇		690,000	3.89%
陳昱邦		378,000	2.13%
吳明諺		354,000	2.00%
林春榮		342,000	1.93%
潔元投資有限公司		339,271	1.91%
簡明仁		305,000	1.72%
宏泰電工股份有限公司		300,000	1.69%
Rose star investmen		206,689	1.17%

(三) 公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所訂之股利政策：

本公司每年總決算如有盈餘，應先提繳稅款，彌補以往虧損，次提百分之十為法定盈餘公積，直到法定盈餘公積已達本公司資本總額為止，並依法令或主管機關之規定提列或迴轉特別盈餘公積，其餘額加計以前年度累積未分配盈餘，授權董事會擬定盈餘分配案，提請股東會決議後分派股東紅利。

本公司股利政策係考量公司所處環境及成長階段，基於健全財務規劃以達永續經營，未來盈餘之分派將配合公司營運規劃、資本支出預算及資金需求，於發放股利時，以現金股利不低於當次配發股東股利總額之百分之十為原則。但股利若低於每股新台幣一元，得以股票股利發放。

本公司歷年股利分配情形，請參閱本公司網站之「股利資訊」。

2. 本年度擬(已)議股利分配之情形：

本公司於114年3月12日召開董事會討論盈虧撥補案，經董事會決議截至113年12月31日止累計待彌補虧損餘額為新台幣78,461,724元，以資本公積-普通股股票溢價78,461,724元彌補虧損，彌補後待彌補虧損為0元。擬提報114年股東常會通過後彌補。

本公司嗣後如因法令變更或主管機關核示變更，或增資發行新股或買回庫藏股等因素造成本公司股本發生變動，致影響流通在外股數，使股東配息比例因此發生變動者，依董事會之決議授權董事長依公司法或其他相關法令規定全權處理。現金股利之除息基準日、發放日及其他相關事宜，依董事會之決議授權董事長訂定。

(四)本年度擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：

本公司 113 年度為盈虧撥補，故無此情形。

(五)員工及董事酬勞：

1. 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍：

本公司年度如有獲利，應提撥百分之一至百分之十為員工酬勞，員工酬勞得以股票或現金為之，其對象包括符合一定條件之從屬公司員工；本公司得以上開獲利數額，提撥不高於百分之二為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。

2. 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理：

(1) 員工及董事酬勞金額係依公司會計期間自結數及章程所訂之提撥比例作為估計基礎。

(2) 本期並未分派股票。

(3) 本公司員工及董事酬勞成本，於具法律義務或推定義務且金額可合理估計時，認列為費用及負債。嗣後董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用。

3. 董事會通過分派酬勞情形：

(1) 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形：無差異。

(2) 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例：不適用。

4. 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形。

單位：新台幣元

112 年度員工及董事酬勞	董事會決議實際配發金額	認列費用年度估列金額	差異數	差異原因
員工酬勞-股票	-	-	-	-
員工酬勞-現金	-	-	-	-
董事酬勞	-	-	-	-

(六)公司買回本公司股份情形：無。

二、公司債辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、海外存託憑證辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：

(一)公司尚未屆期之員工認股權憑證辦理情形及對股東權益影響：無。

(二)累積至年報刊印日止取得員工認股權憑證之經理人及取得認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形：無。

(三)最近三年度及截至年報刊印日止私募員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

八、資金運用計畫執行情形：

(一)截至年報刊印日之前一季止，前各次發行或私募有價證券尚未完成或最近三年內已完成且計畫效益尚未顯現者：無此情形。

(二)截至年報刊印日之前一季止，前各次發行之有價證券資金運用計劃均已完成。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.所營業務之主要內容

本公司於民國 99 年 7 月設立，主要經營業務為一網路交易平台，提供消費者網路團購服務。主要入口網站為 GOMAJI 夠麻吉。110 年起多角化經營，發展品牌事業及農良事業，主要從事食品及保養品等進口商品買賣，以及農產品買賣批發。

##### 2.營業比重

單位：新台幣仟元；%

年 度	112 年度				113 年度			
	個體		合併		個體		合併	
	收入 淨額	比重 (%)	收入 淨額	比重 (%)	收入 淨額	比重 (%)	收入 淨額	比重 (%)
電子商務收入	217,274	72.49	265,074	68.23	162,495	62.44	198,979	59.04
商品銷售收入	47,505	15.85	122,658	31.57	71,265	27.38	136,644	40.54
廣告收入及其他	34,957	11.66	770	0.20	26,500	10.18	1,410	0.42
總計	299,736	100.00	388,502	100.00	260,260	100.00	337,033	100.00

##### 3.公司目前之商品（服務）項目

本公司主要營業收入為電子商務收入、商品銷售收入及廣告收入，說明如下：

##### (1)電子商務收入

主要係本公司架設網站，與上游供應商合作，簽訂固定折扣及數量之優惠商品，提供予使用者於網路交易平台消費，供應商包括品牌連鎖餐廳、主題特色餐廳、SPA 會館、養生按摩...等吃喝玩樂之店家，藉由此網路交易平台，消費者在網站下訂單後，供應商於接獲通知提供服務或出貨後，本公司再依合約簽訂之內容向供應商就差額收取勞務收入。

##### (2)商品銷售收入

本公司於 110 年起發展品牌事業及農良事業，品牌事業主要推廣澳洲知名進口品牌，銷售橄欖油、酒、保健保養品及零食等商品，銷售通路包含線上 GOMAJI 網站、蝦皮及 MOMO 等網站，線下包含各公司行號及通路商等，實體店面包含誠品、SOGO 台北忠孝店及新店北新店；農良事業營收來源則為餐廳供應新鮮農產品，主要供貨對象包含 GOMAJI 既有合作餐廳、月子中心及大型星級餐廳等。

##### (3)廣告收入

主要係本公司之網路流量大且瀏覽人數眾多，店家若欲透過此網路交易平台提升其知名度，本公司亦提供廣告服務，收取廣告收入。

#### (二)產業概況

##### 1.產業之現況與發展

## (1)全球電子商務產業市場

2024 年全球電子商務市場持續成長，根據 eMarketer 預測，全年電商銷售額將突破 6.9 兆美元，占全球零售總額比重超過 22%。受益於行動裝置普及、跨境電商擴張及 AI 應用提升購物體驗，消費者線上購物行為日益成熟，推動整體產業穩健發展。

## (2)我國電子商務產業市場

2024 年台灣電子商務產業持續朝向成熟發展，雖然疫情紅利已逐漸消退，但數位消費已深植於民眾日常生活中，整體市場仍保有穩定的發展動能。根據經濟部統計處資料顯示，2024 年第一季電子購物及郵購業營業額年增率約為 1.9%，相較於過去疫情期間的高速成長已顯趨緩，顯示消費者購物行為趨向理性，且受到通膨壓力與生活成本上升影響，消費支出轉趨保守，對高單價或非必要性商品的下單意願降低。

在市場競爭方面，實體零售商積極布局線上通路，發展 OMO（線上線下整合）經營模式，以多元接觸點與體驗式行銷重新吸引消費者，對純電商平台造成一定壓力。同時，社群平台與影音直播帶動「內容導購」模式快速崛起，傳統電商導流策略正面臨結構性挑戰，平台必須重新思考與消費者互動的方式，強化品牌認同與信任感。

在法規與制度面，政府逐步推進電子商務課稅機制與跨境交易稅務透明化，並加強個資保護與網購退換貨規範，對業者的平台建置與合規能力提出更高要求，增加了營運成本與制度壓力。

然而，台灣電商產業仍具備良好的基礎條件，包括高滲透率的行動裝置應用、便利的物流配送體系、以及成熟的數位支付環境，使本地電商平台在消費者體驗與效率優化上具備競爭優勢。未來產業發展將聚焦於 AI 數據分析應用、跨境電商拓展、大健康產業等新興垂直領域整合，並強化會員經營與精準行銷策略，打造差異化服務體驗，以挖掘下一波成長曲線。

## 2.產業上、中、下游之關聯性

本產業主要係透過網際網路，並且與各供應廠商簽約，提供交易平台給予消費者上線購物。消費者透過交易平台，選取所欲購買商品，於交易平台上單，並於金融機構線上刷卡或 ATM 轉帳付款後，再由交易平台通知供應商出貨，物流則直接由供應商送達一般消費者指定地，上、中、下游關聯圖如下圖所示：



本公司主要係提供線上購物之交易平台，該交易平台對於下游消費者係免費提供使用，並藉此吸引人潮流量，透過人潮流量吸引上游供應商合作，再由越來越多

的合作供應商，吸引更多的下游消費者前往瀏覽及消費。上游係與供應商簽約，目前合作之供應廠商類別，主要包括品牌連鎖餐廳、主題特色餐廳、SPA 會館、養生按摩、電影院、旅遊住宿及各式展覽票券等。夠麻吉之交易平台，架設網站之初衷係便利消費者，故該網站版面清楚且易操作，另一方面亦透過夠麻吉之知名度，達到一定程度之廣告效果，將供應商之相關商品，銷售予下游消費者，下游消費者亦利用夠麻吉之交易平台，獲得夠麻吉與上游供應商談定之折扣優惠。

### 3.產品之各種發展趨勢及競爭情形

#### (1)發展趨勢

隨著 2024 年消費者更重視體驗價值及理性支出，電子票券在 O2O (Online to Offline) 模式中扮演關鍵角色。結合線上促購與即時核銷功能，能有效引導虛擬流量至實體店面，協助業者提升淡季來客與營收表現。在通膨與實體通路競爭加劇的總體環境下，電子票券也成為服務業數位轉型與精準行銷的重要工具，兼具引流、會員經營與數據應用多重價值。

#### (2)競爭情形

目前台灣O2O電子票券市場競爭激烈，包含大型電商平台、旅遊訂位網站、超商系統與行動支付業者等，皆紛紛切入票券領域，透過流量優勢、支付整合或異業聯盟搶占市場。此外，社群平台亦以口碑與直播行銷導購模式，吸引年輕消費者快速轉單，壓縮傳統票券平台的市場空間。

面對競爭，本公司將採以下因應策略：一方面，深化垂直主題內容，聚焦「大健康」、「寵物生活」等高成長族群，打造差異化票券組合，提升用戶黏著度。同時運用CDP與BI數據工具，進行精準分眾行銷與會員經營，並結合地面通路開發與異業合作，持續擴大實體導流能力與市場觸及。另一方面，本公司將擴大導入預約系統等營運工具，協助合作店家優化服務流程、控管人流與提升顧客體驗，降低人力依賴並強化經營效率。透過數位工具深化與店家的合作連結，不僅提升平台價值，也有助於建立更具黏著性的長期合作關係。

#### (三)技術及研發概況

##### (1)所營業務之技術層次、研究發展

本公司目前主要致力於手機 APP 產品，主要為消費者使用界面及店家即時核銷後台。本公司所使用的大部份系統，包括業務管理後台、商品管理後台、手機 APP 皆由內部工程師自行研發設計。

##### (2)研究發展人員與其學經歷

單位：人

學歷 \ 年度	111 年度		112 年度		113 年度		114 年度截至 3 月 31 日	
	個體	合併	個體	合併	個體	合併	個體	合併
博碩士	4	4	4	4	2	2	2	2
大學(專)	15	16	16	16	7	7	7	7
高中職	0	0	0	0	0	0	0	0
合計	19	20	20	20	9	9	9	9

## (3)最近五年度每年投入之研發費用

本公司及子公司自成立公司以來所投入之系統程式開發、網頁設計開發、專案活動之創意行銷之研發支出佔本公司營收淨額列示如下：

單位：新台幣仟元；%

項 目 \ 年 度	109 年度	110 年度	111 年度	112 年度	113 年度
個體研發支出	24,887	27,350	24,697	26,206	18,131
個體營收淨額	362,523	272,532	280,466	299,736	260,260
支出占營收淨額(%)	6.86	10.04	8.81	8.74	6.97
合併研發支出	24,887	29,254	29,533	27,060	18,150
合併營收淨額	414,420	305,283	331,548	388,502	337,033
支出占營收淨額(%)	6.01	9.58	8.91	6.97	5.39

## (4)開發成功之技術或產品

年度	開發成功之技術或產品
107	開發日本旅宿平台 Mobile Web 改版 串接海內外即時線上訂房 店家洗單回報及稽核流程 跨 BU 折價券(cross selling 機制) PC 官網及手機網頁改版
108	新增「情侶休息」頻道、新增「海外頻道」頻道 休息/泡湯「現有空」機制 「自主核銷」機制 「商品 MGM」功能 「評價分享」功能「掃描核銷」功能 「跨店適用」功能(兌換券可跨店使用) 按摩&SPA 商品「現有空」顯示功能 「即期促銷折價券」功能
109	贈點導購策略聯盟 國旅卡適用機制 網紅/部落客行銷 開票手續費
110	預約系統 店家委刊系統 獎勵忠誠計畫(提高 ARPU) 垂直電商

年度	開發成功之技術或產品
111	泡湯/休息預約系統 海內外旅遊行程銷售 外帶/外送功能 宅配美食電商平台 會員貼標系統
112	App 麻吉行動地圖 交錯銷售推薦機制 個人化推薦導入 農良食材採購系統 內部 CMS 內容管理系統
113	推出電子票券轉贈功能 導入 CDP 數據管理系統 系統流程架構及資安監控優化

#### (四)長、短期業務發展計畫

##### 1.短期計畫：系統改造計畫

###### (1) 客戶數據管理系統 CDP 開發及導入計畫

為提升客戶數據整合與行銷精準度，本公司導入 CDP (Customer Data Platform)，透過全通路數據整合，提高會員經營效率，並優化個人化行銷策略。CDP 將整合來自 APP、網站、LINE、Email 等多渠道的顧客行為數據，建立完整的客戶數據檔案，包括購買記錄、瀏覽行為、核銷狀態及互動歷程，確保每位顧客的數據可被即時更新與分析。透過 AI 分析與標籤管理，自動為顧客分群，例如：高價值會員、潛在流失客戶、新戶與忠誠客戶等，並根據其消費行為與偏好，提供個人化行銷訊息，如專屬優惠、推薦商品、限定折扣等，提升轉換率與客單價。此外，CDP 可串接 CRM 及行銷自動化系統，讓客服與行銷團隊能更精準制定活動，提高顧客黏著度。透過 CDP 導入，本公司將更有效提升數據應用能力，實現精準行銷，提高營收與顧客商業價值。

###### (2) 銷售檔次分派工單系統

為提升生產力與降低人力成本，導入銷售檔次分派工單系統並進行內部作業流程改造，以提升業務流程的透明度與效率，確保跨部門溝通順暢。透過系統化管理，能有效追蹤案件進度，減少資訊遺漏與人為錯誤，提高問題解決速度。同時，能記錄歷史數據，便於分析與優化流程，進一步提升生產力。此外，工單系統未來可與 AI 及自動化工具整合，降低重複性工作負擔，讓員工專注於更高價值的任務，提升整體營運效率。

###### (3) AI 工具人機協作開發與導入

為提升軟體開發效率與程式品質，已逐步導入 AI 工具，輔助開發與測試

流程，透過智能自動化工具降低開發人員的負擔，加速專案交付，並提升系統穩定性與安全性。其中主要機制為AI工具自動化生成與自動補全重複性程式，以往開發人員撰寫程式需大量手動編寫，導入AI生成工具提供智能程式建議與補全，讓開發者能夠更快完成可執行的功能，大幅增加開發效率。此外，透過AI工具分析過往的專案程式碼與平台架構，AI工具能提供最佳化的寫法與結構建議，確保程式碼的可讀性與維護性。AI自動化測試與錯誤檢測：導入AI驅動的自動化測試工具，可根據程式變更自動生成測試案例，確保系統穩定性。透過機器學習分析過往的錯誤模式，預測可能的程式漏洞與安全性風險，協助開發團隊提前修復問題。

#### (4) 伺服器架構與平台開發環境優化

為提升系統運行效能並降低運維成本，今年度全面優化伺服器架構，導入自動化設定與維護機制，強化基礎架構的彈性與穩定性，確保電子票券平台及相關業務系統的高效運行。透過伺服器架構優化與環境調整，本公司將能夠提升系統穩定性、降低運維成本、加速應用開發與部署流程，進一步強化電子票券平台的技術競爭力，確保未來業務成長的技術支撐。

## 2. 中、長期計畫

### (1) BI 管理系統優化

為提升數據處理效率並減少軟體工程師在數據整理與報表開發上的時間投入，本公司計畫啟動BI(Business Intelligence)工具，透過自動化數據整合、分析與視覺化，透過BI工具的數據視覺化，管理層與業務團隊能夠更直觀地理解市場趨勢，並根據即時數據調整業務策略。讓營運團隊能夠更快速取得關鍵數據，提升決策效率，並減輕工程師的開發負擔。透過BI工具的導入，本公司將能有效降低工程師的開發時間，讓數據管理更加自動化與即時化，同時強化數據運營具體化，進一步提升企業決策效率與市場競爭力。

### (2) RMN 廣告機制

為提升平台流量變現能力，計畫推動零售媒體網絡(Retail Media Network, RMN)廣告變現模式，透過在自有平台(如APP、網站、電子票券系統)流量資源投放個人化廣告，發展高效的廣告投放模式，讓品牌商家能夠精準觸及目標消費者。使平台不僅是交易媒介，更能成為一個廣告投放與數據行銷的核心載體，將用戶流量轉化為廣告收益，進一步提升整體營收。此外，RMN廣告機制能與CDP再進行數據串接，整合用戶數據，提供完整的行銷分析數據，即時監測廣告表現，並透過AI演算法優化投放策略，確保廣告效益最大化及提升票券與商品銷售。

### (3) 店家票券上架系統

為提升電子票券平台的運營效率並降低人工作業成本，規劃建立店家自主上架票券系統，讓合作店家可自行建立、管理與調整票券內容，減少營運團隊的介入，提高上架速度與整體營運效益。透過店家自主上架機制，本公司可大幅降低人工營運成本，將人力資源轉向高價值服務。同時，透過此系統，平台將實現更高效的票券上架流程，降低運營成本，並提升店家的自主經營能力，達到雙贏的市場策略。

#### (4) AI 選品系統

為提升數據運營能力並加速商品銷售轉換，推進規劃研究AI 選品技術，自動篩選最具潛力的商品，並即時調整行銷策略，以提高銷售成效與顧客滿意度。導入AI 選品模型，可根據歷史銷售數據、用戶瀏覽行為、熱門趨勢，精準預測高潛力商品，自動推薦給平台管理者進行上架決策，縮短選品週期並提高成功率。AI 選品不僅可篩選高潛力商品，還能透過個人化推薦演算法（如內容推薦、購買習慣分析），針對不同顧客群提供專屬商品建議。透過AI 選品技術，將能夠精準篩選熱銷商品、即時調整銷售策略、提升個人化推薦效果，大幅提升數據運營能力，強化市場競爭力。

#### (5) 農良系統

gomaji X 農良致力於提供「從產地到餐桌」優質食材供應，經過多年的市場耕耘已達顯著規模。為進一步提升供應鏈效率，gomaji 正積極建置線上單一管理介面，以優化採購進貨、倉管揀貨、物流配送等各關鍵環節，確保內部貨源供應的精準性。農良供應商自主上架平台可強化供應商參與，建立更開放、多元的食材供應生態系。透過數據資源共享與分析，記錄每家業者的採購紀錄、喜好與配送需求，提升供需預測的準確性，優化整體供應鏈管理。此外，透過供應鏈平台，不僅提供優質食材，更擴展至餐飲業營運所需的多元資源，如廚房用品、外賣用具、裝潢材料、收款系統等，建構一條龍式餐飲業採購的完整生態圈。農良系統致力於為餐飲業打造更全面、便捷、透明的採購渠道，並持續擴展服務範疇，以成為餐飲業者最可靠的合作夥伴。

#### (6) 第二曲線商品經銷

gomaji 在台六大城市擁有強大的地推部隊，與店家接觸開發合作時除了導入票券模式外，能順勢依照不同產業需求導入集團商品，發展2B的銷售模式，讓gomaji從原本店家的「行銷夥伴」角色，轉換成「提升品質、降低成本」的供應商夥伴！即便店家未選擇票券銷售，也能藉由商品和店家建立合作關係。而公司的客服員當第一線碰觸用戶時，每一次的對話都是一次商機的建立，因此客服人員在服務需求外，也能同步作為商品販售渠道之一。2C的部份就是利用對話式的商務策略，一併衝刺品牌營收的第二曲線。

## 二、市場及產銷概況

### (一)市場分析

#### 1.公司主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新台幣仟元；%

年度 銷售地區	112 年度				113 年度			
	個體 金額	%	合併 金額	%	個體 金額	%	合併 金額	%
內銷	299,736	100	372,796	96	260,260	100	335,059	99
外銷	-	-	15,706	4	-	-	1,974	1
銷貨淨額合計	299,736	100	388,502	100	260,260	100	337,033	100

#### 2.市場占有率

隨著電子商務的高度普及與行動裝置使用率提升，票券型電商平台迅速成長，成為台灣民眾消費生活中重要的一環。本公司專注於「票券型電商服務」，提供包括餐飲、休閒、美容、住宿與展覽等類型票券商品，整合線上交易與實體消費，成功滿足消費者「即買即用」的便利需求。本公司長期深耕本地生活市場，透過策略聯盟、品牌合作與精準會員行銷，已發展為全台最大規模之票券平台之一。

本公司於手機 APP 應用亦擁有大量之會員數：

##### (1)手機 APP 會員數

本公司目前 92.34%營收來自行動 APP，下載數已突破 1,100 萬次，當年度有效會員數為 167 萬人。

##### (2)LINE 會員人數

本公司官方 LINE 帳號作為主要推播平台，目前追蹤會員人數超過 1,260 萬人，提供即時優惠資訊，強化品牌互動與導流效益。

#### 3.市場未來性之供需狀況與成長性

根據 2024 年市場觀察，票券電商平台因結合線上便利性與實體體驗的特性，在疫情後經濟逐漸復甦的環境中呈現穩健成長。餐飲、旅遊、美容類商品的消費需求回溫，使民眾傾向透過票券平台先行規劃行程與支出。相較於過往團購模式，票券具備彈性兌換、即時驗證、票券整合及支付便利等優勢，逐步成為市場主流。

##### (1)創新商品與服務

本公司不斷擴展商品線，提供即時票券、數位票券、季票等多樣化形式，並優化兌換流程，提升用戶體驗與店家合作效率。

##### (2)行動優先策略

自創立以來即優先佈局行動商務，92%以上交易來自行動裝置。結合 APP 與 LINE 雙平台推播，維持高互動率與高轉換效能。

##### (3)多元產品與會員活躍度

平均每月平台流量超過 450 萬次，每月活躍會員(MAU)達 53 萬人，商品檔數維持在每月約 2,000 檔，涵蓋主題餐廳、美容 SPA、票券體驗、景點活動等。

#### (4)智慧化推薦與數據整合

積極推動數據平台建設，引進 CDP (Customer Data Platform)，根據用戶行為精準進行個人化推薦與商品提醒，致力提升轉換率與客戶黏著度，強化會員經營。

#### (5)多元行銷與品牌合作

定期推出「限時點數回饋」、「指定會員限定折扣碼」與「異業聯名折扣碼」等行銷策略，透過大型異業合作強化曝光，深化消費者品牌印象。

#### (6)消費流程便利與體驗提升

本公司不斷利用各種創意行銷活動吸引消費者之目光，以維持本公司平台之新鮮度，如本公司曾舉辦 GOMAJI 烤肉節、促銷活動(例：點數回饋)及大品牌異業合作等，透過多元化行銷活動及利用知名品牌之知名度，增加本公司網站之活絡及提升消費者對 GOMAJI 品牌的喜好度。

#### (7)快速客服與即時支援

公司設有專業客服團隊，提供即時票券問題處理、取消與退費機制，確保用戶在消費流程中獲得即時且友善的協助。

### 4.發展遠景之有利及不利因素與因應對策

#### (1)有利因素：

##### ①熟悉本地生活產業與市場脈動

本公司長期耕耘本地生活產業，建立起穩固的店家合作網絡，具備豐富的票券開發與管理經驗。

##### ②數據與會員基礎龐大，優先鎖定行動用戶趨勢

累積超過 1,100 萬 APP 下載與 1,260 萬 LINE 會員，擁有完整消費者行為數據，有助於推動精準行銷與個人化推薦。

##### ③平台技術實力與彈性支付介面

支援多元付款方式(信用卡、Web ATM、超商與行動支付)，持續投入介面優化與用戶體驗設計，提升交易便利性。

##### ④ CDP 平台應用成熟

導入客戶資料平台後，整合票券使用數據與消費路徑分析，積極提升會員購買精準度與重複購買率，並掌握消費者回購時機，在消費旅程中透過了解消費習慣，精準接觸消費者並刺激消費。

#### (2)不利因素與因應對策

##### ①同業競爭激烈、流量紅利消退

隨著票券電商市場的逐漸成熟，越來越多平台投入本地生活類票券市場，從大型綜合電商平台(如蝦皮、momo 導入票券區)，到小型垂直平台(如旅

遊、美食體驗票券類電商)，競爭態勢日趨白熱化。此外，近年網路廣告投放成本上升，原先仰賴社群平台與搜尋引擎獲取自然流量與轉換的效益逐步降低，造成整體「流量紅利」明顯衰退。

在這樣的競爭環境下，若平台無法建立明確的差異化定位與品牌價值，容易陷入價格競爭與商品同質化的泥淖，進而喪失用戶忠誠度與回購意願。

因應對策說明：

A. 深度本地生活整合能力

相較其他主打「價格導向」或「單一商品類型」的競爭平台，Gomaji 持續與全台超過萬家店家建立穩定合作，提供消費者從餐飲、美容、旅宿到展演等涵蓋生活多層面的票券選擇，創造「一站式生活提案」的購物體驗。

B. 強化會員經營與精準行銷能力

擁有大量會員行為資料及購買紀錄，透過 CDP 平台進行自動分群與個人化推薦，使每位消費者獲得符合其需求的票券資訊，並定期透過 APP 及 LINE 推播提升回購率與黏著度。

C. 品牌年輕化與社群經營

近年積極投入年輕族群經營，持續協助媒合店家與 KOL，並透過社群行銷話題互動，建立與年輕用戶的互動與共鳴。

D. 線上品牌活動提升品牌記憶點

建立並固定舉辦線上品牌活動，如麻吉節、，增強消費者參與感與品牌識別度，有效區隔於純線上型競爭平台。

(二)主要產品之重要用途及產製過程：

本公司主要經營網路團購交易平台業務，並未投入生產製造之相關工作，故不適用。

(三)主要原料之供應狀況：

本公司係屬網路資訊服務業，並非製造業，無原料進貨，故不適用。

(四)最近二年度任一年度中曾占進(銷)貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進(銷)貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

1.最近二年度任一年度曾占進貨總額百分之十以上之供應商名稱及其進貨金額與比例，並說明其增減變動原因：

單位：新台幣仟元；%

項目	112 年度				113 年度			
	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	澳良	35,607	33.38	註 1	澳良	47,112	37.64	註 1
2	張勝凱	6,185	5.80	無	張勝凱	27,113	21.66	無

3	北農	19,542	18.32	無	北農	678	0.54	無
	其他(註2)	45,351	42.50	-	其他(註2)	50,256	40.16	-
	合計	106,685	100.00	-	合計	125,159	100.00	-

註1：該公司董事長與本公司董事長為同一人。

註2：並無超過進貨淨額百分之十以上之單一供應商。

#### 1.112 年度及 113 年度

A. 澳良為本公司第一大供應廠商，主係本公司 111 年成立品牌事業，主要推廣澳洲知名進口商品，遂向澳良採購橄欖油、酒、保健保養品及零食等商品。

B. 張勝凱及北農分別為第二大及第三大供應廠商，主係本公司發展農良事業，從事農產品批發買賣業務，遂向北農及中台採購農產品。

#### 2. 最近二年度任一年度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：

本公司主係提供網路購物團購服務，銷售對象為一般消費大眾，110 年起發展農良事業及品牌事業，農良事業銷貨對象包含餐廳 GOMAJI 既有合作餐廳、月子中心及大型星級餐廳等；品牌事業銷貨對象則包含一般消費者、各公司行號及通路商，綜上對單一銷貨對象皆在 10% 以下，故不適用。

### 三、從業員工最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料：

單位：人；%

年 度		112 年度		113 年度		114 年度 截至 3 月 31 日	
		個體	合併	個體	合併	個體	合併
員 工 人 數	經理級以上	27	38	23	31	21	27
	職 員	128	160	80	107	76	97
	合 計	155	198	103	138	97	124
平 均 年 歲		35.88	35.72	39.46	40	39.53	39.74
平 均 服 務 年 資		4.56	4.49	4.30	4	4.61	4.48
學 歷 分 布 比 例 (%)	碩 士	5.16%	6.57%	10.68%	11.59%	10.31%	10.48%
	大 學	85.81%	77.78%	80.58%	73.91%	78.35%	75%
	專 科	4.52%	5.55%	6.80%	8.70%	8.25%	8.87%
	高 中	3.87%	8.59%	1.94%	5.80%	3.09%	5.65%
	高中以下	0.64%	1.51%	0%	0%	0%	0%

### 四、環保支出資訊：

最近年度及截至年報刊印日止，因污染環境所遭受之損失（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：無此情事。

## 五、勞資關係：

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

### 1. 員工福利措施與實施狀況：

本公司秉持熱情活力、聰明講究、友善麻吉的核心理念，積極照顧員工，並致力於建構安全、健康、幸福且具有凝聚力的職場環境。相關具體措施如下：

- (1) 保險方面：除依法辦理勞工保險及全民健康保險外，另為員工投保團體保險，內容涵蓋壽險、意外醫療險、住院醫療險及癌症險等，提供同仁更周全之風險保障，並視情況進行年度保單檢討與升級。
- (2) 社團活動與休閒支持：設有桌遊社、電影社、密室逃脫社及公益社等多元興趣社團，並提供每月每社活動補助費用，鼓勵員工發展多元興趣與社交連結，活化職場氛圍。另不定期舉辦登山、健走或家庭日等跨部門聯誼活動，提升同仁間的凝聚力。
- (3) 休假制度：依勞動基準法規定提供各類法定休假（休例假、國定假日、特別休假、婚喪假、育嬰假、家庭照顧假等），並建立完整的休假追蹤與統計制度，協助主管適時關懷員工休假狀況，推動健康的工作與生活平衡文化。
- (4) 婚喪喜慶與急難補助：對於任職滿三個月以上之同仁，提供生日禮金、佳節禮金、婚喪喜慶補助、生育給付、住院慰問金或重大災害協助與急難救助機制的津貼與慰問措施。
- (5) 哺(集)乳室與托育協助：為協助育兒員工兼顧家庭與職場，設置專屬哺(集)乳室，並提供每年二次的托育津貼補助方案；並提供相關的托育協助，目前有跟何嘉仁連鎖幼兒園合作，未來將規劃與公司鄰近托嬰中心或幼兒園合作，推動特約方案，以提升職場友善度。
- (6) 年終尾牙與優良員工表揚：每年舉辦年度尾牙活動，設有摸彩及優秀員工表揚與團隊績效獎勵，藉此凝聚向心力，營造卓越創新的企業文化。
- (7) 其他福利措施：提供每位員工每月定額部門下午茶津貼，因而促進同仁之間的交流。每人每月享有員工購物現金抵用券，可於子公司平台或門市消費健康產品折抵使用，提升員工的食安水準及生活便利性與企業內部消費循環。

### 2. 員工健康促進與慢性病防治措施：

本公司秉持友善麻吉的健康職場、關懷員工之理念，積極推動員工健康促進計畫，強化肥胖及三高（高血糖、高血脂、高血壓）等慢性疾病的預防與管理，並營造安全、健康的工作環境，降低員工健康風險，提升整體幸福感與工作效能。為落實此目標，本公司持續關注員工健康需求，強化員工健康管理，落實職場健康安全保障，達成健康永續的企業發展目標，並建立以下健康促進機制：

- (1) 健康檢查與追蹤：每二年度定期辦理員工健康檢查，檢查項目包含一般生理指數、血液指數、器官功能指數、腫瘤標記、影像檢查等，並針對血壓、血糖、血脂等慢性病指標進行監測，提供檢查異常之員工相關健康諮詢，後續由醫療機構提供健康報告與後續追蹤建議。
- (2) 健康照護與諮詢：本公司與特約醫療院所合作，安排職業護理人員每月三次臨場服務，協助員工進行健康諮詢、作業姿勢評估及壓力管理指導；並由職業醫師每年三次進行員工三高追蹤、職場巡診與環境建議，強化工作場所的健康安全管理。
- (3) 健康教育與宣導：定期舉辦慢性病防治相關講座及衛教活動或諮詢，主題涵蓋健康飲食習慣建立、三高風險因子說明及運動與體重控制等，協助員工掌握健康管理知識。
- (4) 健康促進措施：子公司提供員工健康餐點選項，以健康為導向的餐點，如橄欖油食品、新鮮蔬果及低鹽低糖的餐點，並鼓勵員工保持健康均衡的飲食習慣。
- (5) 規劃辦理運動競賽：不定期進行運動挑戰賽、步行比賽活動，鼓勵員工養成規律的運動習慣。
- (6) 積極推動無菸辦公：推動無菸職場政策，倡導吸菸有害健康，以降低吸菸導致慢性病的風險因子。

### 3. 員工進修與訓練：

- (1) 為強化員工專業能力與職涯發展，公司積極提供多元的學習資源、進修與訓練管道，包括：每位員工每年可申請外訓補助金額5,000至15,000元，用以參加專業課程、證照培訓或產業研討會。
- (2) 定期於公司內部舉辦教育訓練講座，邀請內外部專家授課，主題涵蓋專業技能、ESG永續發展、數位轉型、管理能力培養、語言訓練等。
- (3) 對新進員工提供完善之新人訓練計畫，協助快速熟悉組織文化與工作內容。
- (4) 未來將進一步推動數位學習平台建置，強化自主學習機制，打造學習型組織。

### 4. 退休制度與實施情形：

- (1) 依勞工退休金條例規定辦理新制退休金提撥，每月為員工提撥員工每月工資的6%至勞工個人退休金專戶，確保員工退休後的基本生活保障。
- (2) 積極鼓勵員工自願提繳退休金，並說明其優勢：可增加退休後的生活保障、也可於申報時列為免稅所得，減少當年度的稅負壓力等。
- (3) 多元退休規劃與諮詢：提供退休金試算與財務規劃建議，協助員工提前規劃未來退休生活。
- (4) 設置退休轉銜輔導機制，協助安排職涯轉換課程，幫助即將退休員工順利過渡到退休生活。針對退休員工開放部分企業內部講座與課程，讓其持續學習並參與社會活動。
- (5) 提供退休後想再次就業的員工，重返工作的機會。

#### 5. 勞資協議與員工權益維護措施：

本公司重視員工權益與勞資和諧，致力於營造公平、透明且尊重勞工權益的工作環境，截至目前為止，無任何重大勞資糾紛紀錄。惟本公司仍將加強勞資雙方之溝通協調，並盡力做好福利措施，促使勞資關係更加和諧，全面遵循勞動基準法等相關法令，並設置以下溝通與協調機制：

- (1) 定期召開勞資會議，由員工推選代表與公司協商，討論薪資福利、工時制度、職場安全等議題。
- (2) 設置申訴與建議管道，如意見信箱、申訴管道，提升內部透明與信任。

公司未來將持續精進員工關係管理與溝通，推動工作環境優化與彈性制度，深化企業永續與員工共享共好的精神。

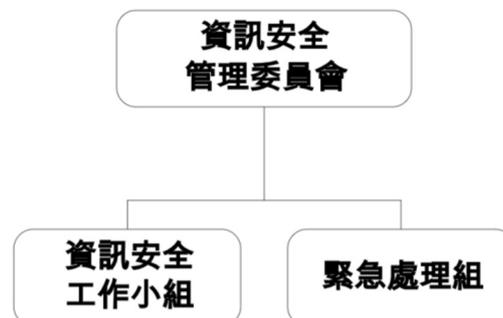
- (三) 列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失（包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容），並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：最近年度無此情事。

#### 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：

##### 1. 資通安全風險管理架構

本公司於民國104年成立資訊安全管理委員會，負責資訊安全管理制度相關事項之決議及負責規劃及推動各項資訊安全作業，宣導資訊安全訊息，提升員工資安意識，蒐集及改進組織資訊安全管理系統績效及有效性之技術、產品或程序等。每年定期委託專業廠商進行資安檢測。由稽核室每年就內部控制制度—電腦化資訊系統處理循環，進行資訊安全查核，評估公司資訊作業內部控制之有效性。



## 2.資通安全政策

為落實資安管理，公司訂有內部控制制度—電腦化資訊系統處理循環及資訊安全政策，所有員工均應依照公司所頒布的相關資訊保護辦法做好自我管理，並具備資安意識。除了資訊系統所提供服務之資訊安全控管措施，更著重保護重要個人及交易資料等資訊之機密性、完整性及可用性。同時強化資訊安全管理，確保資料、系統、設備及網路等軟硬體資訊安全，營造健康的資訊環境，落實推動資訊安全管理作業。藉由全體同仁共同努力期望達成下列政策目標。

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

## 3.具體管理方案

管理方案	具體作為
網際網路資安管控	<ol style="list-style-type: none"><li>1.架設防火牆 (Firewall)</li><li>2.定期對電腦系統及資料儲存媒體進行病毒掃描</li><li>3.各項網路服務之使用應依據資訊安全政策執行</li><li>4.每年定期執行滲透測試</li><li>5.每季定期執行網站弱點掃描</li></ol>
資料存取管控	<ol style="list-style-type: none"><li>1.電腦設備應有專人保管，並設定帳號與密碼</li><li>2.依據職能分別賦予不同存取權限</li><li>3.離職人員取消所有權限</li><li>4.設備報廢前應先將機密性、敏感性資料及版權軟體移除或覆寫</li><li>5.遠端登入管理資訊系統應經適當之核准</li></ol>
應變復原機制	<ol style="list-style-type: none"><li>1.定期檢視緊急應變計劃</li><li>2.每年定期演練系統復原</li><li>3.建立系統備份機制，落實異地備份</li><li>4.定期檢討電腦網路安全控制措施</li></ol>
宣導及檢核	<ol style="list-style-type: none"><li>1.隨時宣導資訊安全資訊，提升員工資安意識</li></ol>

## 4.投入資通安全管理之資源

本公司持續投入資源於資訊安全及個資保護相關事務上，資源投入事項完善治理面及技術面之安全基礎架構、強化資安防禦設備、與教育訓練等,包含資訊安全部門4人，Palo Alto Firewall 防火牆：199,500 元，每年 PCIDSS 外部弱掃工具 27,250元。

- (二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無此情事。

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
房屋租賃終止合約	澳台國際投資股份有限公司	合約起訖日 112.5.1~114/4/30， 於 113.2.29 提前解 約	夠麻吉公司與關係人母 公司澳台國際投資股份 有限公司基於成本及業 務上之整體營運規劃及 管理考量，提前終止租 約。	無
履約保證合約	台新商業銀行	113.5.14~114.3.17 (台新到期轉中國 信託)	為消費者預付一定金額 購買本公司及子公司所 發行之「商品與服務兌換 序號」履行保證責任	無
主機代管服務合約	新世紀資通(股)公司	102.1.18~至雙方主 動提出終止	電子商務營運主機代管 服務	無
中長期借款合同	台灣中小企業銀行	111.7.27~126.7.27	為購置不動產，與銀行簽 訂中長期借款合同	無
短期借款合同	台灣中小企業銀行	113.3.7-114.3.7	為營運資金週轉，與銀行 簽訂短期借款合同	無
履約保證合約	中國信託商業銀行	114.3.17~115.4.16 (台新到期轉中國 信託)	為消費者預付一定金額 購買本公司及子公司所 發行之「商品與服務兌換 序號」履行保證責任	無
短期借款合同	台灣中小企業銀行	114.3.28-115.3.28	為營運資金週轉，與銀行 簽訂短期借款合同	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

### 一、財務狀況

最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因及其影響。

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度	112 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		381,812	233,013	(148,799)	(38.97)
不動產、廠房及設備		263,414	287,114	23,700	9.00
無形資產		5,915	5,236	(679)	(11.48)
非流動資產		531,276	474,176	(57,100)	(10.75)
資產總額		1,182,417	999,539	(182,878)	(15.47)
流動負債		649,346	557,642	(91,704)	(14.12)
非流動負債		169,540	156,827	(12,713)	(7.50)
負債總額		818,886	714,469	(104,417)	(12.75)
股本		177,358	177,358	-	-
資本公積		238,000	186,173	(51,827)	(21.78)
保留盈餘		(51,827)	(78,461)	(26,634)	51.39
其他權益		-	-	-	-
權益總額		363,531	285,070	(78,461)	(21.58)
重大變動項目說明(差異金額達10,000仟元且變動比例達20%者)： <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 流動資產：主係按攤銷後成本衡量之金融資產—流動、應收帳款及預付款項減少所致。</li> <li>2. 資本公積：主係彌補112年度虧損所致。</li> <li>3. 保留盈餘：主係113年度稅後淨損所致。</li> <li>4. 權益總額：主係113年度稅後淨損所致。</li> </ol>					

## 二、財務績效

最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因及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。

### (一)財務績效比較分析：

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	112 年度	113 年度	差異	
				金額	%
營業收入淨額		388,502	337,033	(51,469)	(13.25)
營業成本		106,685	125,159	18,474	17.32
營業毛利		281,817	211,874	(69,943)	(24.82)
營業費用		371,975	289,865	(82,110)	(22.07)
營業淨損		(90,158)	(77,991)	12,167	(13.50)
營業外收入及支出		21,723	(327)	(22,050)	(101.51)
稅前淨(損)利		(68,435)	(78,318)	(9,883)	14.44
所得稅費用		16,608	(143)	(16,751)	(100.86)
本期淨(損)利		(51,827)	(78,461)	(26,634)	51.39
共同控制下前手損益		-	-	-	-
本期綜合損益總額		(51,827)	(78,461)	(26,634)	51.39
重大變動項目說明(差異金額達10,000仟元且變動比例達20%)： <ol style="list-style-type: none"> <li>營業毛利減少：主係營業收入減少以及發展品牌事業及農良事業，其商品銷售成本採總額認列所致。</li> <li>營業費用減少：主係發展品牌事業及農良事業後，其推銷費用減少所致。</li> <li>營業外收入及支出增加：主係透過損益按公允價值衡量金融資產利益損失所致。</li> <li>本期淨(損)利及本年度綜合損益總額：主係透過損益按公允價值衡量金融資產損失，致113年度稅後淨損。</li> </ol>					

### (二)預期銷售數量及其依據，對公司未來財務業務之可能影響及因應計畫：

本公司民國 113 年度產品銷售數量預測是依據歷年來團購銷售狀況、產業總體經濟環境及景氣狀況所估計，並據以訂定年度銷售業績。本公司雖成立子公司農良公司及蓄綿公司之營收挹注，但營收較去年同期減少，然本公司持續拓展第二曲線，致力於農良事業及品牌事業發展，未來將視市場需求變動狀況，持續擴大國內市場，提升公司獲利，未來業務應可持續成長，財務狀況亦良好。

### 三、現金流量

(一)最近年度現金流量變動之分析說明：

單位：新台幣仟元

項目/年度	112 年度	113 年度	差異	
			金額	%
營業活動之淨現金流入 (出)	(108,190)	(63,493)	44,697	(41.31)
投資活動之淨現金流入 (出)	68,920	49,102	(19,818)	(28.76)
籌資活動之淨現金流入 (出)	10,167	7,074	(3,093)	(30.42)
	變動分析： (1) 營業活動：主係112年12月出口商品一批，致113年應收帳款減少所致。 (2) 投資活動：主係112年處分透過損益按公允價值衡量之金融資產所致。			

(二)流動性不足之改善計畫：不適用。

(三)未來一年(114 年度)現金流動性分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	預計全年來自 營業活動淨現 金流量(出)(2)	預計全年現 金流入(出) 量(3)	預計現金剩 餘數額 (1)+(2)-(3)	現金不足額之補救措施	
				投資計畫	籌資計畫
86,312	(74,947)	121,074	132,439	-	-
預計未來一年現金流量變動情形分析： (1)營業活動：預期營業收入與獲利將成長，改善營業活動現金流量，全年來自營業活動淨現金流量預計為淨流出74,947仟元。 (2)投資活動：預計處分按攤銷後成本衡量之金融資產淨流入34,000仟元。 (3)籌資活動：係償還租賃負債本金之現金流出、租金收入、發行公司債及向銀行融資淨流入87,074仟元。 預計現金流量不足額之彌補措施及流動分析：無					

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

項目	轉投資政策	獲利或虧損之主要原因	改善計畫	未來一年投資計畫
一起旅行社股份有限公司	電商產業相關策略投資	主係本年度市場競爭加劇，營收規模縮小，致產生營業虧損	持續調整營運策略，控管相關成本及費用期待能改善獲利	配合公司營運方針制定投資方案
農良股份有限公司	電商產業相關策略投資	處於發展階段，需持續擴大營業規模，以縮減虧損	訂定新銷售策略，提升營業額	配合公司營運方針制定投資方案
蕾綿國際股份有限公司	電商產業相關策略投資	處於發展階段，需持續擴大營業規模，以縮減虧損	訂定新銷售策略，提升營業額	配合公司營運方針制定投資方案

## 六、最近年度及截至年報刊印日止之風險事項分析評估

### (一)風險因素：

#### 1.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)利率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司日常營運週轉均以自有資金為主，利息支出並未影響本公司獲利情形，故利率變動對本公司損益影響有限。

##### (2)匯率變動對公司損益之影響及未來因應措施

本公司進貨、銷貨主要以新台幣為計價單位，民國 113 年及 112 年度兌換損益分別為損失 8 仟元及損失 86 仟元，佔營收淨額之比例 0.00% 及 0.02%，顯見匯率變動對本公司損益影響有限。

##### (3)通貨膨脹對公司損益之影響及未來因應措施

本公司隨時注意市場價格之波動，並與供應商保持良好之互動關係，使進銷價格隨市場波動而因應調整，以降低通貨膨脹變動之影響，故目前尚無因通貨膨脹而產生重大影響之情事。

#### 2.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

本公司專注於本業之耕耘發展及業務行銷之拓展，且以穩健經營為原則，並以財務健全為發展前提，因此最近年度及截至年報刊印日止並未從事高風險、高槓桿投資之行為；本公司針對資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易訂有相關作業辦法，最近年度及截至年報刊印日止，本公司未有資金貸與他人、為他人背書保證及從事衍生性商品交易之情事。

#### 3.未來研發計畫及預計投入之研發費用

## A.短期計畫：系統改造計畫

### (1) 客戶數據管理系統 CDP 開發及導入計畫

為提升客戶數據整合與行銷精準度，本公司導入 CDP (Customer Data Platform)，透過全通路數據整合，提高會員經營效率，並優化個人化行銷策略。CDP 將整合來自 APP、網站、LINE、Email 等多渠道的顧客行為數據，建立完整的客戶數據檔案，包括購買記錄、瀏覽行為、核銷狀態及互動歷程，確保每位顧客的數據可被即時更新與分析。透過 AI 分析與標籤管理，自動為顧客分群，例如：高價值會員、潛在流失客戶、新戶與忠誠客戶等，並根據其消費行為與偏好，提供個人化行銷訊息，如專屬優惠、推薦商品、限定折扣等，提升轉換率與客單價。此外，CDP 可串接 CRM 及行銷自動化系統，讓客服與行銷團隊能更精準制定活動，提高顧客黏著度。透過 CDP 導入，本公司將更有效提升數據應用能力，實現精準行銷，提高營收與顧客商業價值。

### (2) 銷售檔次分派工單系統

為提升生產力與降低人力成本，導入銷售檔次分派工單系統並進行內部作業流程改造，以提升業務流程的透明度與效率，確保跨部門溝通順暢。透過系統化管理，能有效追蹤案件進度，減少資訊遺漏與人為錯誤，提高問題解決速度。同時，能記錄歷史數據，便於分析與優化流程，進一步提升生產力。此外，工單系統未來可與 AI 及自動化工具整合，降低重複性工作負擔，讓員工專注於更高價值的任務，提升整體營運效率。

### (3) AI 工具人機協作開發與導入

為提升軟體開發效率與程式品質，已逐步導入 AI 工具，輔助開發與測試流程，透過智能自動化工具降低開發人員的負擔，加速專案交付，並提升系統穩定性與安全性。其中主要機制為 AI 工具自動化生成與自動補全重複性程式，以往開發人員撰寫程式需大量手動編寫，導入 AI 生成工具提供智能程式建議與補全，讓開發者能夠更快完成可執行的功能，大幅增加開發效率。此外，透過 AI 工具分析過往的專案程式碼與平台架構，AI 工具能提供最佳化的寫法與結構建議，確保程式碼的可讀性與維護性。AI 自動化測試與錯誤檢測：導入 AI 驅動的自動化測試工具，可根據程式變更自動生成測試案例，確保系統穩定性。透過機器學習分析過往的錯誤模式，預測可能的程式漏洞與安全性風險，協助開發團隊提前修復問題。

### (4) 伺服器架構與平台開發環境優化

為提升系統運行效能並降低運維成本，今年度全面優化伺服器架構，導入自動化設定與維護機制，強化基礎架構的彈性與穩定性，確保電子票券平台及相關業務系統的高效運行。透過伺服器架構優化與環境調整，本公司將

能夠提升系統穩定性、降低運維成本、加速應用開發與部署流程，進一步強化電子票券平台的技術競爭力，確保未來業務成長的技術支撐！

## B. 中、長期計畫

### (1) BI 管理系統優化

為提升數據處理效率並減少軟體工程師在數據整理與報表開發上的時間投入，本公司計畫啟動 BI (Business Intelligence) 工具，透過自動化數據整合、分析與視覺化，透過 BI 工具的數據視覺化，管理層與業務團隊能夠更直觀地理解市場趨勢，並根據即時數據調整業務策略。讓營運團隊能夠更快速取得關鍵數據，提升決策效率，並減輕工程師的開發負擔。透過 BI 工具的導入，本公司將能有效降低工程師的開發時間，讓數據管理更加自動化與即時化，同時強化數據運營具體化，進一步提升企業決策效率與市場競爭力。

### (2) RMN 廣告機制

為提升平台流量變現能力，計畫推動零售媒體網絡 (Retail Media Network, RMN) 廣告變現模式，透過在自有平台 (如 APP、網站、電子票券系統) 流量資源投放個人化廣告，發展高效的廣告投放模式，讓品牌商家能夠精準觸及目標消費者。使平台不僅是交易媒介，更能成為一個廣告投放與數據行銷的核心載體，將用戶流量轉化為廣告收益，進一步提升整體營收。此外，RMN 廣告機制能與 CDP 再進行數據串接，整合用戶數據，提供完整的行銷分析數據，即時監測廣告表現，並透過 AI 演算法優化投放策略，確保廣告效益最大化及提升票券與商品銷售。

### (3) 店家票券上架系統

為提升電子票券平台的運營效率並降低人工作業成本，規劃建立店家自主上架票券系統，讓合作店家可自行建立、管理與調整票券內容，減少營運團隊的介入，提高上架速度與整體營運效益。透過店家自主上架機制，本公司可大幅降低人工營運成本，將人力資源轉向高價值服務。同時，透過此系統，平台將實現更高效的票券上架流程，降低運營成本，並提升店家的自主經營能力，達到雙贏的市場策略。

### (4) AI 選品系統

為提升數據運營能力並加速商品銷售轉換，推進規劃研究 AI 選品技術，自動篩選最具潛力的商品，並即時調整行銷策略，以提高銷售成效與顧客滿意度。導入 AI 選品模型，可根據歷史銷售數據、用戶瀏覽行為、熱門趨勢，精準預測高潛力商品，自動推薦給平台管理者進行上架決策，縮短選品週期並提高成功率。AI 選品不僅可篩選高潛力商品，還能透過個人化推薦演算法

(如內容推薦、購買習慣分析)，針對不同顧客群提供專屬商品建議。透過 AI 選品技術，將能夠精準篩選熱銷商品、即時調整銷售策略、提升個人化推薦效果，大幅提升數據運營能力，強化市場競爭力。

#### (5) 農良系統

gomaji X 農良致力於提供「從產地到餐桌」優質食材供應，經過多年的市場耕耘已達顯著規模。為進一步提升供應鏈效率，gomaji 正積極建置線上單一管理介面，以優化採購進貨、倉管揀貨、物流配送等各關鍵環節，確保內部貨源供應的精準性。農良供應商自主上架平台可強化供應商參與，建立更開放、多元的食材供應生態系。透過數據資源共享與分析，記錄每家業者的採購紀錄、喜好與配送需求，提升供需預測的準確性，優化整體供應鏈管理。此外，透過供應鏈平台，不僅提供優質食材，更擴展至餐飲業營運所需的多元資源，如廚房用品、外賣用具、裝潢材料、收款系統等，建構一條龍式餐飲業採購的完整生態圈。農良系統致力於為餐飲業打造更全面、便捷、透明的採購渠道，並持續擴展服務範疇，以成為餐飲業者最可靠的合作夥伴。

#### (6) 第二曲線商品經銷

gomaji 在台六大城市擁有強大的地推部隊，與店家接觸開發合作時除了導入票券模式外，能順勢依照不同產業需求導入集團商品，發展 2B 的銷售模式，讓 gomaji 從原本店家的「行銷夥伴」角色，轉換成「提升品質、降低成本」的供應商夥伴！即便店家未選擇票券銷售，也能藉由商品和店家建立合作關係。而公司的客服員當第一線碰觸用戶時，每一次的對話都是一次商機的建立，因此客服人員在服務需求外，也能同步作為商品販售渠道之一。2C 的部份就是利用對話式的商務策略，一併衝刺品牌營收的第二曲線。

#### C. 預計投入研發費用

本公司民國 113 年度及 112 年度研發費用分別為 18,150 千元及 27,060 千元，分別佔當年度營收之 5.39% 及 6.97%，未來仍將視公司營運及獲利狀況投入研發資源，114 年度本公司預計投入研發支出約佔當年度營收之 10%。

#### 4. 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

本公司各項業務之執行均朝向符合主管機關法令規定辦理，並隨時注意國內外政策發展趨勢及法令變動情形，以充份掌握外在資訊並因應市場環境變化；近年來國內外重要政策及法律變動，與企業經營相關者首重公司治理與環保等項目，本公司將以法制為基礎，逐步以穩健且彈性之因應作法來提升公司治理層面。

#### 5. 科技改變及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司隨時注意產業相關之科技改變及技術發展變化之趨勢，並迅速掌握產業動態，加上不斷地加強提升自行之技術研發能力，並積極擴展未來之市場應用領域，以因應科技改變及產業變化對公司的影響，故本公司最近年度及截至年報刊印日止，科技改變對本公司財務業務並無產生重大影響。

6.企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司專注本業技術研究發展與經營，信譽卓著，成立以來積極強化內部管理，提升品質及效率，截至年報刊印日止，並無企業形象改變造成危機管理之情事。

7.進行併購之預期效益、可能風險及因應措施：無。

8.擴建廠房之預期效益、可能風險及因應措施：無。

9.進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

本公司及其子公司主要提供網路購物團購服務，其營收性質係屬勞務收入，無實體進貨之情事，主要銷售對象為廣告主及一般消費大眾，無進貨及銷貨集中單一或少數客戶或供應商之情事。

10.董事、監察人或持股超過百分之十之大股東，股權之大量移轉或更換對公司之影響、風險及因應措施

本公司於民國 113 年 5 月 30 日股東常會，全面改選夠麻吉股份有限公司 9 席董事，投票結果由吳進昌先生、陳素珍女士、澳台國際投資股份有限公司代表人王玉玲女士、吳鎧圳先生、孔德馨女士五位當選一般董事，陳榮隆先生、楊淑卿女士、林坤正先生及黃添昌先生四位當選獨立董事。本公司評估董事改選對本公司營運無負面影響及風險。

11.經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施：

本公司於民國 113 年 5 月 30 日股東常會，全面改選夠麻吉股份有限公司 9 席董事，投票結果由吳進昌先生、陳素珍女士、澳台國際投資股份有限公司代表人王玉玲女士、吳鎧圳先生、孔德馨女士五位當選一般董事，陳榮隆先生、楊淑卿女士、林坤正先生及黃添昌先生四位當選獨立董事。本公司評估經營權之改變對本公司營運無負面影響及風險。

12.最近年度及截至年報刊印日公司及公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果可能對股東權益或證券價格有重大影響者，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。

13.其他重要風險及因應措施：無。

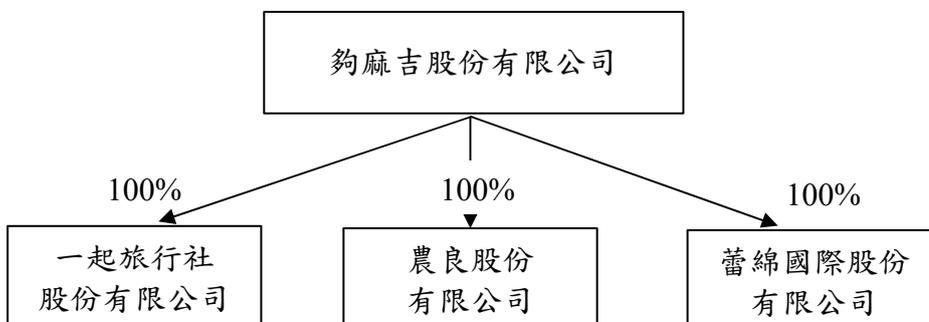
七、其他重要事項：無。

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

#### (一) 關係企業合併營業報告書：

##### 1. 關係企業組織圖



##### 2. 各關係企業基本資料

單位：新台幣元

企業名稱	設立日期	地址	實收資本額	主要營業或生產項目
一起旅行社股份有限公司	100.4.29	新北市新店區北新路2段262號2樓之3	30,000,000	交通部觀光局核准之旅行業務範圍
農良股份有限公司	110.10.26	新北市新店區寶強路8號12樓	28,000,000	農產品零售業
薈綿國際股份有限公司	112.7.13	新北市新店區北新路2段262號2樓之6	10,000,000	食品及化妝品批發之相關服務等

3. 推定有控制從屬關係者，其相同股東資料：不適用。

4. 各關係企業董事、監察人與總經理資料：

114年3月31日；單位：新台幣仟元；仟股

企業名稱	職稱	姓名或代表人	持有股份	
			股數	持有比例
一起旅行社股份有限公司	董事長	吳進昌	-	-
一起旅行社股份有限公司	總經理	施凱文	-	-
農良股份有限公司	董事長	吳進昌	-	-
薈綿國際股份有限公司	董事長	吳進昌	-	-
薈綿國際股份有限公司	總經理	施凱文	-	-

5. 各關係企業營業概況：

113年12月31日；單位：新台幣仟元；仟股

企業名稱	資本額	資產 總值	負債 總額	淨值	營業 收入	營業 淨損	本期 損益 (稅後)	每股盈 餘(元) (稅後)
一起旅行社 (股)公司	30,000	197,718	171,301	26,417	36,484	(9,743)	(9,231)	(3.08)
農良(股)公 司	28,000	21,774	22,028	(254)	72,824	(13,087)	(13,157)	(4.96)
蕾綿國際 (股)公司	10,000	77,480	64,791	12,689	53,060	(9,732)	(8,532)	(8.53)

(二)關係企業合併財務報表：應納入編製關係企業合併財務報表之公司，與依國際會計準則第二十七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母子公司合併財務報表中均已揭露，並出具聲明書(請參閱第 79 頁)，故未另行編製關係企業合併財務報表。

(三)關係企業報告書：無。

# 聲 明 書

本公司民國一一三年度(自民國一一三年一月一日至十二月三十一日止)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。

特此聲明

公司名稱：夠麻吉股份有限公司



負責人：吳 進 昌



中華民國一一四年三月十二日

- 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：無。
- 三、最近年度及截至年報刊印日止子公司持有或處分本公司股票情形：無。
- 四、其他必要補充說明事項：無。
- 五、最近年度及截至年報刊印日止，如發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。

夠麻吉股份有限公司



董事長 吳進昌



