

股票代號：5278



尚凡資訊股份有限公司

Sunfun Info Co., Ltd.

一〇一年度年報

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>

中華民國一〇二年五月二十日

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：林志銘  
職 稱：總經理  
聯絡電話：(02) 2365-0103  
電子郵件信箱：ir@i-part.com.tw

代理發言人姓名：張 立  
職 稱：財務長  
聯絡電話：(02) 2365-0103  
電子郵件信箱：ir@i-part.com.tw

**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 12 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：日盛證券股份有限公司股務代理部  
地 址：100 臺北市中正區重慶南路一段 10 號 11 樓  
網 址：www.jihsun.com.tw  
電 話：(02) 2382-6789

**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：陳蓓琪、林恒昇會計師  
事務所名稱：安侯建業聯合會計師事務所  
地 址：110 臺北市信義區信義路五段 7 號 68 樓  
網 址：www.kpmg.com.tw  
電 話：(02) 8101-6666

**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、公司簡介.....	3
一、設立日期.....	3
二、公司沿革.....	3
參、公司治理報告.....	5
一、組織系統.....	5
二、董事、監察人、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構 主管資料.....	7
三、公司治理運作情形.....	17
四、會計師公費資訊.....	33
五、更換會計師資訊.....	33
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.....	33
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.....	34
八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料.....	35
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.....	36
肆、募資情形.....	37
一、資本及股份.....	37
二、公司債辦理情形.....	42
三、特別股辦理情形.....	42
四、海外存託憑證辦理情形.....	42
五、員工認股權憑證辦理情形.....	43
六、限制員工權利新股辦理情形.....	45
七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形.....	45
八、資金運用計畫及執行情形.....	45
伍、營運概況.....	46
一、業務內容.....	46
二、市場及產銷概況.....	57
三、從業員工資料.....	68
四、環保支出資訊.....	68
五、勞資關係.....	68

六、重要契約 .....	69
陸、財務概況.....	70
一、最近五年度簡明財務資料 .....	70
二、最近五年度財務分析 .....	74
三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告 .....	80
四、最近年度財務報告 .....	81
五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報表 .....	81
六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，發生財務 週轉困難情事及對公司財務狀況之影響 .....	81
柒、財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項評估.....	82
一、財務狀況分析 .....	82
二、財務績效分析 .....	82
三、現金流量分析 .....	83
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響 .....	84
五、最近年度轉投資政策及獲利或虧損之主要原因與其改善計畫 及未來一年投資計畫 .....	84
六、最近年度及截至年報刊印日止風險管理及評估 .....	84
七、其他重要事項 .....	90
捌、特別記載事項.....	91
一、關係企業相關資料 .....	91
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形 .....	91
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 .....	91
四、其他必要補充說明事項 .....	91
五、最近年度及截至年報刊印日止，有無發生證券交易法第三十 六條第二項第二款所訂對股東權益或證券價格有重大影響之事項 .....	91

## 壹、致股東報告書

回顧101年度，由於網際網路應用的持續發展，以及網路交友需求的持續增加，尚凡資訊全年營收創歷史新高，稅後淨利及EPS亦維持穩定的表現。以下謹就101年度的營運成果以及102年度的營業計劃簡要報告如下：

### 一、101年度的營運成果

(一) 營業成果：尚凡資訊101年營業收入淨額為新台幣2.99億元，創歷史新高，稅後淨利0.94億元，每股盈餘7.94元，均維持穩定的表現。「愛情公寓」總會員超過400萬人，排名台灣交友類網站黏性第一名，且排名全台灣網站黏性第三名，僅次於Facebook及Yahoo!，為台灣最大的交友網站。

(二) 手機應用：為維持領先之市場地位並抓住網路脈動與趨勢，尚凡資訊隨時關注最新的可攜式裝置創新模式與應用，於101年第一季推出了Apple平台iOS版本的手機App，並於第二季推出了Google平台的Android版本的手機App，推出後使用人數快速增長，手機加值金額一年來已增長超過10倍，成功拓展至行動裝置平台之應用。

### 二、102年度的營業計劃

(一) 公司宗旨：「以人為本，創新價值，追求卓越」一直是尚凡資訊的核心企業精神，我們致力於經營「愛情公寓」交友社群平台，提供一個跨平台、不受時間地理限制的雲端交友社群，讓現代忙碌的人們可以透過這個平台結交到新朋友、興趣相投的朋友或幸福的另一半。

(二) 雲端交友：除了已推出的 iOS 與 Android 版本 LBS 交友 APP 服務外，我們將視各種平台普及的狀況推出該平台的交友服務，如：Windows8、平板等，透過雲端交友服務的概念來增加愛情公寓服務的廣度，也可以吸引原本不上交友網站交友的族群，並藉由行動裝置的便利性提升網站的活躍會員數。

(三) 異業合作：與實體廠商進行合作，與便利超商結盟推出電子商務送禮服務，與旅遊網站結盟推出聯誼旅遊行程，將平台開放與第三方遊戲合作等，以豐富網站的服務內容。

(四) 海外市場：逐步進行海外市場的行銷佈局，利用台灣的愛情公寓平台先切入海外的華人市場，同時著手積極開發英文版本的架構，並將愛情公寓簡體版授權給中國大陸的代理商進行營運，希望未來將休閒交友服務推展到更廣大的海外市場。

未來一年，尚凡資訊將繼續努力，以追求卓越、創新求變的精神，積極提昇公司營運績效，強化公司治理及與投資人間關係，以最大的獲利回饋所有股東。在此，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

身體健康 萬事如意

尚凡資訊股份有限公司



董事長 張家銘



總經理 林志銘



## 貳、公司簡介

一、設立日期：91年10月07日

二、公司沿革

(一)最近年度及截至年報刊印日止辦理公司併購、轉投資關係企業、重整之情形：無。

(二)最近年度及截至年報刊印日止董事、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：無。

(三)最近年度及截至年報刊印日止經營權之改變、經營方式或業務內容之重大改變及其他足以影響股東權益之重要事項與其對公司之影響：無。

(四)以前年度及截至年報刊印日止重要資訊：

年度	公司沿革之重要記事
91	● 尚凡資訊有限公司成立。
92	● 推出「愛情公寓」網站。 ● 以吸引女生為策略做市場區隔，目標客群鎖定在 18-28 歲單身男女，定位為愛情交友平台，結合個人造型與虛擬布置的特色將產品差異化，讓交友網站更活潑。
93	● 開啟收費會員制度，會員正式突破 50 萬。 ● 推出虛擬送禮服務，讓消費者可用虛擬貨幣購買虛擬禮物送禮。 ● 推出虛擬寵物功能，提供網友更多樣性、有趣的社群服務。
94	● 會員突破 100 萬。 ● 發展部落格功能，推出相簿、加強日記，滿足網友心情分享、個人發表的需求。 ● 榮獲經濟部第五屆「e-21 金網獎」優質獎。
95	● 增加虛擬商品多樣性，提升網友消費意願與消費金額。 ● 數位時代雜誌 95 年全球最火紅獲利模式 100 家公司。
96	● 推出虛擬商品到期後的續購功能，讓網站的續購率提高。
97	● 開始發展各種小遊戲，提升網友黏性與消費金額。
98	● 推出各種富交友特色的小遊戲，創造虛擬貨幣持續性的消費。

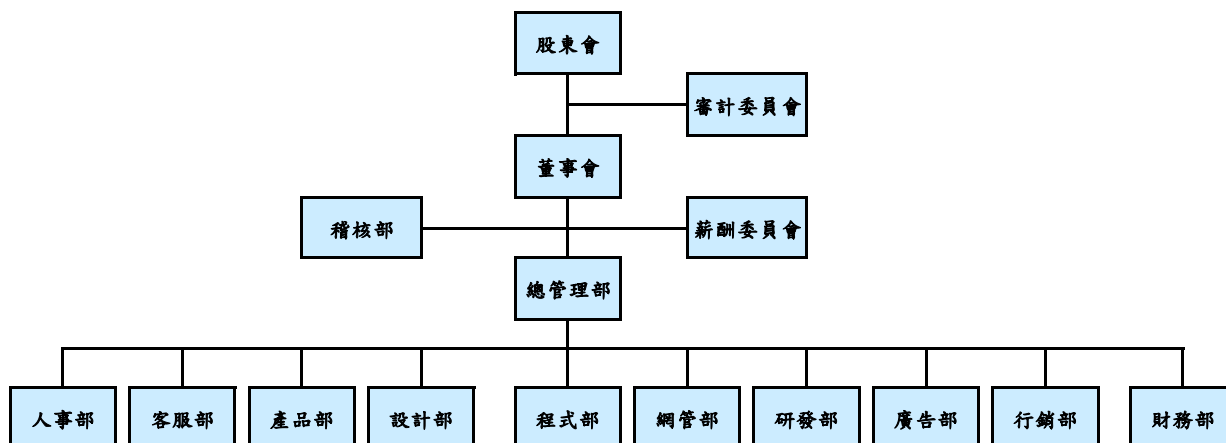
99	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 將網站發展拉回交友的核心價值，為了提高交友效果，開發許多有特色的交友功能，並針對交友的互動部分開啟收費機制，付費比率與營收開始攀升。</li> <li>● 首度大舉行銷，開始投放各種網路廣告，流量與註冊會員開始快速增長。</li> <li>● 啟動和 Yahoo 奇摩的合作計畫，整併原 Yahoo 奇摩交友會員，台灣會員因此突破 225 萬，成功穩坐台灣社群交友類的龍頭。</li> </ul>
100	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 台灣會員人數突破 300 萬。</li> <li>● 9 月經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。</li> <li>● 推出 facebook 版本的 APP 交友服務，串接 facebook 帳號，讓網友無縫使用。</li> <li>● 從第三季開始加強網站審查機制，禁止未滿 18 歲網友使用，並嚴打詐騙集團、廣告商帳號等違法用戶。</li> </ul>
101	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 第一季推出 iPhone 版本交友 APP，搶攻手機交友市場。</li> <li>● 第三季推出 Android 版本的手機交友 APP，加快手機交友會員成長速度。</li> <li>● 3 月實收股本增加為 120,000 仟元。</li> <li>● 4 月 25 日股票公開發行，5 月 29 日正式登錄興櫃交易，股票代號 5278。</li> </ul>
102	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 台灣會員人數突破 400 萬。</li> <li>● 證券櫃檯買賣中心通過本公司上櫃申請案。</li> </ul>



## 參、公司治理報告

### 一、組織系統

#### (一) 組織圖



#### (二) 各主要部門所營業務

部門名稱	所營業務
總管理部	制訂公司經營方針及公司短、中、長期目標及營運策略、產品策略、市場策略、品牌策略、公司 KPI 目標、總預算的擬定。整合各單位資源創造最高效益與利潤。
稽核部	負責制訂及改進公司內部控制制度、規劃並執行內部控制作業之查核並追蹤改善。
人事部	負責人力資源規劃、行政事務統籌、總務之採買與控管等。
財務部	負責資金管理、銀行往來事宜、帳務處理、各項財務報表之製作分析以及財務預測與控制。
廣告部	負責服務廣告客戶、客戶關係經營、廣告版位或專案之銷售、廣告專案之企劃與執行。
行銷部	負責行銷策略的擬定、行銷預算的執行與管控、公共關係維護、新聞稿撰寫、公關危機之處理、異業合作市場商情之蒐集分析與預測、新興市場的開拓等。
設計部	負責新產品/功能的網頁設計、HTML 切版、CSS 制定、插畫製作等。
產品部	負責新產品開發可行性分析、企劃、編排新產品開發之時程、系統上線的測試、修正等。

部門名稱	所 營 業 務
研發部	負責新技術之趨勢研究與發展，協助新產品開發之技術支援與既有產品之效能優化。
程式部	負責新產品/功能的系統分析、資料庫分析、程式撰寫等。
網管部	負責伺服器/網路設備的設定、管理、檢討與維護計劃之擬定、網站流量的監控等。
客服部	網站客戶服務、網站內容審核與管控、網站社群經營及售後服務之提供。

二、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：

102年5月20日 單位：股；%

職稱	姓名	初次選任日期	選任日期	任期	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		
					股數	持股比率	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
董事長	張家銘	101.03.21	101.03.21	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學經濟系	本公司之執行長 All Blue Ltd.負責人	無	無	無
	All Blue Ltd.代表人	101.03.21	101.03.21	3年	1,303,625	26.07%	3,128,700	26.07%	0	0	0	0	無	無	無	無	無
董事	林志銘	101.03.21	101.03.21	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學資管系	本公司之資深副總裁兼總經理 台北市網際網路廣告暨媒體經營協會理事 台灣網路暨電子商務發展協會常務理事 Spruce Ltd.負責人	無	無	無
	Spruce Ltd.代表人	101.03.21	101.03.21	3年	286,250	5.73%	687,001	5.73%	0	0	0	0	無	無	無	無	無
董事	廖文宏	101.03.21	101.03.21	3年	0	0	0	0	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)公司總經理 七九電信(股)公司董事長 鴻遠電子(股)公司董事 邁可文森互動娛樂(股)公司董事長	無	無	無
董事	吳欣芳	101.03.21	101.03.21	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	台灣大學化學工程系學士 台灣大學商學碩士	中華開發工業銀行直接投資部經理 揚興科技(股)公司法人董事代表人	無	無	無
	中華開發創業投資股份有限公司代表人	101.03.21	101.03.21	3年	337,500	6.75%	810,000	6.75%	0	0	0	0	無	鴻碩精密電工股份有限公司董事 光群雷射科技股份有限公司董事 定穎電子股份有限公司董事 鉅景科技股份有限公司董事 美時化學製藥股份有限公司董事 凌耀科技股份有限公司監察人 聚積科技股份有限公司董事 茂達電子股份有限公司董事 安成國際藥業股份有限公司董事	無	無	無

職稱	姓名	初次選任日期	選任日期	任期	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		
					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
														隆達電子股份有限公司董事 新盛力科技股份有限公司董事 曜騰科技股份有限公司監察人 盛弘醫藥股份有限公司董事 達鴻先進科技股份有限公司董事 協禧電機股份有限公司董事 尖點科技股份有限公司董事 宏致電子股份有限公司董事 CDIB Venture Capital (Hong Kong) Corporation Limited 董事 Solar PV Corporation 董事			
董事	舒雨凡	101.10.23	101.10.23	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	政治大學廣告系	本公司之資深副總裁 Steamwheedle Cartel Ltd. 負責人	無	無	無
獨立董事	黃明達	101.08.06	101.08.06	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	淡江大學管理科學研究所博士	淡江大學資訊管理系教授兼資訊處資訊長	無	無	無
獨立董事	陳威光	101.08.06	101.08.06	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	紐約州立大學經濟博士	政治大學金融系教授	無	無	無
獨立董事	許振湖	101.10.23	101.10.23	3年	0	0	0	0	0	0	0	0	輔仁大學財經法律研究所 先進法律事務所高級法務專員 景德法律事務所律師 寬頻房訊科技(股)公司 法務部律師	振翊法律事務所 主持律師 寬頻房訊科技(股)公司 法律顧問	無	無	無

2. 法人董事之主要股東：

102年5月20日

法人股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
All Blue Ltd.	張家銘	100%
Spruce Ltd.	林志銘	100%
中華開發創業投資股份有限公司	中華開發工業銀行股份有限公司	100%

3. 法人董事之主要股東為法人者其主要股東：

102年5月20日

法人董事之主要股東名稱	法人股東之主要股東	持股比例
中華開發工業銀行股份有限公司	中華開發金融控股公司	100%

4. 董事及監察人資料：

姓名	條件	是否具有五年以上工作經驗及下列專業資格			符合獨立性情形(註)										兼任其他公開發行公司獨立董事家數
		商務、法務、財務、會計或公司業務所須相關科系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及格領有證書之專門職業及技術人員	商務、法務、財務、會計或公司業務所須之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
張家銘 All Blue Ltd. 代表人	-	-	✓	-	-	✓	✓	-	-	✓	✓	✓	-	無	
林志銘 Spruce Ltd. 代表人	-	-	✓	-	-	✓	✓	-	-	✓	✓	✓	-	無	
廖文宏	-	-	✓	✓	-	✓	✓	✓	-	✓	✓	✓	✓	無	
吳欣芳 中華開發創業投資股份有限公司代表人	-	-	✓	✓	-	✓	✓	-	-	✓	✓	✓	-	無	
舒雨凡	-	-	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
黃明達	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
陳威光	✓	-	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	
許振湖	-	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	無	

註：各董事、監察人於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人(但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限)。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親親屬。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事(理事)、監察人(監事)、經理人及其配偶。但依股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資報酬委員會設置及行使職權辦法第七條履行職權之薪資報酬委員會成員，不在此限。
- (8) 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
- (9) 未有公司法第 30 條各款情事之一。
- (10) 未有公司法第 27 條規定以政府、法人或其代表人當選。

(二) 總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料：

102年5月20日 單位：股；%

職稱	姓名	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			經理人取得員工認股權憑證情形
			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	張家銘	91.10.15	0	0	0	0	0	0	政治大學經濟系	All Blue Ltd. 負責人	無	無	無	368,000
總經理 暨資深副總裁	林志銘	93.10.01	0	0	0	0	0	0	淡江大學資管系	台北市網際網路廣告暨媒體經營協會理事 台灣網路暨電子商務發展協會常務理事 Spruce Ltd. 負責人	無	無	無	
資深副總裁	舒雨凡	91.10.15	0	0	0	0	0	0	政治大學廣告系	Steamwheedle Cartel Ltd. 負責人	無	無	無	
財務長	張立	94.12.07	8,027	0.07%	0	0	0	0	政治大學財政系 安侯建業聯合會計師事務所審計部專員	Flashing Ltd. 負責人	無	無	無	
資深副總裁	林東慶 (註)	102.2.18	0	0	0	0	0	0	臺北醫學大學藥學系 本公司營運長	Double Ltd. 負責人	無	無	無	

註：林東慶於101年2月17日辭任本公司營運長，惟經本公司102年2月7日董事會同意重新聘任，復於102年2月18日擔任本公司資深副總裁。





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 2,000,000 元	張家銘、林志銘、舒雨凡、 廖文宏、吳欣芳、季淳鈞、 黃明達、陳威光、許振湖	張家銘、林志銘、舒雨凡、 廖文宏、吳欣芳、季淳鈞、 黃明達、陳威光、許振湖	廖文宏、吳欣芳、季淳鈞、 黃明達、陳威光、許振湖	廖文宏、吳欣芳、季淳鈞、 黃明達、陳威光、許振湖
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	—	—	張家銘、林志銘、舒雨凡	張家銘、林志銘、舒雨凡
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	9 人	9 人	9 人	9 人

2. 最近年度(101 年度)支付監察人之酬金：

單位：新台幣仟元

職稱	姓名	監察人酬金						A、B 及 C 等三項總額 占稅後純益之比例		有無領取來自子公司以外轉投資事業酬金
		報酬(A)		盈餘分配之酬勞(B)		業務執行 費用(C)		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			
監察人	王貴英(註 1)									無
	王雪娥 Asoni Ltd. 代表人(註 1)	0	0	0	0	0	0	0	0	

註 1：本公司於 101 年 10 月 23 日股東會通過由三位獨立董事成立審計委員會取代監察人職能，故監察人王貴英及王雪娥自然解任。

酬金級距表

給付本公司各個監察人酬金級距	監察人姓名	
	前三項酬金總額(A+B+C)	
	本公司	財務報告內所有公司
低於 2,000,000 元	王貴英、王雪娥	王貴英、王雪娥
2,000,000 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	2 人	2 人

3. 最近年度(101 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)		獎金及特支費等等(C)		盈餘分配之員工紅利金額(D)				A、B、C及D等四項總額占稅後純益之比例(%)		取得員工認股權憑證數額		取得限制員工權利新股數額		有無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	本公司	財務報告內所有公司	本公司	財務報告內所有公司	
								現金紅利金額	股票紅利金額	現金紅利金額	股票紅利金額							
董事長兼執行長	張家銘	8,987	8,987	274	274	2,504	2,504	0	0	0	0	12.43	12.43	368	368	0	0	無
總經理暨資深副總裁	林志銘																	
資深副總裁	林東慶(註)																	
資深副總裁	舒雨凡																	
財務長	張立																	

註：林東慶於 101 年 2 月 17 日辭任本公司營運長，惟經本公司 102 年 2 月 7 日董事會同意重新聘任，復於 102 年 2 月 18 日擔任本公司資深副總裁。

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 2,000,000 元	林東慶	林東慶
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	張家銘、林志銘、舒雨凡、張立	張家銘、林志銘、舒雨凡、張立
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	5 人	5 人

4. 配發員工紅利之經理人姓名及配發情形：

本公司 101 年所配發之員工紅利均配發予經理人以下之員工，故不適用。

5. 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：無。

(四)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(%)			
	100 年		101 年	
	金額	%	金額	%
董事	128(註 1)	0.13	2,474(註 1)	2.61
監察人	-	-	-	-
總經理及副總經理	8,378(註 2)	8.67	11,765(註 2)	12.43
總純益	96,681	100.00	94,651	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，係按年度公司可供分配盈餘提撥，並授權董事會依各董、監事的參與及貢獻度分配之。

(2)總經理及副總經理及其他經理之酬金，係依據職務、個人經營績效、對公司的貢獻度及參考同業水準和公司規模等辦理。

### 三、公司治理運作情形

#### (一)董事會運作情形

最近年度（101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	英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司代表人:張家銘	2	0	100%	任期 100.1.1~101.3.20
董事	英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司代表人:林志銘	2	0	100%	任期 100.9.15.~101.3.20
董事	英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司代表人:舒雨凡	2	0	100%	任期 100.9.15.~101.3.20
董事長	All Blue Ltd.代表人:張家銘	8	0	100%	於 101.3.21 新任
董事	SPRUCE Ltd.代表人:林志銘	8	0	100%	於 101.3.21 新任
董事	廖文宏	8	0	100%	於 101.3.21 新任
董事	中華開發創業投資股份有限公司代表人:吳欣芳	7	1	88%	於 101.3.21 新任
董事	季淳鈞	5	0	100%	任期 101.3.21~101.9.25
董事	舒雨凡	2	0	100%	於 101.10.23 新任
獨立董事	黃明達	4	0	100%	於 101.8.6 新任
獨立董事	陳威光	4	0	100%	於 101.8.6 新任
獨立董事	許振湖	2	0	100%	於 101.10.23 新任

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 3 所列事項暨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，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：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：

董事會屆次	董事姓名	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
第二屆第二次	廖文宏	選任董事廖文宏為薪酬委員	該董事為當事人	未參與表決
第二屆第二次	張家銘、李淳鈞	本公司與上海聯凡及上海尚慶簽訂商標與技術授權契約書	該董事兼任簽約對象母公司董事	未參與表決
第二屆第七次	廖文宏、許振湖	薪酬委員由董事廖文宏更換為獨立董事許振湖	該董事為當事人	未參與表決

- 三、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。

又本公司於一〇一年四月二十六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。

另本公司於一〇一年八月六日及一〇一年十月二十三日股東臨時會共計選任三名獨立董事，並由此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(101年)審計委員會開會 1 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)(註)	備註
獨立董事	黃明達	1	0	100%	於 101.10.23 新任
獨立董事	陳威光	1	0	100%	於 101.10.23 新任
獨立董事	許振湖	1	0	100%	於 101.10.23 新任

其他應記載事項：

- 一、證交法第 14 條之 5 所列事項暨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，應敘明董事會日期、期別、議案內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理：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。

2. 監察人參與董事會運作情形：

最近年度(101年)董事會開會10次，其中成立審計委員會取代監察人前僅有8次(A)，監察人列席情形如下：

職稱	姓名	實際出(列)席次數(B)	委託出席次數	實際出(列)席比率(%)【B/A】	備註
監察人	英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司代表人:王貴英	0	0	0%	任期100.9.15~101.3.20
監察人	王貴英	3	0	50%	任期101.3.21~101.10.22
監察人	ASoni Ltd.代表人: 王雪娥	5	0	83%	任期101.3.21~101.10.22

其他應記載事項：

一、監察人之組成及職責：

(一) 監察人與公司員工及股東之溝通情形(例如溝通管道、方式等)：以直接電話或會議方式溝通。

(二) 監察人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監察人報告，監察人並列席董事會，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。

二、監察人列席董事會如有陳述意見，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監察人陳述意見之處理：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
<p>一、公司股權結構及股東權益</p> <p>(一)公司處理股東建議或糾紛等問題之方式</p> <p>(二)公司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之情形</p> <p>(三)公司建立與關係企業風險控管機制及防火牆之方式</p>	<p>(一)本公司為確保股東權益，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。</p> <p>(二)本公司經由股代機構提供股東名冊，能隨時掌握主要股東名單。</p> <p>(三)本公司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。</p>	<p>符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。</p>
<p>二、董事會之組成及職責</p> <p>(一)公司設置獨立董事之情形</p> <p>(二)定期評估簽證會計師獨立性之情形</p>	<p>(一)本公司已設置三席獨立董事。</p> <p>(二)本公司已依規定定期評估之。</p>	<p>符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。</p>
<p>三、建立與利害關係人溝通管道之情形</p>	<p>本公司設有發言人及代理發言人制度，以建立與利害關係人之溝通管道。</p>	<p>符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。</p>
<p>四、資訊公開</p> <p>(一)公司架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊之情形</p> <p>(二)公司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）</p>	<p>(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」。</p> <p>(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。</p>	<p>符合「上市上櫃公司治理實務守則」規定。</p>
<p>五、公司設置提名或其他各類功能性委員會之運作情形</p>	<p>本公司已設置薪資報酬委員會及審計委員會，未來將視實際需要設置其他功能性委員會。</p>	<p>其他各類功能性委員會，本公司未來將視實際需要設置之。</p>
<p>六、公司如依據「上市上櫃公司治理實務守則」訂有公司治理實務守則者，請敘明其運作與所訂公司治理實務守則之差異情形：本公司治理實務守則仍在規劃中，惟公司董事、獨立董事及內部控制制度均已按照「上市上櫃公司治理實務守則」及相關辦法辦理。</p>		



七、其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊（如員工權益、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、本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、本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、本公司與員工、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、本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、本公司董事及監察人進修與訓練情形(註1)。
- 7、本公司已向富邦產物保險(股)公司購買「董監事及經理人責任保險」，責任限額為新台幣壹億伍仟萬元。

八、如有公司治理自評報告或委託其他專業機構之公司治理評鑑報告者，應敘明其自評(或委外評鑑)結果、主要缺失(或建議)事項及改善情形：本公司已完成公司治理自評報告，尚無重大缺失。

註1：

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	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12	是
董事	林志銘	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12	是
董事	舒雨凡	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12	是
董事	廖文宏	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會-公司治理機制下董事(會)及監察人之職責與權責	3	是
董事	吳欣芳	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12	是
獨立董事	黃明達	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12	是
獨立董事	陳威光	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務研習班	12	是

獨立董事	許振湖	證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)實務進階研討會-內線交易及企業犯罪之『司法訴訟程序實務篇』	3	是
			董事與監察人(含獨立)實務進階研討會-財務資訊與經營決策	3	是
			董事與監察人(含獨立)實務進階研討會-董監事及大股東之股權及稅務規劃實務解析	3	是
			董事與監察人(含獨立)實務進階研討會-最近公司法及證交法修正之影響與因應	3	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：

身份別	姓名	是否具有五年以上工作經驗 及下列專業資格			符合獨立性情形 (註 1)								兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會家數	備註 (註 2)
		商務、法務、財務、會計或公司業務所需相關料系之公私立大專院校講師以上	法官、檢察官、律師、會計師或其他與公司業務所需之國家考試及領有證書之專門職業及技術人員	具有商務、法務、財務、會計或公司業務所需之工作經驗	1	2	3	4	5	6	7	8		
獨立董事	黃明達	✓	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	是
獨立董事	陳威光	✓	—	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	是
獨立董事	許振湖	—	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	0	是

註 1：各成員於選任前二年及任職期間符合下述各條件者，請於各條件代號下方空格中打“✓”。

- (1) 非為公司或其關係企業之受僱人。
- (2) 非公司或其關係企業之董事、監察人。但如為公司或其母公司、公司直接及間接持有表決權之股份超過百分之五十之子公司之獨立董事者，不在此限。
- (3) 非本人及其配偶、未成年子女或以他人名義持有公司已發行股份總額百分之一以上或持股前十名之自然人股東。
- (4) 非前三款所列人員之配偶、二親等以內親屬或三親等以內直系血親。
- (5) 非直接持有公司已發行股份總額百分之五以上法人股東之董事、監察人或受僱人，或持股前五名法人股東之董事、監察人或受僱人。
- (6) 非與公司有財務或業務往來之特定公司或機構之董事（理事）、監察人（監事）、經理人或持股百分之五以上股東。
- (7) 非為公司或其關係企業提供商務、法務、財務、會計等服務或諮詢之專業人士、獨資、合夥、公司或機構之企業主、合夥人、董事（理事）、監察人（監事）、經理人及其配偶。
- (8) 未有公司法第 30 條各款情事之一。

註 2：若成員身分別係為董事，請說明是否符合「股票上市或於證券商營業處所買賣公司薪資委員會設置及行使職權辦法」第 6 條第 5 項之規定。

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) 本屆委員任期：101 年 04 月 26 日至 104 年 03 月 20 日，最近年度(101 年)薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數 (B)	委託出席次數	實際出席(% (B/A)(註)	備註
召集人	黃明達	2	0	100%	於 101.4.26 新任
委員	陳威光	2	0	100%	於 101.4.26 新任
委員	廖文宏	1	0	100%	任期 101.4.26~101.10.22
委員	許振湖	1	0	100%	於 101.10.23 新任
<p>其他應記載事項：</p> <p>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。</p> <p>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。</p>					

(五) 本公司有關履行社會責任情形：

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
<p>一、落實推動公司治理</p> <p>(一) 公司訂定企業社會責任政策或制度，以及檢討實施成效之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業社會責任專(兼)職單位之運作情形。</p> <p>(三) 公司定期舉辦董事、監察人與員工之企業倫理教育訓練及宣導事項，並將其與員工績效考核系統結合，設立明確有效之獎勵及懲戒制度之情形。</p>	<p>(一)本公司尚未訂定企業社會責任政策或制度，但為履行企業社會責任，將不定期贊助社會福利團體及弱勢團體。</p> <p>(二)公司雖未設置推動企業社會責任專(兼)職單位，但公司從自身做起，無論在環保上或人道救濟上皆不遺餘力。</p> <p>(三)本公司已訂定員工行為準則及獎懲辦法，要求員工恪守法令及道德規範，並配合績效考核制度以茲遵循。</p>	<p>將視公司未來發展及規模調整訂定之。</p>

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
<p>二、發展永續環境</p> <p>(一) 公司致力於提升各項資源之利用效率，並使用對環境負荷衝擊低之再生物料之情形。</p> <p>(二) 公司依其產業特性建立合適之環境管理制度之情形。</p> <p>(三) 設立環境管理專責單位或人員，以維護環境之情形。</p> <p>(四) 公司注意氣候變遷對營運活動之影響，制定公司節能減碳及溫室氣體減量策略之情形。</p>	<p>(一) 公司為善盡各項資源之利用，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。</p> <p>(二) 本公司為資訊服務業，並無特殊污染源。本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。</p> <p>(三) 本公司設有專責單位維護公司環境品質，並加強施行節能減碳之措施。</p> <p>(四) 本公司內部規定，在溫度未達一定高溫前，減量使用冷氣，以達節能減碳及溫室氣體減量政策。</p>	<p>符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p>
<p>三、維護社會公益</p> <p>(一) 公司遵守相關勞動法規及尊重國際公認基本勞動人權原則，保障員工之合法權益及雇用政策無差別待遇等，建立適當之管理方法、程序及落實之情形。</p> <p>(二) 公司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之情形。</p> <p>(三) 公司建立員工定期溝通之機制，以及以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</p> <p>(四) 公司制定並公開其消費者權益政策，以及對其產品與服務提供透明且有效之消費者申訴程序之情形。</p> <p>(五) 公司與供應商合作，共同致力提升企業社會責任之情形。</p> <p>(六) 公司藉由商業活動、實物捐贈、企業志工服務或其他免費專業服務，參與社區發展及慈善公益團體相關活動之情形。</p>	<p>(一) 本公司遵守相關勞動法規，保障員工之合法權益，在公司政策宣導及員工管理上採取雙向溝通之形式，使員工和管理階層間之意見得以充份交流。</p> <p>(二) 本公司定期檢視及維護工作環境之安全及衛生，致力提升員工的工作安全與健康，並定期實施安全與健康教育訓練。</p> <p>(三) 本公司已建立員工定期溝通之機制，並以合理方式通知對員工可能造成重大影響之營運變動之情形。</p> <p>(四) 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。</p> <p>(五) 本公司依行業特性並無與供應商合作之情事。</p> <p>(六) 本公司於網站設置愛心發票專區主動參與社會公益活動，以回饋社會。</p>	<p>符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司揭露具攸關性及可靠性之企業社會責任相關資訊之方式。</p> <p>(二) 公司編製企業社會責任報告書，揭露推動企業社會責任之情形。</p>	<p>(一) 本公司依據相關法令將公司相關資訊及重大訊息資訊公開至公開資訊觀測站。</p> <p>(二) 本公司尚未編製社會責任報告書，惟仍積極落實推動公司治理、發展永續環境及維護社會公益。</p>	<p>符合上市上櫃公司企業社會責任實務守則。</p>

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
五、公司如依據「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」訂有本身之企業社會責任守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：不適用。		
六、其他有助於瞭解企業社會責任運作情形之重要資訊（如公司對環保、社區參與、社會貢獻、社會服務、社會公益、消費者權益、人權、安全衛生與其他社會責任活動所採行之制度與措施及履行情形）： 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。		
七、公司產品或企業社會責任報告書如有通過相關驗證機構之查證標準，應加以敘明：無。		

(六) 公司履行誠信經營情形及採行措施：

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
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三) 公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>(一)本公司已訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，經營管理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。</p> <p>(二)本公司已訂定「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。</p> <p>(三)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。</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則。</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)</p>	<p>(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。</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則。</p>

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
<p>職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三) 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。</p> <p>(四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>(二) 本公司法令遵循管理單位辦理誠信作業程序及行為指南之修訂、執行、解釋、諮詢服務暨通報內容登錄建檔等相關作業及監督執行，並應定期向董事會報告。</p> <p>(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。</p> <p>(四) 本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。</p>	
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>本公司將誠信經營納入員工績效考核與人力資源政策中，對於本公司人員違反誠信行為情節重大者，應依相關法令或依公司人事辦法予以解任或解雇。另本公司設置法令遵循管理單位辦理通報建檔。</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二) 公司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放置公司網站等）。</p>	<p>(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。</p> <p>(二) 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」。</p>	<p>符合上市上櫃公司誠信經營守則。</p>
<p>五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：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。</p>		
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：無。</p>		

(七) 公司如有訂定公司治理守則及相關規章者，應揭露其查詢方式  
請至公開資訊觀測站 <http://mops.twse.com.tw/> 查詢。

(八) 其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露：無。

(九) 內部控制制度執行狀況應揭露下列事項：無

1. 內部控制聲明書：

內部控制制度聲明書

日期：102年2月7日

本公司民國一〇一年度之內部控制制度，依據自行檢查的結果，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)、財務報導之可靠性及相關法令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. 資訊及溝通，及5. 監督。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，檢查內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項檢查結果，認為本公司於民國一〇一年十二月三十一日之內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括知悉營運之效果及效率目標達成之程度、財務報導之可靠性及相關法令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發行說明書之主要內容，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一〇二年二月七日董事會通過，出席董事八人中，有〇人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

尚凡資訊股份有限公司



董事長：張家銘



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：



### 安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886(2)81016666  
Fax 傳真 +886(2)81016667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

## 內部控制制度審查報告

後附尚凡資訊股份有限公司民國一〇一年十月三十一日謂經評估認為其與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國一〇一年九月三十日係有效設計及執行之聲明書，業經本會計師審查竣事。維持有效之內部控制制度及評估其有效性係公司管理階層之責任，本會計師之責任則為根據審查結果對公司內部控制制度之有效性及上開公司之內部控制制度聲明書表示意見。

本會計師係依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及一般公認審計準則規劃並執行審查工作，以合理確信公司上述內部控制制度是否在所有重大方面維持有效性。此項審查工作包括瞭解公司內部控制制度、評估管理階層評估整體內部控制制度有效性之過程、測試及評估內部控制制度設計及執行之有效性，以及本會計師認為必要之其他審查程序。本會計師相信此項審查工作可對所表示之意見提供合理之依據。

任何內部控制制度均有其先天上之限制，故尚凡資訊股份有限公司上述內部控制制度仍可能未能預防或偵測出業已發生之錯誤或舞弊。此外，未來之環境可能變遷，遵循內部控制制度之程度亦可能降低，故在本期有效之內部控制制度，並不表示在未來亦必有效。

依本會計師意見，依照「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」之內部控制有效性判斷項目判斷，尚凡資訊股份有限公司與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度，於民國一〇一年九月三十日之設計及執行，在所有重大方面可維持有效性；尚凡資訊股份有限公司於民國一〇一年十月三十一日所出具謂經評估認為其上述與財務報導及保障資產安全有關之內部控制制度係有效設計及執行之聲明書，在所有重大方面則屬允當。

尚凡資訊股份有限公司業已依照「公開發行公司取得或處分資產處理準則」、「公開發行公司資金貸與及背書保證處理準則」、「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」及有關法令規定，針對取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人之管理、為他人背書或提供保證之管理、關係人交易之管理、財務報表編製流程之管理及對子公司之監督與管理訂定相關作業程序。

安侯建業聯合會計師事務所

會計師

陳蓓琪

會計師

林恆昇

中華民國一〇一年十一月九日



~ 3 ~

KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.



(十) 最近年度及截至年報刊印日止公司及其內部人員依法被處罰、公司對其內部人員違反內部控制制度規定之處罰、主要缺失與改善情形：無。

(十一) 最近年度及截至年報刊印日止，股東會及董事會之重要決議

1. 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
101 年股東常會	101.3.21	1.本公司 100 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 100 年度盈餘分配案 執行情形：決議通過。 3.本公司盈餘轉增資發行新股案 執行情形：決議通過。 4.修訂本公司章程部分條文案 執行情形：決議通過。 5.訂定「董監事報酬給付辦法」案 執行情形：決議通過。 6.修訂「取得或處分資產處理程序」案 執行情形：決議通過。 7.訂定「股東會議事規則」案 執行情形：決議通過。 8.訂定「董事及監察人選舉辦法」案 執行情形：決議通過。 9.全面改選董事及監察人案 執行情形：All Blue Ltd. (代表人：張家銘)、Spruce Ltd. (代表人：林志銘)、廖文宏、季淳鈞、中華開發創業投資股份有限公司 (代表人：吳欣芳) 等五人當選為本公司董事；王貴英、Asoni Ltd. (代表人：王雪娥) 當選為本公司監察人。 10.解除發行公司新任董事競業禁止之限制案 執行情形：決議通過。
101 年第 1 次股東臨時會	101.8.6	1.修訂本公司「公司章程」案 執行情形：決議通過。 2.修訂本公司「股東會議事規則」案 執行情形：決議通過。 3.增選二席獨立董事案 執行情形：黃明達、陳威光等二人當選為本公司獨立董事。 4.解除發行公司新任董事競業禁止之限制案。 執行情形：決議通過。

101 年第 2 次股東臨時會	101.10.23	<p>1.修訂本公司「公司章程」案 執行情形：決議通過。</p> <p>2.本公司申請股票上市（櫃）案 執行情形：決議通過。</p> <p>3.本公司辦理初次上市（櫃）前現金增資案 執行情形：決議通過。</p> <p>4.修訂本公司「資金貸與他人之管理辦法」案 執行情形：決議通過。</p> <p>5.修訂本公司「背書保證之管理辦法」案 執行情形：決議通過。</p> <p>6.修訂本公司「股東會議事規則」案 執行情形：決議通過。</p> <p>7.修訂本公司「董事及監察人選任程序」案 執行情形：決議通過。</p> <p>8.增選董事二席案（含獨立董事一席） 執行情形：舒雨凡當選為發行公司董事；許振湖當選為發行公司獨立董事。</p> <p>9.解除發行公司新任董事競業禁止之限制案。 執行情形：決議通過。</p>
-----------------	-----------	------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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
第一屆第五次董事會	101.2.3	<p>1.本公司 99 年度財務報表案。</p> <p>2.本公司 100 年度財務報表案。</p> <p>3.通過 IFRSs 轉換計劃。</p> <p>4.修訂公司章程案。</p>
第一屆第六次董事會	101.2.17	<p>1.本公司 100 年度之決算表冊及盈餘分派案。</p> <p>2.本公司盈餘轉增資發行新股案。</p> <p>3.本公司申請股票公開發行案。</p> <p>4.修訂本公司「公司章程」案。</p> <p>5.訂定本公司「董監事報酬給付辦法」案。</p> <p>6.訂定本公司「股東會議事規則」案。</p> <p>7.訂定本公司「董事及監察人選舉辦法」案。</p> <p>8.修訂本公司「取得或處分資產處理程序」案。</p> <p>9.修訂本公司「財務報表編製流程之管理辦法」案。</p> <p>10.訂定本公司「適用國際會計準則之管理辦法」案。</p> <p>11.訂定本公司「會計專業判斷程序及會計政策與估計變動之流程」案。</p> <p>12.訂定本公司「風險管理政策與程序」案。</p> <p>13.本公司 100 年度「內部控制制度聲明書」案。</p> <p>14.全面改選董事及監察人案。</p> <p>15.解除董事競業禁止義務案。</p> <p>16.通過本公司 101 年股東常會受理股東提案之期間及地點。</p> <p>17.提案召集股東常會。</p> <p>18.通過本公司人事任免案。</p> <p>19.通過本公司薪資調整案。</p>
第二屆第一次董事會	101.3.21	<p>1.選舉本公司董事長：全體出席董事同意推選 All Blue Ltd.代表人張家銘為董事長。</p> <p>2.訂定本公司盈餘轉增資發行新股及現金股利事宜。</p> <p>3.通過本公司 101 年度第一次員工認股權憑證之發行及認購辦法。</p> <p>4.通過本公司 101 年度第二次員工認股權憑證之發行及認購辦法。</p>

第二屆第二次董事會	101.4.26	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司擬設置薪資報酬委員會並訂定薪資報酬委員會組織規章。</li> <li>2.任命本公司第一屆薪資報酬委員會委員案。(廖文宏董事因自身利害關係，依公司法第 206 條準用第 178 條利益迴避之規定，於討論及表決時迴避)</li> <li>3.通過本公司「薪資報酬委員會運作管理作業」。</li> <li>4.擬視適當時機申請登錄股票興櫃及上市(櫃)案。</li> <li>5.本公司為因應興櫃掛牌全面換發無實體股票作業，擬訂定全面換發基準日及相關作業。</li> <li>6.本公司與聯凡計算機技術(上海)有限公司、上海尚慶網絡科技有限公司共同簽訂商標與技術授權契約書案。(張家銘董事長及李淳鈞董事因自身利害關係，依公司法第 206 條準用第 178 條利益迴避之規定，委由林志銘董事代理主席，並於討論及表決時迴避)</li> <li>7.本公司擬向金融機構申請融資額度。</li> </ol>
第二屆第三次董事會	101.6.19	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.增選獨立董事並訂定「獨立董事之職責範疇規則」案。</li> <li>2.訂定本公司「誠信經營作業程序及行為指南」案。</li> <li>3.修訂本公司「公司章程」部分條文案。</li> <li>4.修訂本公司「股東會議事規則」部分條文案。</li> <li>5.提案召集股東臨時會。</li> </ol>
第二屆第四次董事會	101.7.11	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.審查本公司獨立董事候選人資格案。</li> <li>2.修訂本公司「內部控制制度」案。</li> </ol>
第二屆第五次董事會	101.8.28	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司 101 年上半年度財務報表，提請審議案。</li> <li>2.修訂本公司「公司章程」部分條文案。</li> <li>3.修訂本公司「董事及監察人選任程序」案。</li> <li>4.增選獨立董事一席案。</li> <li>5.增選董事一席案。</li> <li>6.解除董事競業禁止義務案。</li> <li>7.通過設置審計委員會並訂定「審計委員會組織規程」案。</li> <li>8.本公司申請股票上市(櫃)案，提請討論案。</li> <li>9.本公司辦理初次上市(櫃)前現金增資案，提請討論案。</li> <li>10.修訂本公司「資金貸與他人之管理辦法」。</li> <li>11.修訂本公司「背書保證之管理辦法」案。</li> <li>12.修訂本公司「特定公司、集團企業及關係人交易作業辦法」案。</li> <li>13.修訂本公司「董事會議事運作之管理辦法」案。</li> <li>14.修訂本公司「股東會議事規則」案。</li> <li>15.擬實施本公司第一次買回庫藏股案。</li> <li>16.提案召集股東臨時會。</li> </ol>
第二屆第六次董事會	101.9.26	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.審查本公司獨立董事候選人資格案。</li> <li>2.修訂本公司「會計制度」案。</li> <li>3.修訂本公司「財務報表編製流程之管理辦法」案。</li> <li>4.修訂本公司「內部控制制度自行檢查作業程序」。</li> <li>5.修訂本公司「內部稽核實施細則」案。</li> </ol>

第二屆第七次董事會	101.10.31	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.為本公司申請股票上櫃所需，提請通過 101 年第四季及 102 年第一季財務預測。</li> <li>2.通過本公司 102 年度預算案。</li> <li>3.本公司 101 年前三季財務報表，提請審議案。</li> <li>4.本公司 100 年 10 月 1 日至 101 年 9 月 30 日之「內部控制制度聲明書」，提請承認案。</li> <li>5.本公司於初次上櫃前與主辦證券承銷商簽訂「過額配售協議書」及「特定股東自願集保承諾書」案。</li> <li>6.通過「公司治理自評報告」。</li> <li>7.訂定「道德行為準則」案。</li> <li>8.訂定「內部重大資訊處理作業程序」案。</li> <li>9.修訂「資訊循環」部分條文案。</li> <li>10.修訂「資產之管理辦法」部分條文案。</li> <li>11.本公司第一屆薪資報酬委員會委員異動案。</li> <li>12.本公司內部稽核主管異動案。</li> </ol>
第二屆第八次董事會	101.12.25	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司與上海眾源網路有限公司簽訂之《代理契約書》，提請追認。</li> <li>2.終止本公司與聯凡計算機技術（上海）有限公司及上海尚慶網絡科技有限公司簽訂之《商標與技術授權契約書》。</li> <li>3.本公司 102 年度稽核計畫。</li> </ol>
第二屆第九次董事會	102.2.7	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.通過本公司 101 年度財務報表。</li> <li>2.通過本公司 101 年度「內部控制制度聲明書」。</li> <li>3.通過本公司經理人 102 年度薪資調整案。</li> <li>4.通過本公司資深副總裁聘用案。</li> </ol>
第二屆第十次董事會	102.4.8	<ol style="list-style-type: none"> <li>1.本公司股票初次上櫃辦理現金增資案。</li> <li>2.本公司 101 年度營業報告書案。</li> <li>3.本公司董監事酬勞分配方式案。</li> <li>4.本公司 101 年度盈餘分配案。</li> <li>5.修訂本公司「道德行為準則」案。</li> <li>6.修訂本公司「公司章程」案。</li> <li>7.增選董事一席案。</li> <li>8.解除本公司新任董事競業禁止之限制案。</li> <li>9.為配合公司法第 172 條之 1 之規定，擬定本公司 102 年股東常會受理股東提案之期間及地點。</li> <li>10.召集本公司 102 年度股東常會案。</li> </ol>

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

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

102 年 5 月 20 日

職稱	姓名	到任日期	解任日期	辭職或解任原因
稽核經理	黃建達	99.09.01	101.10.31	因家人健康因素需返家照顧

四、會計師公費資訊

會計師事務所名稱	會計師姓名		查核期間	備註
安侯建業聯合會計師事務所	陳蓓琪	林恒昇	101 年度	-

單位：新臺幣千元

金額級距		公費項目	審計公費	非審計公費	合計
1	低於 2,000 千元		730	1,860	2,590
2	2,000 千元 (含) ~4,000 千元				
3	4,000 千元 (含) ~6,000 千元				
4	6,000 千元 (含) ~8,000 千元				
5	8,000 千元 (含) ~10,000 千元				
6	10,000 千元 (含) 以上				

- (一) 給付簽證會計師、簽證會計師所屬事務所及其關係企業之非審計公費為審計公費之四分之一以上者，應揭露審計與非審計公費金額及非審計服務內容：

單位：新臺幣千元

會計師事務所名稱	會計師姓名	審計公費	非審計公費					會計師查核期間	備註
			制度設計	工商登記	人力資源	其他(註2)	小計		
安侯建業聯合會計師事務所	陳蓓琪	730	450	501		909	1860	101 年度	其他包含 IPO 相關費用、稅務及專案諮詢及稅報。
	林恒昇								

- (二) 更換會計師事務所且更換年度所支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。

- (三) 審計公費較前一年度減少達百分之十五以上者，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	101 年度		102 年度截至 5 月 20 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	英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司(註 1)	(5,000,000)	0	0	0
監察人	英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司(註 1)	(5,000,000)	0	0	0
董事長暨持有 10%以上之股東	張家銘	0	0	0	0
	All Blue Ltd.代表人 (註 2)	3,128,700	0	0	0
董事	林志銘	0	0	0	0
	Spruce Ltd.代表人(註 2)	687,001	0	0	0
董事	廖文宏(註 2)	0	0	0	0
董事	季淳鈞(註 3)	0	0	0	0
董事	吳欣芳	0	0	0	0
	中華開發創業投資股份有限公司代表人 (註 2)	810,000	0	0	0
董事	舒雨凡(註 4)	0	0	0	0
監察人	王雪娥	348,610	0	0	0
	ASoni Ltd.代表人(註 5)				
監察人	王貴英(註 5)	0	0	0	0
獨立董事	陳威光(註 6)	0	0	0	0
獨立董事	黃明達(註 6)	0	0	0	0
獨立董事	許振湖(註 7)	0	0	0	0
執行長	張家銘	0	0	0	0
總經理	林志銘	0	0	0	0
財務長	張 立	8,027	0	0	0
稽核經理	黃建達(註 8)	0	0	0	0
稽核經理	陳俐君(註 8)	0	0	0	0
營運長	林東慶(註 9)	0	0	0	0
10%之大股東	Vickers Venture Fund II L.P.(註 10)	(590,000)	0	0	0

註 1：英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司於 101 年 3 月 20 日卸任董事及監察人。

註 2：張家銘、林志銘、廖文宏及吳欣芳皆於 101 年 3 月 21 日選任為董事。

註 3：季淳鈞係於 101 年 3 月 21 日選任為董事，並於 101 年 9 月 25 日辭任。

註 4：舒雨凡於 101 年 10 月 23 日選任為董事。

註 5：王雪娥及王貴英於 101 年 3 月 21 日選任為監察人，因本公司於 101 年 10 月 23 日成立審計委員會取代監察人職能，故自然解任。

註 6：陳威光及黃明達係於 101 年 8 月 6 日選任為獨立董事。

註 7：許振湖係於 101 年 10 月 23 日選任為獨立董事。

註8：黃建達於101年10月31日卸任稽核經理，另由陳俐君接任。

註9：林東慶於101年2月17日卸任營運長，惟經本公司102年2月7日董事會同意重新聘任，復於102年2月18日擔任本公司資深副總裁。

註10：Vickers Venture Fund II L.P.於101年5月23日起與已非10%以上大股東。

(二) 股權移轉或股權質押之相對人為關係人資訊：

姓名	股權移轉原因	交易日期	交易相對人	交易相對人與公司、董事、監察人及持股比例超過百分之十股東之關係	股數	交易價格
英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司	處分	101.2.13、101.3.22	All Blue Ltd.等38人	註	5,000,000	—

註：英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司原持有本公司股份100%，因上市櫃規劃於101年進行股權調整，由原英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司股東共38人按持股比例持有本公司股份。

八、持股比例占前十名之股東，其相互間之關係資料

102年4月29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	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱(或姓名)	關係	
張家銘 All Blue Ltd.代表人	3,128,700	26.07%	0	0	0	0	張家銘 Ever Yuan Ltd. 張再傳	本公司董事長 本公司董事長與其董事長具二親等以內之親屬關係 二等親以內親屬	-
中信託管賽博艾堅特投資專戶	867,146	7.23%	0	0	0	0	無	無	-
中信託管偉高達創業投資二期基金投資專戶	849,683	7.08%	0	0	0	0	無	無	-
吳欣芳 中華開發創業投資股份有限公司代表人	810,000	6.75%	0	0	0	0	無	無	-
Double Ltd..	760,443	6.34%	0	0	0	0	無	無	-
林志銘 Spruce Ltd. 代表人	687,001	5.73%	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	
日盛證券股份有限公司	570,555	4.75%	0	0	0	0	無	無	-
Steamwheedle cartel Ltd.	537,408	4.48%	0	0	0	0	無	無	-
Ever Yuan Ltd.	448,231	3.74%	0	0	0	0	All Blue Ltd.	本公司董事長與其董事長具有二親等以內之親屬關係	-
							張家銘	本公司董事長之二親等親屬	
日盛受託保管麥爾斯投資有限公司投資專戶	375,841	3.13%	0	0	0	0	無	無	

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：無。



## 肆、募資情形

### 一、資本及股份

#### (一) 股本來源

##### 1. 股本形成經過：

102年5月20日 單位：仟股；新台幣仟元

年月	發行價格(元)	核定股本		實收股本		備註		
		股數	金額	股數	金額	股本來源	以現金以外之財產抵充股款者	其他
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 仟元	無	註 3
92.10	-	-	-	註 1	6,000	現金增資 4,000 仟元	無	註 4
93.08	-	-	-	註 1	10,000	現金增資 4,000 仟元	無	註 5
94.11	-	-	-	註 1	6,000	減資 4,000 仟元	無	註 6
95.01	-	-	-	註 1	2,500	減資 3,500 仟元	無	註 7
95.12	-	-	-	註 1	10,000	現金增資 7,500 仟元	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	盈餘增資 13,535 仟元	無	註 11
						現金增資 26,465 仟元		註 12
101.04	10	30,000	300,000	12,000	120,000	盈餘增資 70,000 仟元	無	註 13

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 仟元；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 13：101.3.21 經股東會通過將額定股本變更 300,000 仟元；101.04.06 府產業商字第 10182466500 號。

2. 股份種類：

102年5月20日 單位：股

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份(註)	未發行股份	合計	
普通股	12,000,000	18,000,000	30,000,000	截至年報刊印日止，本公司股票非屬上市或上櫃股票。

註：截至年報刊印日止，買回本公司股份共 320,000 股，流通在外股份為 11,680,000 股。

3. 總括申報制度相關資訊：不適用。

(二) 股東結構

102年4月29日 單位：人；股；%

股東結構 數量	政府 機構	金融 機構	其他法人	個人	外國機構及 外國人	合計
人數	-	-	12	124	14	150
持有股數	-	-	20,634,490	9,496,870	86,668,640	116,800,000
持股比例	-	-	17.67%	8.13%	74.20%	100%

註：截至年報刊印日止，買回本公司股份共 320,000 股，流通在外股份為 11,680,000 股。

(三) 股權分散情形

102年4月29日 單位：人；股；%

持股分級	股東人數	持有股數	持股比例%
1 至 999	20	2,568	0.02%
1,000 至 5,000	88	148,444	1.28%
5,001 至 10,000	7	61,602	0.53%
10,001 至 15,000	2	24,369	0.21%
15,001 至 20,000	2	35,196	0.30%
20,001 至 30,000	2	44,564	0.38%
30,001 至 40,000	1	37,162	0.32%
40,001 至 50,000	1	43,149	0.37%
50,001 至 100,000	10	726,929	6.22%
100,001 至 200,000	3	444,466	3.81%
200,001 至 400,000	5	1,452,384	12.43%
400,001 至 600,000	3	1,556,194	13.32%
600,001 至 800,000	2	1,447,444	12.39%
800,001 至 1,000,000	3	2,526,829	21.63%
1,000,001 以上	1	3,128,700	26.79%
合 計	150	11,680,000	100.00%

註：截至年報刊印日止，買回本公司股份共 320,000 股，流通在外股份為 11,680,000 股。

## (四) 主要股東名單

102年4月29日 單位：股；%

主要股東名稱	股份	持有股數	持股比例
All Blue Ltd.		3,128,700	26.07%
中信託管賽博艾堅特投資專戶		867,146	7.23%
中信託託管偉高達創業投資二期基金投資專戶		849,683	7.08%
中華開發創業投資股份有限公司		810,000	6.75%
Double Ltd.		760,443	6.34%
Spruce Ltd.		687,001	5.73%
日盛證券股份有限公司		570,555	4.75%
Steamwheedle Cartel Ltd.		537,408	4.48%
Ever Yuan Ltd.		448,231	3.74%
日盛受託保管麥爾斯投資有限公司投資專戶		375,841	3.13%

## (五) 最近二年度每股市價、淨值、盈餘、股利及相關資料

單位：仟股；新台幣元

項目		年度	100年度	101年度	102年度第一季
每股市價	最高		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
	最低		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
	平均		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
每股淨值	分配前		30.16	15.55	17.27
	分配後		26.76	註3	-
每股盈餘	加權平均股數		2,491(註1)	11,919	11,680
	每股盈餘(追溯前)		38.81(註1)	7.94	2.11
	每股盈餘(追溯後)		16.17(註1)	註3	-
每股股利	現金股利		3.4	註3	-
	無償配股	盈餘配股	14	註3	-
		資本公積配股	—	註3	-
	累積未付股利		—	—	-
投資報酬分析	本益比		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
	本利比		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)
	現金股利殖利率		未上市(櫃)	未上市(櫃)	未上市(櫃)

註1：本公司於100年9月15日經全體股東同意將公司種類變更為股份有限公司，每股盈餘資訊係假設本公司自99年1月1日即為股份有限公司之擬制性資訊。

註2：本公司為未上市(櫃)股票，故無市價可循。

註3：101年度盈餘分配案尚未經股東常會通過，故尚未進行分配。

## (六) 公司股利政策及執行狀況

### 1. 公司股利政策

本公司每一會計年度決算如有盈餘，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（但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限），必要時依法提列特別盈餘公積，如尚有盈餘，由董事會視營運需要酌情保留適當盈餘後分派如下，並提交股東會決議：

- (1) 員工紅利不低於百分之二
- (2) 董事酬勞不高於百分之三
- (3) 其餘為股東紅利，依公司股利政策按股份總額比例分派之

員工紅利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，惟從屬公司員工之紅利只得以發行新股方式為之，該一定條件由董事會訂定之。

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. 本年度(101 年度)擬議股利分配情形：

單位：新台幣元

項目	金額
期初未分配盈餘	268,826
加：本期稅後淨利	94,650,823
本期可供分配盈餘	94,919,649
減：提列法定盈餘公積	(9,465,083)
本期實際可分配盈餘	85,454,566
分配項目	
股東紅利-股票	-
股東紅利-現金	(85,185,740)
期末未分配盈餘	268,826
附註：	
配發員工現金紅利 3,453,747 元	
配發董監酬勞 1,894,286 元	

本公司 102 年 4 月 8 日董事會決議以 101 年度可供分配盈餘中提撥新台幣 85,185,740 元發放現金紅利，每股配發新台幣 7.29 元，惟 101 年度盈餘之分派案尚未經股東常會通過。

(七) 本次股東會擬議之無償配股對公司營業績效及每股盈餘之影響：不適用。

(八) 員工分紅及董事、監察人酬勞

1. 公司章程所載員工分紅及董事、監察人酬勞之成數及範圍：

本公司章程所訂定之股利政策，詳見(六)之說明。

2. 本期估列員工紅利及董事、監察人酬勞金額之估列基礎、配發股票紅利之股數計算基礎及實際配發金額若與估列數有差異時之會計處理：

本公司係以民國 101 年度本期稅後淨利扣除 10%法定盈餘公積後淨額乘上本公司管理階層擬議之員工紅利及董監事酬勞分配成數，估計員工紅利金額為 3,454 仟元及董監事酬勞金額為 1,894 仟元，配發股票股利之股數計算基礎係依據股東會決議前最近一期經會計師查核之財務報告淨值。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. 盈餘分配議案業經董事會通過，尚未經股東會決議者：

本公司於 102 年 4 月 8 日董事會決議通過 101 年度盈餘分配案如下：

本公司 101 年度財務結算稅後盈餘為新台幣 94,651 仟元，加上期初未分配盈餘新台幣 269 仟元，除依法提列法定盈餘公積新台幣 9,465 仟元外，總計 101 年度累計可供分配盈餘為新台幣 85,455 仟元，經檢視本公司營運資金需求後，於 102 年 4 月 8 日召開之董事會上通過分配 101 年度現金股利每股配發現金股利 85,186 仟元（每股配發現金股利 7.29 元）。

(1) 董事會通過之擬議配發員工現金紅利、股票紅利及董事、監察人酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異，應揭露差異數、原因及處理情形：配發員工現金紅利 3,453,747 元及董事、監察人酬勞 1,894,286 元，與 101 年度財務報表認列之員工紅利及董監事酬勞，並無差異。

(2) 董事會通過之擬議配發員工股票紅利金額占本期稅後純益及員工紅利總額合計數之比例：本次未配發員工股票紅利。

(3) 考慮擬議配發員工紅利及董事、監察人酬勞後之設算每股盈餘：考慮配發員工紅利及董事、監察人酬勞後，101 年度之設算每股盈餘為 7.94 元。

4. 前一年度員工分紅及董事、監察人酬勞之實際配發情形(包括配發股數、金額及股價)、其與認列員工分紅及董事、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 101 年度依股東會決議實際配發 100 年度之員工分紅及董監酬勞分別為 86,500 元及 86,500 元，與估計數並無差異。

(九) 公司買回本公司股份情形

102年5月20日

買 回 期 次	第 1 次
買 回 目 的	轉讓股份予員工
買 回 期 間	101.8.29~101.10.28
買 回 區 間 價 格	每股新台幣 153.6 元至 165 元間
已買回股份種類及數量	普通股
已買回股份金額	52,202 仟元
已辦理銷除及轉讓之股份數量	無
累積持有本公司股份數量	320,000
累積持有本公司股份數量占已發行股份總數比率 (%)	2.67%

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

(一) 公司尚未屆期之認股權憑證

102年5月20日

員工認股權憑證種類	101年第一次員工認股權憑證 發行及認股辦法	101年第二次員工認股權憑證 發行及認股辦法
申報生效日期	不適用	不適用
發行日期	101/4/1	101/4/1
給與日期	101/4/1	101/4/1
存續期間	5年	5年
發行單位數(註)	417,000單位	516,000單位
發行得認購股數占已發行股份總數比率(%)	3.48	4.30
得認股期間	自發行日起至屆滿五年	自發行日起至屆滿五年
履約方式	發行新股	發行新股
限制認股期間及比率(%)	本公司上市/櫃掛牌交易後第三十一日，一次性既得100%	認股權人自被授予員工認股權憑證屆滿二年後始既得授予數之50%、第三年既得75%、第四年既得100%
已執行取得股數	0	0
已執行認股金額	0	0
未執行認股數量	417,000單位	516,000單位
未執行認股者其每股認購價格	新台幣91元	新台幣130元
未執行認股數量占已發行股份總數比率(%)	3.48	4.30
對股東權益影響	本認股權憑證自本公司上市/櫃掛牌交易後第三十一日之日起，即可行使被給與100%之認股權，惟其認股權憑證發行總數佔本公司已發行股份總數比率甚小，故對股東權益影響有限。	本認股權憑證於發行日屆滿1年後分年執行，且認股權憑證發行總數佔本公司已發行股份總數比率甚小，故對股東權益影響有限。

註：每單位得認購1股。

(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員工認股權憑證可認股數前十大員工之姓名、取得及認購情形

1. 101 年第一次發行之員工認股權憑證：

102 年 5 月 20 日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	取得認股數量 (單位) (註)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					已執行認股數量	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行認股數量占已發行股份總數比率	未執行認股數量	未執行認股價格	未執行認股金額	未執行認股數量占已發行股份總數比率
經理人	執行長	張家銘	164,000	1.37%	0	0	0	0	164,000	91	14,924	1.37%
	資深副總裁兼總經理	林志銘										
	資深副總裁	舒雨凡										
	財務長	張立										
員工	網管副總監	王元興	219,000	1.83%	0	0	0	0	219,000	91	19,929	1.83%
	資深研發總監	易宗賢										
	程式總監	王啟仲										
	資深程式經理	黃韋欽										
	財務部經理	洪子璿										
	資深程式設計	吳旭鈞										

註：每單位得認購 1 股。



2. 101 年第二次發行之員工認股權憑證：

102 年 5 月 20 日 單位：新台幣仟元

	職稱	姓名	取得認股數量 (單位) (註)	取得認股數量占已發行股份總數比率	已執行				未執行			
					已執行認股數量	已執行認股價格	已執行認股金額	已執行認股數量占已發行股份總數比率	未執行認股數量	未執行認股價格	未執行認股金額	未執行認股數量占已發行股份總數比率
經理人	執行長	張家銘	204,000	1.7%	0	0	0	0	204,000	130	26,520	1.7%
	總經理	林志銘										
	資深副總裁	舒雨凡										
	財務長	張立										
員工	網管副總監	王元興	260,000	2.17%	0	0	0	0	260,000	130	33,800	2.17%
	資深研發總監	易宗賢										
	程式總監	王啟仲										
	資深程式經理	黃韋欽										
	財務部經理	洪子瑀										
	資深程式設計	吳旭鈞										

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他人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。

## 伍、營運概況

### 一、業務內容

#### (一) 業務範圍

##### 1. 所營業務主要內容

本公司民國 91 年於臺北設立，主要業務為經營台灣地區社群交友網站-「愛情公寓」，提供網路交友的社群服務，並以清新、幸福、溫馨、愛情為訴求，推出當時少見以虛擬互動來建立社群的交友平台，不同於傳統的網路交友平台，讓網友除了在愛情公寓上交朋友外，還可以用 Avatar 個人造型、虛擬道具、經營網路花園、養寵物等小遊戲來提高網友的黏著度與付費意願，並在當時部落格還未盛行的時候就打出寫心情日記來彼此讀心的交朋友模式，成功擄獲女性網友的心。愛情公寓推出後會員人數迅速增加，營收慢慢穩定成長。由於社群交友平台的經營非常需要在地化的客製化與服務，以符合當地人的消費習慣、文化背景需求，因此本公司開始開發愛情公寓海外版本，以擴展華人市場。

本公司經營愛情公寓至今，在台灣擁有約 430 萬會員，在民國 99 年 7 月正式與 Yahoo 奇摩合作，併入原 Yahoo 奇摩交友的會員，在 Yahoo 奇摩交友頻道提供網友更優質的交友服務，成功提高愛情公寓之知名度與市占率，接著整合 Yahoo 奇摩與 Facebook 兩大平台的帳號登入機制，在 100 年第四季提供海外華人註冊，將市場拓展至東南亞，也已於 101 年推出愛情公寓 iPhone 及 Android 手機版本，結合 Location Based 的機制提供在地定位交友的服務。未來更希望推向亞洲其他市場，成為亞洲最大的交友網站，也成為台灣第一個成功國際化的網路公司。

##### 2. 營業比重

單位：新台幣仟元；%

產品項目	101 年度	
	營業收入淨額	營業比重
網路加值服務	280,919	93.87
廣告服務	14,303	4.78
其他	4,049	1.35
合計	299,271	100.00

資料來源：本公司提供及經會計師查核簽證之財務報告

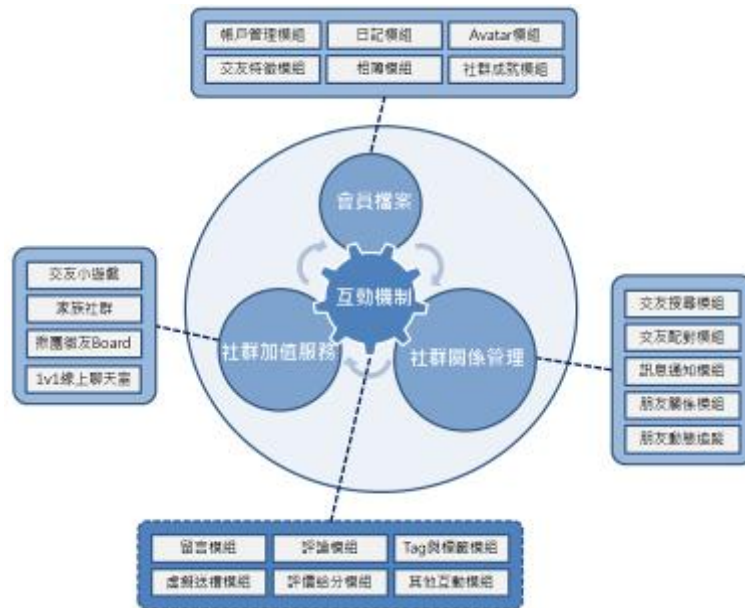
註：其他係指線下收入及其他營業收入

##### 3. 目前之商品(服務)項目

本公司的愛情公寓網站以休閒交友為定位，涵蓋婚戀交友或只是單純筆友、網友等一般交友，不同於傳統婚戀網站的嚴肅氣氛，再融入社群、社交的特色。另外由於網站融入 Avatar 的裝扮元素和遊戲的概念，所以網站氛圍較為輕鬆有趣，網友在交友過程中也比較沒有防衛心態，是一個多對多互動的輕鬆的交友平台。因此所提供的功能多屬於社群性質，就廣義的網站分類來說愛情公寓是界在社群類型、交友類型網站之間的社群交友網站。

愛情公寓網站發展至今，陸續開發出許多交友功能、互動機制，目的就是為了發展與維繫網路世界中緊密的人際關係。網站架構一直不斷演進到現在，原本複雜

的功能和機制經過分類，大致上區分為三大系統一個引擎；網站功能主要由「使用者檔案系統」、「社群服務系統」、「社群關係系統」等三大系統構成。其中只要關係到網友間互動的部分皆透過互動引擎來負責處理。互動引擎可以說是網站最重要的齒輪，負責轉動愛情公寓內會員間的人際關係，如下圖所示：



#### 4. 計畫開發之新商品

##### A. 新版 LBS 手機交友服務：

手機應用服務成長相當快速，因此本公司計畫加強目前 LBS 手機交友應用服務的功能。研發新訊息推播機制，使網友更快、更有效、更客製化地接收訊息而不反感，並研發手機新功能以增加網友的回流率與黏著度。並計畫研發 windows 8 版本之手機交友服務。

##### B. 新版 iPart 交友 facebook APP：

為建構雲端交友的藍圖，透過各種延伸端的服務來增進交友服務的滲透率是發展的重點之一，除了智慧型手機之外，facebook 是另一個 APP 戰場，如何透過介面簡便、快速進入的優勢提供服務是決勝的關鍵之一。本公司將改善第一個版本的 facebook APP 的缺點，推出新版本的 facebook APP 交友服務，使 UI 更簡單、流程更便利。

##### C. 交友評價配對系統

提供愛情公寓的網友評價機制，可對其他網友進行交友評價，系統後台會根據特別的演算機制來媒合相近的族群，增加交友配對的機率。

##### D. 新版興趣描述與配對機制：

目前愛情公寓的興趣設定只能廣泛地描述個人的興趣屬性，本公司計畫開發新的興趣描述機制，讓網友可以更精確地描述自己的興趣愛好，並且透過配對的機制來讓相同興趣的網友們可以形成一個興趣圈，彼此互動交流，拉近網友間的距離。

##### E. 心理測驗配對系統：

本公司將打造一個心理測驗系統，透過心理測驗容易擴散的效應來達成行銷的目的，另外也透過此系統來讓網友找到價值觀類似、性格上類似或互補的網友，增加交友配對的成功機率。

#### F. 星座命理配對：

星座與命理一向是手機或網路上重要的加值服務之一，尤其華人對於星座與命理更是擁有一種莫名的狂熱。星座、命理、紫微等命理服務有其特別的邏輯與 Knowhow，未來本公司計畫投入研發，將星座、命理與交友結合，利用特別的配對服務創造新的加值服務營收。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

網際網路發展初期時的應用多為新聞討論區、BBS 電子佈告欄等傳統網站類型，還尚未有完整、成熟的社群概念的網站出現。隨後 Blog 開始竄紅，如無名小站、Pixnet、Myspace 等部落格成為了 93~95 年間的網際網路主角；Blog 挾著 Web2.0 的概念成為了繼 BBS、e-mail、即時通之後第四個改變世界的網路級殺手應用。接著以六度分隔理論為概念的人脈型網站 Friendster、SixDegree 等創新模式的出現開始影響了人們對於網路上人際關係的重視。也敲開了 SNS 網路模式的大門，從 Web2.0 到 SNS，社群網站的概念開始成形；差不多同時間，虛擬 Avatar 結合社群的新模式也引發流行，如韓國最大社群 Cyworld、美國 Second Life 虛擬實境社群遊戲、日本最大的虛擬社群 Ameba Pigg 等，證明了虛擬商品的獲利模式是可行的。這幾年來快速竄紅的 Facebook 架構在 SNS 的基礎上，再加上 OpenAPI 的 APP 小遊戲，結合 SNS 的社群快速擴散效益和 APP 網路小遊戲的社群黏著特性，爆發性的成長，成為新世代的社群網站龍頭。

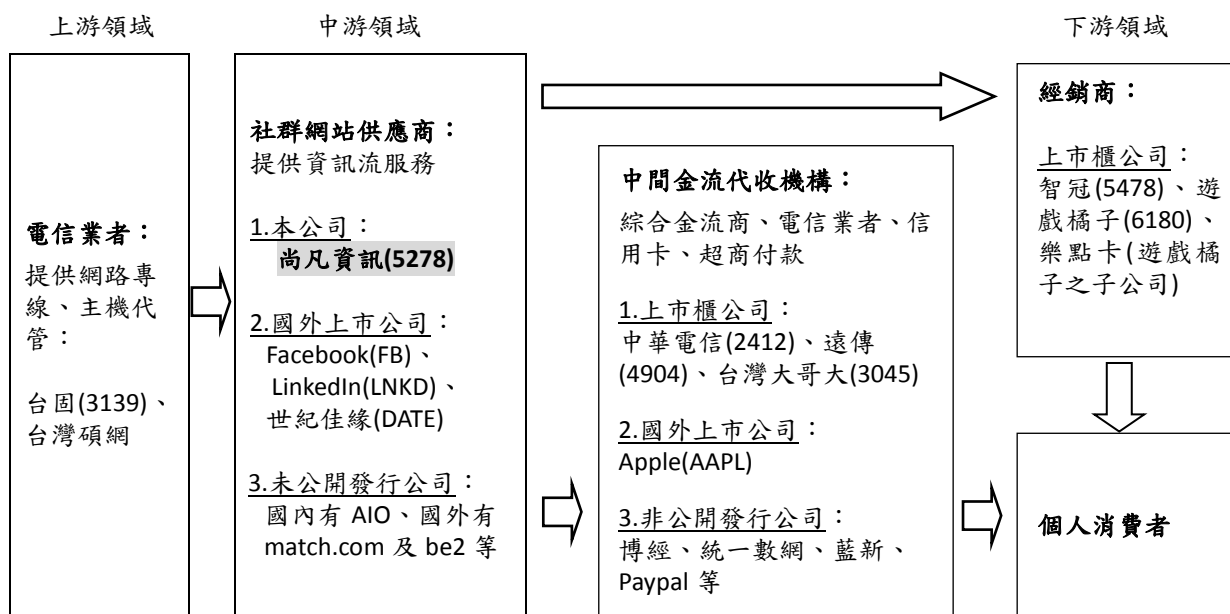
在全球所有網路服務中，網路流量排名前十名者，社群平台占 5 名，顯示社群平台已成為全球消費者生活中重要網路活動。以全球網路社群平台流量排名，分析消費者社群平台使用行為與偏好，發現前十大社群平台中，娛樂社群市場之個人化社交社群平台（社交網站、相簿部落格、微網誌）占有 7 名，分別為 Facebook、Blogger、Twitter、QQ 空間、Wordpress、新浪微博、Flickr。網友使用前述個人化社交社群平台進行社交與分享，屬於水平式傳播，社群活動內容與朋友相關，因此受到全球廣大消費者的共同偏好。若個人化社交平台服務提供多國語言，則可望成功克服地域限制，成為全球化平台服務。

### 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要係經營社群交友網站，從事社群交友服務之研發及交友網站之營運管理，本公司處於產業中游，藉由上游電信業者提供網路頻寬與主機代管服務維持網路資訊服務之穩定性，本身則從事愛情公寓網站上各式社群交友功能等主要內容之創造、社群平台之營運管理及行銷，同屬社群經營之同業則如國內的 AIO、國外的 Facebook、LinkedIn、世紀佳緣、match.com 及 be2 等。本公司並透過金流代收機構提供金流串接之服務，處理消費大眾之訂單付款資訊或直接銷售予經銷商，整合

金流與資訊流向下游個人消費者或經銷商提供完善的網站服務。其中金流代收廠商可再細分為具有多項收款渠道之綜合金流商，如藍新、樂宙及Paypal等，以及電信業者，如中華電信、遠傳及台灣大哥大等，或是信用卡代收機構環匯亞太及Apple、代收超商付款的統一數網等。

茲將本公司所提供網站服務之流程與上、中、下游之關係如圖所示：



### 3. 產品之各種發展趨勢

#### A. 台灣趨勢：

##### a. 單身率年年增加，單身商機龐大

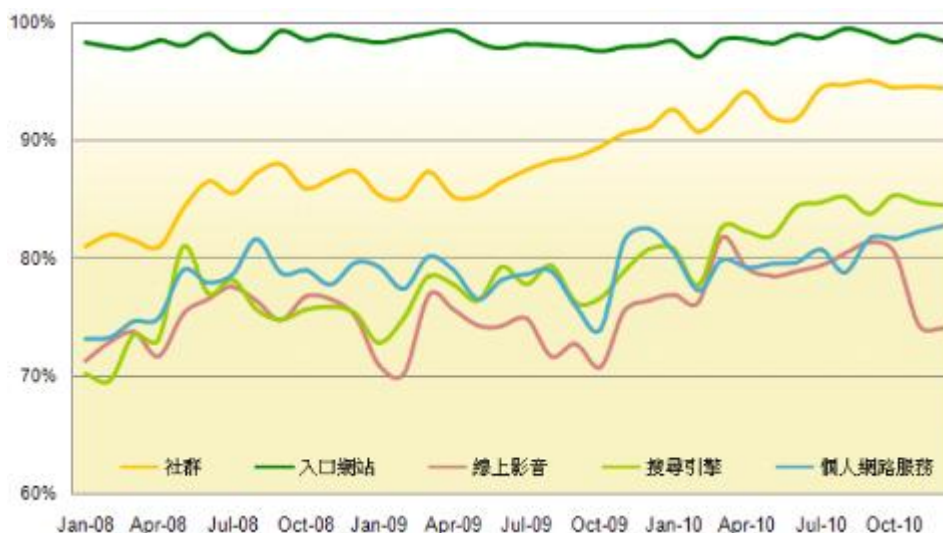
根據行政院主計處最新統計顯示，100年島內滿15歲的單身男女，已超過950萬人，逐漸成為一股『單身新勢力』。相比96年，島內男女的單身率都大幅增加至少15%。經建會指出，國內25歲到29歲的女性，有配偶的比率只有32.15%，也就是說每10位適婚女性中有多達7人沒有結婚。台灣媒體把南韓、日本拿來比較，發現這些地方的單身女性都比台灣少。而男性方面，按照男大女小的傳統，據經建會觀察30歲到34歲的男性，每100個適婚男性，多達55人沒有結婚。

若與世界各國相較，台灣35~39歲女性，有23.2%是單身，僅次於法國的25.4%，獨身女性比率高居世界第二名。台灣衛生署曾做過一份調查，台灣女性不婚的比率高達24.5%，幾乎每四位女性，就有一位不想結婚。此外，離婚率逐年上升，也迫使許多原本在婚姻中的人恢復單身。民國83年，台灣每年離婚對數只有3萬多對，到了93年上升為六萬多對，足足增加了一倍之多，每3對夫妻，就有一對離婚。以此計算，每年就有12萬多人恢復單身。累計到去年為止，台灣離婚總人口高達一百多萬人，數字相當驚人。未來5年內，單身人口預計將突破一千萬人。

## b. 社群活動跳躍式成長，網路交友發展空間大

觀察在 99 年 12 月 ARO 值排名前 10 名的產業類別發現，隨著科技的發展以及社會與生活習慣的改變，網站類型在網路上的發展也有所變動。社群網站到達率 97 年起大幅提升，逐漸逼近入口網站，成為網友愛好的網站類型。

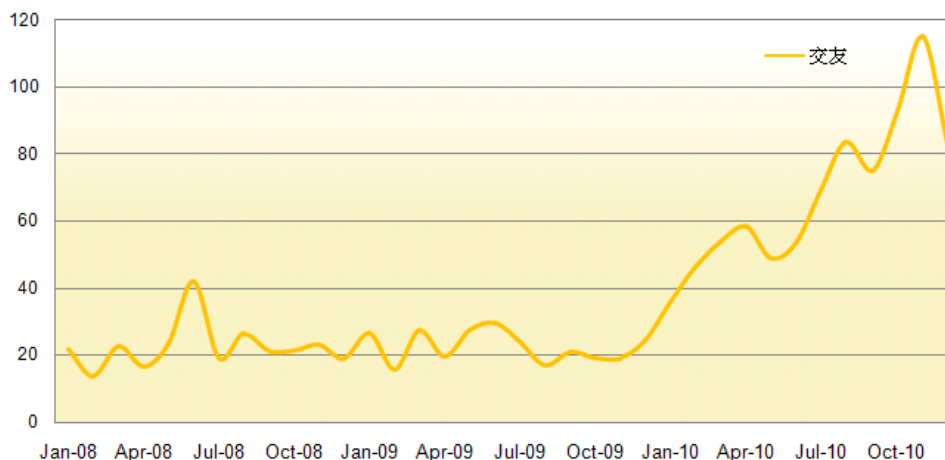
圖 前五大網路產業 97-99 年的到達率趨勢



資料來源：創市際『ARO 網路測量研究』，資料期間自 2008 年 1 月至 2010 年 12 月

網友造訪交友網站的到達率過去三年在 2 成左右，尤其在 98 年 2 月左右達到高峰，99 年前半年則表現下滑，但 99 年下半年逐漸回穩。雖到達率沒有顯著的增長趨勢，但透過網友使用此類別的使用時間發現，自 98 年 Q4 之後使用時間直線上升，一方面代表網友對交友網站的需求增加，另一方面也代表網站業者提供更豐富的內容或功能，吸引網友花費更多的時間使用。交友網站的到達率在未來還有很大的成長空間。

圖 交友類別網域 97 年-99 年每月平均使用時間 (分鐘)趨勢

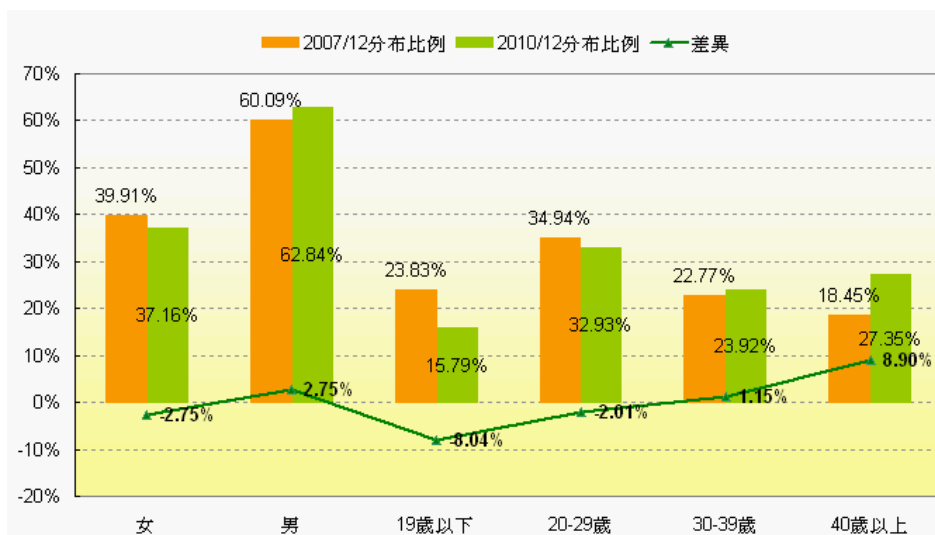


資料來源：創市際『ARO 網路測量研究』，自 2008 年 1 月至 2010 年 12 月

### c. 交友漸從年輕族群位移為成熟而付費能力高的族群

比較 96 年 12 月以及 99 年 12 月交友網站造訪者的分布比例差異，性別的部分，男性成長比例較高，顯示男性對於交友的需求增加。19 歲以下的族群減少 8.04% 而 40 歲以上的族群增加 8.9%，顯示未來的交友網站族群，也會隨著上網年齡的逐漸成長，從較年輕的族群，慢慢轉移到年長族群。

圖 交友類別網域 2007 年 12 月及 2010 年 12 月性別年齡分布比較



資料來源：創市際『ARO 網路測量研究』，自 2008 年 1 月至 2010 年 12 月

### d. 寂寞經濟與宅經濟趨勢

全球金融風暴發生迄今 1 年多，意外帶動宅經濟相關產業發展。除了線上遊戲人氣明顯增溫，提供宅男、宅女配對交友機會的交友網站也逆勢爆紅。包括鎖定年輕族群的愛情公寓、還有以結婚為前題的相親銀行網站，都衝出 3 成的會員成長率。經濟不景氣，網友在網路上停留的時間也明顯增加。除了娛樂類型的網站的流量、人氣有明顯增加，以社交為平台的網站，也在過去 1 年間大放異彩。

因為不景氣，讓不少原本在職場上忙碌的單身男女，也有多餘空閒時間談戀愛、交友。因此，交友類型的網站，也是這波宅經濟崛起的受惠者。從線上購物、交友及玩遊戲，到虛擬商品的購買率和通路比往年來得更龐大更便捷，網友只要登入上線，就可以滿足所有的食衣住行，這樣的新的消費模式，儼然成型，呈現出一個新的世代「宅」商機的消費潛力，及其所帶來的商業效益，甚至可以擴及到全球，無遠弗屆。

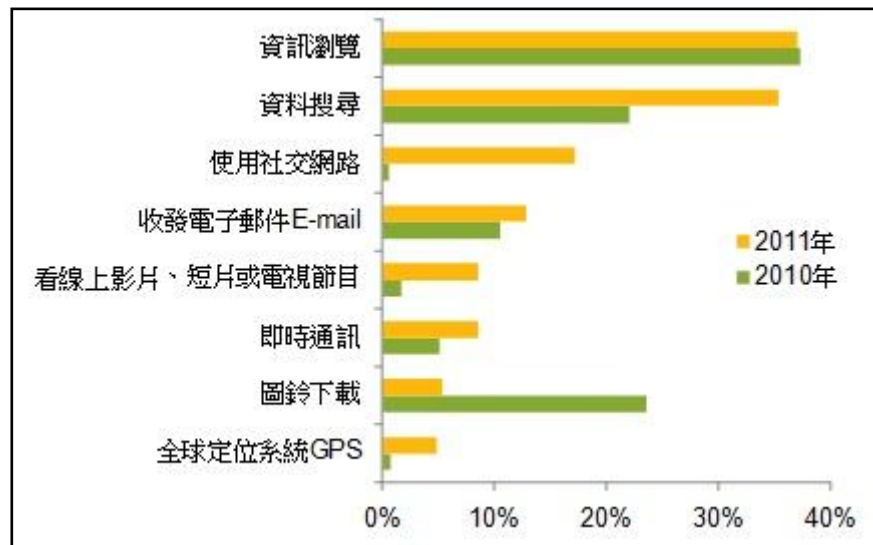
### e. 社群網路的使用漸從 PC 或筆電移轉至智慧型手機

根據 100 年 3 月 ComScore 統計數據，最近一年內英國使用手機參與社群網站互動的人數，成長幅度約近四成七左右。中國大陸地區利用手機上微博的成長速度亦驚人，100 年 7 月中國互聯網絡信息中心所發佈的網際網路發展狀



況統計調查報告指出，近半年手機微博使用率從 15.5% 提升至 34%。ComScore 於 101 年 5 月之報告亦指出，Facebook 的行動使用者平均整個月花了超過 7 小時在 Facebook 應用程式與 Facebook 網頁上，而 Twitter 的 2500 多萬名行動使用者則是平均每月花 2 小時在 Twitter 應用程式中、花 20.4 分鐘在 Twitter 網頁版，另從 100 年 8 月 eMarkter 資料也發現，美國擁有智慧型手機的已婚女性偏好下載的行動應用程式依序為社交網站、遊戲、娛樂、天氣、音樂等，顯示行動社群成為全球銳不可擋的網路潮流。另根據 100 年資策會 FIND 調查結果顯示，台灣使用手機行動上網的民眾，利用手機所從事的網路活動主要是資訊瀏覽、資料搜尋以及使用社交網路（如 Facebook 等）。若與 99 年同期相較，以社交網路使用比例上升的幅度最大。

手機行動上網主要從事活動



資料來源：資策會 FIND；2011 年 5 月

99 年台灣的社群網站使用人數已超過 970 萬人，約占上網人口的六成，是近幾年成長最快速的上網活動。根據資策會 FIND 的研究觀察，大學生參與社團活躍程度高，同儕互動頻繁與即時，經常透過簡訊、MSN、社群網站與朋友聯繫，或是以手機拍照再上傳到社群網站與朋友分享；而上班族在通勤之際最常從事的活動也從過去看紙本報章雜誌、閉目養神，轉變成用智慧型手機或平板電腦上網看新聞或文章，或者利用等車的空檔及通勤的時間，在社群網站回應、發文或使用 MSN 追擊朋友們最新的動態，顯示出社群網路的使用行為已從 PC 或筆電漸移轉到智慧型手機，此現象在大專生和通勤上班族族群中更為明顯。

#### f. 傳統婚友社收費昂貴，透過網路交友省時又省錢

根據 97 年的台灣內政部統計資料，全台灣過了適婚年齡的女生尚未結婚的人有三成；相對的，結婚率亦從二十年前的 9 點多（單位：對/千人）逐年下降至現今的 5 點多。部分研究指出，現代人晚婚不婚的原因，歸咎於經濟問題與女性自主意識抬頭，但婚姻專家分析認為，現代人晚婚不婚的原因還包括：一、現代人懶得出門，躲在家裡上網、打電動、看電視，人與人的互動越來越少；二、社會步調加快，上班族工作忙碌壓力大而無暇顧及工作以外的交友活動。

在此環境下，真正想結婚的男女大多只能透過網路交友，但網路交友由於



資料未審核，經常發生受騙事件，且僅透過寫信、留言送送虛擬禮物，也很難找到適合結婚的對象。

因此，即便傳統婚友社收費高昂仍有其生存空間。傳統婚友社經營方式，乃在一開始收取數萬元的入會費，再由紅娘人工審視會員資料而協助配對。然而，紅娘人工配對不見得適當，且加入婚友社的會員在約會前並未能與對方相互了解，容易導致誤會、產生糾紛，浪費時間又浪費錢，故有必要發展一種適合現代人生活型態的自助式線上婚友社管理系統，不需要紅娘人工配對，又不是一般只能寫信、留言的交友網站，須讓所有想結婚的網友能夠在以結婚為前提的情況下快速、順利配對，並且避免誤會、受騙。

## B. 東南亞趨勢：

### a. 人口多且年輕，市場潛力非常大

目前，東南亞 10 國總人口已經達到 5 億多。34 歲以下的人口一般都占了總人口的一半，甚至是一半以上，以印尼為例，34 歲以下人口幾乎占了總人口的 70%。人口年齡組合變化對市場的影響是非常大的，在一個年輕人占人口多數的社會，較喜歡時尚、流行的商品，喜歡價格較為便宜的娛樂方式，網路遊戲與交友社群相關的上網活動漸漸開始成為當地年輕人的休閒主流。

### b. 小家庭盛行，消費力提升

小家庭盛行，核心家庭逐漸取代傳統大家庭，這在東南亞各國也是一個大趨勢。小家庭盛行對市場也有很大的影響，每個家庭成員可以支配的收入增加了，他們需要較為便捷的交通工具，對電子娛樂產品的需求也增加了。

### c. 城市化程度較高，約三分之一的人口居住在大城市

東南亞的城市化程度較高，約有三分之一的人口居住在城市，尤其是集中在大城市及其周圍，有助於網路產業發展。東南亞的城市化具有如下兩大特點：一是人口高度集中在以首都為中心的大城市地區，菲律賓首都馬尼拉和印尼首都雅加達的人口已經超過千萬人，泰國首都曼谷的人口也已經接近千萬人。在菲律賓，僅首都馬尼拉及其周圍的衛星城，就占了全國城市人口的四分之一。二是國家的經濟活動主要集中在以首都為中心的城市地區。

### d. 東南亞有華僑 3,000 萬人

據估計，目前海外華人在全球將近 5,000 萬人，其中將近 3,000 萬人(63%)，集中在東南亞地區，他們主要分佈在印尼、馬來西亞、泰國、新加坡、菲律賓，在越南和柬埔寨也有一些。

華僑華人是台灣企業走出國門和走向世界的合作夥伴。在東南亞國家以從事工商活動為主，建立了自己的經銷網路和管道，有他們自己的獨特的經營方式，因此，當地的華商可以成為台灣企業在當地的很好的合作夥伴。有些大企業集團已經走向全球化和區域化，在亞太地區乃至全球各地都建立了自己的行

銷網路，並且與歐美的跨國企業建立了良好的關係，通過與他們的合作，台灣企業也可以進一步地走向世界。另外東南亞華人人口眾多，且有聚居的習慣，他們一般都居住在經濟較為發達的城市地區，且多為中產階級，有較高收入，生活水準在東南亞一般都居中上水準，有較高的消費能力，東南亞華僑華人本身也是一個巨大的消費市場。

e. 社群網站在東南亞發展快速，但尚未有成熟的交友網站

菲律賓大約有佔總上網人口 66% 比例的人使用社群媒體來跟朋友和家人保持互動。印尼也有約 89% 比例的網友表示在過去的一個月內社交網站是上網主因，大約有 47% 的網友每天都會登入社群網站。若藉由 Facebook 在東南亞的成長狀況來推估當地網路市場未來的成長潛力（如下表），菲律賓、泰國、印尼、馬來西亞 98~99 年的一年成長率皆超過 100%，兩年成長率皆超過 1,000% 以上，屬於高爆發性成長的市場。當地尚未有具經營規模的交友網站出現，因此深具發展潛力。

表 Facebook 用戶數成長率排行 97-99（此表篩選出東南亞各國，去除其他國家）

排名	國家	97/12/31 的用戶數	98/12/31 的用戶數	99/12/31 的用戶數	一年成長率 %	兩年成長率 %
2	菲律賓	390,700	8,387,560	18,901,900	125.40%	4,738%
4	泰國	168,720	1,963,560	6,732,780	242.90%	3,890.50%
5	印尼	897,040	14,681,580	32,129,460	118.80%	3,481.70%
10	馬來西亞	850,420	3,975,640	9,544,580	140.10%	1,022.30%

資料來源：<http://www.nickburcher.com>

4. 市場競爭情形

網路交友廣義來說，包含以單身市場為主的婚戀交友、以休閒娛樂為主的綜合交友（或稱休閒交友）、以商務合作、人脈為主的商務交友網站。目前婚戀交友類的網站發展較為成熟，休閒交友則因部落格、社群網站、線上遊戲的發展蓬勃，網友每日上網時間與日俱增，並開始利用網路來拓展人際關係，休閒交友的模式漸漸成形。

一般來說，婚戀交友幾乎 100% 都是單身會員，而休閒交友則會有部分不是單身的會員，即便交友的目的是很健康的筆友關係、找同性同好朋友，但受限於社會對有伴還上網交友還是具有負面印象，因此也影響目前休閒交友的非單身會員比例，例如愛情公寓目前單身會員約 88%，非單身會員約 12%。

網路交友隨著網路社群發展的技術與模式的演進，發展愈來愈多樣性，廣泛的來說，可認識到新朋友的網站都或多或少有網路交友的性質。台灣由於交友網站較少，因此一般的網路市調機構只單純用一類交友類來分類。大陸網際網路產業的發展比台灣蓬勃許多，網站多、模式豐富、類別非常多元化，交友網站非常多，因此區分較細，曾經有社群交友、休閒交友、社區交友、人脈交友、婚戀交友等分類，

大陸目前最大的網路市調公司：iResearch 艾瑞諮詢機構則將網路交友統合為婚戀交友、綜合交友、商務交友三大類來區分之，以下就重疊率可能較高的婚戀交友和綜合交友來作兩岸競爭者分析，競爭者及產品說明如下表：

	愛情公寓	match.com (台灣/全球)	AIO	世紀佳緣 (大陸)	QQ 綜合交友
定位	休閒交友(搜尋/配對/部落格/遊戲/聊天/留言/揪團/家族社群)	婚戀交友(搜尋/配對/留言)	相簿交友(時尚/年輕)	婚戀交友(搜尋/配對/留言)	休閒交友(字條傳情/留言)
族群	大部分超過 20 歲，而年齡分布平均	30 歲以上佔七成，年齡層偏高	最年輕，20 歲以下的網友將近一半	20~39 歲為主	16-20 歲學生群居多
行銷方式	關鍵字廣告、網路廣告、實體活動、雜誌合作、出版社合作。	msn 合作+廣告	無特別行銷	和新浪合作、網路廣告、實體活動。	以 QQIM 的龐大人群為基礎，增加交友互動
訂價策略	採 VIP、虛擬點數組合式收費，每月消費金額不受限。	採兩階式收費，透過提供更多服務為誘因，讓網友升級為超級會員	無明顯營利模式。	以付費開通會員彼此間的溝通及管道為主要收費方式	QQ 會員付費制
金流管道	信用卡、網路、ATM、便利超商、手機付費、遊戲、點數卡	只有信用卡、銀行匯款兩種	無	付費方式很多元	QQ 會員卡、銀行卡、網銀、手機
服務	電話、email、網站客服、虛擬管理員客服	英文 email 客服	網站客服	電話、email、網站客服	電話、email、網站客服

資料來源：iResearch 艾瑞諮詢機構

match.com、be2、世紀佳緣、百合網等網站主要在提供單身族群婚戀交友的服務，因此網站的功能主要是朝向個人交友特徵的描述、交友資料的完整性、配對的精準度、交友搜尋與單向留言等發展。這類型的網站屬於功能導向的交友工具，從個人角度出發來尋找適合自己的對象，網站的人際關係是一對多，交友行為較為正式、嚴肅、單調，缺乏娛樂性質，因此黏性較低。是傳統交友類型的網站。收費模式是抓住網友在交友時的聯繫需求來收費，為了避免網友公開發佈自己的聯繫方式彼此私下聯繫；因而網站缺少部落格、Web2.0、SNS 的特色。網站使用者幾乎 100% 都是單身族群。對於非單身而又希望拓展朋友圈的網友則無法滿足其需求。

AIO 是台灣一個以年輕、時尚為定位的相片交友網站。抓住年輕人愛秀、追求潮流的心態，絕大部分的使用者都是未滿 20 歲的學生族群，由於服務內容少，因此比較沒有收費的能力。

### (三) 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
101 年度	19,406	6.48%
102 年度第一季	6,135	7.57%

#### 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
● 愛情公寓行動上網裝置之交友服務 ● 海外雲端之網路服務加速機制 ● 國際版之語系架構與網站架構建置 ● 多線配對之交友媒合機制 ● 新一代虛擬寵物遊戲

### (四) 長、短期業務發展計劃

#### 1. 短期計劃

##### A. 行銷計畫

為累積會員數，建立品牌價值，本公司計畫搭配精準行銷、入口網站頻道合作、跨媒體行銷及異業合作品牌行銷等，來打開新市場的能見度與提升既有市場的知名度及品牌價值，以快速開拓市場。

##### B. 研究開發

延伸平台廣度、跨平台與載具，目的在增加會員使用的次數、拉長會員黏著時間、增加網站和潛在客戶接觸的機會，未來將繼續開發推出手機 LBS 的交友服務，主打隨身交友的概念，讓會員的使用裝置從固定式的桌上型電腦、半移動式的筆記型電腦，延伸到智慧型手機、iPad 等隨身裝置，可以隨時方便登入愛情公寓。

##### C. 營運規模

透過不斷開發新特色商品種類，滿足會員各式需求，持續養成高消費黏性，以達到經濟規模會員數為目標，落實服務效率之要求與降低營運成本，發揮網路社群平台管理的最大效益。

##### D. 財務配合

保有現金流量、穩健的財務策略、持續專注會員之募集與拓展業務範圍，致力財務交易透明化、擴大會員人數的成長，以提高財務運用之績效。

#### 2. 長期計劃

##### A. 行銷計畫

以豐富、完整的社群經營經驗，加上公司組織扁平化，對於市場反應靈敏，決策過程迅速，擅長利用創意做差異化的行銷及產品設計，且團隊成員對網路有高度熱情及企圖心，經營團隊向心力高，目前為台灣黏性第一高的網站，網站橫跨社群與交友特色，具有藍海競爭優勢。

#### B. 研究開發

計劃開發 App 交友服務來整合 Facebook 和新浪微博的平台，並作帳號整合，使上述社群網友們可以無縫轉移，使用愛情公寓的交友服務。本公司亦計畫為愛情公寓開發 Open API 的界接模組，未來可以和第三方的服務合作，提供網友們更多的應用和服務。

#### C. 營運規模

以業務與技術為二大發展核心，將人才視為公司重要資源，提供員工各式教育訓練、充實專門知識，奠基專業能力扎根拓展，贏得市場規模。

#### D. 財務配合

以穩健獲利為財務管理原則，減低非必要性支出、開拓各種營收來源，追求財務運作績效成長。

## 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

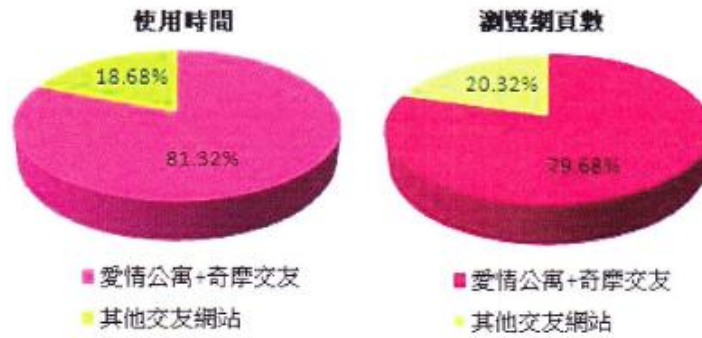
本公司業務主要係以內銷為主，故不適用。

#### 2. 市場占有率

本公司主要係經營社群交友網站，主要收入為愛情公寓網路加值服務收入及廣告收入，101 年度來自網路加值服務收入及廣告收入之營收分別為新台幣 280,919 仟元及 14,303 仟元，而根據國際研究暨顧問機構 Gartner 2011 年之預估，2011 年全球社群媒體會員收入、社群媒體廣告營收和社群遊戲營收分別可達 2.36 億美元、55 億美元及 32 億美元，以 2011 年底之匯率換算為新台幣分別為 71.26 億、1,661 億及 966 億元。因此，本公司網路加值收入及廣告收入之全球市場占有率分別為 3.94% 及 0.009%，仍有相當大之成長空間。

若以國內市場觀之，過去台灣交友網站以 i-part 愛情公寓、Match.com 與 Be2 等網站為主，而許多入口網站業者如 Yahoo! 奇摩、msn、PChome 網路家庭、yam 天空等也同樣有提供網站會員專屬的交友服務，於網站內設置了交友頻道提供網友使用。以會員數來看，擁有百萬會員的 i-part 愛情公寓與 Yahoo! 奇摩交友則為台灣交友網站市場兩大龍頭。2010 年 7 月後，Yahoo! 奇摩交友與 i-part 愛情公寓正式合併，根據創市際(ARO)的報告，合併後的 i-part 愛情公寓在交友類網站中的排名第一，而網站的黏性是全台前三名，網頁瀏覽量排名全台灣前五名，在台灣交友網站中佔有絕對領先優勢。

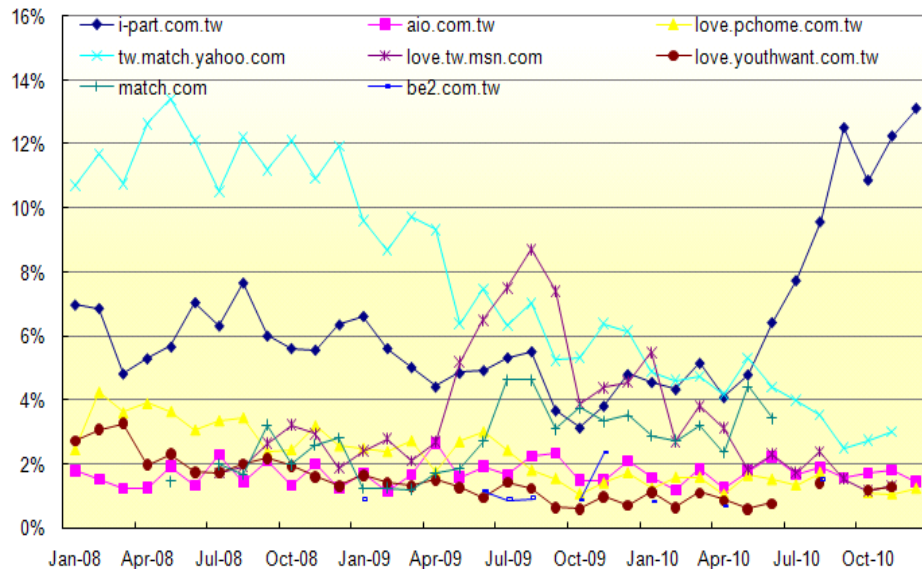
圖 交友網站市佔率



資料來源：創市際『ARO 網路測量研究』，2010年7月

就到達率來分析，原本的網路交友龍頭Yahoo 奇摩交友從97年開始一路下滑，而愛情公寓從99年年初開始急起直追，網站到達率自7月中旬合併Yahoo 奇摩交友會員後更高達12%。其他交友網站則遠遠落後，平均到達率大約都只有2%。match.com 則以4%左右的到達率位居第二名。與愛情公寓差了足足有三倍多。至此愛情公寓在台灣交友網站的龍頭地位已確立（如下圖）。

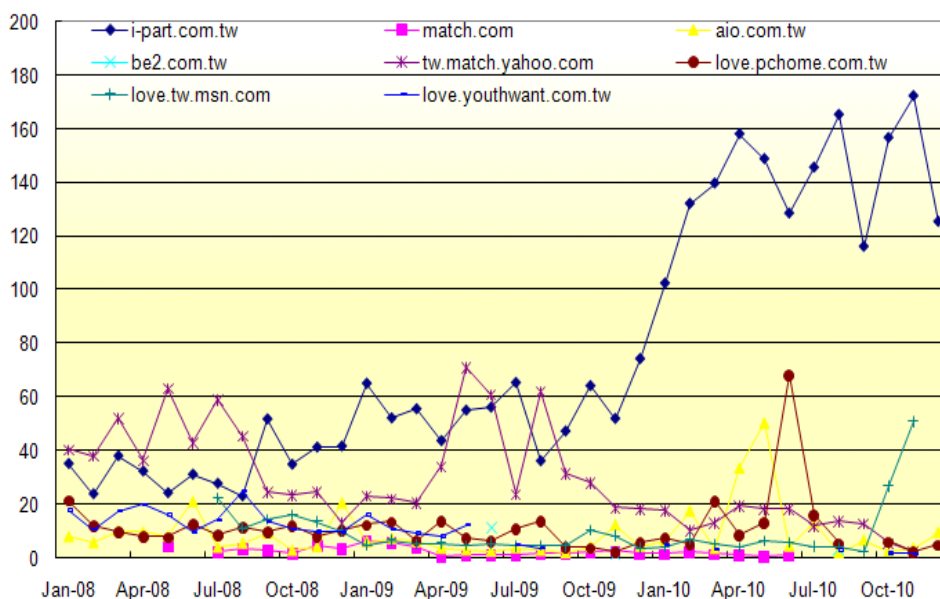
圖 個別交友類別網域到達率趨勢



資料來源：創市際『ARO 網路測量研究』，2008年-2010年

在使用時間方面，網友使用愛情公寓的時間最高，尤其是98年Q4起此趨勢更為顯著。雖Yahoo!奇摩交友的使用時間在98年Q4前與愛情公寓多次重疊，但整體而言愛情公寓在此方面仍是勝出。其他交友網站平均使用時間平均都不超過20分鐘，但愛情公寓則最高可高達170分鐘，將近3個小時，可見網站服務內容的豐富程度在黏著網友的能力上，愛情公寓仍是遙遙領先（如圖）。

圖 個別交友類別網域使用時間趨勢

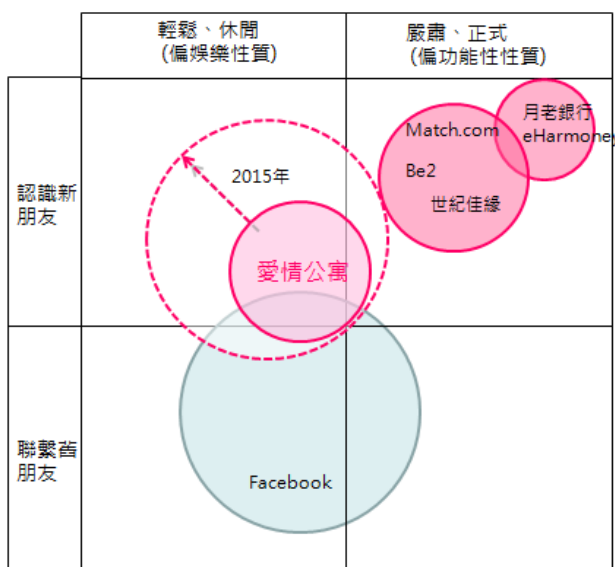


資料來源：創市際『ARO 網路測量研究』，2008年-2010年

### 3. 市場未來之供需狀況及成長性

#### A. 供給情形

本公司愛情公寓網站經長期觀察，年輕的網路族群喜歡活潑、時尚、流行文化的元素、喜歡經營人氣，亦因年輕族群喜歡嘗試、接觸新事物，因此對新社群網路的應用接受度較高、學習速度快。他們喜歡在網路上創造內容以引起共鳴、喜好個性化的功能與設計、對於嚴肅的婚戀網站較為排斥，因此以提供休閒交友服務平台為定位，社群原為一個涵蓋性較大的網站分類名稱，就廣義的網站分類來說，本公司愛情公寓網站係介於社群類型、交友類型網站之間的社群交友網站。下圖除其他交友類網站外，亦將全球社群網站龍頭：Facebook 列入比較，藉以凸顯愛情公寓網站之服務特色。若以認識新朋友、聯繫舊朋友此兩種人際關係的分野來區隔社群、交友不同的使用目的；再以使用者心理是偏向輕鬆、休閒或者是嚴肅、正式來區分網站的屬性，分隔成四個維度來描述網站的定位：



由上圖可見，其他同業如 match.com、be2、世紀佳緣、百合網等以單身婚戀交友為定位，網站多以強調精準的配對、搜尋服務為主，偏向正式、嚴肅的功能類型，尤其以月老銀行、eHarmony 又更偏向結婚族群。而愛情公寓網站之目標客戶涵蓋婚戀交友及一般交友，不同於傳統婚戀網站的嚴肅氣氛，再融入社群、社交的特色，融入虛擬人物(Avatar)的裝扮元素和遊戲的概念，所以網站氛圍較為輕鬆有趣，使網友在交友過程中較不會感受到壓力，是一個多對多互動的輕鬆的交友平台。

另 Facebook 主要為聯繫舊朋友為定位，在網友登錄後，從認識的朋友為核心向外擴散，第一層的交友關係大多數為朋友、同事、同學、家人等，然後才逐漸拓展到更淺層的朋友關係或新認識的朋友，所以 Facebook 絕大部分的人際關係還是以認識的朋友為主。而愛情公寓以休閒交友為定位，並以”讓不認識的人彼此互相認識、互動”為發展主軸，會員之間原本在實際生活中並無交集，而是透過愛情公寓這個網路平台來互動、認識，因此愛情公寓的第一層交友關係多為網站上的陌生網友，從陌生到逐漸熟識，然後可能再介紹現實生活中的朋友加入網站。簡言之，Facebook 是從既有的關係中，以遊戲、互動來創造連結，增加朋友間的聚合力。愛情公寓是從不認識的人之中利用遊戲、互動來創造連結再建立彼此的關係；兩者在人際關係的創造上為反向關係，因此功能設計和互動遊戲的走向亦不盡相同。

## B. 需求情形

根據創市際(ARO)的市場調查，使用網路交友的動機如下圖，可以發現有大部分的使用動機是為了拓展交友圈和打發時間，純粹的交友和戀愛需求的交友動機反而只有 33%與 9.1%。代表愛情公寓以休閒交友為定位，加入的 Game、Avatar、Blog 等功能，可以滿足除戀愛交友以外的非戀愛交友需求的網友。例如有趣的功能或遊戲可以排解無聊的需求；不定期推出的新功能與新活動也可滿足愛好新鮮好玩的網友的需求；在地化適性交友的功能，讓地域相近的網友可以很快地互相交流認識，也可以滿足想認識與自己居住地相近的朋友的需求。

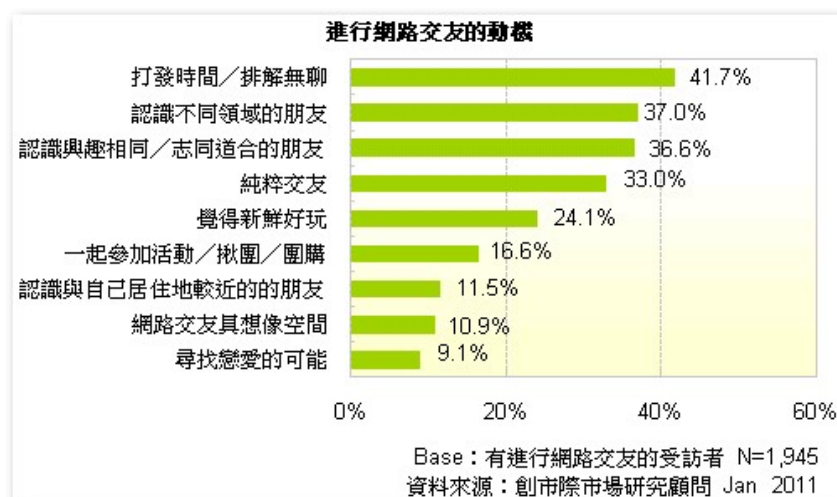
也有部分潛在的消費者需求可能尚未被滿足，例如想認識興趣相同/志同道合朋友佔約 36.6%。目前愛情公寓和大部分交友網站只有簡單的興趣搜尋與條件媒合功能。

另外也有約 16.6%的網友有揪團一起參加活動或團購的需求，因此交友社群網站可以結合團購等電子商務服務模式，讓網友揪團購物、分享團購心得，未來有機會可以跨入電子商務的購物、團購領域，打開交友社群購物新商機，或可進行電子商務類的合作。

針對想要打發時間、排解無聊的 41.7%的網友，如何多樣性地發展遊戲類的互動服務是一個關鍵。未來愛情公寓也可以開放平台，透過 Open API 的方式與第三方開發的互動小遊戲或 App 合作，這樣便可以快速展延服務的種類，借力使力，利用更多元化的社群服務機制來滿足更多潛在消費者的需求。



圖 進行網路交友的動機



資料來源：創市際『ARO 網路測量研究』，2011年1月

### C.市場未來之成長性

根據休閒交友的產品定位與愛情公寓的營運模式，茲從以下三大項目來分析市場：

#### a.單身交友市場：

根據主計處的資料調查，100年台灣滿15歲的單身人口約950萬人，未來很快將超過1000萬人，一個人的生活模式成為未來的趨勢，將創造舉凡交友、旅遊、寵物、線上遊戲、娛樂、夜生活等無窮的單身商機。以每人因單身需求而消費的金額每年平均6萬來推估，將創造近5700億的市場規模。

愛情公寓以網路交友為核心，抓住單身經濟與宅經濟趨勢，未來可和異業合作來將網路社群的魅力和實體的商機結合，透過虛實整合來擴展營運規模。

#### b.虛擬遊戲市場：

全球虛擬遊戲市場主要集中在亞洲地區，東亞市場(中國、韓國、日本及台灣)產值佔全球將近一半，其次是美國29%、歐洲18%、日本7%；台灣虛擬遊戲市場於89年快速成長，97年台灣市場規模突破100億元，預計100年將達到140億元水準，雖產值持續成長中，但年成長率已逐年下降(約5~10%)，促使台灣虛擬遊戲營運商朝海外拓展成為趨勢。

#### c.網路廣告市場：

IAMA 發佈99年網路廣告市場調查與100年市場預測，100年網路廣告市場仍將持續成長，市場規模來到99.7億元，並上看100億元，顯示型廣告將達62億元，關鍵字廣告約30億元，社群口碑行銷也有7.54億元規模。

## 4. 競爭利基

### A.經營團隊經驗豐富

本公司自91年設立迄今，具有豐富產業經驗，且擁有完整的技術團隊，所

以本公司經營團隊對於市場反應靈敏，擅長利用創意做差異化的行銷和產品設計，目前是台灣交友類網路黏性第一高的網站，已超過台灣 Google，排名全台灣第四大，且排名全台灣網站黏性第三名，僅次於 Facebook 及 Yahoo!，總會員超過 400 萬人，為台灣最大的交友網站。

#### B. 擁有創新的營運模式

本公司將交友的性質與社群的特色結合，利用交友的目的性與社群的黏性來創造一個以交友為需求導向，以社群為凝聚核心的商業模式。是台灣第一家將 Web2.0、SNS、虛擬 Avatar 概念融合在一起的社群交友網站。另網站經營有大者恆大的特性，一旦擁有夠多的會員，這些會員資料庫、會員貢獻的內容、會員互動產生的行為資訊，都是非常有價值的資產。利用這些資產可以創造滾雪球效益，一旦有新的商業模式，便可以利用既有的 Userbase 來養成另一個新網站，迅速創造競爭門檻、擴張經濟規模。

#### C. 網站知名度高

「愛情公寓」的交友品牌經營八年，已深具知名度。社群網站的會員移轉成本高，因此後進者必須耗費很大的資源進入市場。「愛情公寓」的市占率高達八成，對後進者形成很高的競爭壁壘。而社群經營愈大，議價力愈強，金流和頻寬成本愈低。

### 5. 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### 有利因素：

##### A. 台灣單身市場的經濟規模逐漸擴大

根據主計處的資料調查，100 年台灣滿 15 歲的單身人口約 950 萬人，單身比率為 48.21%，一個人的生活模式成為未來的趨勢，將創造舉凡交友、旅遊、寵物、線上遊戲、娛樂、夜生活等無窮的單身商機。以每人因單身需求而消費的金額每年平均 6 萬來推估，將創造近 5700 億的市場規模。本公司以網路交友為核心，抓住單身經濟與宅經濟趨勢，未來可和異業合作來將網路社群功能和實體的商機結合，透過虛實整合來擴展營運規模。

##### B. 東南亞網路市場成長快速，缺少交友網站

目前東南亞 10 國總人口已經達到 5 億多，34 歲以下的人口一般都占了總人口的一半，網路遊戲與社群相關的上網活動漸漸開始成為當地年輕人的休閒主流。若藉由 Facebook 在東南亞的成長狀況來推估當地網路市場未來的成長潛力，菲律賓、泰國、印尼、馬來西亞 98~99 年的一年成長率皆超過 100%，屬於高爆發性成長的市場。當地網路服務正在起步，目前缺乏交友類型的網站，為本公司佈局東南亞之契機，目前本公司已藉廣告行銷之方式將愛情公寓繁體版推廣至東南亞華人區。

##### C. 手機上網漸漸普及

行動裝置上網漸漸蔚為潮流，網友使用行動裝置上網除了瀏覽網頁外，造訪社群網站、找地圖/商家資訊也是網友經常瀏覽的內容。由此可見未來行動

裝置的服務為發展的必然趨勢，本公司於 101 年初推出「愛情公寓交友 iPhone 手機版本」，使用者可從 App Store 下載此版本，在 iPhone 上使用愛情公寓交友服務，結合 GPS 的定位功能，提高生活區域相近的網友彼此認識的機率。

#### D. 金流環境的逐漸成熟

各銀行紛紛提供金流服務產生良性競爭，使可搭配應用之金流付款工具（如信用卡、ATM、超商付款、貨到付款等）多元且完整，提供消費者與網站經營業者良好且完善的付款機制。

#### 不利因素：

##### A. 國內市場規模有限，經營規模易受到限制

台灣地區因國土幅員較小及人口規模成長有限，致交友市場成長規模有限，加以同業廠商家數眾多，使網路交友市場面臨相當程度之競爭，故廠商若不具備快速開發新功能以持續吸引會員使用之能力，將不易擴大營運規模。

#### 因應對策

為持續擴大營運規模及增加營收，本公司係以持續每年推出新功能，藉由持續開發會員間有效互動之功能，提升會員之黏著度，以持續深耕國內市場外，亦將強化研發能力，積極開拓海外市場，由於本公司之交友服務以可愛的虛擬人物造型 Avatar 來吸引女性會員，輔以多項輕鬆的互動遊戲、精準的搜尋與配對交友服務來營造溫馨的休閒交友氛圍，目前亦為海外較少有之模式，另本公司已在 99 年年底申請 iMarry 網路婚友服務專利，並於 100 年第二季推出 iMarry 網路婚友服務，希望可以利用此服務補足愛情公寓在婚戀交友上功能性的不足，開發此一含金量高的市場，在 101 年開始陸續推出智慧型手機版本的 App 交友服務，希望可以透過手機平台的延伸去拓展市場，吸引原來不使用電腦上網交友但會透過手機上網交友的族群，亦推出愛情公寓海外版並將愛情公寓簡體版授權給中國大陸的代理商進行營運，將休閒交友服務推展到海外市場。

##### B. 提高網站加值服務之品質可能使廣告收入降低

台灣目前絕大多數的電子商務網站之獲利模式為銷售商品、網路廣告或抽取交易仲介費，大多沒有發揮到社群的真正價值，且毛利率低，而因為本公司網站有很強的吸引會員付費的能力，能夠吸引會員付費使用加值服務，因此愛情公寓是台灣本土原生網站中少數以社群為出發點並利用會員收費當作主要營收的網站，會員收費的毛利率高而網站經營成本低，未來本公司策略上仍以加強會員交友服務為主軸，誘發會員付費能力，因此會調整部分廣告版位作為會員曝光的用途，而犧牲部分廣告收入。

#### 因應對策

由於本公司過去策略上即以網路加值收入為主，因此 101 年度廣告收入僅佔營收之 4.78%，預期未來廣告收入減少對於本公司影響應尚屬不大。惟本公司雖在網站版面上需減少廣告之版面，但仍可藉由社群和 Avatar 的獨特性，進行專案類型的整合行銷。此外，本公司所累積的網友交友資訊如年齡、地區、收入、職業、興趣等可用於分眾行銷，將可更精準地命中目標族群。

##### C. 網路交友身分難驗證，易成為詐騙或廣告之溫床，將影響交友平台會員對網站

之信任度

由於社群平台競爭激烈，會員在網站瀏覽、使用的經驗將決定其對本網站的忠誠度。當社群交友平台採網路匿名制，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 102 年 3 月 1 日訂定〔網站違法行為管理辦法〕，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，本公司從 2011 年第四季起開始加強網站審查機制，為了更有效地防範與杜絕，經過一段時間經驗的累積，本公司發展了一套更嚴謹的機制，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 Email、IP、PC 等三層限制，增加惡意使用者大量註冊之困難度：

- i.限制每個 Email 只能註冊一個帳號。
- ii.限制每個 IP 在 24 小時內只能註冊一個帳號，若要註冊第二個以上之帳號則強制該帳號必須經過手機認證程序。
- iii.限制每台電腦只能註冊一個帳號，若要註冊第二個以上之帳號則強制該帳號必須經過手機認證程序，且若該台電腦所註冊之帳號曾被停權過，則限制該台電腦不得註冊新帳號。

#### 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.要求客服部門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，透過 24 小時持續進行的快速審核先從註冊這個階段來將那

些可以在第一時間發現的問題帳號停權，杜絕其發布違法訊息或進行犯罪之可能性。

- iii. 提供更快速方便的檢舉機制，讓網站會員可以方便檢舉違規的會員，一旦被檢舉之會員的被檢舉次數累積達一定數量則系統會自動將其停權，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，網站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. 因某些會員可能只是給予警告，而某些會員可能被檢舉時無法在第一時間發現其違法或違規之事實，所以網站後台審查系統會將曾被檢舉過但尚未被停權之會員進行列管，客服人員可以覆核其使用狀況，一旦之後發現有違規之情事則可以予以停權。
- 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，網站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 Facebook 認證機制。
- iv. 提供視訊認證機制供會員判斷其真實長相。
- v. 提供信用卡認證機制。
- vi. 以上第 1~3 項可限制僅能認證一組帳號，第 4、5 項可輔助判斷會員之認證真實性。

#### 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. 由產品部門企劃網站上的交友安全專區，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。

D.專業人才不足，招募不易

網路公司的快速發展需要創意人才、程式技術人才、網管技術人才等高素質人力資源，但由於國內仍以 TFT-LCD 及生技產業為二兆雙星重點扶植產業，且國內廠商已於電子、光電產業上建立完整之供應鏈，因此導致於優秀的一流人才畢業後皆往高科技的公司流動，加以國內大專院校並未廣泛設立專門培養網路產業或遊戲設計相關研發人才之相關科系，故網路產業所需之優質研發人才並不易招募。

**因應對策**

本公司為了培育與延攬優秀人才，除落實人性化管理及年終獎金、員工分紅、員工認股權憑證之發放和逐季針對研發人員之 KPI 情況發放績效獎金外，並依員工之專業及特質安排職務，進而提升員工的專業素質及技術層次，亦希望藉由上櫃掛牌提升企業形象與知名度，以吸引研發專才之優秀人員認同並加入團隊，強化本公司研發團隊能量。

(二) 主要產品用途及產製過程

本公司主要提供社群交友服務，網友經由網際網路使用愛情公寓網站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愛情公寓的服務。

(三) 主要原料之供應狀況：本公司係屬網路資訊服務業，故不適用。

(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

本公司係從事網路交友社群平台之經營，主要營業成本係由金流成本、機房租金、機房折舊等項目組成，並無實體進貨之情事。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	100 年度				101 年度			
排序	名稱	金額	佔總營業成本比率	與發行人之關係	名稱	金額	佔總營業成本比率	與發行人之關係
1	台固	6,890	25.98	無	台固	6,645	20.57	無
2	B 公司	4,741	17.88	無	A 公司	5,548	17.18	無
3	A 公司	4,282	16.14	無	B 公司	5,533	17.13	無
4	E 公司	4,167	15.71	無	E 公司	4,628	14.33	無

台固公司提供本公司 IDC 主機代管與頻寬流量業務，由於機房租金及寬頻專線租賃費等支出並無重大變化，因此台固皆位居第一位；而 A、B 及 E 公司為金流代收廠商，主要係受本公司所提供之金流渠道多寡及消費者選用付款方式之情形而略有消長。

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

本公司係屬網路資訊服務業，銷貨收入來源為提供網站資訊服務及廣告收入，由於銷貨對象分散，故無銷貨總額達百分之十以上之客戶。

(五) 最近二年度生產量值：本公司係屬網路資訊服務業，故無明確之生產量值。

(六) 最近二年度銷售量值：

單位：新台幣仟元

銷售 量值 主要商品 (或部門別)	年度		100 年度				101 年度			
			內 銷		外 銷		內 銷		外 銷	
	量	值	量	值	量	值	量	值		
網路加值服務	—	277,619	—	—	—	280,919	—	—		
廣告服務	—	21,178	—	—	—	14,303	—	—		
其他	—	336	—	—	—	4,049	—	—		
合計	—	299,133	—	—	—	299,271	—	—		

### 三、最近二年度及截至年報刊印日止從業員工資料

項目		年度	100 年度	101 年度	102 年度
					截至 3 月 31 日止
員工 人數	管理人員		19	18	21
	銷售人員		10	9	9
	研發人員		23	28	29
	合計		52	55	59
平均年齡			30.3	31.3	31.4
平均服務年資(年)			3.2	3.6	3.7
學歷 分布 比率(%)	研究所以上		1.92%	1.82%	1.69%
	大學(專)		84.62%	89.09%	88.14%
	高中以下		13.46%	9.09%	10.17%

### 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)及處分之總額，並說明未來因應對策(包括改善措施)及可能之支出：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紅利，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 101 年度教育訓練之成果如下：

項目	總人次	總時數	總費用
專業職能訓練	227	820	136,900

#### 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. 各項員工權益維護措施

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，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、重要契約

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：

簽署公司	契約相對人	契約性質	契約起訖日期	主要內容	重大限制條款
本公司	雅虎數位行銷有限公司	交友頻道合作合約	99.7.15~ 104.7.10	網頁連結與廣告銷售等之業務合作	無
本公司	聯凡計算機技術(上海)有限公司及上海尚慶網路科技有限公司	商標與技術授權契約書	101.4.30~ 102.1.31	授權使用本公司商標與技術於中國進行「愛情公寓」網站之營運及行銷	無
本公司	上海眾源網絡有限公司	代理契約書	102.2.1~ 103.1.31	授權使用本公司商標與技術於中國經營「愛情公寓」網站之營運及行銷	無

## 陸、財務概況

### 一、最近五年度簡明財務資料

#### (一) 簡明資產負債表及綜合損益表資料

##### 1. 簡明資產負債表

單位：新台幣仟元

項目	年度	102年3月31日
流動資產		248,365
不動產、廠房及設備		12,607
無形資產		1,983
其他資產		10,384
資產總額		273,339
流動負債	分配前	65,981
	分配後	註2
非流動負債		—
負債總額	分配前	65,981
	分配後	註2
歸屬於母公司業主之權益		207,358
股本		120,000
資本公積		9,184
保留盈餘	分配前	130,376
	分配後	註2
其他權益		—
庫藏股票		(52,202)
非控制權益		—
權益總額	分配前	207,358
	分配後	註2

註1：102年第一季之財務資料經會計師核閱。

註2：101年度盈餘分配案尚未經股東常會通過，故尚未進行分配。

## 2. 簡明綜合損益表

單位：新台幣仟元

項 目	年 度	102 年度第一季
營 業 收 入		81,080
營 業 毛 利		69,886
營 業 損 益		29,324
營 業 外 收 入 及 支 出		345
稅 前 淨 利		29,669
繼 續 營 業 單 位 本 期 淨 利		29,669
停 業 單 位 損 失		—
本 期 淨 利 ( 損 )		24,659
本期其他綜合損益 (稅後淨額)		—
本 期 綜 合 損 益 總 額		24,659
淨 利 歸 屬 於 母 公 司 業 主		24,659
淨 利 歸 屬 於 非 控 制 權 益		—
綜合損益總額歸屬於母公司業主		24,659
綜合損益總額歸屬於非控制權益		—
每 股 盈 餘		2.11

註 1：102 年第一季之財務資料經會計師核閱。

(二) 簡明資產負債表及綜合損益表資料-我國財務會計準則

1. 簡明資產負債表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		97年	98年	99年	100年	101年
流動資產		49,193	31,520	99,152	215,722	234,965
基金及長期投資		—	—	—	—	—
固定資產		7,495	5,005	8,267	7,832	11,297
無形資產		—	—	—	—	1,877
其他資產		3,705	2,984	3,703	4,687	4,651
資產總額		60,393	39,509	111,122	228,241	252,790
流動負債	分配前	59,386	43,770	82,687	76,016	71,208
	分配後	—	—	—	93,016	註3
長期負債		—	—	1,378	—	—
其他負債		857	697	1,480	1,414	—
負債總額	分配前	60,243	44,467	85,545	77,430	71,208
	分配後	—	—	—	94,430	註3
資本		10,000	10,000	10,000	—	—
股本		—	—	—	50,000	120,000
預收股本		—	—	—	—	—
資本公積		—	—	—	2,088	7,410
保留盈餘	分配前	(9,850)	(14,958)	15,577	98,723	106,374
	分配後	—	—	—	81,723	註3
金融商品未實現損益		—	—	—	—	—
累積換算調整數		—	—	—	—	—
庫藏股		—	—	—	—	(52,202)
股東權益總額	分配前	150	(4,958)	25,577	150,811	181,582
	分配後	150	(4,958)	25,577	133,811	註3

註1：97年度財務資料係公司自結數，未經會計師查核簽證。

註2：98~101年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註3：101年度盈餘分配案尚未經股東常會通過，故尚未進行分配。

## 2. 簡明損益表-我國財務會計準則

單位：新台幣仟元；惟每股盈餘為元

項目	年度	最近五年度財務資料				
		97年	98年	99年	100年	101年
營業收入		42,556	48,725	125,227	299,133	299,271
營業毛利		31,611	38,041	110,522	269,275	262,850
營業損益		(8,360)	(8,077)	37,510	115,861	112,793
營業外收入及利益		3,150	3,317	680	1,093	1,911
營業外費用及損失		(1,340)	—	(120)	(388)	(251)
繼續營業部門稅前損益		(6,550)	(4,760)	38,070	116,566	114,453
繼續營業部門損益		(2,102)	(5,108)	30,535	96,681	94,651
停業部門損益		—	—	—	—	—
非常損益		—	—	—	—	—
會計原則變動之累積影響數		—	—	—	—	—
本期損益		(2,102)	(5,108)	30,535	96,681	94,651
每股盈餘(註3)		—	—	30.53	38.81	7.94

註1：97年度財務資料係公司自結數，未經會計師查核簽證。

註2：98~101年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註3：每股盈餘係本公司於100年9月15日經全體股東同意將公司種類變更為股份有限公司，假設本公司自99年1月1日即為股份有限公司之擬制性資訊。

### (三) 最近五年度簽證會計師姓名及查核意見

年度	會計師事務所名稱	會計師姓名	查核意見
97	-	-	-
98	安侯建業聯合會計師事務所	陳蓓琪、林恒昇	無保留意見
99	安侯建業聯合會計師事務所	陳蓓琪、林恒昇	無保留意見
100	安侯建業聯合會計師事務所	陳蓓琪、林恒昇	無保留意見
101	安侯建業聯合會計師事務所	陳蓓琪、林恒昇	無保留意見

## 二、最近五年度財務分析

### (一) 最近期財務比率分析

分析項目		年 度	102 年度 截至 3 月 31 日	
財務結構 (%)	負債占資產比率		24.14	
	長期資金占不動產、廠房及設備比率		1,644.78	
償債能力 %	流動比率		376.42	
	速動比率		376.42	
	利息保障倍數		—	
經營能力	應收款項週轉率(次)		5.69	
	平均收現日數		64.15	
	存貨週轉率(次)		—	
	應付款項週轉率(次)		23.71	
	平均銷貨日數		—	
	不動產、廠房及設備週轉率(次)		27.14	
	總資產週轉率(次)		1.23	
獲利能力	資產報酬率(%)		9.37	
	權益報酬率(%)		12.70	
	占實收資本比率(%)	營業利益		24.44
		稅前純益		24.72
	純益率(%)		30.41	
每股盈餘(元)		2.11		
現金流量	現金流量比率(%)		—	
	現金流量允當比率(%)		—	
	現金再投資比率(%)		—	
槓桿度	營運槓桿度		2.38	
	財務槓桿度		1.00	

註 1：102 年截至 3 月 31 日之財務資料經會計師核閱。

註 2：計算公式列示如下：

#### 1. 財務結構

(1) 負債占資產比率 = 負債總額 / 資產總額。

(2) 長期資金占不動產、廠房及設備比率 = (權益總額 + 非流動負債) / 不動產、廠房及設備淨額。

#### 2. 償債能力

(1) 流動比率 = 流動資產 / 流動負債。

(2)速動比率 = (流動資產 - 存貨 - 預付費用) / 流動負債。

(3)利息保障倍數 = 所得稅及利息費用前純益 / 本期利息支出。

### 3.經營能力

(1)應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)週轉率 = 銷貨淨額 / 各期平均應收款項(包括應收帳款與因營業而產生之應收票據)餘額。

(2)平均收現日數 = 365 / 應收款項週轉率。

(3)存貨週轉率 = 銷貨成本 / 平均存貨額。

(4)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率 = 銷貨成本 / 各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(5)平均銷貨日數 = 365 / 存貨週轉率。

(6)不動產、廠房及設備週轉率 = 銷貨淨額 / 平均不動產、廠房及設備淨額。

(7)總資產週轉率 = 銷貨淨額 / 平均資產總額。

### 4.獲利能力

(1)資產報酬率 = [稅後損益 + 利息費用 × (1 - 稅率)] / 平均資產總額。

(2)權益報酬率 = 稅後損益 / 平均權益總額。

(3)純益率 = 稅後損益 / 銷貨淨額。

(4)每股盈餘 = (歸屬於母公司業主之損益 - 特別股股利) / 加權平均已發行股數。

### 5.現金流量

(1)現金流量比率 = 營業活動淨現金流量 / 流動負債。

(2)淨現金流量允當比率 = 最近五年度營業活動淨現金流量 / 最近五年度(資本支出 + 存貨增加額 + 現金股利)。

(3)現金再投資比率 = (營業活動淨現金流量 - 現金股利) / (不動產、廠房及設備毛額 + 長期投資 + 其他非流動資產 + 營運資金)。

### 6.槓桿度：

(1)營運槓桿度 = (營業收入淨額 - 變動營業成本及費用) / 營業利益。

(2)財務槓桿度 = 營業利益 / (營業利益 - 利息費用)。

(二) 最近五年度財務比率分析-我國財務會計準則

分析項目		年度	最近五年度財務分析					
			97年 (註1)	98年 (註2)	99年 (註2)	100年 (註2)	101年 (註2)	
財務結構(%)	負債占資產比率		99.75	112.55	76.98	33.92	28.17	
	長期資金占固定資產比率		2.01	(99.06)	326.06	1,925.59	1,607.35	
償債能力(%)	流動比率		82.84	72.01	119.91	283.78	329.97	
	速動比率		70.12	56.92	110.31	276.36	321.05	
	利息保障倍數		(9.38)	—	318.47	1,099.62	10,405.82	
經營能力	應收款項週轉率(次)		7.49	6.00	3.31	4.68	4.99	
	平均收現日數		48.73	60.83	110.27	77.99	73.15	
	存貨週轉率(次)		—	—	—	—	—	
	應付款項週轉率(註3)		10.69	4.12	1.02	2.15	12.42	
	平均售貨日數		—	—	—	—	—	
	固定資產週轉率(次)		5.77	7.80	18.87	37.16	31.29	
	總資產週轉率(次)		0.99	0.98	1.66	1.76	1.24	
獲利能力	資產報酬率(%)		(3.81)	(10.23)	40.68	57.03	39.36	
	股東權益報酬率(%)		(174.94)	(212.53)	296.18	109.62	56.95	
	占實收資本比率%	營業利益		(84.89)	(80.78)	375.10	231.72	93.99
		稅前純益		(65.50)	(47.60)	380.70	233.13	95.38
	純益率(%)		(4.94)	(10.48)	24.38	32.32	31.63	
	每股盈餘(元)		—	—	12.98	38.81	7.94	
現金流量	現金流量比率(%)		—	—	35.34	142.43	142.77	
	現金流量允當比率(%)		—	—	123.46	589.44	527.03	
	現金再投資比率(%)		—	—	67.77	63.81	42.04	
槓桿度	營運槓桿度		(4.46)	(5.54)	3.17	2.42	2.33	
	財務槓桿度		0.93	1.00	1.00	1.00	1.00	

註1：97年度財務資料係公司自結數，未經會計師查核簽證。

註2：98~101年度之財務資料均經會計師查核簽證。

註3：計算公式列示如下：

(1)財務結構：

(a)負債占資產比率=負債總額/資產總額。

(b)長期資金占固定資產比率=(股東權益淨額+長期負債)/固定資產淨額。

(2)償債能力：

(a)流動比率=流動資產/流動負債。

(b)速動比率=(流動資產-存貨-預付費用)/流動負債。

(c)利息保障倍數=所得稅及利息費用前純益/本期利息支出。



(3)經營能力：

(a)應收款項(包括應收帳款及因營業而產生之應收票據)週轉率=銷貨淨額/各期平均應收款項(包括應收帳款與營業而產生之應收票據)餘額。

(b)平均收現日=365/應收款項週轉率。

(c)存貨週轉率=銷貨成本/平均存貨額。

(d)應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)週轉率=銷貨成本/各期平均應付款項(包括應付帳款與因營業而產生之應付票據)餘額。

(e)平均售貨日數=365/存貨週轉率。

(f)固定資產週轉率=銷貨淨額/平均固定資產淨額。

(g)總資產週轉率=銷貨淨額/平均資產總額。

(4)獲利能力：

(a)資產報酬率=[稅後損益+利息費用×(1-稅率)]/平均資產總額。

(b)股東純益報酬率=稅後損益/平均股東權益淨額。

(c)純益率=稅後損益/銷貨淨額。

(d)每股盈餘=(稅後淨利-特別股股利)/加權平均已發行股數。

(5)現金流量：

(a)現金流量比率=營業活動淨現金流量/流動負債。

(b)現金流量允當比率=最近五年度營業活動淨現金流量/最近五年度(資本支出+存貨增加額+現金股利)。

(c)現金再投資比率=(營業活動淨現金流量-現金股利)/(固定資產毛額+長期投資+其他資產+營運資金)。

(6)槓桿度：

(a)營運槓桿度=(營業收入淨額-變動營業成本及費用)/營業利益。

(b)財務槓桿度=營業利益/(營業利益-利息費用)。

(三) 最近二年度財務比率及會計項目重大變動說明

分析項目		100 年	101 年	變動比例 (%)	變動達 20%之說明
利息保障倍數		1,099.62	10,405.82	846.31	101 年度利息保障倍數較 100 年度增加，主係 101 年度利息費用減少所致。
應付款項週轉率		2.15	12.42	477.67	101 年度應付款項週轉率較 100 年度增加，主係 101 年度結束部份遊戲產品之代理，使得平均應付帳款較 100 年度減少所致。
總資產週轉率(次)		1.76	1.24	(29.55)	101 年度總資產週轉率較 100 年度減少，主係 101 年度現金及固定資產增加，使得平均總資產較 100 年度增加所致。
資產報酬率(%)		57.03	39.36	(30.98)	101 年度資產報酬率較 100 年度減少，主係 101 年度現金及固定資產增加，使得平均總資產較 100 年度增加所致。
股東權益報酬率(%)		109.62	56.95	(48.05)	101 年度股東權益報酬率較 100 年度減少，主係 101 年度持續獲利使保留盈餘增加，使得平均股東權益較 100 年度增加所致。
占實收資本比率%	營業利益	231.72	93.99	(59.44)	101 年度營業利益占實收資本比率較 100 年度減少，主係 101 年度辦理盈餘轉增資，使得實收資本較 100 年度增加所致。
	稅前純益	233.13	95.38	(59.09)	101 年度稅前純益占實收資本比率較 100 年度減少，主係 101 年度辦理盈餘轉增資，使得實收資本較 100 年度增加所致。
每股盈餘(元)		38.81	7.94	(79.54)	101 年度每股盈餘較 100 年度減少，主係 101 年度辦理盈餘轉增資，使得流通在外股數較 100 年度增加所致。
現金再投資比率(%)		63.81	42.04	(34.12)	101 年度現金再投資比率較 100 年度減少，主係 101 年度發放現金股利，與現金及固定資產較 100 年度增加所致。

單位：新台幣仟元；%

年 度 項 目	100年度	101年度	增減變動		說明
	金額	金額	金額	%	
現金及約當現金	148,520	170,229	21,709	15%	主要係因 101 年度推出 iPhone 及 Android 等系統之手機 App 服務且增加月費增值涵蓋功能，使會員增值金額成長，致現金增加。
固定資產淨額	7,832	11,297	3,465	44%	主係 101 年度新增機器設備所致。
應付所得稅	18,103	8,822	(9,281)	(92%)	主係 101 年度暫繳所得稅增加，致應付所得稅減少。
普通股股本	50,000	120,000	70,000	140%	主係 101 年度辦理盈餘轉增資 70,000 仟元所致。
資本公積	2,088	7,410	5,322	255%	主係 101 年度發行員工認股權憑證共 933 單位所致。
法定盈餘公積	1,786	11,454	9,668	541%	主係提列 100 年度法定盈餘公積所致。
庫藏股	—	52,202	52,202	—	主係 101 年度實施庫藏股買回 320 仟股所致。
營業成本	29,858	36,421	6,563	22%	主係 101 年度本公司調整與智冠的合作模式，致智冠之經銷比重降低，消費者轉往其他代銷通路增值，導致金流成本增加所致。

註 1：%指該項目於各相關報表之同型比率。

註 2：%指以前一年度為 100%所計算之變動比率。

### 三、最近年度財務報告之審計委員會審查報告

#### 審計委員會查核報告書

董事會造具本公司民國一〇一年度營業報告書、財務報表及盈餘分派議案等，其中財務報表業經委託安侯建業聯合會計師事務所查核完竣，並出具查核報告。上述營業報告書、財務報表及盈餘分派議案經本審計委員會查核，認為尚無不合，爰依證券交易法第十四條之四及公司法第二百一十九條之規定報告如上，敬請 鑒核。

尚凡資訊股份有限公司

審計委員會召集人： 黃明達



中 華 民 國 一 〇 二 年 四 月 八 日

四、最近年度財務報告：請參閱本年報第90~119頁。

五、最近年度經會計師查核簽證之公司個體財務報告：不適用。

六、公司及其關係企業最近年度及截至年報刊印日止，如有發生財務週轉困難情事，對本公司財務狀況之影響：無。

## 柒、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

單位：新台幣仟元

項目	年度	100 年度	101 年度	差異	
				金額	%
流動資產		215,722	234,965	19,243	8.92%
固定資產		7,832	11,297	3,465	44.24%
其他資產		4,687	4,651	(36)	(0.77%)
資產總額		228,241	252,790	24,549	10.76%
流動負債		76,016	71,208	-4,808	-6.32%
長期負債		—	—	—	—
其他負債		1,414	—	(1,414)	(100.00%)
負債總額		77,430	71,208	(6,222)	(8.04%)
股本		50,000	120,000	70,000	140.00%
資本公積		2,088	7,410	5,322	254.89%
保留盈餘		98,723	106,374	7,651	7.75%
股東權益總額		150,811	181,582	30,771	20.40%
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. 股本：101 年辦理盈餘轉增資，致股本增加。					

註：100-101 年度財務資料係經會計師查核簽證財務報表。

### 二、財務績效

單位：新台幣仟元

項目	年度	100 年度	101 年度	差異	
				金額	%
營業收入		299,133	299,271	138	0.05%
營業成本		(29,858)	(36,421)	(6,563)	21.98%
營業毛利		269,275	262,850	(6,425)	(2.39%)
營業費用		(153,414)	(150,057)	3,357	(2.19%)
營業淨利		115,861	112,793	(3,068)	(2.65%)
營業外收入及利益		1,093	1,911	818	74.84%
營業外費用及損失		(388)	(251)	137	(35.31%)
稅前淨利		116,566	114,453	(2,113)	(1.81%)
所得稅費用		(19,885)	(19,802)	83	(0.42%)
純淨利		96,681	94,651	(2,030)	(2.10%)

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：無。

註：100~101 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平台及廣告商合作，配合社群網站相關之交友平台需求成長快速，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

#### (一) 最近年度現金流量變動情形分析

單位：新台幣仟元

項目	100 年度	101 年度	增減變動	
			金額	變動比率
營業活動	108,269	101,663	(6,606)	(6.10%)
投資活動	(6,409)	(10,752)	(4,343)	67.76%
融資活動	22,514	(69,202)	(91,716)	(407.37%)

變動分析：

- 營業活動：與上期相較並無重大變化。
- 投資活動：主係因本期購置固定資產及無形資產所致。
- 融資活動：主係因本期辦理庫藏股票買回所致。

註：100~101 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(102年)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
170,229	533,282	329,071	374,440	—	—

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、其他業務收入及現金增資，而現金流出量則為支持業務發展所需產生的經營費用、資本支出及發放現金股利，本公司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，並不從事其他行業之投資，由相關執行部門遵循內控制度之「投資循環」及「取得或處分資產處理程序」等辦法執行，上述辦法或程序並經董事會及股東會討論通過。

(二) 最近年度轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫：無。

(三) 未來一年投資計畫：無。

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，100 年度及 101 年度利息收入分別為 155 仟元及 1,245 仟元，占當期營業收入淨額 0.05% 及 0.42%；另本公司近年度向銀行融資舉借之期間極其短暫，均屬融資額度開通使用，故利息支出相當微小，100 年度及 101 年度利息費用分別為 106 仟元及 11 仟元，占當期營業收入淨額 0.04% 及 0.004%。整體而言，利率變動對本公司之營收及獲利影響程度應屬有限，未來本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 100 年度及 101 年度兌換利益(損失)分別為(282)仟元及(240)仟元，占當年度營業收入之比例分別為(0.09%)及(0.08%)。整體而言，在本公司財會單位有效控管下，匯率變動對本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，100 年度及 101 年度營運及損益未受到通貨膨脹之影響。本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「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

本公司未來之研發計畫將利用本公司累積之網路架構相關知識與技術，持續開發新的應用服務，如新版 LBS 手機交友服務、新版 iPart 交友 Facebook APP、交友評價配對系統、新版興趣描述與配對機制、心理測驗配對系統及星座命理配對等，藉由網站提供新穎、多樣及便利之功能，以提高客戶之使用黏著度，並吸引新網友加入社群，持續拓展市場佔有率。

本公司 100 及 101 年度研發費用分別為 15,912 仟元及 19,406 仟元，分別佔當年度營收之 5.32% 及 6.48%，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。

(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：

本公司主要係從事社群交友網站之經營，提供資訊服務為主，因此尚無特定之進貨對象，因此無進貨集中之風險。

2. 銷貨集中風險：

本公司主要係從事社群交友網站之經營，提供資訊服務為主，主要收入來源為網站會員之網路加值服務收入，因此銷貨客戶分散，並未有超過10%之單一客戶，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：

本公司最近年度及截至年報刊印日止，因上市櫃規劃進行股權調整，本公司原由英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司 100% 持有，透過調整後，由英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司之原股東按原持股比例持有本公司股份，其股權之移轉對本公司業務及財務尚無不利影響及風險。

(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：

本公司最近年度及本年度截至年報刊印日止，並無繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，惟有2件已結案之訴訟、非訟或行政爭訟事件，茲如下表所述：

公司名稱	訴訟時間	案件內容	截至公開說明書刊印日止之情形
本公司	101年2月24日	本公司與品森服飾店於100年12月簽訂之廣告刊登合約，因品森服飾店支付本公司之票據遭退票，而向法院提起支付命令。	該案本公司請求之訴訟金額為新台幣63萬元，本公司已於民國101年4月30日取得支付命令確定證明書，經臺灣板橋地方法院強制執行，債務人因無財產可供執行，故於101年9月依法發給本公司債權憑證，俟發現債務人有可供強制執行之財產時，本公司得提出該憑證聲請再予強制執行。
本公司	101年2月14日	本公司社群平台會員洪○○於100年間加入本公司經營之愛情公寓網站會員，後因消費爭議其帳號之權利遭到停權，洪○○對本公司及負責人張家銘請求損害賠償，並一併對本公司負責人張家銘提起刑事妨害名譽等告訴。	本公司與洪○○業於101年4月達成和解，退還其預先加值5仟元之會員加值金額，故本件全案終結。

上述訴訟事件中，訴訟金額微小且均已結案，對本公司股東權益或證券價格尚不致有重大影響。

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，最近年度及截至公開說明書刊印日止並無繫屬中之訴訟、非訟或行政爭訟事件，惟有1件已結案之訴訟、非訟或行政爭訟事件。係為上述之消費爭議案一併對本公司之負責人張家銘提起刑事告訴，該案告訴乃論部分，本公司與洪○○業於101年4月達成和解，本公司退還其預先加值5仟元之會員加值金額，故洪○○已於101年5月具狀撤回刑事告訴，本件全案終結。其餘部分於101年6月經臺灣士林地方法院檢察署作成不起訴處分在案，故本件全案終結，其結果對公司股東權益或證券價格亦無重大影響。

### (十三) 其他重要風險及因應措施

#### 1. 本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

在愛情公寓推出前，台灣當時鮮少有交友類型的網站，而入口網站 Yahoo 奇摩搶先推出收費型的交友服務，藉由入口網站的資源與流量，迅速搶占市場，成為台灣獨大的交友網站，愛情公寓在隔一年推出，雖然資金、人力、資源都非常不足，但卻能以創新的商業模式，藉由市場區隔與產品差異化，在紅海中抓住一塊藍海。

而愛情公寓推出後，在經營的過程中也並非一路順風，其中不乏有國外與國內具有實力、能力及具前瞻技術的競爭者曾經在台灣推出服務，加入競爭。例如台灣線上遊戲業龍頭智冠與日本 Sony 集團在 2005 年幾乎同時推出類似愛情公寓的交友社群，整合日記、相本、留言、家族、Avatar 紙娃娃、虛擬佈置等功能，分別叫做“My543”與“BeYou”，為當時除韓國 Cyworld 之外最類似愛情公寓商業模式的交友社群平台。其中 BeYou 更沿襲日本 Sony 集團在日本的 Minihome 社群技術，在台灣迅速推出服務。前述平台為了與愛情公寓競爭，皆採取免費玩到飽的策略，並運用集團資源大力行銷。智冠結合旗下線上遊戲與通路的資源，日本 Sony 則運用台灣 So-net 的電信系統商資源，在兩面夾擊下，愛情公寓並沒有因此受到影響，相較於 2004 年的 50 萬會員，愛情公寓在 2005 年會員突破 100 萬，呈現倍數成長。由此可見對於社群網站來說，決勝的關鍵不全然在於資源與技術，反而商業模式與累積的社群 know-how 往往才是最重要的 key point。本公司因應國際性潛在競爭者加入競爭之防禦措施主要如下：

##### (1) 具備社群經營關鍵 know-how

在社群運營的背後，有其重要的核心價值，就是如何運用網站的機制來影響人與人之間的互動行為，例如網站介面的設計方式、社群互動的方式、功能的設計方式都是重要的化學元素，組合一把影響社群網站是否成功的關鍵鑰匙。目前網路服務提供者，就技術層面來說，基本上除了搜尋引擎、視訊串流等特殊技術外，普遍網站的技術進入門檻都不高。對於社群網站來說，最重要的價值來自於社群本身的會員數與經營的 Know-How，來自於社群在經營中所累積的經驗，例如本公司在社群交友平台設計的方向上以會員曝光率、會員互動數、會員黏滯率、會員碰撞率及會員成長率等指標為導向，讓所有功能都會對應至少一個以上的指標，並作為相對功能之修改依據，提高會員間碰撞的準確度，並讓這些碰撞產生價值。當會員註冊成愛情公寓的會員之後，愛情公寓便會透過一個獨特的配對演算法所提供的配對機制，根據網友的興趣喜好、上線時間、地區條件、使用行為等進行運算，然後將最容易產生互動的網友推薦給該網友認識，因此該網友在使用網站的過程中，可以較容易遇到”對的人”，進而提高互動的機率，這個特殊的配對演算法是公司從累積九年營運的數據中、每週進行微調與不斷調整中所產生，這是公司最重要的商業邏輯、也是最重要的營運資產，如同可口可樂的配方一樣，這些經驗隱藏在程式背後的商業邏輯裡，即便同業模仿開發出表面上類似本公司網站之功能，但卻無法知悉背後商業邏輯之參數與運作，而這些可以提高社群黏性、互動率的商業邏輯才是交友

社群網站的核心，程式本身僅為得以運作的骨幹。此外，本公司網站服務累積總程式超過上千支，在虛擬佈置商品、虛擬服飾商品等累積超過數千件插畫圖檔，這些經年累月經由經營中所淬煉出的經驗累積而成的功能與服務尚非一朝一夕可取代之。

#### (2) 擁有持續創新的能量

本公司將交友的性質與社群的特色結合，利用交友的目的性與社群的黏性來創造一個以交友為需求導向，以社群為凝聚核心的商業模式。是台灣第一家將Web2.0、SNS、Game及虛擬Avatar概念融合在一起的社群交友網站。另網站經營有大者恆大的特性，一旦擁有夠多的會員，這些會員資料庫、會員貢獻的內容、會員互動產生的行為資訊，都是非常有價值的資產。利用這些資產可以創造滾雪球效益，一旦有新的商業模式，便可以利用既有的Userbase來養成另一個新網站，迅速創造競爭門檻、擴張經濟規模。

#### (3) 對科技發展新趨勢之關注

本公司為維持領先之市場地位並抓住網路脈動與趨勢，不定期透過市場調查了解網友的需求與反應，並隨時關注最新的網路、可攜式裝置之創新模式與應用，以掌握市場趨勢開拓新市場，同時本公司亦持續投入研發人力從事創新，使網站平台之技術和觀念可以跟國際市場接軌。例如本公司100年觀察到智慧型手機普及化，於100年第四季即開始研發手機App，並於101年第一季推出Apple平台iOS版本的手機App，接著於第二季推出google平台的Android版本的手機App。

#### (4) 建立品牌口碑和社群規模之領先地位

本公司早期靠著會員口碑行銷的自然增長，迅速擴大會員規模，99年下半年起陸續推出新交友互動功能並開始進行首次較大規模的行銷廣告，並與Yahoo奇摩交友合作，將其會員併入，並利用入口網站進行行銷曝光，目前會員人數已突破400萬成為台灣最大的交友網站。社群網站還有個明顯的特色是擁有套牢效應(Lock-in Effect)，社群網站的會員若要轉換至其他社群網站使用，需要付出極大的成本，因為會員資料可以快速移轉，但社群中的人際關係卻很難跟著轉移。因此只要社群網站的會員數達到一定的數量，就可以建立起競爭門檻，後進者必須創造出更強的產品力與付出更大的行銷成本，才有機會與其競爭，且社群經營規模愈大，將享有較高的議價力，金流和頻寬成本亦相對較低。

綜上所述，由於本公司具備社群經營關鍵know-how、擁有持續創新的能量並保持對科技發展新趨勢之關注，在市場地位上，亦已建立品牌口碑和社群規模之領先地位。除此之外，本公司會持續觀察同業發展趨勢及潛在競爭者之動態，以利適時作出回應。

2. 本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

本公司所經營愛情公寓網站，屬於非實名制交友網站，網站對會員個資進行蒐集、處理、分析，個資法於 2012 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，對本公司作業影響層面甚為廣泛，除提高本公司告知義務，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，本公司亦與所有員工簽屬保密協定，並向美亞產物保險（股）公司投保資料保護險（投保金額為新台幣 9000 萬元），將可能因個資外洩發生之求償風險進行移轉。

愛情公寓網站屬於非實名制交友網站，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，並未於愛情公寓網站存取）；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，本公司經營愛情公寓網站，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，本公司並不會將會員資料提供第三人使用。

愛情公寓網站會員於申請註冊之最後階段，均會在網頁上看到愛情公寓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。會員並得隨時於「我的檔案管理」工具箱，重複查看上開告知函之內容。另外，會員為報名參加特定活動或選購加值服務而另行提供個人資料時，本公司亦會再次進行個人資料蒐集、利用之告知。

針對檔案保存部分，本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，本公司為提供交友網站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），本公司方進行蒐集、利用；且均經妥善管理。再者，本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，會員基於接受愛情公寓網站使用服務條款以及使用網站所提供交友服務之行為，業已同意本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，為增進愛情公寓網站之服務，目前愛情公寓新功能之開發，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，故為求慎重並防免風險，本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。

## 捌、特別記載事項

一、關係企業相關資料：本公司無關係企業。

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

### (一) 尚未完成之上櫃承諾事項

1. 本公司承諾於上櫃掛牌後二年內應參加公司治理制度評量，評量結果並應於股東會中報告；且於修訂相關內控、內稽制度時宜參酌「上市上櫃治理實務守則」辦理。
2. 本公司承諾財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心(“櫃買中心”)於必要時得要求本公司委託經櫃買中心指定之會計師或機構，依櫃買中心指定之查核範圍進行外部專業檢查，並將檢查結果提交櫃買中心，且由本公司負擔相關費用

五、最近年度及截至年報刊印日止發生證交法第三十六條二項二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項：無。



四、最近年度財務報告：



安侯建業聯合會計師事務所

KPMG

台北市11049信義路5段7號68樓(台北101大樓)  
68F, TAIPEI 101 TOWER, No. 7, Sec. 5,  
Xinyi Road, Taipei, 11049, Taiwan, R.O.C.

Telephone 電話 +886 (2) 8101 6666  
Fax 傳真 +886 (2) 8101 6667  
Internet 網址 www.kpmg.com.tw

會計師查核報告

尚凡資訊股份有限公司董事會 公鑒：

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之資產負債表，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之損益表、股東權益變動表及現金流量表，業經本會計師查核竣事。上開財務報表之編製係管理階層之責任，本會計師之責任則為根據查核結果對上開財務報表表示意見。

本會計師係依照會計師查核簽證財務報表規則及一般公認審計準則規劃並執行查核工作，以合理確信財務報表有無重大不實表達。此項查核工作包括以抽查方式獲取財務報表所列金額及所揭露事項之查核證據、評估管理階層編製財務報表所採用之會計原則及所作之重大會計估計，暨評估財務報表整體之表達。本會計師相信此項查核工作可對所表示之意見提供合理之依據。

依本會計師之意見，第一段所述財務報表在所有重大方面係依照證券發行人財務報告編製準則及一般公認會計原則編製，足以允當表達尚凡資訊股份有限公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之財務狀況，暨截至各該日止之民國一〇一年度及一〇〇年度之經營成果與現金流量。

安侯建業聯合會計師事務所

陳蓓琪



會計師：

林恆昇



證券主管機關：金管證六字第0960069825號  
核准簽證文號：台財證六字第0930105495號  
民國一〇二年二月八日

~3~

KPMG, a Taiwan partnership and a member firm of the KPMG network of independent member firms affiliated with KPMG International Cooperative ("KPMG International"), a Swiss entity.



尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)

資產負債表

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日

單位：新台幣千元

資 產	101.12.31		100.12.31			負債及股東權益	101.12.31		100.12.31	
	金 額	%	金 額	%			金 額	%	金 額	%
<b>流動資產：</b>						<b>流動負債：</b>				
1100 現金及約當現金(附註四(一)(十))	\$ 170,229	67	148,520	65	2120 應付票據(附註四(十))	\$ 3,324	1	2,539	1	
1140 應收帳款淨額(附註四(二)(十))	56,921	23	61,557	27	2160 應付所得稅	8,822	3	18,103	8	
1150 應收帳款－關係人(附註四(十)及五)	1,465	1	-	-	2260 預收收入	29,805	12	27,291	12	
1280 預付款項及其他流動資產	710	-	306	-	2280 應付費用及其他流動負債(附註四(十))	29,257	12	28,083	12	
1286 遞延所得稅資產－流動(附註四(八))	5,640	2	5,339	2	<b>流動負債合計</b>	<b>71,208</b>	<b>28</b>	<b>76,016</b>	<b>33</b>	
<b>流動資產合計</b>	<b>234,965</b>	<b>93</b>	<b>215,722</b>	<b>94</b>	<b>其他負債：</b>					
<b>固定資產(附註四(三))：</b>					2810 應計退休金負債(附註四(六))	-	-	1,414	1	
1561 辦公設備及生財器具	32,985	13	25,291	11	<b>負債合計</b>	<b>71,208</b>	<b>28</b>	<b>77,430</b>	<b>34</b>	
15x9 減：累積折舊	(21,688)	(9)	(17,459)	(8)	<b>股東權益(附註四(七)(八)及五)：</b>					
<b>固定資產淨額</b>	<b>11,297</b>	<b>4</b>	<b>7,832</b>	<b>3</b>	3110 普通股股本	120,000	47	50,000	22	
<b>無形資產：</b>					資本公積：					
1710 商標權(附註四(四))	1,877	1	-	-	3271 資本公積－員工認股權	7,410	3	2,088	1	
<b>無形資產合計</b>	<b>1,877</b>	<b>1</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	保留盈餘：					
<b>其他資產：</b>					3310 法定盈餘公積	11,454	5	1,786	1	
1820 存出保證金(附註四(十))	1,147	1	2,555	1	3350 未提撥保留盈餘	94,920	38	96,937	42	
1830 遞延費用	869	-	842	1	保留盈餘合計	106,374	43	98,723	43	
1860 遞延所得稅資產－非流動(附註四(八))	34	-	240	-	股東權益其他項目：					
1887 受限制資產(附註六)	1,050	-	1,050	1	3480 庫藏股票	(52,202)	(21)	-	-	
1888 其他資產－其他	1,551	1	-	-	<b>股東權益合計</b>	<b>181,582</b>	<b>72</b>	<b>150,811</b>	<b>66</b>	
<b>其他資產合計</b>	<b>4,651</b>	<b>2</b>	<b>4,687</b>	<b>3</b>	<b>重大承諾事項及或有事項(附註七)</b>					
<b>資產總計</b>	<b>\$ 252,790</b>	<b>100</b>	<b>228,241</b>	<b>100</b>	<b>負債及股東權益總計</b>	<b>\$ 252,790</b>	<b>100</b>	<b>228,241</b>	<b>100</b>	

董事長：張家銘



經理人：林志銘



會計主管：張立



(請詳閱後附財務報表附註)

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)

損益表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度		100年度	
	金額	%	金額	%
4100 營業收入淨額(附註五)	\$ 299,271	100	299,133	100
5110 營業成本(附註十)	(36,421)	(12)	(29,858)	(10)
營業毛利	262,850	88	269,275	90
營業費用(附註五及十):				
6100 推銷費用	(82,389)	(28)	(96,378)	(32)
6200 管理及總務費用	(48,262)	(16)	(41,124)	(14)
6300 研究發展費用	(19,406)	(6)	(15,912)	(5)
營業費用合計	(150,057)	(50)	(153,414)	(51)
營業淨利	112,793	38	115,861	39
營業外收入及利益:				
7110 利息收入	1,245	-	155	-
7480 什項收入	666	-	938	-
	1,911	-	1,093	-
營業外費用及損失:				
7510 利息費用	(11)	-	(106)	-
7560 兌換損失淨額	(240)	-	(282)	-
	(251)	-	(388)	-
繼續營業部門稅前淨利	114,453	38	116,566	39
8111 所得稅費用(附註四(八))	(19,802)	(7)	(19,885)	(7)
本期淨利	<u>\$ 94,651</u>	<u>31</u>	<u>96,681</u>	<u>32</u>

	101年度		100年度(註)	
	稅前	稅後	稅前	稅後
基本每股盈餘(擬制性基本每股盈餘) (單位:新台幣元)(附註四(九))				
9750 基本每股盈餘(擬制性基本每股盈餘)	\$ 9.60	7.94	46.79	38.81
擬制性基本每股盈餘-追溯調整			\$ 19.50	16.17
稀釋每股盈餘(擬制性稀釋每股盈餘)	\$ 9.25	7.65	46.74	38.77
擬制性稀釋每股盈餘-追溯調整			\$ 19.49	16.16

(註)本公司於民國一〇〇年九月十五日經全體股東同意將其公司種類變更為股份有限公司，假設本公司自民國一〇〇年一月一日即為股份有限公司，以計算其民國一〇〇年度擬制性每股盈餘。

董事長：張家銘



(請詳閱後附財務報表附註)  
經理人：林志銘



會計主管：張立



尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)

股東權益變動表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	資 本	普通股股本	資本公積	保留盈餘		股東權益其他調整項目		合 計
				法定盈餘公積	未提撥保留盈餘	庫藏股票		
民國一〇〇年一月一日期初餘額	\$ 10,000	-	-	254	15,323	-	25,577	
民國一〇〇年九月十五日變更為股份有限公司	(10,000)	10,000	-	-	-	-	-	
盈餘指撥及分配(註1):								
提列法定盈餘公積	-	-	-	1,532	(1,532)	-	-	
盈餘轉增資	-	13,535	-	-	(13,535)	-	-	
現金增資	-	26,465	-	-	-	-	26,465	
員工認股權	-	-	2,088	-	-	-	2,088	
民國一〇〇年度稅後淨利	-	-	-	-	96,681	-	96,681	
民國一〇〇年十二月三十一日餘額	-	50,000	2,088	1,786	96,937	-	150,811	
盈餘指撥及分配(註2):								
提列法定盈餘公積	-	-	-	9,668	(9,668)	-	-	
發放現金股利	-	-	-	-	(17,000)	-	(17,000)	
盈餘轉增資	-	70,000	-	-	(70,000)	-	-	
庫藏股買回	-	-	-	-	-	(52,202)	(52,202)	
員工認股權	-	-	5,322	-	-	-	5,322	
民國一〇一年度稅後淨利	-	-	-	-	94,651	-	94,651	
民國一〇一年十二月三十一日餘額	\$ -	120,000	7,410	11,454	94,920	(52,202)	181,582	

註1：董監酬勞128千元及員工紅利128千元已於損益表中扣除。

註2：董監酬勞87千元及員工紅利87千元已於損益表中扣除。

董事長：張家銘



經理人：林志銘

(請詳閱後附財務報表附註)



會計主管：張立



尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)

現金流量表

民國一〇一年及一〇〇年一月一日至十二月三十一日

單位:新台幣千元

	101年度	100年度
<b>營業活動之現金流量：</b>		
本期淨利	\$ 94,651	96,681
調整項目：		
折 舊	4,229	3,473
攤 銷	1,011	2,375
遞延所得稅費用(利益)	(95)	2,311
股份基礎給付交易	5,322	1,735
<b>營業資產與負債之淨變動：</b>		
應收帳款淨額	4,636	4,819
應收帳款－關係人	(1,465)	-
其他應收關係人款	-	732
預付款項及其他流動資產	(404)	(45)
應付票據	785	(1,745)
應付帳款	-	(20,950)
應付所得稅	(9,281)	9,206
應付費用及其他流動負債	1,174	6,415
預收收入	2,514	3,328
應計退休金負債	(1,414)	(66)
<b>營業活動之淨現金流入</b>	<u>101,663</u>	<u>108,269</u>
<b>投資活動之現金流量：</b>		
遞延費用增加數	(939)	(2,120)
購置固定資產價款	(7,694)	(3,038)
存出保證金減少(增加)數	1,408	(201)
受限制資產增加數	-	(1,050)
購置無形資產價款	(1,976)	-
其他資產-其他增加數	(1,551)	-
<b>投資活動之淨現金流出</b>	<u>(10,752)</u>	<u>(6,409)</u>
<b>融資活動之現金流量：</b>		
短期借款減少數	-	(1,769)
償還長期借款數	-	(2,182)
發放現金股利	(17,000)	-
現金增資	-	26,465
庫藏股票買回	(52,202)	-
<b>融資活動之淨現金流入(出)</b>	<u>(69,202)</u>	<u>22,514</u>
<b>本期現金及約當現金增加數</b>	21,709	124,374
<b>期初現金及約當現金餘額</b>	148,520	24,146
<b>期末現金及約當現金餘額</b>	<u>\$ 170,229</u>	<u>148,520</u>
<b>現金流量資訊之補充揭露：</b>		
本期支付利息	<u>\$ 11</u>	<u>106</u>
本期支付所得稅	<u>\$ 28,812</u>	<u>8,368</u>
<b>不影響現金流量之投資及融資活動：</b>		
應付費用轉列資本公積－員工認股權	<u>\$ -</u>	<u>2,088</u>

董事長：張家銘



經理人：林志銘



會計主管：張立



(請詳閱後附財務報表附註)

**尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)**  
**財務報表附註**  
**民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日**  
**(除另有註明者外，所有金額均以新台幣千元為單位)**

**一、公司沿革**

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)(以下簡稱本公司)係於民國九十一年十月七日依中華民國公司法登記設立為有限公司，並於民國一〇〇年九月十五日經全體股東同意將其公司種類變更為尚凡資訊股份有限公司。本公司之原母公司為英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司(以下簡稱蓋曼尚凡)，後因本公司上櫃規劃進行集團架構調整，蓋曼尚凡於民國一〇一年三月將其對本公司之100%持股，經申報投審會核准後，按原持股比例全數出售予蓋曼尚凡之原股東，調整後由蓋曼尚凡原股東直接持有本公司股份，調整後蓋曼尚凡已非本公司之母公司。本公司主要營業項目為經營社群網站及網路廣告服務等業務。民國一〇一年五月本公司取得財團法人中華民國證券櫃檯買賣中心許可登入興櫃交易。

截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止，本公司員工人數分別為55人及52人。

**二、重要會計政策之彙總說明**

本公司財務報表係依照證券發行人財務報告編製準則及我國一般公認會計原則編製。重要會計政策及衡量基礎彙總說明如下：

**(一)會計估計**

本公司於編製財務報表時，業已依規定對財務報表所列資產、負債、收益、費損及或有事項，採用必要之假設及估計加以衡量、評估與揭露，惟該等估計與實際結果可能存有差異。

**(二)外幣交易事項及外幣財務報表之換算**

本公司以新台幣記帳。非衍生性商品之外幣交易依交易日之即期匯率入帳；資產負債表日之外幣貨幣性資產或負債，依當日之即期匯率換算，產生之兌換差額列為當期損益。外幣非貨幣性資產或負債按交易日之歷史匯率衡量；但以公平價值衡量之外幣非貨幣性資產或負債，則按資產負債表日即期匯率換算，如屬公平價值變動認列為當期損益者，兌換差額亦認列為當期損益；如屬公平價值變動認列為股東權益調整項目者，兌換差額亦認列為股東權益調整項目。

**(三)資產與負債區分流動與非流動之標準**

現金或約當現金、為交易目的而持有或預期於資產負債表日後十二個月內變現之資產，列為流動資產；非屬流動資產者列為非流動資產。

負債因交易目的而發生或預期於資產負債表日後十二個月內清償者列為流動負債；非屬流動負債者列為非流動負債。

## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

### (四)資產減損

本公司於資產負債表日就有減損跡象之資產(商譽以外之個別資產或現金產生單位)，估計其可回收金額，就可回收金額低於帳面價值之資產，認列減損損失。商譽以外之資產，於以前年度所認列之累積減損損失，嗣後若已不存在或減少，即予迴轉，增加資產帳面價值至可回收金額，惟不超過資產在未認列減損損失下，減除應提列折舊或攤銷後之數。

商譽所屬現金產生單位，則每年定期進行減損測試，並就可回收金額低於帳面價值之部份，認列減損損失。

### (五)應收帳款、其他應收款

應收帳款係因出售點值或勞務而發生之債權，其他應收款係屬非因營業而產生之其他應收款。

針對金融資產，本公司首先評估以攤銷後成本衡量之金融資產，是否存在客觀證據，顯示重大個別金融資產發生減損，以及非屬重大之個別金融資產單獨或共同發生減損。個別評估減損並已認列或持續認列減損損失之金融資產，無須再進行組合減損評估。減損金額為金融資產之帳面價值與其估計未來現金流量採原始有效利率折現之現值間之差額。金融資產之帳面價值係藉由(直接以)備抵帳戶調降之，減損金額應列為當期損益。於決定減損金額時，預期未來現金流量之估計係包括擔保品及相關保險之可回收金額。若後續期間減損金額減少，而該減少明顯與認列減損後發生之事件有關(例如債務人之信用等級改善)，則先前認列之金融資產減損金額應直接或藉由調整備抵帳戶迴轉，但該迴轉不應使金融資產帳面金額大於未認列減損情況下之攤銷後成本。迴轉之金額應認列為當期損益。

### (六)固定資產及其折舊

固定資產以取得成本為評價基礎。為購建設備並正在進行使該資產達到可使用狀態前所發生之利息予以資本化，列入相關資產成本。重大增添、改良及重置支出予以資本化；維護及修理費用列為發生當期費用。固定資產已無使用價值或發生閒置者，則將該資產之成本、累計折舊及累計減損一併轉列閒置資產。

折舊係按直線法以成本依估計耐用年數計提；租賃權益改良依租約年限或估計使用年限較短者按平均法攤銷。折舊性資產耐用年限屆滿仍繼續使用者，就其殘值自該屆滿日起估計尚可使用年限繼續提列折舊。



## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

主要固定資產之耐用年數如下：

辦公設備及生財器具：3~5年

本公司依中華民國會計研究發展基金會(97)基秘字第340號，將固定資產所估計之拆除或復原義務列為固定資產成本。而一項固定資產之任一組成部分，相對於總成本而言係屬重大時，則該部分係個別提列折舊。本公司每年定期於會計年度終了時，評估固定資產剩餘耐用年限、折舊方法及殘值。剩餘耐用年限、折舊方法及殘值之變動，均視為會計估計變動。

處分固定資產之損益列為營業外收支。

### (七)無形資產

無形資產以取得成本為入帳基礎，攤銷時以原始成本減除殘值後之金額為可攤銷金額，並於已達可供使用狀態開始時，於耐用年限期間以直線法攤銷。無形資產耐用年限如下：

商標權：10年

每年至少於會計年度終了時評估無形資產之殘值、攤銷期間及攤銷方法。殘值、攤銷期間及攤銷方法之變動，均視為會計估計變動。

### (八)退休金

本公司訂立職工退休辦法，涵蓋所有正式任用員工。依該辦法規定，員工退休金之支付，係根據服務年資所獲得之基數及其退休前六個月之平均薪資計算。其中所獲得之基數係依每位員工前十五年之服務，每服務滿一年可獲得二個基數，自第十六年起，每服務滿一年可獲得一個基數計算而得。在該退休辦法下，退休金給付全數由本公司負擔。自民國九十四年七月一日起配合勞工退休金條例（以下簡稱「新制」）之實施，原適用該辦法之員工如經選擇適用新制後之服務年資或新制施行後到職之員工其服務年資改採確定提撥制。

採確定給付退休辦法部份，本公司採用財務會計準則公報第十八號「退休金會計處理準則」，以年度結束日為衡量日完成精算，其累積給付義務超過退休基金資產公平價值部份，於資產負債表認列最低退休金負債，並依精算結果認列淨退休金成本，包括當期服務成本、利息成本及過渡性淨給付義務、前期服務成本與退休金損益依員工平均剩餘服務年限採直線法攤銷之數。本公司依勞動基準法之規定，按月依薪資總額百分之二提撥勞工退休準備金，專戶儲存於台灣銀行。

本公司於民國一〇一年三月與員工結清舊制年資。

採確定提撥退休辦法部份，本公司依勞工退休金條例之規定，依勞工每月工資百分之六之提撥率，提撥至勞工保險局之勞工退休金個人專戶，提撥數列為當期費用。

## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

### (九)員工分紅及董監酬勞

本公司民國九十七年一月一日(含)以後之員工紅利及董監酬勞係依會計研究發展基金會會(96)基秘字第052號解釋函之規定，估計員工紅利及董監酬勞金額，並依員工紅利及董監酬勞之性質列為營業成本或營業費用項下之適當會計科目。嗣後股東會決議與財務報表估列數如有差異，視為估計變動，列為當期損益。

### (十)庫藏股票

本公司收回已發行之股票，採用財務會計準則公報第三十號「庫藏股票會計處理準則」，依買回時所支付之成本認列為庫藏股票。處分庫藏股票之處分價格高於帳面價值，其差額列為資本公積—庫藏股票交易；處分價格低於帳面價值，其差額則沖抵同種類庫藏股票之交易所產生之資本公積，如有不足，則借記保留盈餘。庫藏股票之帳面價值採加權平均並依收回原因分別計算。

庫藏股票註銷時，按股權比例借記資本公積—股票發行溢價與股本，其帳面價值如高於面值與股票發行溢價之合計數時，其差額則沖抵同種類庫藏股票所產生之資本公積，如有不足，則沖抵保留盈餘；其帳面價值低於面值與股票發行溢價之合計數者，則貸記同種類庫藏股票交易所產生之資本公積。

### (十一)股份基礎給付交易

本公司股份基礎給付協議之給與日在民國九十七年一月一日(含)以後者，依據財務會計準則公報第三十九號之規定處理，其原則如下：

權益交割之股份基礎給付交易係以給與日之公平價值衡量。給與日所決定之公平價值於該股份基礎給付協議之既得期間認列為費用，並相對認列權益之增加。既得期間係依據該協議最終將既得之條件估計。既得條件包括服務條件及績效條件(包含市價條件)。於評價該等交易時，不考量市價條件以外之既得條件。

現金交割之股份基礎給付，係於資產負債表日及交割日依相關負債之公平價值，認列所取得之商品或勞務，並將公平價值變動數認列為當期損益。

給與日之公平價值係以Black Scholes選擇權模式或二項式評價模式估計，依據管理當局對履約價格、預期存續期間、標的股票價格、預期波動率、預期股利率及無風險利率等參數之最佳估計為基礎衡量之。

### (十二)收入認列

收入係於經濟效益能流入公司時，以及相對之收入及成本能可靠衡量時，根據下列原則認列：

1. 勞務收入當勞務交易的結果能可靠衡量時，係於提供勞務的期間內依照已完成進度認列收入。



## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

### 2.網路服務收入

- (1)會員增值收入：依會計研究發展基金會(91)基秘字第 006 號函規定，依遞延計算方式按會員使用增值點數時認列收入。會員尚未使用點數之銷售則予以遞延，帳列「預收收入」科目。
- (2)權利金收入：係與交易有關之經濟效益很有可能流入企業，且金額能可靠衡量時，依相關協議之實質，以應計基礎認列。

### (十三)所得稅

所得稅之計算係採用財務會計準則公報第二十二號「所得稅之會計處理準則」，依此方法，資產及負債之帳面價值與課稅基礎之差異，依預計回轉年度之適用稅率計算認列為遞延所得稅，並將應課稅暫時性差異所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅負債，與將可減除暫時性差異、虧損扣抵及所得稅抵減所產生之所得稅影響數認列為遞延所得稅資產，再評估遞延所得稅資產之可實現性，認列其備抵評價金額。遞延所得稅負債或資產依其相關資產或負債之分類，劃分為流動或非流動項目，非與資產或負債相關者，則依預期回轉期間之長短，劃分為流動或非流動項目。

本公司未分配盈餘加徵百分之十營利事業所得稅部分，於次年度經股東會決議分配盈餘後列為當期費用。

### (十四)普通股每股盈餘

普通股每股盈餘係以本期淨利，除以普通股流通在外加權平均股數計算之。本公司得採股票發放之員工紅利屬潛在普通股，潛在普通股如均未具稀釋作用，僅揭露基本每股盈餘，反之，則除揭露基本每股盈餘外，並揭露稀釋每股盈餘。稀釋每股盈餘，則假設所有具稀釋作用之潛在普通股均於當期流通在外，故本期淨利及流通在外普通股股數均須調整所有具稀釋作用潛在普通股之影響。因盈餘、資本公積轉增資而新增之股份，採追溯調整計算。

普通股稀釋每股盈餘之計算與基本每股盈餘相同，本公司發放之員工紅利，於計算稀釋每股盈餘時視為全部發行股票股利，以資產負債表日之股價或淨值計算可發行股數之方式計算。

### (十五)營運部門

營運部門係企業之組成單位，從事可能獲得收入並發生費用(包括與企業內其他組成單位間交易所產生之收入與費用)之經營活動。營運部門之營運結果定期由該企業之營運決策者複核，以制定分配予該部門資源之決策，並評估該部門之績效，同時具個別分離之財務資訊。

## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

### 三、會計變動之理由及其影響

- (一)本公司自民國一〇〇年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第三十四號「金融商品之會計處理準則」第三次修訂條文。依該號公報規定，帳列原始產生之應收款應適用該公報應收款之認列、續後評價及減損等規定。相關會計原則變動，對民國一〇〇年度財務報表無重大影響。
- (二)本公司自民國一〇〇年一月一日起，首次適用財務會計準則公報第四十一號「營運部門資訊之揭露」。依該號公報規定，企業應揭露有助於財務報表使用者評估企業所從事經營活動與所處經濟環境之性質及財務影響之資訊。本公司以內部提供予營運決策者之資訊為基礎，以決定與表達營運部門。該號公報亦取代財務會計準則公報第二十號「部門別財務資訊之揭露」。前述會計原則變動對本公司民國一〇〇年度財務報表不產生損益之影響。

### 四、重要會計科目之說明

#### (一)現金及約當現金

	<b>101.12.31</b>	<b>100.12.31</b>
庫存現金	\$ 20	20
支票及活期存款	100,009	118,500
定期存款	70,200	30,000
	<b>\$ 170,229</b>	<b>148,520</b>

#### (二)應收帳款淨額

	<b>101.12.31</b>	<b>100.12.31</b>
應收帳款總額	\$ 58,708	64,217
減：備抵減損損失	(1,787)	(2,660)
應收帳款淨額	<b>\$ 56,921</b>	<b>61,557</b>

截至民國一〇一年十二月三十一日止，本公司應收帳款均未貼現或提供作為擔保品。

本公司到期期間短之流動應收帳款並未折現，其帳面金額假設為公允價值之近似值。

應收帳款之備抵變動如下：

	<b>101年度</b>	<b>100年度</b>
期初餘額	\$ 2,660	876
本期提列減損損失	2,652	1,784
本期沖銷	(3,525)	-
期末餘額	<b>\$ 1,787</b>	<b>2,660</b>

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

(三)固定資產

固定資產並未提供抵質押擔保。

(四)無形資產

	<u>101年度</u> <u>商標權</u>	<u>100年度</u> <u>商標權</u>
期初餘額	\$ -	-
本期取得	1,976	-
本期攤銷	(99)	-
期末餘額	<u>\$ 1,877</u>	<u>-</u>

(五)短期借款

	<u>101.12.31</u>	<u>100.12.31</u>
信用借款	<u>\$ -</u>	<u>-</u>
利率區間	<u>101年度</u> <u>2.2%~2.5%</u>	<u>100年度</u> <u>5.00%~5.29%</u>

截至民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日止，本公司尚有未動用之短期借款額度分別約為40,000千元及0千元。上列借款額度係由本公司之董事長張家銘提供保證，本公司關係人背書保證情形請詳附註五(二)。

(六)退休金

1.本公司已於民國一〇一年三月與所有選擇適用舊制退休金之員工結清償付所有舊制年資，另民國一〇一年度及一〇〇年度有關退休金資料如下：

	<u>101.12.31</u>	<u>100.12.31</u>
給付義務：		
既得給付義務	\$ -	-
非既得給付義務	-	(623)
累積給付義務	-	(623)
預計給付義務	-	(1,528)
退休基金資產公平價值	-	817
提撥狀況	-	(711)
未認列退休金利益	-	(703)
應計退休金負債	<u>\$ -</u>	<u>(1,414)</u>

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

2.民國一〇一年度及一〇〇年度淨退休金成本組成項目如下：

	101年度	100年度
服務成本	\$ -	-
利息成本	-	71
退休基金資產實際報酬	-	(8)
攤銷數及其他	-	43
確定給付之淨退休金成本	-	106
確定提撥之淨退休金成本	1,789	1,425
當期退休金費用	<u>\$ 1,789</u>	<u>1,531</u>

3.採用之精算假設如下：

	101.12.31	100.12.31
折 現 率	- %	2.00%
薪 資 調 整 率	- %	3.00%
退休金資產預期報酬率	- %	2.00%

(七)股東權益

1.資本、股本及增資案

本公司於民國一〇〇年九月十五日經全體股東同意將公司種類變更為股份有限公司，變更後本公司額定股本10,000千元，並於民國一〇〇年十一月經股東會通過將其額定股本定為120,000千元，並以未分配盈餘13,535千元及現金26,465千元合計40,000千元，增資發行新股4,000千股。民國一〇一年三月二十一日經股東會通過將其額定股本變更為300,000千元，每股面額10元，並以未分配盈餘70,000千元轉增資發行新股7,000千股，以民國一〇一年三月二十七日為增資基準日。上述增資及變更登記事項均已辦理完成。民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日實收股本分別為120,000千元及50,000千元。

2.公積及盈餘分配之限制

(1)資本公積

依公司法規定，資本公積需優先彌補虧損後始得以已實現之資本公積轉作資本或發放現金股利。且依證券主管機關規定，以發行股票溢價及受領贈與所得所產生之資本公積撥充資本者，每年撥充之合計金額不得超過實收資本額百分之十。另，發行股票溢價轉入之資本公積，應俟產生該次資本公積之增資案經主管機關核准登記後之次一年度，始得將該次轉入之資本公積撥充資本。

(2)法定盈餘公積

依公司法規定，公司應就稅後盈餘提列百分之十為法定盈餘公積，直至該公積累積數等於資本總額為止。法定盈餘公積依法僅供彌補虧損之用。但本公司無虧損時，得經股東會決議，以法定盈餘公積發給新股或現金，惟以該項公積超過實收資本額百分之二十五之部分為限。

## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

### (3)盈餘分配及股利政策

A.依本公司規定，年度結算如有盈餘，應先提撥稅款，彌補以往年度虧損，次提百分之十為法定盈餘公積(但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限)，必要時依法提特別盈餘公積，如尚有盈餘，得經全體股東同意分別提撥員工紅利及董監事酬勞為萬分之一至百分之一，其餘加計以前年度未分配之累積盈餘依股東會之決議分配之。

另，本公司於民國一〇一年三月二十一日股東會決議修改章程如下：

年度結算如有盈餘，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(但法定盈餘公積，已達資本總額時，不在此限)，必要時依法提列特別盈餘公積，如有盈餘，由董事會視營運需要酌情保留適當盈餘後分派如下，並提交股東會決議：

- a.員工紅利不低於百分之二。
- b.董事、監察人酬勞不高於百分之三。
- c.其餘為股東紅利，依公司股利政策按股份總額比例分派之。

員工紅利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，惟從屬公司員工之紅利只得以發行新股方式為之，該一定條件由董事會訂定之。

B.本公司係以民國一〇一年度及一〇〇年度本期稅後淨利扣除10%法定盈餘公積後淨額乘上本公司管理階層擬議之員工紅利及董監事酬勞分配成數，估計員工紅利金額分別為3,454千元及87千元及董監事酬勞金額分別為1,894千元及87千元，配發股票股利之股數計算基礎係依據股東會決議前最近一期經會計師查核之財務報告淨值。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。嗣後董事會通過及股東會決議員工分紅及董監事酬勞相關資訊可至公開資訊觀測站等管道查詢之。

本公司民國一〇一年三月及民國一〇〇年十一月董事會決議民國一〇〇年度及九十九年度盈餘分配，分配之股息、股東紅利、員工紅利及董事監察人酬勞相關資訊如下：

	100年度	99年度
普通股每股股利(元)		
現金	\$ 3.40	-
股票(依面額計價)	14.00	-
	<b>\$ 17.40</b>	<b>-</b>
股息及股東紅利	<b>\$ -</b>	<b>13,535</b>
員工紅利—現金	\$ 87	128
董事監察人酬勞	87	128
	<b>\$ 174</b>	<b>256</b>

## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

### (4)股份基礎給付交易

本公司於民國一〇一年三月二十一日經董事會通過發行二次員工認股權憑證共計933,000單位，每單位得認購普通股1股，本公司係以發行新股為履約方式。經上述董事會決議後於民國一〇一年四月一日實際發行933,000單位認股權憑證。

上述員工認股權憑證主要發行條款如下：

A.認股價格：第一次91元、第二次130元(若本公司普通股股份發生變動，則依發行辦法調整認股價格)。

B.權利期間：

認股權人自被授予員工認股權憑證後，除依法暫停過戶時間外時程可依下列行使認股權。

第一次

<u>時</u> <u>程</u>	<u>可</u> 行使認股比例 <u>(累 計)</u>
本公司上市/櫃掛牌交易後31日	100%

第二次

<u>時</u> <u>程</u>	<u>可</u> 行使認股比例 <u>(累 計)</u>
屆滿二年	50%
屆滿三年	75%
屆滿四年	100%

C.履約方式：以本公司發行新股交付。

D.行使程序：

依本公司員工認股權憑證發行及認股辦法發行新股交付予認股權人，每季結束後，向主管機關申請資本額變更登記及新股發行之申請。

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

E. 本公司採用Black-Scholes選擇權評價模式估計給與日認股選擇權之公平價值，估計民國一〇一年四月一日發行933,000單位(即933,000股之普通股認股權)，其公平價值第一次為每股18.24元及第二次發行每股13.13元，應於民國一〇五年四月前認列之酬勞成本共計14,379千元，民國一〇一年度應認列之酬勞成本為5,322千元。各項假設之資訊列示如下：

	第一次發行	第二次發行
履約價格(元)	91元	130元
發行股數	417,000	516,000
預期存續期間(年)	5年	5年
普通股每股公平價值(元)	80元	80元
預期股價波動率(%)	47%	47%
現金股利殖利率(%)	3.50%	3.50%
無風險利率(%)	0.95%	1.00%
加權平均預期剩餘存續年限	4.25年	4.25年

於民國一〇一年度本次酬勞性員工認股選擇權計畫相關之數量及加權平均行使價格之資訊揭露如下：

	101年度	
	數量(千股)	加權平均 行使價格(元)
<u>認股選擇權</u>		
期初流通在外數量	-	\$ -
本期給與數量	933	112.57
本期執行數量	-	-
期末流通在外數量	<u>933</u>	112.57
期末仍可行使之認股選擇權	<u>933</u>	112.57

(5) 本公司之母公司英屬蓋曼群島商尚凡網路科技股份有限公司(以下簡稱蓋曼尚凡)(自101年3月起非本公司之母公司)為吸引及留任集團所需之人才及激勵員工進而提升員工向心力，並欲激勵員工朝向極大化公司價值之目標邁進，自民國九十五年七月一日至民國一〇〇年十二月三十一日止，已發行八檔員工認股權證。本公司於民國一〇〇年度因分攤母公司股份基礎給付交易所認列之酬勞成本為1,735千元；另因於一〇〇年十二月三十日蓋曼尚凡擬終止在台灣股票公開發行之申請，並擬改以本公司申請股票公開發行，故雙方約定本公司無需再支付蓋曼尚凡因發行員工認股權所產生之應付費用。本公司於一〇〇年十二月三十日止將已認列之應付員工認股權費用轉列資本公積—員工認股權項下計2,088千元。

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

(6)庫藏股票

A.民國一〇一年九月起，本公司依公司法第一百六十七條之一規定，買回之庫藏股共計320,000股。截至民國一〇一年十二月三十一日止，未註銷之股數共計320,000股。

B.依公司法之規定，公司買回股份之數量比例，不得超過公司已發行股份總數百分之五；收買股份之總金額，不得逾保留盈餘加發行股份溢價及已實現之資本公積之金額。本公司本年度最高持有已收回股數320,000股，收買股份之總金額共計52,202千元，符合公司法之規定。

C.依公司法規定，本公司持有庫藏股票，不得享有股東權利。

(八)所得稅

1.本公司適用營利事業所得稅法定稅率皆為百分之十七，並依「所得基本稅額條例」計算基本稅額。

2.本公司民國一〇一年度及一〇〇年度之所得稅費用組成如下：

	<u>101年度</u>	<u>100年度</u>
當期所得稅費用	\$ 19,897	17,574
遞延所得稅費用(利益)	(95)	2,311
所得稅費用	<u>\$ 19,802</u>	<u>19,885</u>

3.本公司民國一〇一年度及一〇〇年度所得稅費用估計數，與損益表中所列稅前淨利依規定稅率應計所得稅之差異列明如下：

	<u>101年度</u>	<u>100年度</u>
按損益表列計所得稅前淨利計算之所得稅額	\$ 19,457	19,816
加(減)下列項目之所得稅影響數：		
其他	345	69
估計所得稅費用	<u>\$ 19,802</u>	<u>19,885</u>

4.民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日之遞延所得稅資產之內容如下：

	<u>101.12.31</u>	<u>100.12.31</u>
流動遞延所得稅資產：		
預收收入	\$ 5,067	4,639
備抵呆帳	201	345
其他	372	355
流動遞延所得稅資產淨額	<u>\$ 5,640</u>	<u>5,339</u>
非流動遞延所得稅資產：		
應計退休金負債	\$ -	240
其他	34	-
非流動遞延所得稅資產淨額	<u>\$ 34</u>	<u>240</u>



尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

5.本公司營利事業所得稅業經稅捐稽徵機關核定至民國九十九年度。

6.兩稅合一相關資訊：

	<u>101.12.31</u>	<u>100.12.31</u>
未分配盈餘所屬年度：		
八十七年度以後	\$ <u>94,920</u>	<u>96,937</u>
可扣抵稅額帳戶餘額	\$ <u>18,167</u>	<u>5,191</u>
	<u>101年度</u>	<u>100年度</u>
盈餘分配之稅額扣抵比率	<u>20.52%(預計)</u>	<u>8.41%(實際)</u>

(九)每股盈餘

本公司於民國一〇〇年九月十五日經全體股東同意將其公司種類變更為股份有限公司，假設本公司自民國一〇〇年一月一日即為股份有限公司，其民國一〇一年度及一〇〇年度之基本每股盈餘及稀釋每股盈餘及擬制性基本每股盈餘及稀釋每股盈餘如下：

	每股盈餘單位：新台幣元			
	<u>101年度</u>		<u>100年度</u>	
	<u>稅前</u>	<u>稅後</u>	<u>稅前</u>	<u>稅後</u>
擬制性基本每股盈餘：				
屬於普通股股東之本期淨利	\$ <u>114,453</u>	<u>94,651</u>	<u>116,566</u>	<u>96,681</u>
加權平均流通在外股數(仟股)－追溯調整	<u>11,919</u>	<u>11,919</u>	<u>2,491</u>	<u>2,491</u>
	\$ <u>9.60</u>	<u>7.94</u>	<u>46.79</u>	<u>38.81</u>
追溯調整後加權平均流通在外股數(仟股)			<u>5,978</u>	<u>5,978</u>
追溯調整後基本每股盈餘			\$ <u>19.50</u>	<u>16.17</u>
擬制性稀釋每股盈餘：				
本期淨利	\$ 114,453	94,651	116,566	96,681
具稀釋作用之潛在普通股之影響	-	-	-	-
計算稀釋每股盈餘之淨利	\$ <u>114,453</u>	<u>94,651</u>	<u>116,566</u>	<u>96,681</u>
加權平均流通在外股數(仟股)－追溯調整	11,919	11,919	2,491	2,491
－估列員工紅利	229	229	3	3
－員工認股權證	224	224	-	-
計算稀釋每股盈餘之加權平均流通股數(仟股)	<u>12,372</u>	<u>12,372</u>	<u>2,494</u>	<u>2,494</u>
	\$ <u>9.25</u>	<u>7.65</u>	<u>46.74</u>	<u>38.77</u>
追溯調整後加權平均流通在外股數(仟股)			<u>5,981</u>	<u>5,981</u>
追溯調整後稀釋每股盈餘			\$ <u>19.49</u>	<u>16.16</u>

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

(十)金融商品資訊之揭露

1.公平價值之資訊

民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日，本公司金融資產及金融負債之公平價值資訊如下：

	101.12.31		100.12.31	
	帳面價值	公平價值	帳面價值	公平價值
金融資產：				
現金及約當現金	\$ 170,229	170,229	148,520	148,520
應收帳款淨額	56,921	56,921	61,557	61,557
應收帳款－關係人	1,465	1,465	-	-
存出保證金	1,147	1,147	2,555	2,555
金融負債：				
應付票據	3,324	3,324	2,539	2,539
應付費用及其他流動負債	29,257	29,257	28,083	28,083

2.本公司估計金融商品公平價值所使用之方法及假設如下：

- (1)短期金融商品以其在資產負債表日之帳面價值估計其公平價值；因為此類商品到期日甚近，其帳面價值應屬估計公平價值之合理基礎。此方法應用於現金及約當現金、應收帳款淨額、應收帳款－關係人、應付票據、應付費用及其他流動負債。
  - (2)存出保證金由於此類金融商品，多為公司繼續經營之必要保證項目，無法預期可達成資產交換之時間，以致無法估計其公平市價，故以帳面價值為公平價值。
- 3.本公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日無因以評價方法估計之公平價值變動而認列之當期損益。
- 4.本公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日具利率變動之現金流量風險之金融資產及負債均為0千元。

5.財務風險資訊：

(1)信用風險：

本公司主要的潛在信用風險係源自於現金、應收帳款交易對象到期無法按約定條件履約之風險。本公司之現金存放於不同之金融機構，已控制暴露於每一金融機構之信用風險。另，本公司已定期評估客戶之營運狀況及應收帳款之回收可能性，且本公司未因各該主要客戶而遭受重大信用風險損失。

(2)流動性風險：

本公司之資本及營運資金足以支應履行所有合約義務，故未有因無法籌措資金以履行合約義務之流動性風險。

## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

### (3)利率變動之現金流量風險：

民國一〇一年度及一〇〇年度本公司並無從事以浮動利率計息之投資及融資活動，故市場利率變動對本公司民國一〇一年度及一〇〇年度持有之金融商品未來現金流量並無重大影響。

## 五、關係人交易

### (一)關係人之名稱及關係

<u>關係人名稱</u>	<u>與本公司之關係</u>
英屬蓋曼群島尚凡網路科技股份有限公司 (以下簡稱蓋曼尚凡)	本公司之前母公司(自民國一〇一年三月起，已非本公司之母公司，惟本公司與該公司之已發行有表決權之股份總數或資本總額有半數以上為相同之股東持有)
聯凡計算機技術(上海)有限公司(以下簡稱聯凡)	本公司與該公司之已發行有表決權之股份總數或資本總額有半數以上為相同之股東持有
上海尚慶網絡科技有限公司(以下簡稱尚慶)	本公司與該公司具實質控制力之公司半數以上股東相同
張家銘	本公司之董事長
全體董事、總經理及副總經理	本公司主要管理階層

### (二)與關係人之間之重大交易事項

#### 1. 股份基礎給付交易：

於民國一〇〇年十二月三十一日，本公司因股份基礎給付交易而應支付予蓋曼尚凡之款項為2,088千元。因於民國一〇〇年十二月三十日蓋曼尚凡擬終止在台灣股票公開發行之申請，並擬改以本公司申請股票公開發行，故雙方約定本公司無需再支付蓋曼尚凡因發行員工認股權所產生之應付費用。本公司於民國一〇〇年十二月三十日將已認列之應付員工認股權費用轉列資本公積－員工認股權項下。有關股份基礎給付交易請詳附註四(七)。

#### 2. 背書保證：

截至民國一〇一年十二月三十一日止，本公司之董事長張家銘為本公司借款額度提供保證。

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

3.權利金收入：

本公司於民國一〇一年四月與聯凡及尚慶簽署商標及技術授權契約，其約定聯凡於授權期間與授權地域內，使用本公司之商標及技術於網站之營運或行銷等業務並得轉授權予尚慶。另依合約約定本公司向聯凡權利金洽收條件，本公司於民國一〇一年度所認列之權利金收入為1,832千元。應上述權利金交易而發生之期末應收帳款-關係人為1,465千元。

另，本公司已於民國一〇二年一月二日與聯凡及尚慶簽署補充協議，議定於民國一〇二年一月三十一日提前終止合作，聯凡及尚慶亦承諾於合約中止後，將配合把相關商標及標識移轉予本公司或本公司指定之對象。本公司自民國一〇二年二月一日起將委由大陸網路電視服務商經營大陸地區「愛情公寓」網站。

4.因上述各項交易而發生之期末應收帳款－關係人情形如下：

	<u>101.12.31</u>	<u>100.12.31</u>
	估全部 應收帳款 —關係人%	估全部 應收帳款 —關係人%
	金 額	金 額
應收帳款－關係人：		
聯 凡	\$ 1,465	100
	-	-

(三)主要管理階層薪酬資訊：

本公司民國一〇一年度及一〇〇年度給付董事、監察人、總經理及副總經理等主要管理階層薪資總額之有關資訊如下：

	<u>101年度</u>	<u>100年度</u>
薪 資	\$ 10,424	6,338
獎金及特支費	2,054	1,826
業務執行費用	580	-

六、質押之資產

<u>抵質押之資產</u>	<u>質押擔保標的</u>	<u>101.12.31</u>	<u>100.12.31</u>
定期存款	信用卡收款業務之擔保	\$ 1,050	1,050

七、重大承諾及或有事項

(一)本公司截至民國一〇一年十二月三十一日止，以營業租賃方式所簽訂之不可取消合約，其未來應支付之租金支出如下：

	<u>101.12.31</u>
民國102年	\$ 1,828

## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

(二)本公司於民國九十九年五月與香港商雅虎資訊股份有限公司台灣分公司(簡稱雅虎資訊)簽訂交友頻道合作合約，約定於民國九十九年七月十五日至民國一〇一年七月十四日，依合約之規定條件，向雅虎資訊購買廣告，嗣後雅虎資訊於一〇〇年一月一日將其與本公司所簽訂之合約一切權利義務移轉予雅虎數位行銷有限公司(簡稱雅虎數位)，另於民國一〇〇年三月十五日本公司與雅虎數位簽訂補充協議書取代上述之合約，將原合約期間延長至民國一〇四年七月十日止，並微幅修改合約之規定條件。本公司依合約之規定條件，於合約約定期間內向雅虎數位購買廣告。

八、重大之災害損失：無。

### 九、重大之期後事項

本公司已於民國一〇二年一月二日與聯凡及尚慶簽署補充協議，議定於民國一〇二年一月三十一日提前終止合作，聯凡及尚慶亦承諾於合約中止後，將配合把相關商標及標識移轉予本公司或本公司指定之對象。本公司自民國一〇二年二月一日起將委由大陸網路電視服務商經營大陸地區「愛情公寓」網站。

### 十、其他

(一)本期發生之用人、折舊及攤銷費用依其功能別彙總如下：

功能別 性質別	101年度			100年度		
	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計	屬於營業 成本者	屬於營業 費用者	合計
用人費用						
薪資費用(註)	-	45,321	45,321	-	39,780	39,780
保險費用	-	3,502	3,502	-	3,427	3,427
退休金費用	-	1,789	1,789	-	1,531	1,531
其他用人費用	-	1,275	1,275	-	1,331	1,331
股份基礎給付	-	5,322	5,322	-	1,735	1,735
折舊費用	4,124	105	4,229	3,335	138	3,473
攤銷費用	-	1,011	1,011	-	2,375	2,375

(註)民國一〇一年度及一〇〇年度員工分紅及董監事酬勞帳入薪資費用影響數，員工分紅分別為3,454千元及87千元，董監事酬勞分別為1,894千元及87千元。

(二)本公司民國一〇一年及一〇〇年十二月三十一日無具重大影響之外幣金融資產及負債。

## 尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

(三)依原行政院金融監督管理委員會(以下簡稱金管會)民國九十九年二月二日金管證審字第0990004943號規定，上市上櫃及興櫃公司應自民國一〇二年起依原行政院金融監督管理委員會認可之國際財務報導準則、國際會計準則、解釋及解釋公告(以下簡稱IFRSs)編製財務報告，本公司業已成立專案小組，並訂定採用IFRSs之計畫，該計畫係由林志銘總經理統籌負責，謹將該計畫之重要內容、預計完成時程及目前執行情形說明如下：

計 畫 內 容	主要執行單位 (或負責人員)	目前執行情形
1.評估階段(100年1月1日至100年12月31日)：		
◎訂定採用IFRS計畫及成立專案小組	財會部門	已完成
◎進行第一階段之員工內部訓練	人事部門	已完成
◎比較分析現行會計政策與IFRSs之差異	財會部門	已完成
◎評估現行會計政策應作之調整	財會部門	已完成
◎評估「首次採用國際會計準則」公報之適用	財會部門	已完成
◎評估相關資訊系統及內部控制應作之調整	資訊及稽核部門	已完成
2.準備階段(100年1月1日至101年12月31日)：		
◎決定如何依IFRSs調整現行會計政策	財會部門	已完成
◎決定如何適用「首次採用國際會計準則」公報	財會部門	已完成
◎調整相關資訊系統及內部控制	資訊及稽核部門	已完成
◎進行第二階段之員工內部訓練	人事部門	已完成
3.實施階段(101年1月1日至102年12月31日)：		
◎測試相關資訊系統之運作情形	資訊部門	已完成
◎蒐集資料準備依IFRSs編製開帳日資產負債表及比較財務報表	財會部門	已完成
◎依IFRSs編製財務報表	財會部門	進行中

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

(四)謹就本公司目前評估目前會計政策與依IFRSs編製財務報表所使用之會計政策二者間可能產生之重大差異及影響說明如下：

1.民國101年1月1日資產負債調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs
流動資產(1)	\$ 215,722	(5,339)	210,383
非流動資產			
固定資產	7,832	-	7,832
其他資產(1)	4,687	5,339	10,026
非流動資產合計(1)	12,519	5,339	17,858
資產總計	<b>\$ 228,241</b>	-	<b>228,241</b>
流動負債(2)	\$ 76,016	507	76,523
非流動負債	1,414	-	1,414
負債合計	<b>\$ 77,430</b>	<b>507</b>	<b>77,937</b>
股東權益			
普通股股本	\$ 50,000	-	50,000
資本公積	2,088	-	2,088
保留盈餘(2)	98,723	(507)	98,216
股東權益合計	150,811	(507)	150,304
負債及股東權益總額	<b>\$ 228,241</b>	-	<b>228,241</b>

2.民國101年12月31日資產負債調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs
流動資產(1)	\$ 236,516	(5,640)	230,876
非流動資產			
固定資產	11,297	-	11,297
無形資產	1,877	-	1,877
其他資產(1)	3,100	5,640	8,740
非流動資產合計(1)	16,274	5,640	21,914
資產總計	<b>\$ 252,790</b>	-	<b>252,790</b>
流動負債(2)	\$ 71,208	657	71,865
負債合計	<b>\$ 71,208</b>	<b>657</b>	<b>71,865</b>
股東權益			
普通股股本	\$ 120,000	-	120,000
資本公積	7,410	-	7,410
保留盈餘(2)	106,374	(657)	105,717
其他股東權益項目	(52,202)	-	(52,202)
股東權益合計	181,582	(657)	180,925
負債及股東權益總額	<b>\$ 252,790</b>	-	<b>252,790</b>

尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

3.民國101年度損益調節表

	我國會計準則	影響金額	IFRSs
營業收入	\$ 299,271	-	299,271
營業成本	(36,421)	-	(36,421)
營業毛利	262,850	-	262,850
營業費用(2)	(150,057)	(150)	(150,207)
營業淨利	112,793	(150)	112,643
營業外收入及利益	1,911	-	1,911
營業外支出及費用	(251)	-	(251)
稅前淨利	114,453	(150)	114,303
所得稅費用	(19,802)	-	(19,802)
稅後淨利	<b>\$ 94,651</b>	<b>(150)</b>	<b>94,501</b>

4.各項調節說明

- (1)本公司於所得稅估列時，考量各項投資抵減及暫時性差異等因素估列之遞延所得稅資產及負債，依IFRSs規定應分類為非流動資產及非流動負債項下，並考量各項遞延所得稅資產及負債之法定租稅抵銷權及預期實現年度，重新分類之；依此，本公司於民國101年1月1日及12月31日將依我國會計準則原分類流動資產項下之遞延所得稅資產重分類至非流動資產項下之金額分別為5,339千元及5,640千元。
- (2)本公司對因員工過去提供服務而給與之累積帶薪假負有現時法定或推定支付義務，依此，本公司將支付累積帶薪假之預期成本認列為應計負債，並於民國101年1月1日及12月31日調整保留盈餘之金額分別為507千元及657千元。另，民國一〇一年度因累積帶薪假預期成本認列為薪資費用之金額為150千元。
- (五)依IFRS1規定，除依選擇性豁免及強制性例外規定辦理者外，原則上公司於首次採用國際會計準則時，應依所有在首次採用國際會計準則時已生效之會計準則規定編製財務報表，並予以追溯調整。
- (六)本公司係以金管會目前認列之IFRSs作為上開評估之依據。惟上述現行會計政策與未來IFRSs編製財報所使用之會計政策二者間，可能產生重大差異與可能影響金額，及依IFRS1首次採用國際會計準則規定所選擇之會計政策，均係依目前環境與狀況所作成之初步決定，嗣後可能因環境或狀況改變而變更。



尚凡資訊股份有限公司(原為尚凡資訊有限公司)財務報表附註(續)

十一、附註揭露事項

(一)重大交易事項相關資訊：無。

(二)轉投資事業相關資訊：無。

(三)大陸投資資訊：無。

十二、部門別財務資訊：

(一)一般性資訊：

本公司有二個應報導部門：社群網站部門及廣告部門，社群網站部門負責經營本公司網站之業務。廣告部門係從事網路廣告刊登之業務。

(二)應報導部門損益、部門資產、部門負債及其衡量基礎與調節之資訊：

本公司之營運部門損益係以稅前營業損益(不包括非經常發生之損益及匯兌損益)衡量，並作為評估績效之基礎。此外營運部門所使用之會計政策與附註二所述之會計政策彙總相同。

本公司營運部門資訊及調節如下：

	101年度			
	社群網站部門	廣告部門	調整	合計
收入				
來自外部客戶收入	\$ 284,897	14,374	-	299,271
部門收入合計	\$ 284,897	14,374	-	299,271
部門損益	\$ 174,064	5,425	(65,036)(註2)	114,453
部門總資產	(註1)	(註1)	(註1)	(註1)
	100年度			
	社群網站部門	廣告部門	調整	合計
收入				
來自外部客戶收入	\$ 277,729	21,404	-	299,133
部門收入合計	\$ 277,729	21,404	-	299,133
部門損益	\$ 166,115	7,372	(56,921)(註2)	116,566
部門總資產	(註1)	(註1)	(註1)	(註1)

註1：因總資產之衡量金額未提供予營運決策者，故本公司之揭露金額為零。

註2：部門損益不包括未分攤至應報導部門之各項成本費用及營業外收支。

(三)地區別財務資訊：

本公司無國外營運部門。

(四)重要客戶資訊：無。

尚凡資訊股份有限公司  
現金及約當現金明細表  
民國一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	摘 要	金 額
庫存現金		\$ 20
支票及活期存款	台幣	98,832
	外幣美金(40,540.23元)	1,177
定期存款	台幣(到期日期間102.2.20~102.8.21)	70,200
		<u>\$ 170,229</u>

應收帳款明細表

客 戶 名 稱	摘 要	金 額
應收帳款：		
A公司	非關係人	\$ 14,480
E公司	"	13,611
B公司	"	8,818
C公司	"	6,802
H公司	"	5,393
其他(註)	"	9,604
		58,708
減：備抵減損損失		1,787
應收帳款淨額		<u>\$ 56,921</u>

註：其餘各對象餘額均未超過本科目金額5%，不予單獨列示。

尚凡資訊股份有限公司

固定資產變動明細表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日 單位：新台幣千元

項 目	期初餘額	本期增加額	本期減少額	本 期 轉入(出)	期末餘額
成 本：					
辦公設備及生財器具	\$ 25,291	7,694	-	-	32,985
累計折舊：					
辦公設備及生財器具	17,459	4,229	-	-	21,688
合 計	<u>\$ 7,832</u>	<u>3,465</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11,297</u>

應付費用及其他流動負債明細表

民國一〇一年十二月三十一日

單位：新台幣千元

項 目	摘 要	金 額
應付薪資及年終獎金		\$ 12,130
應付廣告費		9,555
應付營業稅		4,218
其他(註)	主要係應付勞務費、租金及保險費等	3,354
合 計		<u>\$ 29,257</u>

註：其餘各項餘額均未超過本科目金額5%，不予單獨列示。

尚凡資訊股份有限公司

營業收入淨額明細表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日 單位：新台幣千元

<u>項 目</u>	<u>金 額</u>
網路服務收入	\$ 285,887
網路廣告收入	14,374
減：銷貨退回及折讓	<u>990</u>
營業收入淨額	<u><u>\$ 299,271</u></u>

營業成本明細表

<u>項 目</u>	<u>金 額</u>
網路服務成本	<u><u>\$ 36,421</u></u>

尚凡資訊股份有限公司

營業費用明細表

民國一〇一年一月一日至十二月三十一日 單位：新台幣千元

項 目	推銷費用	管理及總務費用	研究發展費用
薪資支出	\$ 5,479	31,313	13,851
廣告費	74,734	-	-
租金費用	601	1,249	1,675
保險費	489	1,493	1,519
勞務費	6	5,732	116
呆帳損失	-	2,652	-
其他(註)	1,080	5,823	2,245
合 計	<u>\$ 82,389</u>	<u>48,262</u>	<u>19,406</u>

註：其餘各項餘額均未超過本科目金額5%，不予單獨列示。

尚凡資訊股份有限公司



董事長：張家銘

