

與控股股東的關係

我們的控股股東

緊隨[編纂]完成後(假設[編纂]未獲行使，及不計及[編纂]前購股權或[編纂]後購股權獲行使時將予發行的股份)，張女士(透過其全資擁有的投資公司，即Lenvor Holdings、Norvix Holdings及Rion Holdings)、莊女士(透過其持有多數權益的投資公司Ravix Holdings)、張家綺女士、張先生、倪女士、莊先生、鄒先生及王先生將共同持有本公司約[編纂]%投票權。張女士、Lenvor Holdings、Norvix Holdings、Rion Holdings、莊女士、Ravix Holdings、張家綺女士、張先生、倪女士、莊先生、鄒先生及王先生已確認一致行動確認，(其中包括)於彼等全部同時為君綺台灣及本集團各公司股份的合法及／或實益擁有人的整段期間內，彼等互相之間一直一致行動，並將就彼等於我們業務的權益繼續集中最終控制及作出最終決定的權利。張女士、倪女士、莊女士、張家綺女士、張先生、莊先生、鄒先生及王先生，連同Lenvor Holdings、Norvix Holdings、Rion Holdings及Ravix Holdings為我們的控股股東。

張女士、莊女士及王先生

張女士、莊女士及王先生的背景詳情載於本文件「董事及高級管理層」一節。

張家綺女士

張家綺女士在台灣的媒體及醫療保健行業擁有逾15年經驗。自2009年3月至2023年11月，張家綺女士於台灣一家知名媒體機構擔任董事，主要負責監督媒體營運及策略。在其媒體職業生涯期間，張家綺女士於2015年3月至2024年4月擔任麗彤生醫的公關及營銷經理，負責管理其公關計劃及營銷活動。自2024年5月起，張家綺女士一直在君綺台灣主席辦公室任職，專注於其企業慈善及公益活動。

張家綺女士為張女士之胞妹及張先生之胞姐、倪女士之大姑、莊女士及莊先生的姑母，以及王先生的姑岳母。

張先生

張志標先生擁有逾十年營銷及管理經驗。自2024年8月起，他一直擔任騰飛生技股份有限公司的監事。騰飛生技股份有限公司為台灣醫療機構提供全面的後端系統支持，包括系統整合、財務分析、醫療設備供應鏈管理及營運場地租賃等服務。張先生主要負責監督騰飛生技股份有限公司的營運。

於2008年至2015年期間，張先生亦擔任健康美麗股份有限公司的營銷主管，該公司主要從事提供管理式空間租賃服務。自2015年11月起，張先生一直為健康美麗股份有限公司的負責人。

在擔任現有職務前，張先生曾在私營機構積累經驗，包括於2001年至2007年在唯達科技股份有限公司擔任產品營銷及銷售職位。

與控股股東的關係

張先生畢業於國立嘉義高級工業職業學校，修讀建築製圖。

張先生為倪女士之配偶、張女士及張家綺女士之胞弟、莊先生及莊女士之舅舅，以及王先生之妻舅。

倪女士

倪曉倩女士自2024年4月起擔任君綺台灣的客戶服務經理。於擔任現職之前，彼曾於2015年10月至2024年3月期間於麗彤生醫擔任客戶服務經理。

倪女士為張先生之配偶、張女士及張家綺女士之弟媳、莊女士及莊先生之姨母，並為王先生之姨岳母。

莊先生

莊睿紘先生為台灣的搜尋引擎優化專業人士，在優化B2B及B2C網站方面擁有豐富經驗。莊先生於2022年4月在台北一家知名的全球數碼營銷機構開展其職業生涯，加入時擔任搜尋引擎優化專員。到2024年4月，彼獲晉升為高級搜尋引擎優化專員，並獨立管理搜尋引擎優化項目及為關鍵客戶制定策略。

莊先生持有美國賓夕法尼亞州立大學心理學文學學士學位。

莊先生為張女士之子、莊女士之胞弟、張家綺女士及張先生之外甥，倪女士之外甥，以及王先生的大舅。

鄒先生

鄒明儒先生於2017年2月於富邦人壽保險開始其保險業生涯，並任職至2018年4月。隨後，彼於2018年4月至2019年4月於環球世達保險經紀公司任職。自2019年4月起，鄒先生加入公勝保險經紀公司，繼續於保險經紀領域工作。

獨立於控股股東

除本節下文「- 經營獨立」所載者外，董事預期於[編纂]時或[編纂]後短期內，本集團與控股股東不會有任何重大交易。經考慮以下因素，我們有能力獨立於及不過分依賴控股股東經營業務：

不競爭及清晰劃分業務

董事(包括獨立非執行董事)認為就彼等所深知、確信及全悉，概無控股股東、董事及彼等各自的緊密聯繫人於任何與我們的業務直接或間接構成競爭或可能構成競爭的業務中擁有權益。

與控股股東的關係

管理獨立

董事會由兩名執行董事、兩名非執行董事及三名獨立非執行董事組成。張女士(董事會主席兼執行董事)、莊女士(執行董事)及王先生(非執行董事)各自均為本公司控股股東之一。經考慮以下因素，董事認為我們的管理層能於[編纂]後獨立於控股股東進行經營：

- (a) 各董事均知悉作為董事的受信責任，即要求(其中包括)其須為本公司的利益及最佳利益行事，而不得使其作為董事的職責及其個人利益之間出現任何衝突；
- (b) 倘我們與董事或彼等各自的緊密聯繫人將訂立的任何交易存在潛在利益衝突，利益相關董事須就有關交易於本公司相關董事會會議上放棄投票，並不得計入法定人數中；
- (c) 我們已設立獨立於控股股東的內部監控程序，以促進業務活動的有效運作；
- (d) 本公司經營業務所需的所有牌照及許可證均由君綺台灣持有，而非由本公司控股股東持有；
- (e) 除「董事及高級管理層」一節所披露者外，我們的高級管理層成員獨立於控股股東，並負責我們有關財務、人力資源、銷售及市務、採購、質量控制及業務的日常運作；及
- (f) 我們的獨立非執行董事有足夠的知識、經驗及能力，經考慮高級管理層的意見後，將為董事會的決策過程提供獨立判斷。

財務獨立

我們擁有自身的財務管理及會計系統，並有能力在財務上獨立於控股股東進行經營。我們有能力根據自身業務需求作出財務決策。董事亦相信，在未來需要外部融資的情況下，我們有足夠資本、內部資源及信貸狀況以支持獨立於控股股東及彼等各自的緊密聯繫人進行日常運作。

所有應付及應收控股股東及受控股股東控制的公司的非貿易款項以及我們以控股股東及受控股股東控制的公司為受益人提供的所有擔保、彌償及其他抵押品(反之亦然)，將於[編纂]時或之前結清或解除。於[編纂]後，控股股東不會以本集團為受益人提供財務協助、抵押品及／或擔保(反之亦然)。

與控股股東的關係

經營獨立

我們有能力獨立作出業務決策。基於以下因素，董事相信我們將繼續獨立於控股股東及受控股股東控制的公司進行經營：

- (a) 我們已設立一套內部監控措施以促進業務有效經營；
- (b) 我們自身於各核心職能中均有行政及企業管治基礎設施；
- (c) 我們的顧客(即負責醫師)及供應商均獨立於控股股東，且我們並不依賴控股股東或彼等各自的緊密聯繫人獲取供應商及顧客；
- (d) 我們擁有獨立管理團隊負責日常營運；
- (e) 我們管有所有相關牌照及必要勞動力，以獨立於控股股東及彼等的聯繫人開展及經營業務；及
- (f) 除本集團與由我們控股股東控制的若干實體於往績記錄期間在一般業務過程中訂立的關聯方交易(誠如附錄一所載會計師報告的附註26所披露)外，緊隨[編纂]後，本集團將不會與我們的控股股東進行任何其他持續關連交易：
 - (i) 我們(作為業主)與麗彤生醫(作為租戶)訂立麗彤生醫租賃框架協議，據此，我們將診所內指定零售區域轉租予麗彤生醫，用以銷售其護膚品及保健品。根據上市規則第14A.76(2)條，麗彤生醫租賃框架協議構成最低豁免關連交易，獲豁免遵守通函(包括獨立財務意見)及股東批准的規定。詳情請參閱「關連交易 – 非豁免持續關連交易」。
 - 來自麗彤生醫租賃交易的收入分別僅約佔我們2023財年、2024財年及2025財年總收入的零、3.5%及4.5%。董事認為，該租賃僅佔為我們總收入微不足道的部分，而終止該租賃不會對本集團或各診所(其專注於向診所及會員提供服務)的業務造成干擾。因此，我們並無於營運上依賴麗彤生醫；
 - (ii) 自麗彤生醫不時採購療程前及療程後護膚產品，以供美容師為診所會員提供療程前及療程後修護服務時使用。該等採購交易按年合併計算，構成上市規則第14A.76(1)條項下的獲全面豁免的符合最低豁免水平的關連交易。有關詳情，請參閱「關連交易 – 獲全面豁免的關連交易 – 1.自麗彤生醫採購護膚產品」。

與控股股東的關係

於2023財年、2024財年及2025財年，上述交易項下的年度採購額分別僅約佔我們銷售成本總額的零、0.1%及0.1%。董事認為，倘麗彤生醫停止向我們供應有關產品，我們能夠於合理時間內轉向以類似價格供應該等療程前及療程後護膚產品的其他供應商，而不會因麗彤生醫停止向我們供應產品產生過度成本或導致我們的業務中斷。因此，我們並無任何運營須依賴麗彤生醫；

- (iii) 我們(作為業主)與麗彤生醫(作為租戶)就我們所租賃的部分物業訂立的分租協議，該等物業供麗彤生醫用作辦事處。該項分租構成上市規則第14A.76(1)條項下的獲全面豁免的符合最低豁免水平的關連交易。有關詳情，請參閱「關連交易 – 獲全面豁免的關連交易 – 2.向麗彤生醫分租辦公場所」。

於2023財年、2024財年及2025財年，該項租賃交易所得收入分別僅約佔我們總收入的零、零及0.1%；及

- (iv) 我們(作為租戶)與張女士全資擁有的一家公司(作為業主)就我們分租予一名醫師的物業(供其運營診所)訂立的總租賃協議。該項總租賃構成上市規則第14A.76(1)條項下的獲全面豁免的符合最低豁免水平的關連交易。有關詳情，請參閱「關連交易 – 獲全面豁免的關連交易 – 3.自健康美麗股份有限公司租賃診所經營場所」。

於[編纂]後，該項總租賃將根據其於現行總租賃協議項下的租期(自2024年4月至2028年9月)持續，並可選擇續期。於2023財年、2024財年及2025財年，相關診所所得收入分別僅約佔我們總收入的8.8%、8.7%及9.5%，於2026財年，我們支付予業主的年度租金付款總額預期將約為新台幣4.0百萬元。於往績記錄期間，我們於續期該項總租賃時並無遇到任何重大困難。

董事認為，該等租賃物業僅佔本集團所租賃診所營業場所總數的一小部分，且我們能夠於合理時間內將相關診所搬遷至附近價格相近的其他類似場所，而不會因我們需要搬遷而產生過度成本或導致我們的業務中斷。因此，我們並無任何運營須依賴張女士。

與控股股東的關係

董事(包括獨立非執行董事)認為，該等持續關連交易乃於日常業務過程中基於公平磋商及按正常商業條款訂立，符合本集團及股東的整體利益。我們與控股股東所控制實體之間的該等持續關連交易對我們而言並無重大價值。

解決實際及／或潛在利益衝突的企業管治措施

於[編纂]後，我們將與控股股東所控制若干公司繼續訂立關連交易，並將採取以下措施以解決與控股股東的實際及／或潛在利益衝突：

- (a) 為籌備[編纂]，本公司已修訂組織章程細則以遵守上市規則。具體而言，組織章程細則規定，除細則許可的若干例外情況外，董事不得就批准其擁有重大權益的任何合約的董事會決議案表決，該名董事亦不得計入出席該會議的法定人數。此外，於控股股東或其任何聯繫人(本公司或本集團任何成員公司除外)出任董事及／或高級管理層職位的董事，不得就有關本集團任何成員公司與控股股東或其任何聯繫人(本公司或本集團任何成員公司除外)建議訂立任何交易的董事會決議案表決，該名董事亦不得計入出席該會議的法定人數；
- (b) 我們已委任國泰君安融資有限公司為合規顧問，其將就遵守適用法例及上市規則向我們提供意見及指引，包括但不限於有關董事職責及內部控制的各項規定；
- (c) 本集團的管理架構由審核委員會、薪酬委員會及提名委員會組成，該等委員會各自的職權範圍要求彼等須對潛在利益衝突提高警覺及制定相應建議；及
- (d) 根據上市規則附錄C1所載企業管治守則，董事(包括獨立非執行董事)將於適當情況下向外界尋求獨立專業意見，費用由本公司承擔。

本公司預期將遵守上市規則附錄C1所載企業管治守則，當中載列有關(其中包括)董事、行政總裁、董事會的組成、董事的委任、重選及罷免、彼等的職責及薪酬以及與股東保持溝通的良好企業管治原則。本公司將於中期報告及年報中陳述我們是否已遵守有關守則，並將於年報所附企業管治報告內提供任何偏離守則的詳情及原因。