

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

# 02 穩健誠信治理

2.1 永續營運管理	20
2.2 永續供應鏈	33



## 2.1 永續營運管理



### 重大性議題：公司治理

#### 政策與承諾

- 訂定公司治理相關章則及稅務治理政策，建立有效的公司治理架構及公司治理文化，以保障股東權益及強化董事會職能並提升資訊透明度。
- 董事具備執行職務所需之知識、技能及素養，秉持高度自律精神，依法令、公司章程或股東會決議行使職權。
- 及時允當揭露營運活動及經營績效相關之財務、稅務及 ESG 資訊。

	評估機制	未來 1 年目標	未來 3-5 年目標	未來 5 年以上目標
東森國際	<ul style="list-style-type: none"> <li>董事會內部績效評估結果</li> <li>公司治理評鑑結果</li> <li>獨立董事會成員參與公司內部重大工程議價會議率</li> <li>舉辦董事進修課程頻率</li> <li>永續報告書參獎等級</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>委託外部專業機構辦理董事會績效評估</li> <li>公司治理評鑑成績維持第二級距 (6%~20%)</li> <li>獨立董事參與公司內部重大工程議價會議率達 85%</li> <li>每年至少舉辦二次董事進修課程</li> <li>獲得 TCSA 永續報告書白金級獎</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>委託外部專業機構辦理董事會績效評估</li> <li>公司治理評鑑成績提升至第一級距 (5%)</li> <li>獨立董事參與公司內部重大工程議價會議率達 95%</li> <li>每年至少舉辦三次董事進修課程</li> <li>獲得 TCSA 永續報告書白金級獎</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>委託外部專業機構辦理董事會績效評估</li> <li>公司治理評鑑成績維持第一級距 (5%)</li> <li>獨立董事每年參與公司內部重大工程議價會議率達 100%</li> <li>每季定期舉辦董事進修課程，每年至少舉辦四次</li> <li>獲得 TCSA 永續報告書白金級獎</li> </ul>
媒體與寵物事業	<ul style="list-style-type: none"> <li>高階主管之選任經董事會決議率</li> <li>組織架構之更動調整或分公司之設立經董事會決議率</li> <li>董事會出席率</li> <li>舉辦公司治理進修課程頻率</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>高階主管之聘任 100% 由董事會決議</li> <li>組織架構之更動調整 100% 經由董事會決議</li> <li>董事會成員出席率達 90%</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>高階主管之聘任 100% 由董事會決議</li> <li>組織架構之更動調整 100% 經由董事會決議</li> <li>董事會成員出席率達 95%</li> </ul>	

#### 主責單位

- 東森國際公司治理小組
- 東森國際核室、法律事務部、法遵處、投資人關係室、會計部及公司治理主管。
- 媒體事業及寵物事業管理室。

#### 特定行動

- 委外辦理董事會及功能性委員會績效評估並公開揭露相關資訊，強化董事會及功能性委員會功能，並提升董事會績效評估之客觀性及資訊透明度。
- 為有效且具體提升公司治理、監督管理階層，邀請董事會成員參與公司內部重大經營決策或營運策略相關會議。
- 培養暨加強公司治理人員專業訓練，確保董事持續關注公司治理國際趨勢及掌握國內最新法規變化。
- 依全球永續性報告作業準則 (GRI Standards) 及永續會計準則 (SASB) 編製中英文版企業社會責任報告書並取得第三方確信或保證，提升 ESG 資訊揭露之品質。

### 目錄

### 關於本報告書

### 經營者的話

### 01 擘劃永續之路

### 02 穩健誠信治理

### 03 打造永續環境

### 04 營造友善職場

### 05 編織共好社會

### 附錄

## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 擘劃永續之路

## 02 穩健誠信治理

## 03 打造永續環境

## 04 營造友善職場

## 05 編織共好社會

## 附錄

## 重大性議題：誠信經營

## 政策與承諾

- 訂定誠信經營相關章則，建立良好商業運作及企業誠信文化，並要求公司董監事、經理人及員工瞭解本公司之誠信與道德價值，並切實遵循，以健全經營、落實公司治理。
- 本於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策於內部管理及外部商業活動確實執行。

## 評估機制

- 董事及高階管理階層遵循誠信經營政策之聲明書、員工行為準則簽署率
- 舉辦誠信經營教育訓練頻率
- 違反誠信經營之事件數

## 未來 1 年目標

- 董事及高階管理階層遵循誠信經營政策之聲明書、員工行為準則之簽署率皆達 100%
- 每半年舉辦一次誠信經營教育訓練
- 違反誠信經營之事件數 0 件

## 未來 3-5 年目標

- 董事及高階管理階層遵循誠信經營政策之聲明書、員工行為準則之簽署率皆達 100%
- 每季舉辦一次誠信經營教育訓練
- 違反誠信經營之事件數 0 件

## 未來 5 年以上目標

- 完成建置董事及高階管理階層誠信風險評估機制，並每半年進行一次誠信風險評估作業。
- 持續舉辦誠信經營教育訓練，每季至少舉辦一次教育訓練並測驗。
- 違反誠信經營之事件數 0 件

## 主責單位

- 東森國際公司治理小組
- 東森國際稽核室、法律事務部、法遵處及公司治理主管。
- 媒體事業及寵物事業管理室人資處及法務處。

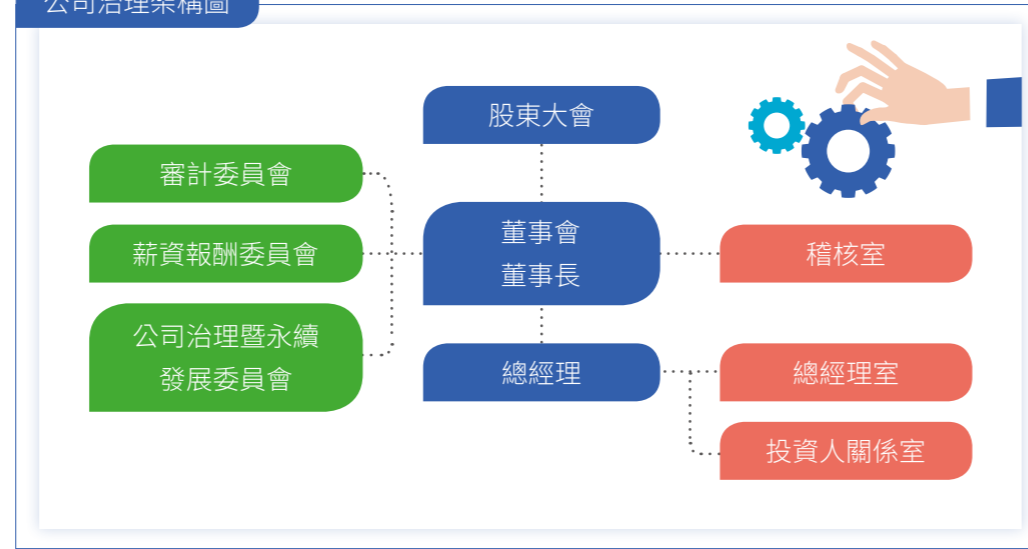
## 特定行動

- 訂定誠信經營政策，並定期公告於公司官網及內部員工信箱。
- 定期對所屬人員舉辦誠信經營相關教育訓練與宣導。
- 透過公司內部作業程序與行為準則，以嚴謹防範不誠信的行為發生。



## 2-1-1 公司治理

公司治理架構圖



東森國際股東會為公司最高權力機關，依法選任董事並組成董事會作為最高治理單位。另設立稽核室直接隸屬董事會，以維持其獨立性。



《東森國際公司年報》

## ● 董事會

董事會為東森國際最高治理單位，共有董事 7 位 (含獨立董事 3 位)，任期均為 3 年。成員皆具備商務、財務、會計或公司業務所須之管理專長，以落實董事會結構多元化之方針，廣納各方專業背景與產業傑出人才，不限性別、年齡、國籍、文化等，提名與遴選考量利害關係人之觀點、多元性、獨立性，以及與組織衝擊相關之能力，並朝性別平衡方向規劃董事會席次。2022 年東森國際董事會實際出席率將近 100%。

董事會成員學經歷、兼任職務等詳細資訊，請參閱官網與年報。<sup>2</sup>

## ● 功能性委員會運作

為有效發揮董事會職能，東森國際於董事會下依職權及功能分設審計委員會、薪酬委員會及公司治理暨永續發展委員會，負責重要議案及經濟、環境、社會、風險等重要議題之討論。

委員會名稱	組成與主要職權	2022 年運作情形
薪資報酬委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>由 3 位獨立董事所組成，現任委員 (第四屆)</li> <li>主要職權及監督事項：訂定並定期檢討董事及經理人績效評估與薪資報酬之政策、制度、標準與結構。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>共召開 4 次會議</li> <li>成員出席率皆為 100%</li> </ul>
審計委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>由全體獨立董事組成現任委員 (第二屆)，每季至少召開會議乙次。</li> <li>主要職權及監督事項：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、公司存在或潛在風險之管控。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>共召開 10 次會議</li> <li>成員出席率皆為 100%</li> </ul>
公司治理暨永續發展委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>由三名獨立董事、董事長、發言人及公司治理主管所組成現任委員 (第一屆)，每季至少召開會議乙次。</li> <li>主要職權及監督事項包含：推行與強化公司治理及永續發展事項之執行計畫 (包含永續報告書)、進度追蹤、檢討與建議。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>共召開 6 次會議</li> <li>成員出席率皆為 100%</li> </ul>

<sup>2</sup> 本公司董事會成員皆無 GRI 2-9 所指之弱勢社會群體，其中利害關係人代表部分，廖尚文兼任本公司總經理、邱兆鑫兼任本公司董事長特別助理。

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 擘劃永續之路

## 02 穩健誠信治理

## 03 打造永續環境

## 04 營造友善職場

## 05 編織共好社會

## 附錄

## ● 董事會的永續知識與技能

為提升董事會成員於永續發展議題上之認知、即時取得最新國際永續趨勢，我們鼓勵董事會成員進行相關技能之進修，並將最新趨勢分享給同仁，2022 年度董事會成員共 7 位，累計有 16 人次分別參與 5 門永續實務課程，課程名稱包括如「最新 ESG 永續與公司治理實務解析」、「ESG 趨勢對資本市場的影響解析與因應」等。

## ● 董事會薪酬制度

東森國際董事及高階經理人績效評估與薪資報酬之制度、標準等相關政策，均由薪資報酬委員會定期評估檢討，並經董事會通過。

董事之報酬依公司章程第 18 條規定，授權董事會依其對於公司營運之參與程度、公司目標與任務之掌握、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修，並參酌同業水準議定之。其中獨立董事除每月定額薪資外，亦支領業務執行費及董事會出席費，而一般董事則不支領薪資<sup>3</sup>，僅支領業務執行費及出席董事會之出席費。另依公司章程第 26 條，如東森有獲利，不配發董事（含獨立董事）酬勞。

高階經理人薪酬參照內部「薪資管理辦法」及「員工考績評核辦法」，每月配發固定薪資，並就考績評核結果及公司年度經營與損益狀況決定員工酬勞及年終獎金之分派（變動薪酬）。除上述之外，東森國際董事並無其他退休福利制度、離職金及索回機制。

有關東森國際支付予董事及高階經理人之酬金、酬金級距及文字說明請詳見年報，目前尚無有外部薪酬顧問，未來導入時間尚在研議中。

另外為落實公司治理、提升董事會及功能性委員會功能，東森國際已於 2023 年 7 月 6 日經薪資報酬委員會及董事會決議通過「永續發展責任中心獎金辦法」內容修訂，並期高階經理人薪酬與 ESG 永續發展績效指標有所連結，藉以確保公司永續運營。

## ● 董事會績效評估

為建立更透明的績效目標以強化董事會之運作效率，我們依循內部訂定之《董事會績效評估辦法》對整體董事會、個別董事成員及功能性委員會進行評估，每年執行內部自評一次，每三年至少由外部專業獨立機構或專家學者團隊執行評估一次，方式包括董事會內部自評、董事成員自評等，辦法細節詳見官網。目前我們尚未將董事會績效納入 ESG，此部分將依內部作業持續評估及討論。

我們已於 2022 年 12 月底委由中華公司治理協會完成 2022 年董事會績效評估，針對評估結果已於 2023 年 3 月 14 日董事會中進行呈報，並將作為未來遴選獲提名董事時之參考依據。

## ● 董事獨立性與利益衝突管理情形

東森國際藉由內部規章「董事會議事規則」及「公司治理實務守則」，明確訂定「獨立董事如有反對或保留意見，應於董事會議事錄載明」，確保獨立董事得善盡職責，有效增益董事會運作及公司經營績效。我們目前有 3 位獨立董事，獨立董事佔比 42.86%，所有外部董事皆符合獨立性情形。

另依「公司治理實務守則」規定，本公司之董事應秉持高度之自律，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不加入討論及表決，且討論及表決時予以迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。

而目前董事長與總經理為同一人之合理性及必要性，係配合公司業務及決策需要，可增進公司經營效率、決策執行更快速及順暢，本公司已於 112 年股東常會改選七席董事時，增列一席獨立董事，即董事會董事全員中獨立董事佔有四席，一般董事僅佔三席；此獨立董事過半數之組成，除符合法令規定，並避免利益衝突產生外，更強化獨立董事的監督功能，提升公司治理的強度，使獨立董事本身的職能能夠有效的發揮。

<sup>3</sup> 廖尚文董事長及邱兆鑫董事因兼任本公司員工（分別擔任總經理及董事長特別助理），故有支領薪資報酬。

## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 擘劃永續之路

## 02 穩健誠信治理

## 03 打造永續環境

## 04 營造友善職場

## 05 編織共好社會

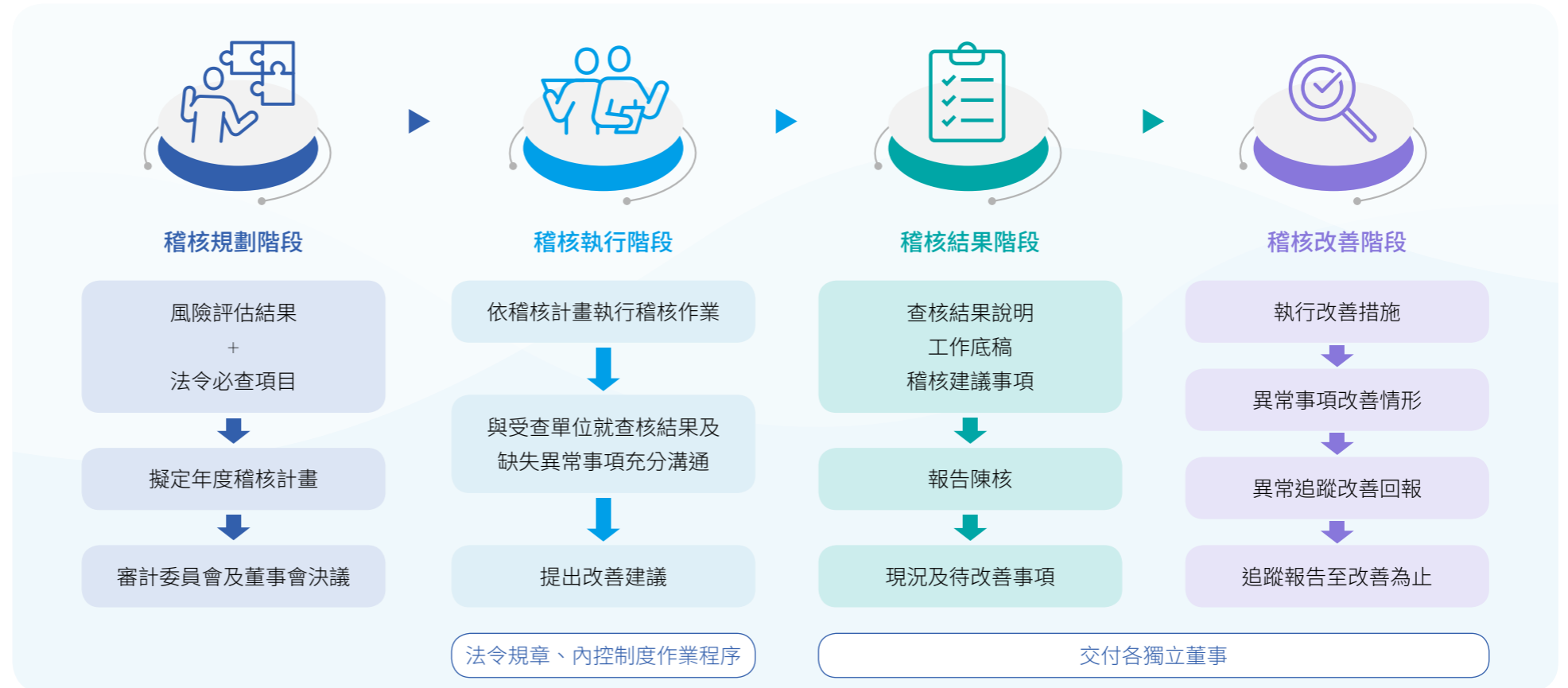
## 附錄

## ● 內部稽核與內控制度

涵蓋東森國際各單位以及子、孫公司之內部控制制度，每年至少辦理內控自行評估一次，出具「整體評估表」與改善建議，經董事會核准出具「內部控制制度聲明書」，刊登於公司年報及公開說明書。

東森的內部稽核與內控制度由直屬於董事會的稽核室負責，稽核主管除定期向審計委員會報告稽核業務外，並列席董事會報告。稽核工作在於協助董事會及經理人檢查、覆核內控制度之缺失，及衡量營運之效果與效率，並適時提供改善建議，以確保內控制度得以持續有效實施。

2022 年提出 73 篇稽核報告，均已就查核結果與受查單位充分溝通，對於查核所見之缺失或異常事項，已據實揭露於稽核報告，並將報告交付各受查單位，依稽核建議執行改善措施，且每季作成追蹤報告追蹤改善進度，直至改善為止。稽核報告及追蹤報告陳核後，會於稽核項目完成之次月底前交付各獨立董事查閱；另將查核結果摘錄後向審計委員會及董事會報告。



目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

## 2-1-2 法規遵循與誠信經營

### ● 法規遵循與反托拉斯管理

東森秉持公平競爭、產業以水平整合方式向外擴散，以長期合作關係取代垂直整合，以避免企業壟斷一事發生。我們持續關注可能影響業務及財務之國內外政策與法令，訂定各項公司治理規章與辦法，落實誠信經營、反貪腐與法令遵循，並深化誠信企業文化。除此之外，也協助業務單位瞭解法令規定要求，訂定業務規範、合約條款分散法律風險，對管理階層發出預警；針對法令要求之雇主責任以及常見法律爭議，並由法務單位透過教育訓練提升同仁守法、遵法的意識，降低違法風險。凡有違反法令或公司章程或其他相關規定，在我們採取零容忍政策下，即會判定為重大違規事件，並嚴正處理。

2022 年東森內違反法規之情事為 2 件，詳細說明及後續處置方式請見下方表格。

### 2022 年法規違反情事及後續處理說明

事業別	違反之法規名	罰款金額	事件說明	後續處理
媒體事業	違反兒少法第 69 條第 1 項	6 萬元	東森新媒體公司因報導知名人士離婚事件新聞，經台北市政府社會局認定有違反兒少法相關規定 ( 揭露未成年子女可辨識資訊 )，予以裁處	新聞下架，並進行內部教育訓練
東森寵物雲	違反勞基法第 32 條第 2 項	2 萬元	新北市政府勞動檢查處抽查東森寵物雲所僱勞工出勤紀錄，經審查認定東森寵物雲違反延長工時規定，故予以裁處。	已向管理階層及員工再次佈達應切實遵守法令，並加強宣導如因業務需求而必須延長工時，應依法辦理始得執行。

### ● 智慧財產權管理

東森非常重視智慧財產權之管理計畫，特別是「商標權」與「營業秘密」之管理作為，我們將東森經營兩大策略「新零售結合新媒體」及「OMO 線上線下虛實整合」相互結合，訂定與營運目標相關之智慧財產權管理計畫，並由法務單位把關智慧財產之取得、維護及風險管理，人事部門協助智慧財產內訓之推動，強化智慧財產之保護、維護及運用等管理措施。(專利及商標權申請與核准情形請見 [5-1-1 創新策略與價值](#))



#### 落實人員培訓與宣導

為提升新進同仁對智慧財產相關法令知識及培養正確觀念，將智慧財產訓練列為新進人員訓練課程之一。另於東森數位學習平台不定期提供指定影片、分享智財新知等資訊，使東森全體同仁均得共享資源並強化智財保護意識。



#### 落實智慧財產管理

時時掌握市場監控，就我們已申請商標情形不定期查驗他人使用及申請商標之相關資訊，對有損於本公司權益之行為提出異議或應對措施。



#### 隱私保護與營業秘密管理

- 取得資訊安全管理系統國際標準 ISO 27001 驗證，確保客戶個人與交易資料以及本公司營運資料之機密性、可用性與完整性。同時參照國際資訊安全標準以風險管理為基礎，發展相關作業流程，完善我們的資訊安全管理體系，如限制網際網路下載未經核可之共用或免費軟體、工作日誌驗證、運用防火牆、入侵偵測防禦、VPN 存取控管等，建立網路安全機制。
- 各單位部門與往來客戶、供應商、合作商等均要求簽訂保密合約，避免本公司與他人之機密資訊外洩之風險。

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

## 智慧財產管理教育訓練

課程名稱	授課對象	累積參訓人數	累積參訓時數
智慧財產相關法令	倉儲事業 新進同仁	18	18
常見爭議新聞類型分析 (含智財、肖像權)	媒體事業 新聞部同仁	103	12

## ● 誠信經營管理機制

誠信經營、正直道德乃東森經營之核心價值。對內，我們除訂定各項公司治理規章與辦法外，也由公司內部專責單位設立舉報制度與舉報管道，訂立獎懲及紀律處分，以落實本公司及其子公司人員於執行業務時均謹守公平、誠實、守信以及透明原則；對外，我們訂有「供應商企業社會責任管理辦法」，要求供應商須簽署「供應商誠信經營聲明書」、合約明定「誠信條款」。此外，我們與他人建立商業關係前，落實查核商業往來對象之誠信關係，確保商業往來對象之合法性，以創造商業夥伴長期價值。

2022 年東森 3 大重要營運據點 (總公司、台中及高雄) 100% 皆未鑑別出重大貪腐風險，本年度亦未發生已確認之貪腐情事發生。





## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 擘劃永續之路

## 02 穩健誠信治理

## 03 打造永續環境

## 04 營造友善職場



## 05 編織共好社會

## 附錄

## ● 從業道德行為規範

東森要求董事、經理人、員工或具有實質管理權者，應以誠信經營為最高準則從事所有公司經營活動及業務，並於 2022 年 3 月 23 日由董事會通訂定「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」以及「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」。

針對誠信相關的風險管理，我們實施了以下作為：

因應作為	內容說明	
員工聘任就職需簽署之人事資料文件	倉儲事業以「員工工作守則」及「員工清廉原則」作為員工執行業務活動之指南與規範；媒體及寵物事業別之新進員工則須簽署「誠信經營守則同意書」，包括對於不當行為的了解與避免、智慧財產權規定、資訊安全管控、內線交易防範、營業秘密侵害防範，內部及客戶溝通合規政策等內容。有關從業道德行為規範請參閱 QR code。	
訂定規範及因應措施	針對營運環節可能涉及潛在誠信風險之行為進行分析，並據此訂定強化風險管理之規範及措施。	
舉報、稽核與處罰	訂有內外部舉報機制及內部稽核單位定期及不定期查核，確保當有任何員工違反內部行為準則時，能夠即時發現與補救，並依「道德行為準則」予以記錄、調查及處罰。有關公司內、外部人員對於不合法與不道德行為的檢舉制度請參閱 QR code。	
內部訓練	新進員工須參與「誠信行為守則」訓練課程，亦不定期開設包括不當行為管理、智慧財產權資訊管理、內線交易防範、營業秘密侵害防範，內部及客戶溝通合規政策等課程。	

## 2022 年對董事會及高階管理階層反貪腐與誠信經營溝通與訓練情形

項目	對象	累積人數	百分比
反貪腐政策和程序宣達	董事會	7	100%
	高階主管	21 <sup>4</sup>	100%
教育訓練	董事會	6	85.71%
	高階主管	10	47.62%

<sup>4</sup> 遵循誠信經營政策聲明書簽署之高階主管共 21 名



## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 擘劃永續之路

## 02 穩健誠信治理

## 03 打造永續環境

## 04 營造友善職場

## 05 編織共好社會

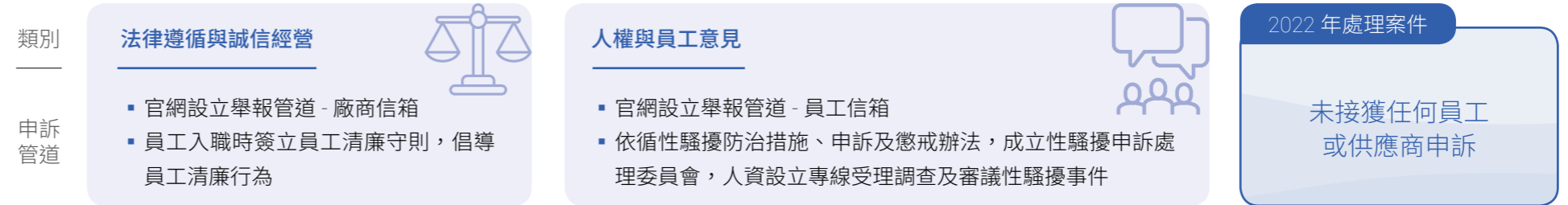
## 附錄

## ● 2022 年一般同仁誠信經營教育訓練情形

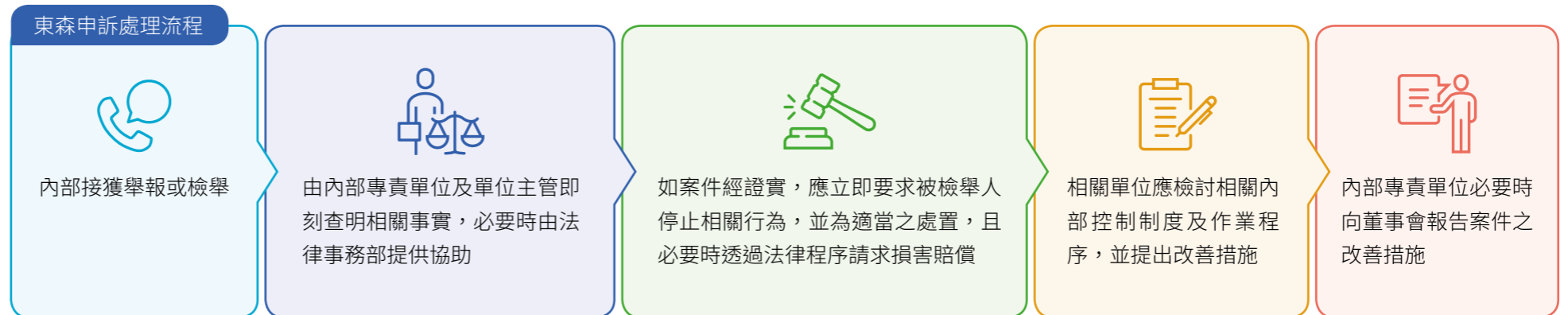
2022 年，我們對東森之新進同仁提供「員工服務契約」、「員工清廉守則」、「新進員工誠信守則說明」與「新人訓著作權法規須知」，共有 110 人參訓，累積參訓時數為 30 小時；根據全體員工則提供多達 11 門反貪腐教育訓練，累計參訓時數達 321.55 小時。

## ● 舉報與檢舉申訴機制

為確保東森全體員工及合作廠商皆能落實誠信經營之作為，並且能夠掌握和及時處理爭議、違規，及其他任何需要意見反映之事件，東森官方網站設有各事業體聯繫方式及公開的申訴管道與處理程序，鼓勵舉報任何非法、違反道德行為準則或誠信經營準則之行為，以確保員工、供應商與其他利害關係人的權益受到充分保障。  
(員工申訴機制請參考 [4-3-3 員工申訴機制與管道](#))



針對所有檢舉情事，若涉及一般員工者應呈報至部門主管，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事。檢舉受理、調查過程、調查結果均應留存書面文件，並保五年，其保存得以電子方式為之。保存期限未屆滿前，發生與檢舉內容相關訴訟時，相關資料應續予保存至訴訟終結止。



目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

## 2-1-3 風險管理

### ● 風險管理機制與流程

東森以董事會為風險管理機制之最高決策單位，並設有公司治理暨永續發展委員會負責審議及推動公司內各項風險管理程序，並由風險管理小組組長負責統整權責單位提供之相關資料，包括各項風險之辨識、衡量、監控、報告、揭露及回應，有效做好風險管控，並由委員會彙報上呈至董事會。

為了落實風險管理流程，我們採用三道防線、分級分工架構，並由內部稽核人員輔佐監督各單位遵循管理辦法及程序，以確保風險管理意識及執行力度，三級分工如下：



## ● 風險管理措施

風險類型	管控風險方式
 產品與服務	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ <b>多元拓展</b>：調整糧倉控管佈局，把國家儲備糧納入業務範圍。同時將穀倉閒置土地與倉庫招租，執行碼頭異業結盟；避免單一的內容露出管道，自家平台（包括：APP 和網站）、第三方平台（包括：FB、IG、YT 等社群平台的經營）。</li> <li>▪ <b>轉嫁風險</b>：對於颱風、地震及火災等災難導致財產及營運損失，除針對公司建築物投保火災地震保險外，同時，遇有戶外活動，投保公共意外責任險。以保險機制轉嫁風險。</li> <li>▪ <b>工安風險</b>：積極管理穀倉作業環境粉塵清理，並執行設備維護、改善及更新。</li> <li>▪ <b>風險感知</b>：不定期蒐集市場資訊、產業財報、每日商情、讀者座談與使用者意見等，掌握市場變化。</li> <li>▪ <b>營運中斷</b>：針對疫情等突發事件可能導致公司作業停擺，規劃設定公司居家隔離、遠距上班等 SOP。</li> </ul>
 財務	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 營運單位建立授信政策，針對客戶個別分析信用評等，訂定授信額度、應收帳款條件等相關辦法；財會單位監督款項進出情形，確保資金流動安全性。</li> <li>▪ 設有備抵減損帳戶，反映對應收款項及短期有價證券投資已發生損失之估計、長期投資定期對轉投資公司之財務狀況予以評估；業務單位若發現帳款逾期未收回之狀況須提出報告，確定屬異常狀態則須採取催收機制。</li> <li>▪ 財務部門衡量並監控銀行存款、固定收益投資及其他金融工具之信用風險。</li> <li>▪ 對所有子公司依資本額、營業收入等項目及給分標準個別進行評分，依評分結果決定各子公司年度查核次數，並納入稽核計畫執行。</li> </ul>
 法規	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 公司法務協助各單位評估各項業務、法律文件及契約所涉及之法律風險。</li> <li>▪ 實施爭議處理機制，處理相關法規爭議問題。</li> <li>▪ 設立性騷擾防治委員會，規劃性騷擾防治與事件因應措施。</li> </ul>
 資安	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 設置網際網路傳輸安全加密機制、個人資料檔案及資料庫存取與監控、保護措施，設置系統預警或使用者通知。</li> <li>▪ 訂定資安規範，設置資安處理機制，進行資安監控及違反資安行為通報等作業。</li> <li>▪ 嚴禁私人電腦或行動設備連結內部網路。</li> </ul>
 智慧財產權	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 委託商標事務所申請以及維護相關商標。</li> <li>▪ 公司法務審閱確認合作廠商之智慧財產權歸屬。</li> <li>▪ 智慧財產權議題列為公司新人訓固定課程。</li> </ul>
 氣候	<ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 鑑別氣候轉型與實體風險，加入更多情境討論，並依據不同的風險構面制定因應措施。</li> <li>▪ 針對不同風險所產生之影響，進行概略損益評估。</li> <li>▪ 將風險評估辦法及評估流程制度化。詳【第三章 -3-1-1 氣候變遷與行動】</li> </ul>

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 擘劃永續之路

## 02 穩健誠信治理

## 03 打造永續環境

## 04 營造友善職場

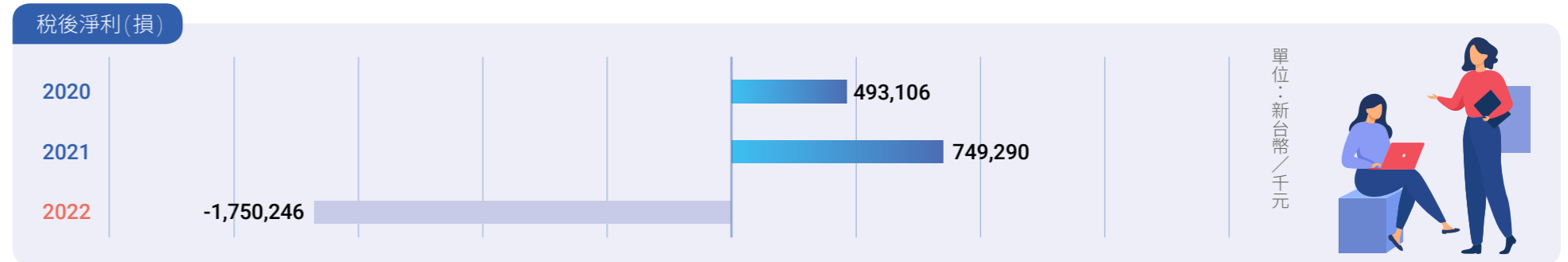
## 05 編織共好社會

## 附錄

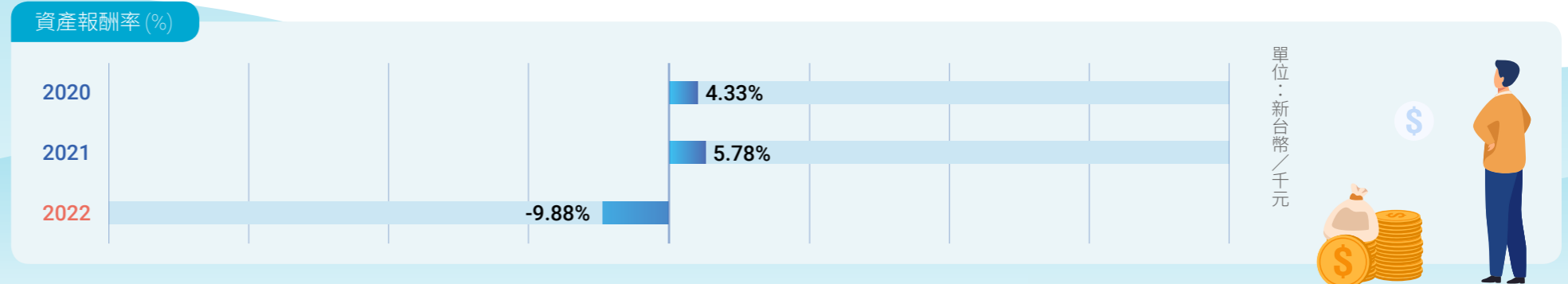
## 2-1-4 經營成效

我們透過各事業體採取多角化、創新研發、即時應對市場環境變遷的策略作為，展開多面向事業的突破性布局，帶動公司卓越的經營成效。

## ● 近三年東森經營成效



註：2022 年因受疫情及國際經濟萎縮，連帶造成台灣經濟成長下滑，轉投資公司無形資產評估減損等因素，造成稅後虧損，其中歸屬於母公司損失為 1,655,102 元。



目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

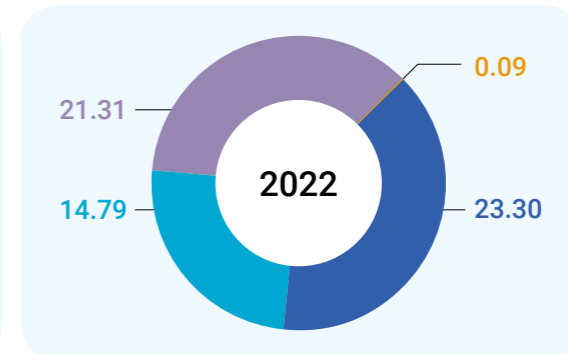
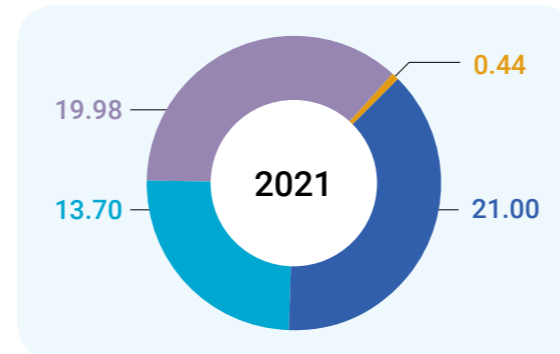
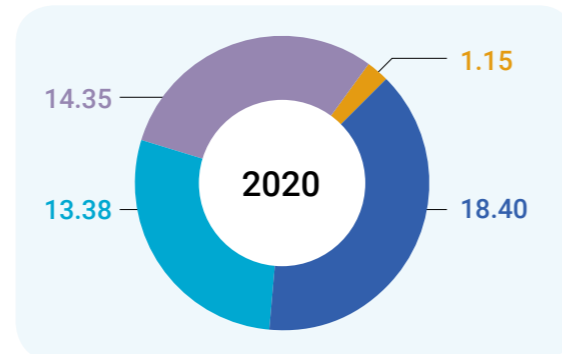
05 編織共好社會

附錄

項目	2020年	2021年	2022年
<b>經營能力</b>			
總資產	16,223,474	15,919,807	15,496,883
總負債	9,477,951	9,259,702	11,423,547
總股東權益	6,745,523	6,660,105	4,073,336
營業淨利	(10,155)	157,122	210,829
<b>分配經濟價值</b>			
股利分配	562,702	454,055	534,877
支付利息	241,151	250,833	289,162
繳納(收回)所得稅	24,810	16,006	(4,767)
公益捐助	4,400	3,000	5,700
<b>獲利能力</b>			
資產報酬率(%)	4.33%	5.78%	(9.88%)
權益報酬率(%)	7.47%	11.18%	(32.61%)
每股盈餘(虧損)(元)	0.94	1.37	(3.29)

單位：新台幣 / 千元

## ● 近三年東森各事業營收


 單位：新台幣 / 億元


媒體事業  
置入性廣告收入  
2022年  
4.56億元

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

## 2.2 永續供應鏈

### 2-2-1 供應商 / 承攬商簡介

儘管東森旗下各事業體業務類型不盡相同，但仍視以「在地採購」及「綠色採購」為全公司的重點採購原則，希望能夠透過採購作為，在提升產品與服務品質、滿足客戶需求的同時，更能夠扶植台灣在地企業，創造綠色永續的社會價值。

#### ● 在地採購

透過落實台灣在地採購，持續扶植台灣在地供應商，促進台灣在地產業鏈共榮共好，為本土產業持續創造機會。近三年倉儲、媒體與寵物事業在地採購金額比率如下：

年份	在地採購佔比 (台灣在地採購金額 / 採購總金額)		
	倉儲事業	媒體事業	寵物事業
2020	48.7%	100%	96.7%
2021	60%	100%	95%
2022	79.5%	100%	97.8%

註：2017 至 2021 年倉儲事業陸續汰換計 4 台歐洲原廠吸穀機，致國內採購率明顯偏低。(吸穀機採購金額均以實際支付年度計算)

#### ● 綠色採購

我們於每項採購前皆會評估其採購必要性，向供應商宣告東森的綠色政策，並優先採購符合綠色採購產品與服務為主要採購策略。特別是針對辦公設施、裝潢、各類耗材及日常用品的部分，我們將會優先採購具環保標章、節能標章、省水標章或具碳標籤之產品，希望能夠滿足我們對於採購低耗能、低污染及使用可回收原料之採購原則。

2022 年度綠色採購金額約為 317 萬新台幣，綠色採購品項包括倉儲事業的冷氣設備及媒體事業的辦公室用品等，未來我們將持續以提升綠色採購金額及採購佔比目標持續邁進。



目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路

02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

## 2-2-2 供應鏈管理

### ● 供應商管理作為



#### 倉儲事業

- 2021 年制定「供應商企業社會責任管理辦法」，與合作供應商共同遵循勞工權益與人權、勞工健康與安全、環境保護、誠信經營道德規範等相關法令規定，以促進經濟、社會與環境生態之平衡及永續發展。
- 自 2022 年開始要求交易金額達 10 萬元以上工程之供應商簽署「行為準則與道德規範承諾書」。
- 自 2022 年開始加強管理力度，鑑別主要供應商納入環境安全、人權、道德責任評估等。



#### 媒體事業

- 遵行公司採購規定，公開招標者詢價 3 家以上之廠商，並請廠商參與公開比稿等流程，由管理部與財會單位統籌。
- 透過議價會議杜絕人為控制以及舞弊外，陸續將反貪腐條款加入廠商合約之中，以落實公司反貪腐的政策。



#### 寵物事業

- 首次合作的供應商評鑑標準包括：成本價格、商品品質，品牌知名度、業務員人力是否足夠、即時處理客訴店務等條件合格，才可進入「合格供應商名單」。
- 供應商合作前，須先簽定「供應商合約」，除了按時交貨外，商品效期須在 6 個月期以上，並派業務員定時到店檢查效期並更換即期品；若遇商品糾紛，廠商須自付檢驗費用，確認商品安全性，保障消費者權益。



我們重視與供應商夥伴共同落實東森追求永續、穩健經營的精神，除透過多家廠商詢價比稿競標篩選出優良廠商之外，在與廠商的合約中也加入廉潔以及企業責任等條款，在持續強化供應商法規遵循、社會與環境責任之餘，更嚴格要求供應商的產品與服務品質。



目錄

關於本報告書

經營者的話

01 擘劃永續之路




02 穩健誠信治理

03 打造永續環境

04 營造友善職場

05 編織共好社會

附錄

實施項目	項目內容	2022 年預期目標	2022 達成情況
 供應商 / 承攬商 評選與評鑑納入 社會及環境標準	2022 年開始要求交易金額 10 萬元以上之工程維護供應商 / 承攬商簽署「行為準則與道德規範承諾書」	簽署率達 60%	 已達成 針對交易金額 10 萬元以上簽約之工程維護供應商 / 承攬商要求簽署「行為準則與道德規範承諾書」總計 41 家業者，簽署率達 60%
 提升供應商 / 承攬商 環境及社會能力	舉辦供應商 / 承攬商教育訓練，納入社會及環境面內容、與供應商 / 承攬商溝通會議納入環境作為改善成效追蹤	針對 30% 供應商 / 承攬商進行有關社會及環境保護之教育訓練	 已達成 針對交易金額 30 萬元以上簽約之供應商 / 承攬商 17 家業者進行 ESG 相關議題教育訓練，佔年度承攬商總家數之 40%

其中倉儲事業針對長期採購之供應商、當年度累計交易金額達新台幣 100 萬元(含)以上，或提供之商品與服務具有市場獨特性及特殊性者，皆列為關鍵供應商，加強管理與宣導作為。2022 年度共鑑別出 22 家關鍵供應商，預計 2023 年將進一步制訂「供應商評核機制」，建立現有供應商清冊及永續風險分級，並將「行為準則與道德規範承諾書」之簽署對象從現有之工程維護擴及至原物料採購及勞務服務等，未來透過定期管理以輔導與追蹤廠商改善情形。

2022 年度並未有合作之關鍵供應商有可能面臨結社自由、團體協商、童工、強迫或強制勞動之重大人權風險。

#### 倉儲事業舉辦 ESG 相關議題教育訓練



## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 擘劃永續之路

## 02 穩健誠信治理

## 03 打造永續環境

## 04 營造友善職場

## 05 編織共好社會

## 附錄

## ● 承攬商職業安全管理

東森以最高標準篩選合格承攬商，要求承包工程施作的承攬商應為持有國內營業登記證之合法營業公司，並有良好的安全衛生管理能力，作業時須依循東森訂定之職業安全衛生相關規定，遵守安全衛生承諾書內容及危害告知工作要求。

依據職業安全衛生管理辦法，為防止承攬人、再承攬人於承攬工程時，發生職業災害，並有效管理承攬人、再承攬人工作環境之安全衛生，我們訂定「承攬管理計劃」，明確規範所有承攬商於作業前，應簽訂安全衛生承諾書，同時於承攬合約載明作業期間之安全注意事項及應投保施工人員保險等要求。

承攬商於碼頭作業區內執行危險性工作項目皆需進行危害告知並簽訂危害告知單或安全衛生承諾書，承攬商應符合安全衛生承諾及危害告知規定，作業中如有違反規定者，依本廠區安全衛生規定要求改善，持續未改善則將其驅離。2022 年承攬商完成 68 份安全衛生承諾書及 164 份危害告知單，總計共 232 份。

## ● 供應商教育訓練

倉儲事業承攬商近三年教育訓練成果：

