

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

# 05 扎根永續治理

5-1 永續治理實踐	75
5-2 永續供應鏈	87



## 5-1 永續治理實踐

### 重大主題：公司治理

#### 政策與承諾

- 遵循並實踐公司治理相關章則，強化既有的公司治理架構及宣導公司治理文化。
- 確保關係人交易不損及股東以及本公司之權益。
- 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

- 定期進行董事會績效評估

- 將董事、高階經理人薪酬與 ESG 績效進行連結

- 公司治理評鑑結果

- 獨立董事會成員參與公司內部重大工程議價會議率

- 舉辦董事進修課程頻率

- 永續報告書參獎等級

#### 未來 1-2 年目標

- 每年至少執行一次內部董事會績效評估
- 每三年至少一次委請外部專業機構辦理董事會績效評估

- 董事、高階經理人績效酬勞中的 5%，應與各部門訂定之 ESG 重大主題 KPI 指標達成情形進行連結

- 公司治理評鑑成績維持第二級距 (6%~20%)

- 獨立董事每年參與公司內部重大工程議價會議率達 85%

- 每年至少舉辦二次董事進修課程

- 獲得 TCSA 永續報告書白金級獎

#### 未來 3-5 年目標

- 每年至少執行一次內部董事會績效評估
- 每三年至少一次委請外部專業機構辦理董事會績效評估

- 董事、高階經理人績效酬勞中的 10%，應與各部門訂定之 ESG 重大主題 KPI 指標達成情形進行連結

- 公司治理評鑑成績提升至第一級距 (5%)

- 獨立董事每年參與公司內部重大工程議價會議率達 95%

- 每年至少舉辦二至三次董事進修課程

- 獲得 TCSA 永續報告書白金級獎

#### 未來 5 年以上目標

- 每年至少執行一次內部董事會績效評估
- 每三年至少一次委請外部專業機構辦理董事會績效評估

- 董事、高階經理人績效酬勞中的 15%，應與各部門訂定之 ESG 重大主題 KPI 指標達成情形進行連結

- 公司治理評鑑成績維持第一級距 (5%)

- 獨立董事每年參與公司內部重大工程議價會議率達 100%

- 每年至少舉辦二至三次董事進修課程

- 獲得 TCSA 永續報告書白金級獎

#### 主責單位

東森國際公司治理小組、東森國際法律事務部、投資人關係室及公司治理主管、媒體事業及寵物事業管理部及行政部

#### 特定行動

- 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 GRI 準則、SASB 及最新政府法規編製中英文版永續報告書，並取得第三方確信，提升 ESG 資訊揭露品質。
- 落實重大關係人交易資訊及時發布重大訊息，並於財務報表中揭露關係人交易資訊。
- 為嚴格控管關係人間之交易，針對重大之資產或衍生性商品交易及重大之資金貸與、背書或提供保證，應經審計委員會同意後再提報董事會決議；獨立董事如有反對意見或保留意見，應於董事會議事錄載明。
- 持續將關係人交易內部控制制度列入每年年度稽核計畫之稽核項目，並且將訂定「關係人相互間財務業務相關作業規範」。

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

## 重大主題：誠信經營

### 政策與承諾

- 落實東森道德準則與核心價值觀：誠信、公平、透明、負責，徹底實踐於企業組織誠信文化與良好商業營運中。
- 遵守法規與監管要求：落實本公司誠信經營章則及辦法，強大法律及法遵部門，監督並確保公司業務運作符合法規要求。
- 風險管理與合規培訓：定期評估並制定應對策略，以及提供完整合規培訓，要求公司所有人員瞭解內部政策及法律要求並切實遵循，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

- 建置董事及高階管理階層誠信風險定期評估機制

### 未來 1-2 年目標

- 建置董事及高階管理階層誠信風險評估機制

### 未來 3-5 年目標

- 定期檢視董事及高階管理階層誠信風險評估機制
- 每年至少進行一次誠信風險評估作業

### 未來 5 年以上目標

- 定期檢視董事及高階管理階層誠信風險評估機制
- 每年至少進行二次誠信風險評估作業

- 舉辦誠信經營教育訓練及定期測驗

- 教育訓練達成率：每次 95%
- 定期測驗：每次平均達 80 分

- 教育訓練達成率：每次 100%
- 定期測驗：每次平均達 90 分

- 教育訓練達成率：每次 100%
- 定期測驗：每次平均達 95 分

- 違反誠信經營之事件數

- 違反誠信經營之事件數 0 件

- 違反誠信經營之事件數 0 件

- 違反誠信經營之事件數 0 件

### 主責單位

- 東森國際誠信經營小組、法律事務部
- 媒體事業及寵物事業管理部人資處及法務處

### 特定行動

- 由誠信經營小組負責公司與組織誠信經營政策之訂定及修正，並隨時公告於公司官網及員工內部信箱。
- 定期對公司全體人員舉辦誠信經營相關教育訓練與宣導。
- 透過作業程序與行為指南，嚴謹防範不誠信的行為發生。
- 鼓勵內部員工與外部利益相關者舉報不法或違反道德準則之行為，並承諾保護舉報者，建立內部調查機制與處理流程，重視公司內部人員道德舉止。



目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

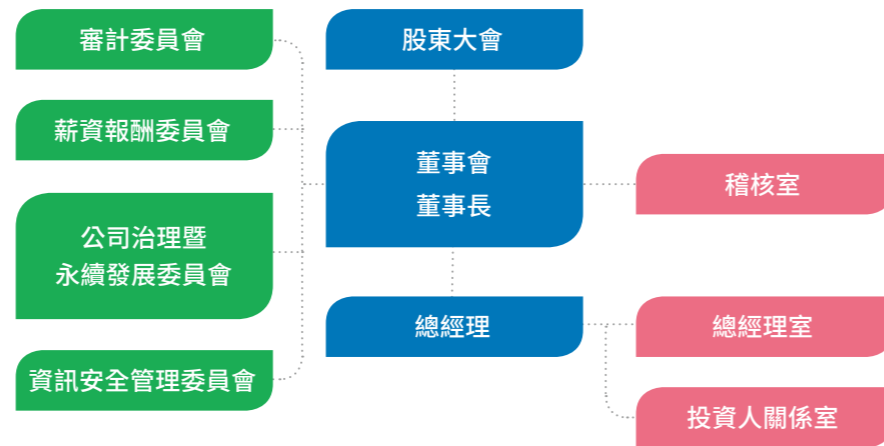
04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

## 5-1-1 公司治理與董事會職能

## ■ 公司治理架構圖



## 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、薪酬報酬委員會、公司治理暨永續發展委員會及資訊安全管理委員會，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	2023 年運作情形
薪資報酬委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>由 4 位獨立董事所組成現任委員 (第五屆)。</li> <li>主要職權及監督事項包含：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 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 (第三屆)，每季至少召開會議乙次。</li> <li>主要職權及監督事項包含：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 100%</li> </ul>
公司治理暨永續發展委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>由 4 位獨立董事、董事長、董事、發言人及公司治理主管所組成現任委員 (第二屆)，每季至少召開會議乙次。</li> <li>主要職權及監督事項包含：規劃公司治理方向及年度執行計畫與進度、公司治理制度實施成效及年度執行計畫與進度之檢討、建議與追蹤、企業永續發展政策與制度之擬定、企業永續發展年度目標與執行方案之制定、企業永續發展執行情形與成效之追蹤、檢視與修訂、永續報告書之編撰及呈報董事會審核發行。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>共召開 5 次會議</li> <li>成員出席率 100%</li> </ul>
資訊安全管理委員會	<ul style="list-style-type: none"> <li>由 4 位獨立董事、董事長、董事、發言人及公司治理主管所組成現任委員 (第一屆)，每年至少召開會議乙次。</li> <li>主要職權及監督事項包含：資訊安全管理政策、架構與作業標準之擬訂及執行推動；記錄與調查資訊安全事件；定期檢視公司整體資訊安全管理制度、建置及執行結果；年度資訊安全推動計畫。</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>共召開 2 次會議</li> <li>成員出席率 100%</li> </ul>

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。

## 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 4 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。2023 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>註</sup>

註：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。

東森國際  
公司年報

## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 永續東森價值

## 02 創新綠色轉型

## 03 實踐幸福職場

## 04 散播社會關懷

## 05 扎根永續治理

## 附錄

## 董事會的永續實務課程

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，2023 年度董事會成員共 7 位，累計有 20 人次分別參與 8 門永續實務課程，課程名稱包括如「公司治理評鑑的基礎與發展」、「風險管理下之 ESG 永續治理策略訂定」、「董監事應如何督導企業風險管理及危機處理」等。

## 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，東森國際訂定「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。董事會績效評估之指標，依據本公司之運作及需求訂定符合且適於公司執行績效評估之內容，與公司治理及企業永續發展連結。2023 年董事會績效評估由董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估，經評估董事會、董事會成員及功能性委員會評估結果皆為優等。董事會績效評估機制及評估執行情形，詳見[東森國際官網](#)。東森國際已訂定短期目標，董事、高階經理人績效酬勞中的 5%，將應與各部門訂定之 ESG 重大議題 KPI 指標達成情形進行連結。

## 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>註</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。

東森國際 2023 年修訂「永續發展責任中心獎金發放辦法」，訂定高階經理人薪酬與 ESG 永續發展績效指標的連結。公司治理暨永續發展委員會下設 7 個永續執行工作小組（環境永續、社會關懷、員工照顧、風險管理、公司治理、誠信經營、客戶關係），各小組組長皆由高階經理人擔任。高階經理人之績效表現，將依據本公司前一年度之經營績效及損益狀況，並且就永續發展目標之達成情形列入整體評估。除考量如公司營收、淨利率外，另依據永續執行工作小組年度執行情形，永續經營指標達成率若達成指定標準，將依當年度發放獎金月數 × 所對應之加乘百分比，再予核算發放獎金月數，落實公司治理精神。

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。

註：廖尚文董事長及高圭廷董事因兼任本公司員工（分別擔任總經理及董事長室副總經理），故有支領薪資報酬。

## 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 4 位獨立董事，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。

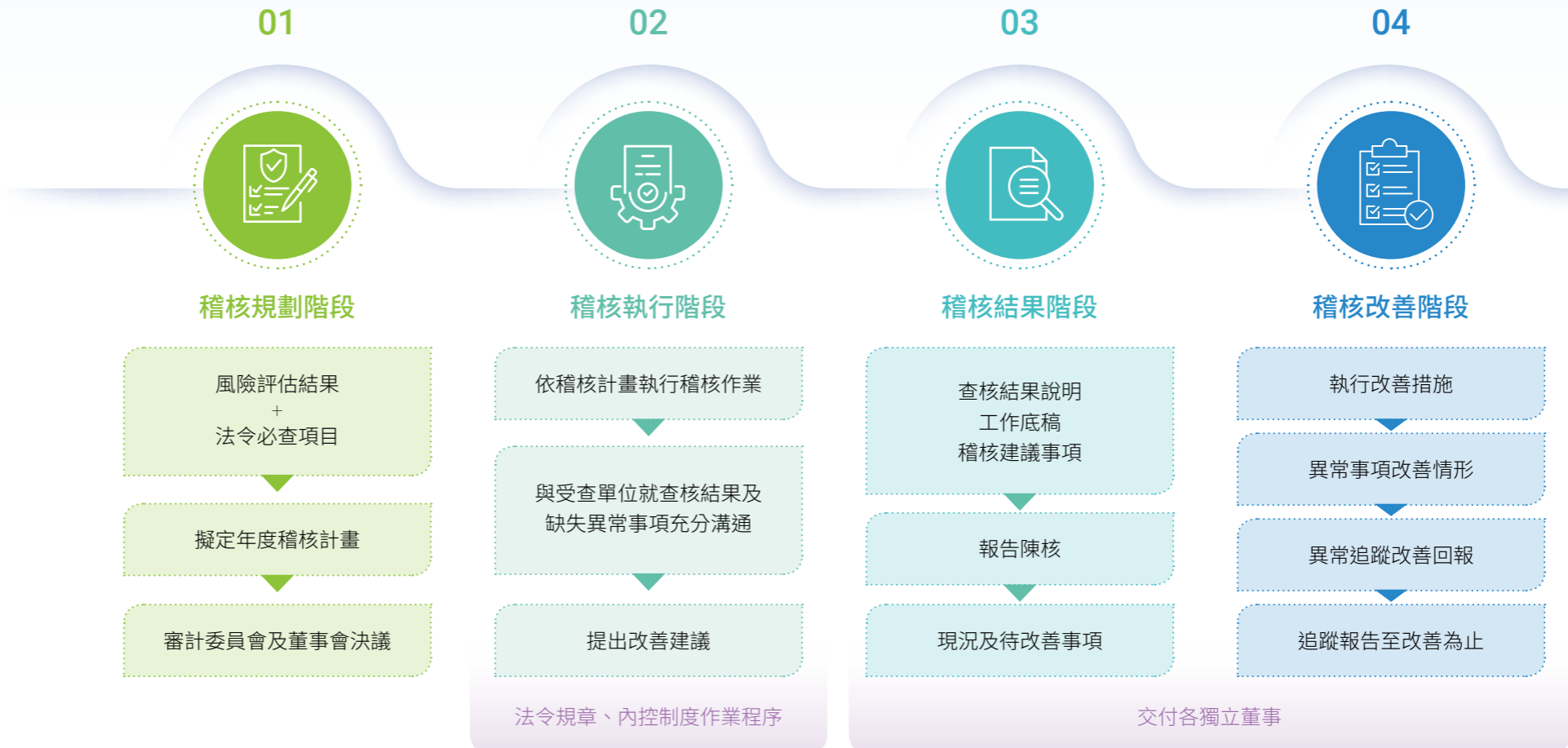
而目前董事長與總經理為同一人之合理性及必要性，係配合公司業務及決策需要，可增進公司經營效率、決策執行更快速及順暢，本公司已於 2023 年股東常會改選七席董事時，增列一席獨立董事，即董事會董事全員中獨立董事佔有四席，一般董事僅佔三席；此獨立董事過半數之組成，除符合法令規定，並避免利益衝突產生外，更強化獨立董事的監督功能，提升公司治理的強度，使獨立董事本身的職能能夠有效的發揮。

## 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。

2023 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 永續東森價值

### 02 創新綠色轉型

### 03 實踐幸福職場

### 04 散播社會關懷

### 05 扎根永續治理

### 附錄

## 5-1-2 誠信經營與法規遵循

### 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，避免發生企業壟斷。我們持續關注可能影響業務及財務之政策法令，訂定公司治理規章與辦法，落實誠信經營、反貪腐與法令遵循文化。此外，也協助業務單位瞭解法規要求，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；針對雇主責任以及常見法律爭議，由法務單位透過教育訓練提升同仁守法意識，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。2023 年東森共有 2 件違反法規事件，說明及處置請見右表。

### 智慧財產權管理

東森重視智慧財產權管理計畫，特別是「商標權」與「營業秘密」之管理作為，結合經營兩大策略「新零售結合新媒體」及「OMO 線上線下虛實整合」，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，人事部門協助推動內訓，強化相關保護、維護及運用等管理措施。2023 年倉儲事業針對新進同仁進行「智慧財產相關法令」教育訓練，累計參與人數達 23 人。

事業群	違反法規	罰款金額	事件說明	後續處理
東森寵物雲	勞工保險條例 第 14 條	105,168 元	勞工投保薪資 未覈實申報	已布達應切實遵 守法令，並加強 宣導應依法辦理 始得進行
	勞工退休金條例 第 3、14、15 條	5,000 元	未按規定申報 勞工退休金月 提繳工資	



#### 落實人員培訓與宣導

將智慧財產訓練列為新進人員訓練課程，另於數位學習平台不定期提供影片、新知，強化全體同仁智財保護意識。



#### 落實智慧財產管理

- 定期清查公司智慧財產權，包括專利、商標、著作權、營業秘密等，建立完整的智慧財產權清冊委託商標事務所申請以及維護相關商標，並與專業代理機構、律師事務所合作。
- 2023 年經董事會通過「智慧財產管理計畫」，有效管理、運用及保護公司之智慧財產。
- 合約文件於審閱時，確認合作廠商之智慧財產權歸屬，預防和避免相關侵權風險。



#### 隱私保護與營業秘密管理

- 導入 ISO 27001，確保客戶、交易資料與公司營運資料之機密性、可用性與完整性。以風險管理為基礎，發展相關作業流程，完善資訊安全管理體系，如限制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。
- 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。
- 不定期向員工進行企業營業秘密保護教育訓練與宣傳。



目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 永續東森價值

## 02 創新綠色轉型

## 03 實踐幸福職場

## 04 散播社會關懷

## 05 扎根永續治理

## 附錄

## 誠信經營管理機制

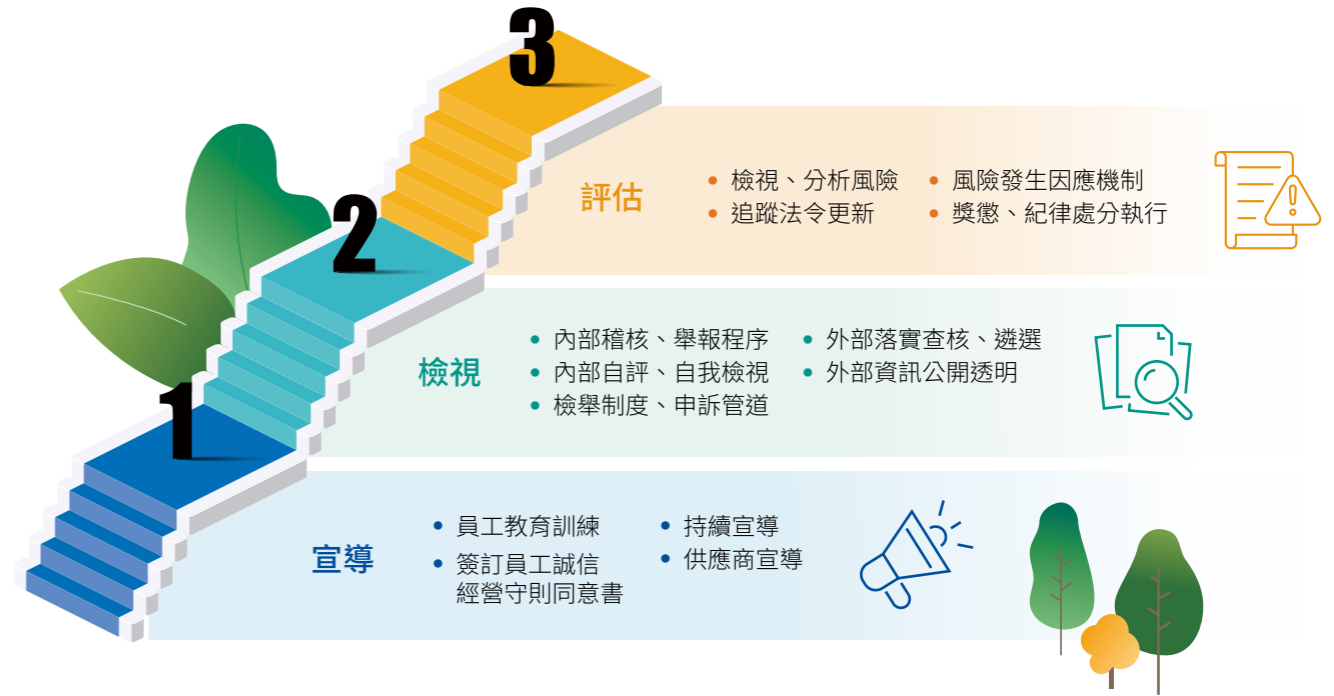
誠信經營、正直道德乃東森經營之核心價值，對內訂定各項公司治理規章與辦法外，並於公司內部專責單位設立檢舉制度與申訴管道，訂立獎懲及紀律處分，以落實本公司及其子公司人員於執行業務時均謹守公平、誠實、守信以及透明原則；對外，我們業有「供應商企業社會責任管理辦法」，要求供應商須簽署「供應商誠信經營聲明書」，在合約明定「誠信條款」，以及持續更新相關規範，以期確實落實誠信經營之企業準則。此外，我們與他人建立商業關係前，落實查核商業往來對象之誠信關係，確保商業往來對象之合法性，創造商業夥伴長期價值。2023 年東森 3 大重要營運據點（總公司、台中及高雄）100% 皆未鑑別出重大貪腐風險，本年度亦未發生已確認之貪腐情事發生。

## 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
員工聘任就職需簽屬之人事資料文件	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屬「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。東森國際道德行為準則請參閱 <a href="#">連結</a> 。
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	訂有內外部檢舉制度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。東森國際檢舉制度請參閱 <a href="#">連結</a> 。
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。





2023 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	20 <sup>註</sup>	100%
教育訓練	董事會	7	100%
	高階主管	12	60%

註：遵循誠信經營政策聲明書簽署之高階主管共 20 名。

一般同仁誠信經營教育訓練情形

東森重視全體同仁的法治意識，2023 年起推動「一起發 LAW 電子報」，透過定期線上電子刊物，強化內部員工知悉與明辨程度，落實企業誠信經營之企業準則。教育訓練課程方面，2023 年，東森新進同仁「員工服務契約」、「員工誠信守則」，累計 48 人次參訓，累積參訓時數達 48 小時；以及針對全體員工提供 5 門誠信經營、反貪腐、勞工道德之相關教育訓練，累計參訓人次達 245 人，累計參訓時數達 161 小時。



目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

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 3-3-3 健全溝通管道)



2023 年處理案件

**未接獲任何員工或供應商申訴**



## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 永續東森價值

## 02 創新綠色轉型

## 03 實踐幸福職場

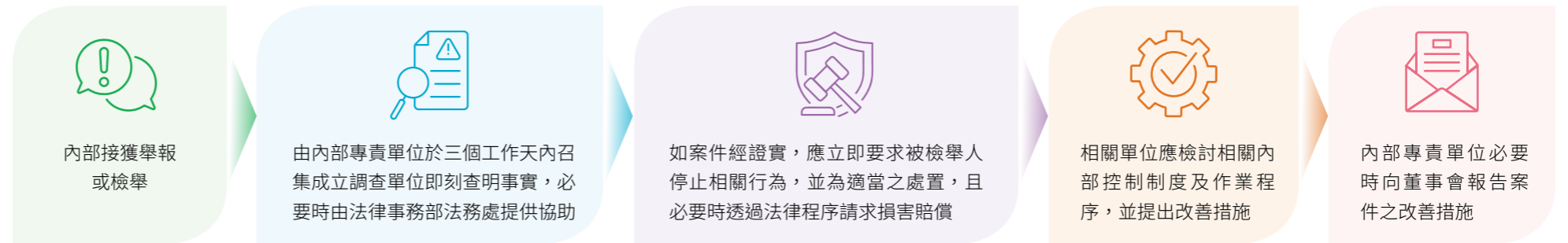
## 04 散播社會關懷

## 05 扎根永續治理

## 附錄

東森落實檢舉人保護，徹底保密檢舉人的身分資料與檢舉內容，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭解雇、解任、降職、減薪等不利處分。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，應呈報至審計委員會。調查單位應於調查完成後 30 個工作天內製作調查報告，並將調查結果通知受理檢舉之專責單位，專責單位應收受調查結果後 15 個工作天內以書面或其他方式通知檢舉人，但檢舉人未留有效聯絡方式者不在此限。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。

## 東森申訴處理流程



## 5-1-3 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：

## 01 業務單位

各業務單位為其承辦業務之風險責任人 (Risk Owner)，須依相關業務之內部控制制度及內部規範執行業務。強調全員全面性風險控管，落實層層防範以有效做好風險管理。

## 02 業務單位最高權責主管

各業務單位之最高權責主管，依實際業務運作，審視作業細則及手冊，並隨時注意主管機關公告之相關法規及函令，必要時得增（修）相關內部規範。

## 03 公司治理暨永續發展委員會

委員會召集人須審視本公司策略、營運、財務、危害等主要管理風險相關機制之完整性，並確實依本辦法及其他相關風險管理辦法監控各單位之風險。



## 風險管理措施

風險類型	管控風險方式
 <b>產品與服務</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 多元拓展：調整糧倉控管佈局，把國家儲備糧納入業務範圍；避免單一內容露出管道，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>• 轉嫁風險：針對公司建築物投保火災地震保險，以及遇有戶外活動，投保公共意外責任險。以保險機制轉嫁風險。</li> <li>• 工安風險：積極管理穀倉作業環境粉塵清理，執行設備維護、改善及更新，建立環安衛管理程序，導入各項管理程序書規範。</li> <li>• 風險感知：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>• 營運中斷：針對經濟、地震、颱風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> <li>• 職場安全與健康：推行相關活動，以及約聘專業教練辦理運動社團，推動線上健走挑戰賽，降低同仁慢性疾病健康風險。</li> </ul>
 <b>財務</b>	<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>
 <b>法規</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 明確公司對法律風險的態度、管理目標、責任歸屬，以及風險管理流程；定期追蹤政策法規變動，並研討相應的風險應對措施。</li> <li>• 協助各部門評估各項業務、法律文件及契約所涉及之法律風險；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> <li>• 修訂「公司內、外部人員對於不合法與不道德行為的檢舉制度」，落實誠信經營的企業文化。</li> </ul>
 <b>資安</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 建置 ISO27001 以降低資安事件帶來的威脅與衝擊。</li> <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；嚴禁私人電腦或行動設備連結內部網路。</li> <li>• 將公司區域網路依部門及用途分成多網段予以區隔，提昇網路安全性；設置 321 資料備份策略強化資料安全。</li> </ul>
 <b>智慧財產權</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• 定期清查公司智慧財產權，包括專利、商標、著作權、營業秘密等，建立完整清冊，並與專業機構合作，獲取專業支持。</li> <li>• 審閱確認合作廠商之智慧財產權歸屬，及相關侵權風險之預防。</li> <li>• 智慧財產權議題列為公司新進員工之固定課程，並定期對全體同仁進行教育訓練。</li> <li>• 訂定「智慧財產管理計畫」，有效管理、運用及保護本公司所取得之智慧財產，並強化公司治理架構。</li> <li>• 面對相關爭議，以保護公司產品、技術與客戶為最大原則，進行技術面、法律面、產業面分析，擬定相關策略。</li> </ul>
 <b>氣候</b>	<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。（詳見第二章 -2-1-1 氣候變遷因應策略與管理）</li> </ul>

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

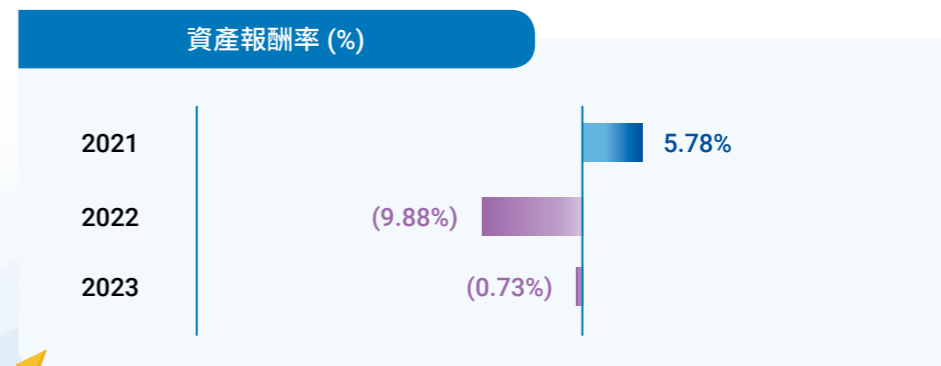
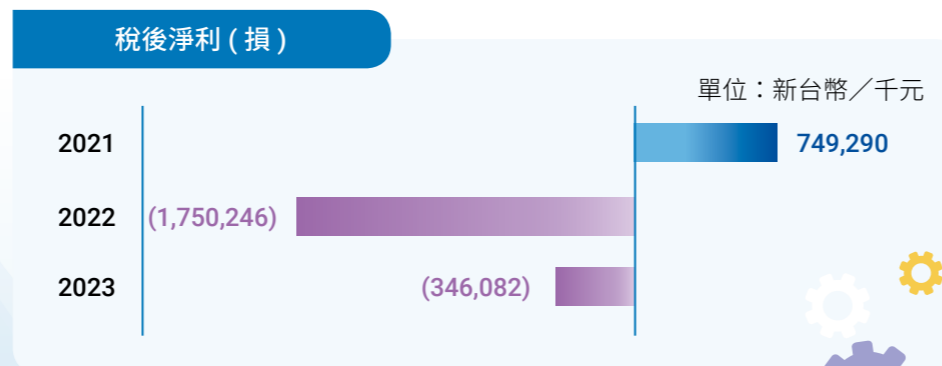
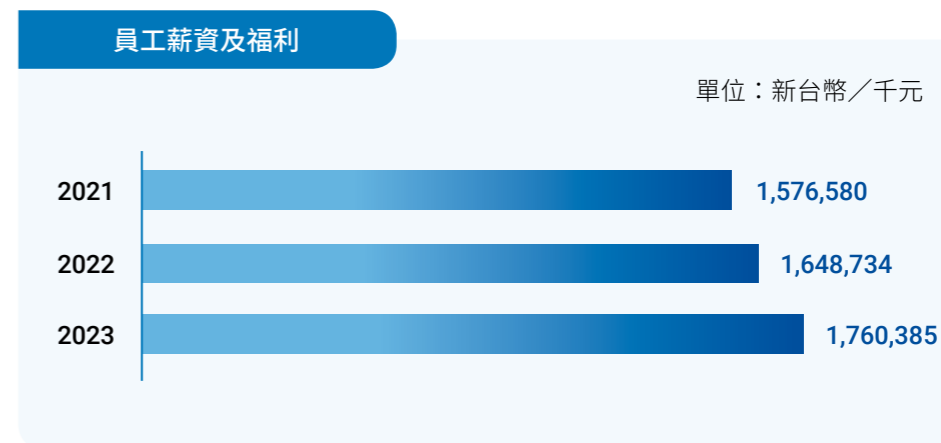
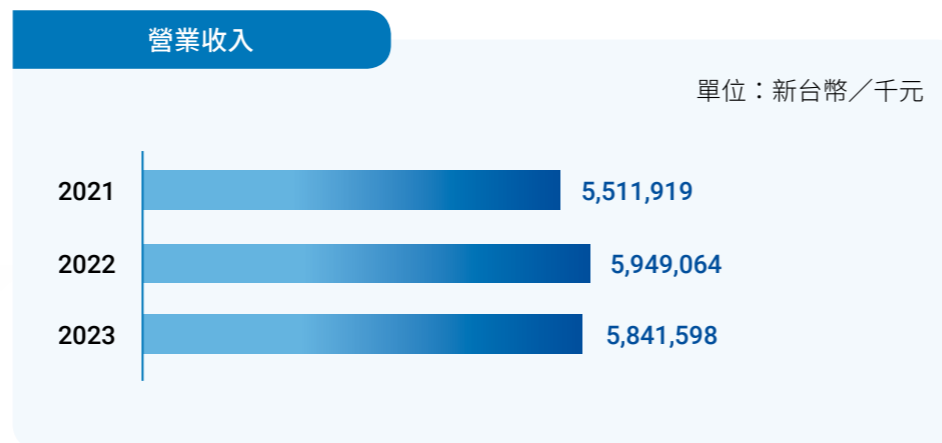
05 扎根永續治理

附錄

### 5-1-4 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



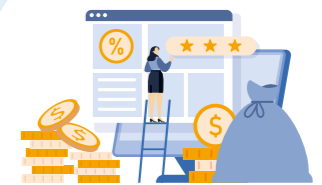
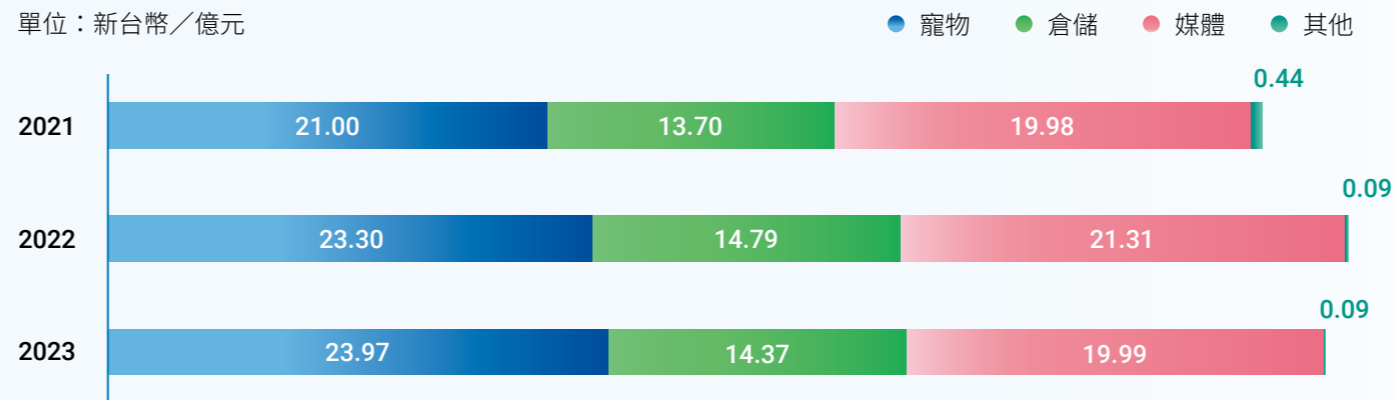
單位：新台幣／千元

項目		2021 年	2022 年	2023 年
經營能力	總資產	15,919,807	15,496,883	17,567,832
	總負債	9,259,702	11,423,547	13,349,991
	總股東權益	6,660,105	4,073,336	4,217,841
	營業淨利	157,122	210,829	(90,069)
分配經濟價值	股利分配	454,055	534,877	-
	支付利息	250,833	289,162	341,045
	繳納(收回)所得稅	16,006	(4,767)	(1,483)
	公益捐助	3,000	5,700	6,200
獲利能力	資產報酬率(%)	5.78%	(9.88%)	(0.73%)
	權益酬率(%)	11.18%	(32.61%)	(8.35%)
	每股盈餘(虧損)(元)	1.37	(5.06) <sup>註</sup>	(0.91)

註：2022 年因有減資，故每股盈餘追溯調整。

### 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  
2023 年

**4.52 億元**

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

目錄

關於本報告書

經營者的話

01 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

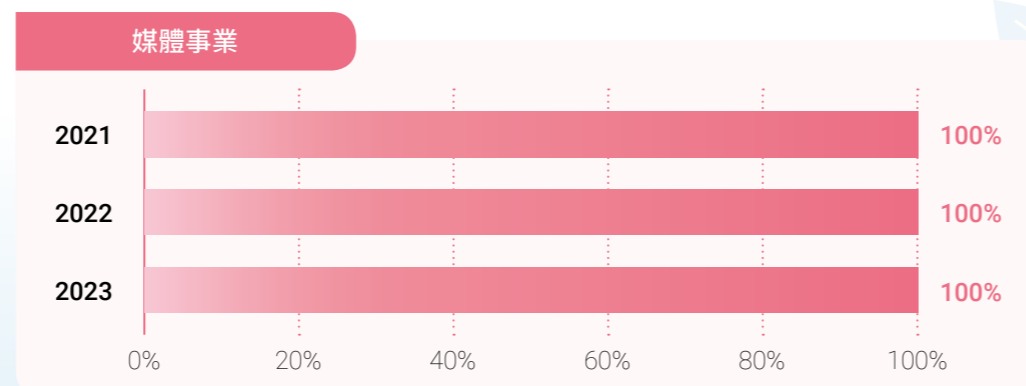
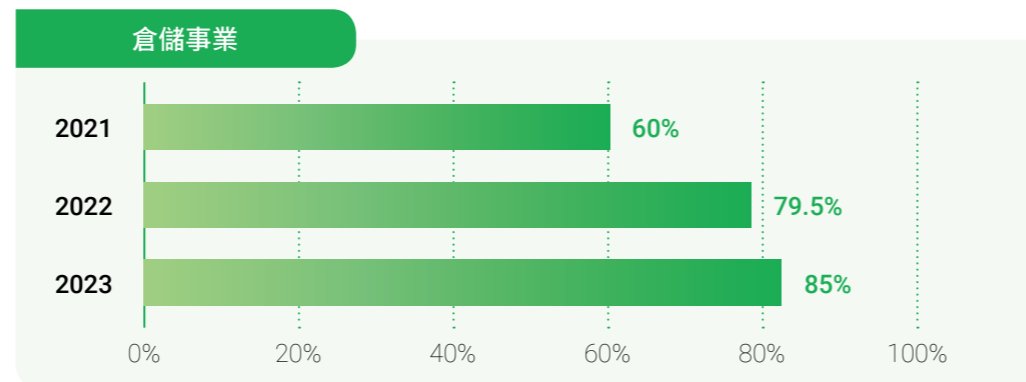
## 5-2 永續供應鏈

### 5-2-1 供應商 / 承攬商簡介

東森旗下各事業體業務類型多元，「在地採購」及「綠色採購」對東森而言是重點採購原則，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。近三年倉儲與媒體事業在地採購金額比率如下：



註：2017 至 2023 年倉儲事業陸續汰換計 5 台歐洲原廠吸穀機，致部分年度國內採購率偏低。(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。

2023 年度綠色採購金額約為新台幣 471 萬元，綠色採購品項包括倉儲事業的冷氣設備、馬達、燈具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 永續東森價值

02 創新綠色轉型

03 實踐幸福職場

04 散播社會關懷

05 扎根永續治理

附錄

## 5-2-2 供應鏈管理

## 供應商管理作為

## ■ 供應商管理之政策與文件



## 倉儲事業

- 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。
- 要求交易金額達 10 萬元以上工程之供應商簽署「供應商行為準則與道德規範承諾書」。
- 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

- 採購流程若採公開招標者，詢價 3 家以上之廠商，並請廠商參與公開比稿等流程，供應商管理則由管理部與財會單位統籌。
- 透過議價會議杜絕人為控制與舞弊，並陸續將反貪腐條款加入廠商合約之中。
- 引進新供應商時，皆會確認是否有合法登記，並與其簽立合約時，確認匯款帳戶為公司戶。



## 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。
- 簽署合約時，要求供應商同時簽署反賄賂聲明書與蒐集個人資料告知事項暨個人資料提供同意書。



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，不僅透過多家廠商詢價比稿競標篩選出優良廠商，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。2023 年供應商無任何使用童工、強迫或強制勞動事件、違反工作者結社自由或團體協商之權利等事件發生。

## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 永續東森價值





## 02 創新綠色轉型

## 03 實踐幸福職場

## 04 散播社會關懷

## 05 扎根永續治理

## 附錄

實施項目	項目內容	2023 年預期目標	2023 達成情況
 <b>供應商 / 承攬商評選與評鑑 納入社會及環境標準</b>	要求交易金額 10 萬元以上之工程維護供應商 / 承攬商簽署「供應商行為準則與道德規範承諾書」。	簽署率達 60%。	 <b>已達成</b> 倉儲事業 2023 年共 54 家業者簽署，簽署率達 68%。
 <b>提升供應商 / 承攬商環境及 社會能力</b>	舉辦供應商 / 承攬商教育訓練，納入社會及環境面內容、改善成效追蹤。	針對 30% 供應商 / 承攬商進行社會及環境保護之教育訓練。	 <b>未達成</b> 倉儲事業針對交易金額 30 萬元以上簽約之供應商 / 承攬商 13 家業者進行 ESG 教育訓練，佔年度總家數之 28%。2024 年將強化供應商管理，導入供應商評鑑制度。

倉儲事業為確保供應商之職業安全衛生表現符合要求，2023 年起建立「供應商篩選與管理機制」，主要依據廠商提供有關職業安全衛生之能力，並以 10 萬以上工程定期進行評核，確保供應商有效預防職業災害風險。若評核結果低於 60 分列為不合格，將提供範例輔導廠商回應各項評分項目。2023 年執行評選家數為 7 家，合格率为 100%。

另外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。2023 年度共鑑別出 29 家關鍵供應商，亦進一步制訂「供應商評核機制」，將自 2024 年公告並協助供應商落實，2025 年正式執行。評核機制將供應商區分為服務、工程與採購三大類，依各類型制定不同的評核指標項目，其中包含 ESG 執行指標如環安衛訓練、法規遵循、管理文件簽署與 ESG 座談參與等，促進供應商回應東森對 ESG 的要求。

## 供應商等級

A

**A 級 (85 分以上)**  
持續往來

B

**B 級 (75-84 分)**  
合格，仍應持續選擇新供應商

C

**C 級 (65-74 分)**  
要求改善，三個月內重評，如仍未改善，將須由管理代表填寫變更供應商評鑑結果說明書

D

**D 級 (64 分以下)**  
拒絕往來，停止未完成要約之合作




## 目錄

## 關於本報告書

## 經營者的話

## 01 永續東森價值

## 02 創新綠色轉型

## 03 實踐幸福職場

## 04 散播社會關懷

## 05 扎根永續治理

## 附錄

## 承攬商職業安全管理

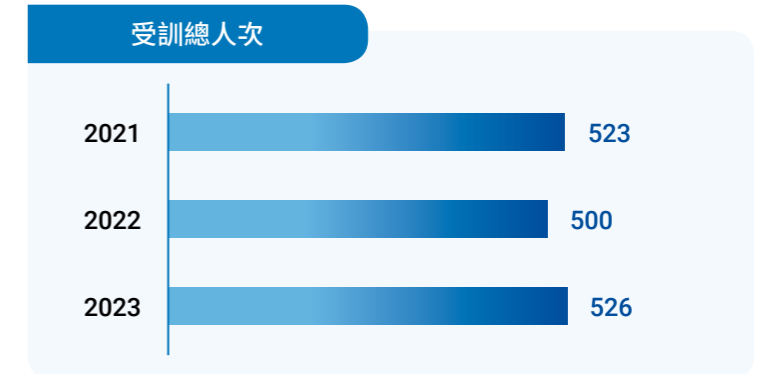
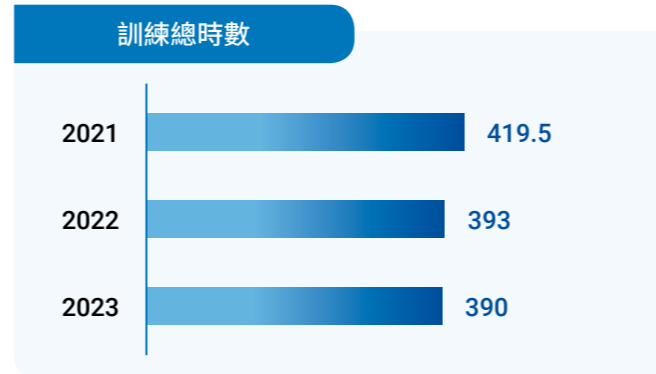
東森以最高標準篩選合格承攬商，要求承包工程施作的承攬商應為持有國內營業登記證之合法營業公司，並有良好的安全衛生管理能力，作業時須依循東森訂定之職業安全衛生相關規定，遵守安全衛生承諾書內容及危害告知工作要求。

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，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，作業中如有違反規定者將要求改善，持續未改善則將其驅離。2023 年承攬商完成 88 份安全衛生承諾書及 126 份危害告知單，總計共 214 份。

## 供應商教育訓練

為提升供應商的永續意識，倉儲事業 2023 年持續辦理 ESG 供應商座談會，宣導主題包含：「作業安全」、「落實環境管理」、「供應商評鑑辦法內容」。倉儲事業承攬商近三年教育訓練成果：



2024 年起，將藉由適切的供應商評鑑作業，確保所採購之原物料符合訂購或合約品質，以及本公司 ESG、環安衛、能源管理要求。未來亦計畫建立廠商資料庫以區分廠商屬性，並考量優先挑選具國際認證、綠色標章、社會公益等廠商進行合作。