

五、公司治理運作情形及與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(一) 公司是否依據上市上櫃公司治理實務守則訂定並揭露公司治理實務守則？	V		本公司已訂定「公司治理實務守則」，並為符合國際公司治理發展趨勢，及因應近年社會及國際關注議題之發展，持續進行相關內容之修正與調整，最近一次係於112年11月7日經董事會決議修正通過，並於公開資訊觀測站及本公司官網揭露。	無重大差異。
(二) 公司股權結構及股東權益				
1. 公司是否訂定內部作業程序處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟事宜，並依程序實施？	V		1. 「公司治理實務守則」訂有「保障股東權益專章」，並據以執行本公司委託股務代理處理股東相關問題。 股東於股東會時所行使之出席、提名、提案、選舉、訴訟等股東固有權利，均依「股東會議議事規則」、「董事選舉辦法」及相關法令規定辦理。 公司設有發言人及代理發言人，且為即時處理股東建議，已於公司官網揭露聯繫窗口(https://corp.momo.com.tw/)，以利股東之溝通與聯繫。	無重大差異。
2. 公司是否掌握實際控制公司之主要股東及主要股東之最終控制者名單？	V		2. 本公司按月申報董事、經理人及持股10%以上大股東之持股情形。	無重大差異。
3. 公司是否建立、執行與關係企業間之風險控管及防火牆機制？	V		3. 本公司之內部控制制度已訂定「集團企業、特定公司及關係人交易作業程序」及「關係人相互間財務業務相關規範」等規範，作為公司與關係企業及關係人間交易往來之依循。相關交易均依內控制度及法令規定辦理，以防止非常規交易及不當利益輸送，並建立適當之風險管理機制及防火牆。	無重大差異。
4. 公司是否訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券？	V		4. 本公司已訂定「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，明確規範涵蓋範圍、評估程序、核決權限及違規處置等事項；除禁止任何可能涉及內線交易之行為，亦明定董事不得於財務報告公告前之封閉期間交易股票，且每年定期辦理內部教育訓練及宣導，以確保內部人確實知悉規範。	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			114 年內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序宣導成果： <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>課程名稱</th> <th>課程時間</th> <th>時數 (小時)</th> <th>上課 人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>內部重大資訊處理暨防範 內線交易管理作業程序宣導</td> <td>8/20-9/5</td> <td>3,491</td> <td>3,491</td> </tr> </tbody> </table> *測驗對象:本公司(含國內子公司)8/20 前正職員工。	課程名稱	課程時間	時數 (小時)	上課 人數	內部重大資訊處理暨防範 內線交易管理作業程序宣導	8/20-9/5	3,491	3,491	
課程名稱	課程時間	時數 (小時)	上課 人數									
內部重大資訊處理暨防範 內線交易管理作業程序宣導	8/20-9/5	3,491	3,491									
(三) 董事會之組成及職責												
1. 董事會是否擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	V		1. 為健全董事會結構並積極落實董事成員多元化，本公司於「公司治理實務守則」與「董事選舉辦法」已明定多元化政策，相關具體管理目標及落實執行情形，請參閱第 13 頁「董事會多元化及獨立性」說明。	無重大差異。								
2. 公司除依法設置薪資報酬委員會及審計委員會外，是否自願設置其他各類功能性委員會？	V		2. 為強化公司治理並推動永續發展，本公司董事會轄下除依法設置審計委員會及薪資報酬委員會外，自願設置資安管理委員會及永續發展委員會，藉由各委員會專業分工及獨立運作，協助董事會提升決策品質並強化治理效能。	無重大差異。								
3. 公司是否訂定董事會績效評估辦法及其評估方式，每年並定期進行績效評估，且將績效評估之結果提報董事會，並運用於個別董事薪資報酬及提名續任之參考？	V		3. (1) 制度規範與評估程序： 本公司已訂定「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，每年定期辦理內部績效評估。評估範圍涵蓋董事會、個別董事成員及功能性委員會，評估結果除提報董事會外，並作為董事薪資報酬及提名續任之參考依據。 (2) 外部評估執行情形： 本公司落實每三年執行一次外部評估，113 年度委託「中華公司治理協會」辦理。評估項目包含董事會之組成與分工、指導與監督、授權與風管、溝通與協作及自律與精進等 5 大構面。評估報告已於 113 年 11 月 1 日提報董事會，並將建議事項納入後續精進措施。	無重大差異。								

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
4. 公司是否定期評估簽證會計師獨立性及適任性？	V		<p>4. 依據本公司「公司治理實務守則」規定，每年定期評估簽證會計師獨立性及適任性，參考審計品質指標(AQIs)進行評估項目如下：</p> <p>(1) 專業性及品質控管</p> <p>a. 查核團隊具備足夠之審計經驗。</p> <p>b. 事務所擁有足夠專業人員支援查核團隊。</p> <p>c. 查核團隊每年接受足夠之教育訓練。</p> <p>d. 查核團隊流動率低及投入足夠人力。</p> <p>e. 審計與稅務等服務品質及時效。</p> <p>f. 簽證會計師投入本集團案件工時及整體負荷。</p> <p>(2) 獨立性</p> <p>a. 檢視會計師個人簡歷。</p> <p>b. 其未擔任各公司董監事、經理人或重大影響職務及利益衝突情形。</p> <p>c. 簽證會計師未連續受委任簽證服務達七年。</p> <p>d. 委任事務所累計簽證年數之合適性。</p> <p>e. 每年取得會計師出具之獨立聲明書。</p> <p>f. 非審計服務公費占比之合適性。</p> <p>(3) 監督</p> <p>簽證會計師及事務所無重大訴訟或主管機關糾正案件。</p> <p>(4) 創新能力</p> <p>電腦審計創新規劃有效增進查核效率，提升審計品質。</p> <p>(5) 每年取得會計師審計品質指標報告(AQI Report)。</p> <p>(6) 每年透過會計師評分問卷以彙總對會計師獨立性及適任性之評估結果。</p> <p>經本公司之財會及稽核主管共同參與評估，簽證會計師皆符合獨立性及適任性標準，預計提報 115 年 3 月 3 日審計委員會審議及 115 年 3 月 4 日董事會決議通過。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(四) 上市上櫃公司是否配置適任及適當人數之公司治理人員，並指定公司治理主管，負責公司治理相關事務(包括但不限於提供董事執行業務所需資料、協助董事遵循法令、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、製作董事會及股東會議事錄等)？	V		<p>1. 設置與資格： 本公司已委任財會處最高主管呂鈺萍副總經理擔任公司治理主管，其具備公開發行公司從事財務及股務等管理工作經驗達 10 年以上。其轄下設有股務課專責公司治理相關事務，以保障股東權益並強化董事會職能。</p> <p>2. 114年度業務執行重點： 本年度公司治理主管積極協助董事會及審計委員會執行職務，重點如下：</p> <p>(1) 依法辦理會議及登記 依法辦理股東會、董事會及審計委員會之召集、議事資料準備、會議記錄製作，並完成各項法定變更登記。</p> <p>(2) 協助董事進修與掌握法規 定期通知董事最新法規修正與發展，安排董事年度進修事宜；提供董事執行業務所需資訊，維持董事與各業務主管溝通順暢。</p> <p>(3) 辦理獨立董事補選事宜 依法辦理獨立董事候選人提名、資格審查及公告作業，並於選任後即時完成變更登記，確保董事會組成符合法令規章。</p> <p>(4) 制度完善與資訊揭露 本年度已訂定或修正公司治理辦法，如完成修訂「公司章程」、「內部控制制度-薪工循環」、「防制洗錢及打擊資恐政策」等內部重要管理制度。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因																																				
	是	否	摘要說明																																					
			3. 114 年度公司治理主管進修情形： <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 15%;">進修日期</th> <th style="width: 25%;">主辦單位</th> <th style="width: 40%;">課程名稱</th> <th style="width: 20%;">進修時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>114/04/11</td> <td>社團法人台灣董事學會</td> <td>公司治理升級：打造人才競爭力新局</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114/05/08</td> <td>社團法人中華民國工商協進會</td> <td>公司董事暨監察人研習－「品牌媒體經營暨危機公關處理」</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114/05/16</td> <td>社團法人中華民國工商協進會</td> <td>公司董事暨監察人研習－「劃時代AI的發展與商業影響」</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114/06/27</td> <td>社團法人中華公司治理協會</td> <td>公司治理、組織文化與企業永續</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114/08/13</td> <td>中華民國企業永續發展協會</td> <td>《綠色與轉型金融：綠色證券的政策、實踐與未來》論壇</td> <td>2.0</td> </tr> <tr> <td>114/10/03</td> <td>社團法人中華獨立董事協會</td> <td>數位轉型與AI應用</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114/10/14</td> <td>財團法人台灣金融研訓院</td> <td>公司治理論壇－【富邦公平待客實踐精進課程】從消費者保護觀點談公平待客及永續治理</td> <td>3.0</td> </tr> <tr> <td>114/10/16</td> <td>金融監督管理委員會</td> <td>第十五屆臺北公司治理論壇</td> <td>6.0</td> </tr> </tbody> </table>	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	114/04/11	社團法人台灣董事學會	公司治理升級：打造人才競爭力新局	3.0	114/05/08	社團法人中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習－「品牌媒體經營暨危機公關處理」	3.0	114/05/16	社團法人中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習－「劃時代AI的發展與商業影響」	3.0	114/06/27	社團法人中華公司治理協會	公司治理、組織文化與企業永續	3.0	114/08/13	中華民國企業永續發展協會	《綠色與轉型金融：綠色證券的政策、實踐與未來》論壇	2.0	114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與AI應用	3.0	114/10/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇－【富邦公平待客實踐精進課程】從消費者保護觀點談公平待客及永續治理	3.0	114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6.0	
進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數																																					
114/04/11	社團法人台灣董事學會	公司治理升級：打造人才競爭力新局	3.0																																					
114/05/08	社團法人中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習－「品牌媒體經營暨危機公關處理」	3.0																																					
114/05/16	社團法人中華民國工商協進會	公司董事暨監察人研習－「劃時代AI的發展與商業影響」	3.0																																					
114/06/27	社團法人中華公司治理協會	公司治理、組織文化與企業永續	3.0																																					
114/08/13	中華民國企業永續發展協會	《綠色與轉型金融：綠色證券的政策、實踐與未來》論壇	2.0																																					
114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與AI應用	3.0																																					
114/10/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇－【富邦公平待客實踐精進課程】從消費者保護觀點談公平待客及永續治理	3.0																																					
114/10/16	金融監督管理委員會	第十五屆臺北公司治理論壇	6.0																																					

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治理實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(五) 公司是否建立與利害關係人(包括但不限於股東、員工、客戶及供應商等)溝通管道，及於公司網站設置利害關係人專區，並妥適回應利害關係人所關切之重要企業社會責任議題？	V		<p>本公司設有發言人及代理發言人，為持續了解及回饋利害關係人之需求，於公司網站設置「利害關係人專區」，針對不同的利害關係人提供多元溝通管道。</p> <p>自108年起，本公司每年定期舉行利害關係人實體座談會，透過面對面溝通蒐集各方意見。針對利害關係人關注之重要議題(如環境永續、社會責任等)，本公司均納入決策參考並具體回應，作為推動企業永續發展(ESG)之基礎。</p>	無重大差異。
(六) 公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務？	V		本公司委託富邦綜合證券股務代理部辦理股東會及相關股務事務。	無重大差異。
(七) 資訊公開				
1. 公司是否架設網站，揭露財務業務及公司治理資訊？	V		1. 已架設企業網站(https://corp.momo.com.tw/)，並設置「投資人專區」由專責人員即時維護與更新重要財務、業務資訊及公司治理資訊，確保資料之準確性與時效性。	無重大差異。
2. 公司是否採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露、落實發言人制度、法人說明會過程放置公司網站等)？	V		2. 同步建置英文網站(https://corp.momo.com.tw/en/)，以利國際投資人閱覽。同時落實發言人及代理發言人制度，指定專責人員負責重大訊息之蒐集與揭露，並於公開資訊觀測站以中英文同步發佈，確保資訊傳遞透明且順暢。	無重大差異。
3. 公司是否於會計年度終了後兩個月內公告並申報年度財務報告，及於規定期限前提早公告並申報第一、二、三季財務報告與各月份營運情形？	V		<p>3. 本公司公告並申報如下：</p> <p>(1) 年度財務報告於會計年度終了後兩個月內提前公告並申報。</p> <p>(2) 第一、二、三季財務報告於規定期限前提早公告並申報。</p> <p>(3) 於規定期限前公告並申報各月份營運情形。</p>	無重大差異。

(八) 公司是否有其他有助於瞭解公司治理運作情形之重要資訊

1. 員工權益

本公司以「勞動基準法」、「性別工作平等法」、「性騷擾防治法」等相關政府法令，作為本公司制定人資管理規章制度的最低基準，並訂有「人權政策」以確保員工權益，致力營造尊嚴、安全、平等的工作環境。

2. 僱員關懷

為使員工聲音有效傳遞，momo設有員工申訴信箱。並設置勞資會議委員，每季固定開會，每年共計召開4次勞資會議。目前勞方代表及資方代表各10位，勞方代表由全體員工直接選舉得出，匯集各主要營運據點之勞方意見，經勞資會議通過之決議適用全體員工，涵蓋範圍佔100%總員工數。

3. 投資者關係

本公司致力於維持高度資訊透明度，透過完善的公司治理架構與即時揭露機制，確保投資人能充分掌握重大決策與營運狀況。秉持誠信原則，建立多元溝通管道，強化投資人信任，進而持續提升治理效能，以保障股東權益並創造長期價值。

4. 供應商關係

本公司視供應商為合作的夥伴關係，經由合作標的及分享經驗談，以建立良好的互動模式，並藉由定期的供應商交流會表揚及頒獎予表現績優的廠商。

5. 利害關係人之權利

本公司依循AA1000 利害關係人議合標準及內部評估，鑑別出七類主要利害關係人，並於公司網站設置利害關係人專區，接受並回應利害關係人的建議與需求，並由權責單位進行追蹤。另，最高治理單位每年透過實體股東會直接參與利害關係人議合。108年起，本公司定期於每年年底舉辦實體座談會，向利害關係人代表說明永續管理指標執行成果。114年以「永續綠生活宣言」為聚焦主題，與商品供應商、消費者、NPO、媒體、投資人之代表面對面溝通，作為擬定115年永續精進計畫之重要參考，並將溝通情形與回饋建議呈報至董事會。

6. 114年董事進修之情形

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
法人董事代表人	蔡明忠	114/08/19	財團法人保險事業發展中心	公司治理專題講座—人工智慧的安全與治理—AI時代的董事會責任	1.5	6.0
		114/08/08	社團法人中華公司治理協會	後 IFRS17&ICS 之保險公司策略多角優化—商品面、投資面、系統面	3.0	
		114/03/12	財團法人保險事業發展中心	公司治理專題講座—從反詐騙與反洗錢談金融犯罪防制對金融消費者權益的保障	1.5	
法人董事代表人	谷元宏	114/10/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇—【富邦公平待客實踐精進課程】從消費者保護觀點談公平待客及永續治理	3.0	6.0
		114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與 AI 應用	3.0	
法人董事代表人	林之晨	114/10/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇—【富邦公平待客實踐精進課程】從消費者保護觀點談公平待客及永續治理	3.0	6.0
		114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與 AI 應用	3.0	

職稱	姓名	進修日期	主辦單位	課程名稱	進修時數	當年度進修總時數
法人董事 代表人	蔡承道	114/12/04	財團法人中華民國證券暨期貨市場發展基金會	董事與監察人(含獨立)暨公司治理主管實務進階研討會 【新興科技應用與資安治理的趨勢與挑戰】	2.0	11.0
		114/11/21	社團法人中華獨立董事協會	《富邦洗防講堂—金融科技》 不只是虛擬貨幣—談區塊鏈對金融體系的未來想像	3.0	
		114/10/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇—【富邦公平待客實踐精進課程】從消費者保護觀點談公平待客及永續治理	3.0	
		114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與 AI 應用	3.0	
法人董事 代表人	邱純枝	114/10/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇—【富邦公平待客實踐精進課程】從消費者保護觀點談公平待客及永續治理	3.0	6.0
		114/08/13	社團法人中華獨立董事協會	全球經貿新局的挑戰與因應	3.0	
獨立董事	王傑	114/10/14	財團法人台灣金融研訓院	公司治理論壇—【富邦公平待客實踐精進課程】從消費者保護觀點談公平待客及永續治理	3.0	6.0
		114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與 AI 應用	3.0	
獨立董事	洪麗寯	114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與 AI 應用	3.0	9.0
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	地緣政治下資安治理及管理	3.0	
		114/09/26	社團法人中華公司治理協會	當前全球經濟情勢與川普新政的效應	3.0	
獨立董事	江永祥	114/11/25	社團法人台灣專案管理學會	上市櫃董事進修課程—企業數位轉型與數位治理	3.0	6.0
		114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與 AI 應用	3.0	
獨立董事	邱淑貞	114/10/03	社團法人中華獨立董事協會	數位轉型與 AI 應用	3.0	15.0
		114/09/16	社團法人中華公司治理協會	【公司治理主管專業課程】公司治理主管與董事會成員	3.0	
		114/06/27	社團法人中華公司治理協會	公司治理、組織文化與企業永續	3.0	
		114/06/13	社團法人中華公司治理協會	川普 2.0：全球稅務改革與供應鏈重組的企業應對策略	3.0	
		114/05/20	社團法人中華公司治理協會	永續報告書確信實務解析	3.0	

註 1：以上揭露之進修時數、進修範圍、進修體系、進修之安排均符合「上市上櫃公司董事進修推行要點」之規定。

7. 重要管理階層接班規劃

本公司訂有年度培訓藍圖，依據公司核心價值與因應未來策略發展方向，定期審視各單位主管能力與表現，計劃性發展人才，賦予更多工作歷練與發展機會。因應公司轉型發展佈局，於114年1月8日延攬李育強副總經理，負責電商平台系統開發策略規劃及佈局發展，並於114年4月1日調派林雅雯為副總經理，負責轉型策略規劃及品牌行銷發展業務。

並持續以「深化管理職能」與「拓展策略視野」為核心，透過持續性的專業培訓與績效檢核，確保經營團隊具備承接更重要職務之能力與準備度。實際運作情形如下：

(1) 建立職能標準與人才辨識

為確管理階層具備符合公司發展所需之核心能力，本公司由人力資源單位主導，依據企業文化與營運策略，推動職能，同時透過年度績效考核與管理制度，定期檢視管理階層之績效表現與潛力，作為規劃培訓之客觀依據。

(2) 落實高階經營培訓

針對高階管理階層，本公司持續推動多元培訓計畫。範圍涵蓋：

A. 策略思維與領導力

定期邀請外部產業界重量級領袖及新世代意見領袖進行專題講座，主題涵蓋跨界領導、數位轉型思維與創新商業模式，以提升高階主管之宏觀視野。

B. 公司治理與風險控管

安排資安治理、誠信經營、智慧財產權管理及ESG永續發展等關鍵課程，強化經營團隊之風險控管意識與法規遵循能力。

C. 透過定期舉辦之經營管理會議、領導力會議，針對公司重大策略議題進行研討與聚焦，凝聚經營團隊共識。

8. 114年經理人接受公司治理相關訓練情形

每年年底結合企業發展策略、訓練需求，規劃次年度訓練方向。高階主管訓練持續與公司策略與世界趨勢緊密接軌，並參與公司治理內外部相關培訓。114年安排「AI新趨勢與未來商務」、「電商與零售產業趨勢」、「永續發展」、「公司治理」、「品牌經營」等議題。本年度總經理及副總經理等重要管理階層均積極參與，持續精進管理職能與專業素養。詳細進修情形如下表：

姓名 / 職稱	進修主題	進修總時數
谷元宏 總經理	AI 趨勢與未來商務應用	75
	中高階主管領導力	
	防範內線交易與誠信經營守則	
	性別平等與友善職場	
	個資保護與隱私權治理	
	智慧財產權管理與運用	
	經營策略研討	
	資安治理與風險控管	
	數位轉型與零售產業趨勢	
洪偉釗 資深副總經理	AI 趨勢與未來商務應用	58
	中高階主管領導力	
	防範內線交易與誠信經營守則	
	性別平等與友善職場	
	個資保護與隱私權治理	
	智慧財產權管理與運用	
	經營策略研討	
	資安治理與風險控管	
	數位轉型與零售產業趨勢	

姓名 / 職稱	進修主題	進修總時數
謝友甄 副總經理	AI 趨勢與未來商務應用	31
	中高階主管領導力	
	防範內線交易與誠信經營守則	
	性別平等與友善職場	
	智慧財產權管理與運用	
	經營策略研討	
	資安治理與風險控管	
王莉蓉 副總經理	AI 趨勢與未來商務應用	39
	中高階主管領導力	
	防範內線交易與誠信經營守則	
	性別平等與友善職場	
	智慧財產權管理與運用	
	經營策略研討	
	資安治理與風險控管	
	數位轉型與零售產業趨勢	
呂鈺萍 財會處副總經理	AI 趨勢與未來商務應用	43
	中高階主管領導力	
	防範內線交易與誠信經營守則	
	性別平等與友善職場	
	個資保護與隱私權治理	
	智慧財產權管理與運用	
	經營策略研討	
	資安治理與風險控管	
林合堦 副總經理暨資安長	AI 趨勢與未來商務應用	58
	中高階主管領導力	
	防範內線交易與誠信經營守則	
	性別平等與友善職場	
	個資保護與隱私權治理	
	智慧財產權管理與運用	
	經營策略研討	
	資安治理與風險控管	
	數位轉型與零售產業趨勢	
李育強 副總經理	AI 趨勢與未來商務應用	36
	中高階主管領導力	
	防範內線交易與誠信經營守則	
	性別平等與友善職場	
	智慧財產權管理與運用	
	經營策略研討	
	資安治理與風險控管	
林雅雯 副總經理	AI 趨勢與未來商務應用	39
	中高階主管領導力	
	防範內線交易與誠信經營守則	
	性別平等與友善職場	
	智慧財產權管理與運用	
	經營策略研討	
	資安治理與風險控管	
	數位轉型與零售產業趨勢	

9. 風險管理政策及風險衡量標準之執行情形

本公司建置完備之風險管理組織架構，以董事會為風險管理最高決策單位，轄下之審計委員會負責監督風險相關策略執行，另由稽核室協助審計委員會執行風險管理相關事宜，並定期向董事會報告風險管理執行情形。本公司於112年11月經董事會通過修訂「風險管理政策與程序」，作為風險管理最高指導原則，建置更完善的風險治理與管理架構，持續推動以風險管理為導向之經營模式。

管理階層基於專業判斷與經驗，評估公司日常營運可能面臨的風險類型。各營運事業單位依循「風險辨識、風險分析、風險評量、風險回應、風險監控與審查」之流程，彙整實際或潛在發生事件對公司營運產生影響之風險項目，分析各風險指標的承受度，訂定與各風險相關之處理作業程序。於11月審計委員會及董事會，呈報各單位彙整之風險項目評估結果及管理情形，據以掌握公司對於風險事項的胃納程度，確保風險控制於可接受範圍內，維持營運之穩健性與持續性。

10. 客戶政策之執行情形

本公司致力品質改善及專業技術之提升，提供予客戶最好的服務及產品。為持續強化顧客滿意度與服務一致性，本公司以「以客為本」為核心原則，從商品供應、內容呈現、交易流程、配送體驗至售後服務，建立完整之服務管理機制，確保顧客於各接觸點均能獲得即時、透明且具信賴感之服務。

11. 為董事購買責任保險之情形

本公司每年均為董事及經理人投保「董事及經理人責任保險」，並定期檢討保額及承保範圍，以確保保單內容符合營運需求；並於董事會中報告投保情形、保額及費率等重要內容。

12. 智慧財產管理計畫

本公司自109年起逐步推動智慧財產管理措施，連結營運目標與內部資源，依循「台灣智慧財產管理規範(TIPS)」內容，建立整體智慧財產管理政策與制度，強化本公司智慧財產權之管理運用、提升企業品牌價值及市場競爭力，並持續完善健全本公司智財管理制度，強化全體員工智慧財產意識，進而使消費者對本公司得具安心購物之信賴，提升品牌供應商合作之意願，降低營運侵權風險及創造穩定營運成長目標，為確保本公司智慧財產管理制度之落實，維護本公司於產業之品牌形象與商標權益，穩固企業價值，於113年導入TIPS智慧財產管理制度，114年通過「台灣智慧財產管理制度（TIPS）」A級驗證審查(證書有效期限自114年12月31日至115年12月31日)，且每年一次向董事會報告智財管理之精進及執行結果。

主要執行情形如下：

(1) 舉辦教育訓練：

本公司穩定朝向「臺灣綠活電商領航者」營運願景邁進，積極朝向低碳轉型，促進企業永續，為落實節能減碳、永續經營理念，相關「智慧財產權暨營業秘密」教育訓練課程，以數位學習平台系統HRD(Human Resource Development)以數位學習平台系統HRD(Human Resource Development)線上課程內容宣導智慧財產權與公司相關規範，智慧財產課程分為「智慧財產管理基礎認知教育訓練」及「智慧財產管理制度宣導教育訓練」，前者完成受訓3,536人次，後者完成受訓3,464人次，並於新進人員入職時針對智慧財產權及營業秘密進行宣導講習，完成受訓895人次，對象為本公司(含國內子公司)之正職員工，以強化本公司智慧財產保護意識及認知。

(2) 遵循資安認證管理制度：

本公司於98年及110年分別取得國際ISO27001資安管理系統及ISO27701個資管理系統驗證證書，截至114年為止，本公司每年穩定通過複審，確保持續有效維持驗證資格。透過導入資訊安全及個資風險管理制度方式，強化並完善本公司營業秘密在業務運作過程中的機密性、完整性及可用性，進一步保護企業核心競爭力。此外，本公司亦每年透過以PDCA管理循環「計畫-執行-檢查-行動(Plan-Do-Check-Act)，PDCA管理循環」執行方式，持續維持制度有效性。

(3) 完善智慧財產管理制度：

本公司自109年起逐步推動智慧財產管理措施，連結營運目標與內部資源，依循TIPS制度規範內容，建立整體智慧財產管理政策與制度。本公司身為台灣線上零售業龍頭，以品牌經營、企業形象及商標布局為主軸，因智慧財產乃企業無形之資產，為落實本公司智慧財產管理制度，維護本公司於產業之品牌形象與商標權益，穩固企業價值，爰此於113年度根據本公司產業特性盤整TIPS智慧財產管理制度導入計畫及管理流程，114年首次申請A級認證，首年度以商標權為驗證標的，受驗單位除品牌研發管理之行銷公關部外，納入商標管理單位法務室及相關支援單位，包含人力資源部、管理及客服系統部(行政研發課)、物流科技與系統維運(資安室、系統維運處系統工程部倉庫支援課、系統維運處系統工程部OA資訊課、系統維運處系統工程部機房維運課、系統維運處系統管理部主機管理課及系統維運處系統管理部網路管理課)、物流管理(物流技術應用處供應商管理部)、總務管理部、採購管理課及稽核室等。本公司並按TIPS要求，每年度進行受驗單位之內部查核，以確保受驗單位符合TIPS及本公司智慧財產管理制度相關規範。

(4) 智慧財產權爭議預防及成效：

本公司為因應產業特性，提供有關檢舉侵權商品申訴管道之爭議處理機制，妥善處理所涉智慧財產爭議未引發後續糾紛。本年度已處理相關爭議共計146件，其中商標54件、著作72件、專利9件、商標暨著作10件、商標暨著作暨專利1件。惟本年度唯一例外專利訴訟案件1件，該案件未經前述爭議處理機制逕接獲智慧財產法院通知，係由原告向品牌方提起並列本公司(平台方)為同案被告。

(5) 目前取得智財清單與成果如下：

截至114年底，本公司取得之智慧財產權成果如下：

類型	有效案件件數		備註
商標	已取得	372	全球已取得件數含台灣 345 件、中國 19 件、馬來西亞 2 件、菲律賓 4 件、法國 2 件。
	申請中	24	全球申請中件數含台灣 18 件、中國 6 件。
專利	已取得	28	全球已取得件數含台灣 28 件 (發明專利 5 件；新型專利 23 件)。
	申請中	7	全球申請中件數含台灣 7 件 (發明專利 4 件；新型專利 3 件)。

13. 本公司與財務資訊透明有關人員，取得主管機關指定相關證照之情形

證照	人數	
	稽核室	財會處
國際內控自評師(CCSA)	-	1
國際內部稽核師(CIA)	1	1
中華民國會計師(CPA)	-	2
美國會計師(US CPA)	-	1
國際專案管理師(PMP)	-	1

(九) 就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年度發布之公司治理評鑑結果說明已改善情形，及就尚未改善者提出優先加強事項與措施。

本公司秉持持續精進之精神，積極落實「公司治理 3.0-永續發展藍圖」及相關國際趨勢，針對評鑑指標主動深化，重點如下：

1. 強化品牌價值與智財管理

本公司致力於完善品牌管理並強化商標價值，已於 114 年順利通過 TIPS (台灣智慧財產管理制度) 驗證。透過建立與經營目標連結之智慧財產管理計畫，構建系統化的商標管理機制，不僅有效強化企業競爭力與無形資產之防護，更進一步提升消費者對本公司品牌之認識與信賴感。

2. 提升永續資訊揭露品質

為確保資訊揭露之品質，114 年發行之永續報告書已由 AA1000 認證優化升級，委託會計師事務所依據確信準則 3000 號，針對 ESG 三大面向之指標如用水量、商品品質檢驗及員工訓練時數等關鍵指標執行獨立第三方有限確信。

3. 落實責任供應鏈與綠色採購

本公司積極實踐永續採購政策，優先選購具環保標章之產品，114 年獲頒環境部「綠色採購績優單位」肯定，實質推動環境永續。

4. 保障股東權益與資訊透明

持續採行股東常會視訊輔助，並即時於官網揭露議事錄與重要公告。結合多元化董事會運作，確保公司治理架構之穩健，維持公司於全體上市公司中之優異表現。