

股票代號：8454

本年報揭示於

<https://corp.momo.com.tw>

<https://mops.twse.com.tw>

momo

富邦媒體科技股份有限公司

2025 年報

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	代理發言人
姓名：谷元宏	姓名：呂鈺萍
職稱：總經理	職稱：財會處副總經理
電話：(02) 2162-6688	電話：(02) 2162-6688
電子郵件信箱： spokesperson@fmt.com.tw	電子郵件信箱： spokesperson@fmt.com.tw

二、總公司、分公司、工廠之地址及電話

總公司	地址	台北市內湖區洲子街 96 號 4 樓
	電話	(02) 2162-6688

三、股票過戶機構之名稱、地址、網址及電話

名 稱：富邦綜合證券 股務代理部
地 址：台北市中正區許昌街 17 號 11 樓
網 址：<https://www.fubon.com/securities/home/index.htm>
電 話：(02)2361-1300

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

會計師姓名：陳培德、陳俊宏會計師
事務所名稱：勤業眾信聯合會計師事務所
地 址：台北市信義區松仁路 100 號 20 樓
網 址：<http://www.deloitte.com.tw>
電 話：(02)2725-9988

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

六、公司網址：<https://corp.momo.com.tw/>

目 錄

致股東報告書	1
公司治理報告	4
壹、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料	4
貳、最近年度給付董事、總經理及副總經理之酬金	18
參、公司治理運作情形	25
肆、簽證會計師公費資訊	79
伍、更換會計師資訊	79
陸、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	80
柒、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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	80
捌、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關 係之資訊	81
玖、公司、公司之董事、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	82
募資情形	83
壹、資本及股份	83
貳、公司債辦理情形	86
參、特別股辦理情形	86
肆、海外存託憑證辦理情形	86
伍、員工認股權憑證辦理情形	86
陸、限制員工權利新股辦理情形	86
柒、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形	86
捌、資金運用計畫執行情形	86
營運概況	87
壹、業務內容	87
貳、市場及產銷概況	96
參、從業員工	101
肆、環保支出資訊	101
伍、勞資關係	102
陸、資通安全管理	104
柒、重要契約	108

財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項	109
壹、財務狀況.....	109
貳、財務績效.....	110
參、現金流量.....	111
肆、最近年度重大資本支出對財務業務之影響.....	111
伍、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.....	112
陸、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項.....	113
柒、其他重要事項.....	116
特別記載事項	117
壹、關係企業相關資料.....	117
貳、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形.....	117
參、其他必要補充說明事項.....	117
肆、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項.....	117

致股東報告書

114 年全球與國內零售市場在通膨隱憂、內需消費仍偏審慎的氛圍下，產業競爭持續激烈。同時，數位媒體流量結構快速變化、人工智慧 AI 技術加速應用，及消費者對服務品質與履約穩定度要求提高，且面對線上與線下界線日益模糊、流量取得成本上升及競爭者持續加大投入之產業環境，富邦媒體科技股份有限公司(以下簡稱「本公司」)以「穩健經營、效率提升、創造長期價值」為核心經營主軸，持續強化商品供給、技術應用及物流基礎建設，並同步推進平台治理與永續經營，逐步建構兼顧效率與風險控管之長期營運韌性。114 年全年合併營收約新台幣 1,087 億元，合併稅後淨利約新台幣 30 億元。本公司在審慎控管營運成本與資本支出的前提下，維持穩健財務結構與現金流表現，並持續透過治理機制、風險控管及永續策略落實，回應股東及各利害關係人對公司長期發展之期待。

114 年度本公司的工作重點如下：

一、深化品牌服務精神，提升平台效率與服務品質

本公司延續「momo 更多更多」品牌服務精神，將提升平台效率與服務品質，定位為中長期核心競爭力之一，並作為資源配置與產品優化的重要方向。透過持續優化搜尋與導購推薦機制，強化內容觸及與商品資訊呈現，致力於降低消費者決策成本，提升整體購物體驗品質。在會員經營方面，以提升會員終身價值為核心，透過分眾化溝通、回購機制與點數回饋設計，強化會員關係與使用黏著度。因應消費行為趨於理性與回饋敏感度提高之市場變化，平台同步調整促銷策略與商品組合配置，聚焦資源投放效率與服務品質，以建立可持續的會員價值成長模型。同時，將人工智慧視為提升營運效率與服務穩定度之關鍵基礎建設，逐步導入於搜尋推薦、客服協助及相關營運流程中，藉以支撐平台規模化運作，並強化長期營運韌性。

二、推進「mo 店+」平台發展，豐富品類結構並強化平台治理

本公司持續推進「mo 店+」平台生態系之建構，並將平台化能力視為中長期成長的重要支柱之一。透過系統化招商策略與分級管理機制，在擴充商品供給規模之同時，兼顧商品多元性、服務品質與消費者保障，逐步提升平台整體治理水準，擴展品類的深度與廣度，以回應跨世代與多元族群之消費需求。同時，持續強化對合作商家之營運支持，涵蓋上架流程優化、行銷資源整合、數據洞察提供及客服協作機制等，協助商家提升營運效率與服務品質。截至 114 年底，「mo 店+」合作廠商已超過 8,000 家，上架商品數近 300 萬件，平台交易環境於規模成長之際，仍維持安心、便利且具可持續性之營運結構。

三、強化物流樞紐布局，提升履約韌性與配送體驗

隨著消費者對快速到貨與服務品質要求持續提高，今年物流策略由過往著重服務覆蓋範圍之擴張，逐步轉向提升履約效率與服務一致性，並將物流韌性視為支撐平台長期發展之核心基礎之一，持續推進北、中、南物流建設與倉網系統優化，以強化高峰期間之供貨能力與配送穩定度。其中，「中區物流中心」工程依既定計畫推進，預計於 116 年完工後投入營運，將補足中部地區服務量能，並進一步完善全台三大物流樞紐之協同效率，提升整體倉配調度之彈性與穩定性。在服務面，本公司持續深化大型商品履約體驗，推出「大家電 58H 快配」服務，提供大型家電最快隔日配送，並於下單後 58 小時內完成安裝，提升配送與安裝流程之可預期性。另透過倉網系統結合數據分析與人工智慧輔助，不斷精進倉內作業效率與配送調度能力，以支撐平台規模化運作並降低營運波動風險。

四、升級 momo Ads 零售媒體引擎，強化供應商成長動能

在零售媒體發展趨勢帶動下，廣告科技與數據服務已成為平台價值延伸與成長動能的重要組成。我們持續升級 momo Ads 零售媒體引擎，並加速推進「momo 聯播網」布局，將第一方數據能力與站內外多元流量情境整合，協助品牌與供應商提升行銷投資效益，截至 114 年底已有超過 2,000 家品牌加入 momo 聯播網，雙十一檔期平台流量顯著成長，帶動廣告需求同步升溫；在多元產品模組擴充與技術持續升級下，momo Ads 投放品牌數較前一年度成長 40%，顯示零售媒體服務具備規模化擴展潛力。同時，本公司持續完善站內廣告版位與產品架構，串聯搜尋、推薦與內容等核心場域，建立可量化、可優化之行銷運作閉環，協助供應商與「mo 店+」商家提升曝光效率與轉換表現，並逐步形塑以數據驅動之平台成長模式，支撐中長期營運發展率。

五、推動分層會員策略，深化用戶關係並提升長期價值貢獻

在消費行為趨於理性之市場環境下，會員對回饋內容與服務價值之敏感度提高，會員經營策略逐步由普遍回饋轉向分層與精準化運營。本公司持續推動會員分層經營策略，並推出輕量型付費會員方案「moPro」，以較低參與門檻，提供貼近日常消費情境的專屬回饋與服務，帶動高頻次回購行為並強化會員黏著度。透過 moPro 會員制度，本公司將會員經營由「單一回饋機制」延伸至「分層權益設計」與「數據驅動之精準經營」，並結合供應商合作與站內資源配置，提升促購效率與會員終身價值。相關權益內容與營運機制依會員使用行為與市場回饋進行滾動式優化，以建立具延展性與可持續性的會員成長動能，支撐平台中長期營運發展。

六、以 ESG 驅動營運優化，深化治理基礎並強化責任供應鏈韌性

本公司以「綠活電商領航者」為永續發展願景，將 ESG 視為營運優化與風險管理的重要驅動力，持續推進循環包裝、低碳物流及責任採購，並透過數位化管理與人工智慧應用，優化包裝配置與作業流程，在兼顧資源使用效率之同時，維持服務品質與履約穩定度。今年度啟動「綠活點數機制」與「減碳儀表板」，以制度化方式引導會員選擇集中配送、循環包裝等低碳行為，並提升減碳成效之可視性與可追蹤性；同時，透過與供應商之協作機制，推動低碳轉型與責任採購，強化責任供應鏈之韌性，並帶動綠色商品市場之穩健成長。本公司永續治理成果亦獲國內外機構肯定，114 年度「CDP 碳揭露問卷」達 A-評級、「MSCI ESG 評級」為 AA，並持續入選富時羅素「臺灣永續指數」成分股；同時，於多項政府及專業機構永續評選中獲得肯定，顯示本公司已將永續策略具體落實於營運流程、消費端引導及產業協作之中，並逐步內化為可支撐長期發展之治理能力。

七、未來營運展望

展望 115 年，本公司將在穩健經營之前提下，持續聚焦「商品力、履約力、數據應用能力及永續影響力」等核心能力，並精進物流建設、零售媒體與平台治理等關鍵布局，以提升整體營運效率與服務穩定度，持續創造顧客滿意度與股東長期價值。鑒於近期電商產業資安事件及詐騙風險受市場高度關注，本公司將資訊安全與個人資料保護視為平台信任之核心基礎，持續完善資安治理架構、風險評估與應變機制，確保交易安全與資料保護，以回應投資人及利害關係人對公司長期價值與治理品質。

董 事 長



公司治理報告

壹、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

一、董事資料

(一) 董事資料表

本公司董事會成員由九席學識及經驗兼備的董事組成，董事平均年齡為 58 歲，設有四席獨立董事，分別跨足資訊科技、金融、業務及法務之專長，具備執行職務所需之知識、技能及素養，並由全體獨立董事組成審計委員會。

114 年 12 月 31 日

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 (年齡 區間)	選(就)任 日期	任期至	初次 選任 日期	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 關係之其他主管或董事			備 註
							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	
	中華民國	大富媒體科技(股)公司	-	112.5.19	115.5.18	100.7.29	98,353,639	45.01%	119,278,374	45.01%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事長	中華民國	大富媒體科技(股)公司 代表人:蔡明忠	男 (60-69)	112.5.19	115.5.18	111.6.21	244,000	0.11%	575,761	0.22%	-	-	-	-	1. 美國喬治城大學名譽法學博士 2. 國立臺灣大學名譽法學博士 3. 輔仁大學名譽法學博士 4. 東海大學名譽管理博士 5. 美國喬治城大學法律研究所碩士 6. 國立臺灣大學法律系學士 7. 富邦金融控股(股)公司:董事長 8. 台北富邦商業銀行(股)公司:董事長 9. 富邦產物保險(股)公司:董事長 1. 富邦媒體科技(股)公司:永續發展委員會召集人 2. 富邦金融控股(股)公司:董事 3. 台灣大哥大(股)公司:董事長 4. 富邦銀行(香港)有限公司:主席 5. 道盈實業(股)公司:董事長 6. 明東實業(股)公司:董事長 7. 國基投資(股)公司:董事長 8. 忠興開發(股)公司:董事長 9. 富邦房屋仲介(股)公司:董事長 10. 台固新創投資(股)公司:董事長 11. 台固媒體(股)公司:董事長 12. 台信電訊(股)公司:董事長 13. 富邦人壽保險(股)公司:董事 14. 優視傳播(股)公司:董事 15. 台灣固網(股)公司:董事長 16. 大富媒體科技(股)公司:董事長 17. 富邦育樂(股)公司:董事長 18. 地坤實業(股)公司:董事長 19. 天乾實業(股)公司:董事長 20. 希伯來實業(股)公司:董事長 21. 以弗所實業(股)公司:董事長 22. 台灣大數位服務(股)公司:董事 23. 敦復實業(股)公司:董事長 24. 台灣客服科技(股)公司:董事 25. 富邦金控創業投資(股)公司:董事長 26. 富邦華一銀行有限公司:董事 27. Lucky Way Limited:董事 28. Rainbow Cheer Limited:董事 29. Key Gain Limited:董事 30. Ultimate Epoch Limited:董事 31. Orientland International Limited:董事 32. Globotex International Limited:董事 33. Cosgrove Global Limited:董事 34. Giver Concept Limited:董事	董事	蔡承道	父子	-	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 (年齡區間)	選(就)任日期	任期至	初次選任日期	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或董事			備註
							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	
	中華民國	大富媒體科技(股)公司	-	112.5.19	115.5.18	100.7.29	98,353,639	45.01%	119,278,374	45.01%	-	-	-	-			-	-	-	-
董事	中華民國	大富媒體科技(股)公司 代表人:谷元宏	男 (60-69)	112.5.19	115.5.18	108.6.1	6,161	0.00%	23,579	0.01%	-	-	-	-	1. 國立臺灣大學 EMBA 商學組碩士 2. 澳洲國立臥龍崗大學 企業管理碩士 3. 台灣大哥大(股)公司:資深副總經理暨商務長 4. 台灣高速鐵路(股)公司:副總經理	1. 富邦媒體科技(股)公司:總經理及永續發展委員會委員 2. 富立綜合保險代理人(股)公司:董事長 3. 富昇商貿(股)公司:董事長 4. 千舟國際(股)公司:清算人 5. 富美康健(股)公司:董事長 6. 富昇旅行社(股)公司:董事長 7. Hong Kong Fubon Multimedia Technology Co., Limited:董事 8. 香港悅繁投資有限公司:董事 9. 深圳好柏信息諮詢有限公司:董事長 10. 蓋亞汽車(股)公司:董事 11. 富昇物流(股)公司:董事長 12. 北京環球國廣媒體科技有限公司:董事 13. 富邦能源(股)公司:監察人	-	-	-	-
董事	中華民國	大富媒體科技(股)公司 代表人:林之晨	男 (40-49)	112.5.19	115.5.18	108.4.1	47,880	0.02%	27,668	0.01%	-	-	-	-	1. 美國紐約大學史登商學院 企業管理碩士 2. 國立臺灣大學化工系 學士輔修經濟 3. Social Sauce:共同創辦人兼產品長 4. 碩網資訊(股)公司:共同創辦人暨大中國區總經理	1. 台灣大哥大(股)公司:董事及總經理 2. 之初創業投資管理顧問(股)公司:董事長 3. 之質(股)公司:董事長 4. 本誠創業投資(股)公司:董事長 5. 本慧創業投資(股)公司:董事長 6. 疊代人才顧問(股)公司:董事長 7. 晨風投資有限公司:董事長 8. 晨昀投資(股)公司:董事長 9. 晨門投資有限公司:董事長 10. AppWorks Ventures II:董事 11. AppWorks Ventures III:董事 12. AppWorks IV Limited:董事 13. AppWorks Fund IV Admin Global Limited:董事 14. AppWorks Global Limited:董事 15. AppWorks Growth Opportunity Limited:董事 16. 91APP, Inc.:董事 17. Dcard Holdings Ltd. (Cayman):董事 18. EZTable, Ltd. (Cayman):董事 19. VIV3 Inc.:董事 20. LetsVibe Pte. Ltd.:董事 21. SOUL PARKING TECHNOLOGIES PTE. LTD.:董事 22. Primehealth Innovations Pte. Ltd.:董事 23. 點點全球(股)公司:董事 24. WeMo (Cayman) Corp.:董事 25. 威摩科技(股)公司:董事 26. 慧摩投資(股)公司:董事長	-	-	-	-

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 (年齡區間)	選(就)任日期	任期至	初次選任日期	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或董事			備註
							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	
																27. 威翔車聯網(股)公司:董事 28. 台大校友創業投資管理顧問(股)公司:董事長 29. 華邦電子(股)公司:董事 30. 連線商業銀行(股)公司:董事 31. Bridge Mobile Pte. Ltd.:董事 32. 台信電訊(股)公司:董事及總經理 33. 台灣大影視(股)公司:董事長 34. 台灣史丹比特系列電影(股)公司:董事長及總經理 35. 大富媒體科技(股)公司:董事及總經理 36. 臺北文創開發(股)公司:董事 37. 富昇數位(股)公司:董事長 38. 台灣固網(股)公司:總經理 39. 台灣客服科技(股)公司:董事長 40. 台灣大數位服務(股)公司:董事長 41. 台信財產保險代理人(股)公司:董事長 42. 台灣大動力服務(股)公司:董事長 43. 富信新零售(股)公司:董事長 44. 台固媒體(股)公司:董事及總經理 45. 富樹林媒體科技(股)公司:董事長及總經理 46. 富天下媒體科技(股)公司:董事長及總經理 47. 優視傳播(股)公司:董事長 48. 台固新創投資(股)公司:總經理 49. 永佳樂有線電視(股)公司:董事長 50. 鳳信有線電視(股)公司:董事長 51. 聯禾有線電視(股)公司:董事長 52. 觀天下有線電視事業(股)公司:董事長 53. 富邦能源(股)公司:董事長 54. 利通管理顧問(股)公司:董事長 55. 匯旭電力(股)公司:董事長				
董事	中華民國	大富媒體科技(股)公司 代表人:蔡承道	男 (30-39)	112.7.1	115.5.18	112.7.1	98,400	0.05%	208,925	0.08%					1. Master of Business Administration, University of Pennsylvania 2. BA in Economics, University of Southern California 3. 富邦金融控股(股)公司:創新科技處處長 4. 台北富邦商業銀行(股)公司:數位金融總處總處長 5. Hyundai Card Co., Ltd.:董事 6. 富邦銀行(香港)有限公司:非執行董事 7. Giver Concept Limited:董事 8. Star Ilya Limited:董事 9. 富邦綜合證券(股)公司:董事 10. 富邦產物保險(股)公司:董事 11. 富邦綜合保險代理人(股)公司:董事 12. 中孚有限公司:董事(代表人) 13. WeMo (Cayman) Corp.:董事 14. 威摩科技(股)公司:董事 15. 威翔車聯網(股)公司:董事	董事長	蔡明忠	父子		

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 (年齡區間)	選(就)任日期	任期至	初次選任日期	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或董事			備註
							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	
	中華民國	東安投資(股)公司	-	112.5.19	115.5.18	95.6.30	23,008,800	10.53%	27,903,922	10.53%	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
董事	中華民國	東安投資(股)公司 代表人:邱純枝	女 (60-69)	114.5.26	115.5.18	114.5.26	-	-	-	-	-	-	-	-	1. 美國密西根大學企管碩士 2. 東元電機(股)公司: 董事長 3. 亞太電信(股)公司: 董事長 4. 安能電業(股)公司: 董事長 5. 安能綠電(股)公司: 董事長 6. 東培工業(股)公司: 常務董事 7. 東元電機(股)公司: 董事 8. 聯昌電子企業(股)公司: 董事 9. 樂雅樂食品(股)公司: 董事 10. 東捷資訊服務(股)公司: 董事 11. 東安資產開發管理(股)公司: 董事 12. 東安投資(股)公司: 董事 13. 東元茂迪(股)公司: 董事 14. 安台國際投資(股)公司: 董事 15. 世正開發(股)公司: 董事 16. 捷正公寓大廈管理維護(股)公司: 董事 17. 東元國際投資(股)公司: 董事 18. 世康開發(股)公司: 董事	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	王傑	男 (60-69)	112.5.19	115.5.18	108.5.16	-	-	-	-	-	-	-	1. 國立政治大學財稅系學士 2. 富邦金融控股(股)公司: 財務投資部副總經理暨投資長 3. 富邦人壽保險(股)公司: 財務部副總經理暨投資長 4. 錢櫃企業(股)公司: 副董事長暨執行長 5. 好樂迪(股)公司: 董事長	1. 富邦媒體科技(股)公司: 審計委員會召集人、薪資報酬委員會、資安管理委員會及永續發展委員會委員 2. 康地投資(股)公司: 董事長 3. 酷客創藝(股)公司: 董事長 4. 光國際文創有限公司: 董事長 5. 數位塗(股)公司: 董事長 6. 富邦財產保險有限公司: 獨立董事 7. 喜歡唱片(股)公司: 董事	-	-	-	-	
獨立董事	中華民國	洪麗寯	女 (60-69)	112.5.19	115.5.18	112.5.19	-	-	-	-	-	-	-	1. 國立政治大學企業家班 2. 國立臺灣大學政治系學士 3. 緯穎科技服務(股)公司: 副董事長暨執行長 4. 緯創資通(股)公司: 企業產品事業群總經理 5. 緯創資通(股)公司: 業務總經理 6. 宏碁電腦(股)公司: 企業運程總監 7. 宏碁電腦(股)公司: 副總經理	1. 富邦媒體科技(股)公司: 薪資報酬委員會召集人、審計委員會、資安管理委員會及永續發展委員會委員 2. 緯穎科技服務(股)公司: 董事長暨策略長	-	-	-	-	

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 (年齡區間)	選(就)任日期	任期至	初次選任日期	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或董事			備註
							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	
獨立董事	中華民國	江永祥	男 (50-59)	112.5.19	115.5.18	112.5.19	-	-	-	-	-	-	-	-	1. 國立臺灣大學資訊工程學系學士 2. 第三波資訊(股)公司: 處長 3. 元基資訊(股)公司: 協理	1. 富邦媒體科技(股)公司: 資安管理委員會召集人、審計委員會、薪資報酬委員會及永續發展委員會委員 2. 慧邦科技(股)公司: 董事長暨總經理	-	-	-	-
獨立董事	中華民國	邱淑貞	女 (60-69)	114.5.27	115.5.18	114.5.27	-	-	-	-	-	-	-	-	1. 美國波士頓大學法學院國際銀行組碩士 2. 金融監督管理委員會: 副主任委員 3. 金融監督管理委員會: 銀行局局長	1. 富邦媒體科技(股)公司: 審計委員會、薪資報酬委員會、資安管理委員會及永續發展委員會委員	-	-	-	-

註1:未達小數點以下兩位以「0.00%」計,未持有股份以「-」計。

表一：法人股東之主要股東

114年12月31日

法人股東名稱	法人股東之主要股東
大富媒體科技(股)公司	台灣大哥大(股)公司(100.00%)
東安投資(股)公司	東元電機(股)公司(99.6%) 東元國際投資(股)公司(0.2%) 安台國際投資(股)公司(0.2%)

表二：表一主要股東為法人者其主要股東

114年12月31日

法人名稱	法人之主要股東
台灣大哥大(股)公司(註1)	台灣固網(股)公司(11.03%)(註2) 台信電訊(股)公司(5.38%)(註2) 明東實業(股)公司(4.96%) 富邦人壽保險(股)公司(4.05%) 頂安開發(股)公司(3.52%) 元大台灣高股息低波動ETF基金(3.45%) 新光人壽保險(股)公司(3.13%) 道盈實業(股)公司(3.05%) 國泰台灣高股息傘型基金之台灣ESG永續高股息ETF基金(2.81%) 蔡明興(2.51%)
東元電機(股)公司(註3)	寶佳資產管理(股)公司(17.45%) 華新麗華(股)公司(10.81%) 元大台灣高股息基金專戶(5.45%) 嘉源投資有限公司(5.40%) 華南商業銀行受託保管元大臺灣價值高息ETF證券投資信託基金專戶(2.85%) 合遠國際投資有限公司(2.36%) 菱光科技(股)公司(2.20%) 東光投資(股)公司(1.50%) 光元實業(股)公司(1.25%) 英毅國際投資(股)公司(1.05%)
東元國際投資(股)公司(註3)	東元電機(股)公司(100.00%)
安台國際投資(股)公司(註3)	東元電機(股)公司(100.00%)

註1：資料日期114年7月15日。

註2：台灣大哥大(股)公司轉投資之子公司。

註3：依東元電機(股)公司114年股東會年報揭露資訊(資料日期：114年4月7日)。

(二) 董事專業資格及獨立性資訊

114年12月31日

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
蔡明忠 董事長	<p>蔡明忠先生現任富邦集團董事長、台灣大哥大董事長及本公司董事長。</p> <p>帶領台灣大哥大成為第一家率先宣告轉型成為新世代網路科技公司的電信業者，並以「超5G策略」，整合台灣影音巨擘「凱擘」、台灣電商第一品牌「momo購物」以及創業加速器「AppWorks之初創投」等集團企業，以長期思維發展超5G生態系，並致力於永續經營，朝大東南亞級企業邁進。富邦集團經營觸角跨金融、不動產、電信媒體、有線電視、電子商務、文創及公益領域，旗下有富邦金控、台灣大哥大、富邦媒體科技等三家上市公司，於金融、電信及電子商務領域均居業界領導地位。106年獲頒《台灣企業永續獎》企業永續傑出人物獎，111年至113年，連續三屆入榜《哈佛商業評論》「台灣企業領袖100強」。擁有美國喬治城大學名譽法學博士、臺灣大學名譽法學博士、輔仁大學名譽法學博士、東海大學名譽管理博士學位，以及臺灣大學法律學士學位和美國喬治城大學法律研究所碩士學位。101年4月起擔任南加大董事，103年起擔任亞洲慈善與社會中心(Centre for Asian Philanthropy and Society)理事。具備豐富的法律、財務、金融科技及營運管理等公司業務所需經驗。</p>	<p>符合獨立性情形第1、6、9及第11項。</p> <p>擔任母公司台灣大哥大(股)公司及本公司董事長並擔任本公司主要法人股東-大富媒體科技(股)公司之董事長及本公司法人董事代表人。</p>	0
谷元宏 董事	<p>谷元宏先生於108年加入momo，擔任總經理一職。</p> <p>在momo之前，谷元宏先生擁有電信及IT產業的豐富經驗，於台灣大哥大服務長達十四年並擔任商務長職務，亦曾歷經台灣高鐵資訊副總及任職遠傳電信。</p> <p>谷元宏先生加入momo團隊後，帶動營運規模持續成長，突破線上虛擬通路服務的範疇，提供滿足生活大小事的優質商品與服務。同時致力投入ESG永續零售發展佈局，引領momo在公司治理、環境保護與社會公益皆有積極的作為與良好的成績。</p>	<p>符合獨立性情形第3、4、5、6、8、9、10及第11項。</p> <p>擔任本公司總經理及主要法人股東-大富媒體科技(股)公司之法人董事代表人並兼任子公司董事長或董事。</p>	0
林之晨 董事	<p>林之晨先生現任台灣大哥大總經理，並擔任其於98年創立的AppWorks董事長暨合夥人。過去六年，台灣大哥大在林之晨先生定下的「超5G」方針下，加速升級科技電信集團，同時完成併購台灣之星，市佔率從27%提升至32%。透過他擘劃的Telco+Tech 策略，台灣大哥大展開許多與新創的策略合作，營收與獲利屢創新高。在創立AppWorks之前，林之晨先生是一位創業者，從88年起，先後於台北與紐約共同創辦了電商新創哈酷網、AI企業軟體新創碩網資訊、旅遊社群新創Sosauce.com，以及3D遊戲製作新創Muse Games。畢業於臺灣大學化工系，輔修經濟，之後於紐約大學史登商學院取得企管碩士學位。自98年起，固定於「MR JAMIE」發表網誌，啟發全球數百萬有志創業的讀者。工作之餘，也積極回饋社會，目前擔任TiEA台灣網路暨電商協會常務理事、亞洲矽谷民諮委共同召集人，以及行政院數位國家創新經濟推動小組委員等職。具備豐富的財務、商務、科技、電子商務、資安、軟體科技、投資併購及營運管理等公司業務所需經驗。</p>	<p>符合獨立性情形第3、4、6、9、10及第11項。</p> <p>擔任母公司台灣大哥大(股)公司董事及總經理並擔任本公司主要法人股東-大富媒體科技(股)公司之董事及本公司法人董事代表人。</p>	0

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
蔡承道 董事	<p>蔡承道先生於109年7月加入富邦金控，現任富邦金控創新科技處處長及台北富邦銀行數位金融總處總處長，並擔任富邦產險、富邦證券、富邦媒體科技和韓國現代信用卡(Hyundai Card)等公司董事。</p> <p>加入富邦後，蔡承道先生積極推動富邦金控及台北富邦銀行數位轉型，深耕金融創新領域，致力推動金控各項業務數位化、AI應用發展及新趨勢暨新技術評估。蔡承道先生亦曾任富邦育樂董事長，帶領富邦勇士職業籃球隊、富邦悍將職業棒球隊等體育事業成長發展。</p> <p>蔡承道先生出生於79年11月，擁有美國賓州大學華頓商學院碩士學位。在加入富邦之前，曾任職於騰訊保險科技，並擁有管理顧問、Fintech、創投等多元領域經驗。</p>	符合獨立性情形第1、2、5、6、8、9及第11項。擔任本公司主要法人股東-大富媒體科技(股)公司之法人董事代表人。	0
邱純枝 董事	<p>邱純枝女士畢業於台灣大學商學院，爾後陸續取得政治大學會計研究所碩士及美國密西根大學MBA碩士，曾擔任荷蘭銀行台北分行業務處副總經理。</p> <ul style="list-style-type: none"> 具有產業經歷：於86年加入東元電機經營團隊，歷任財務處長、家電部協理、副總經理、總經理及董事長。 具有風險管理經歷：擔任本公司公司治理及永續委員會召集人，該委員會負責審查「永續風險」、「法遵風險」及「資訊安全風險」之風險管理執行運作。 具有資訊安全經歷：於擔任董事長期間管理東元集團數位轉型及資訊安全相關策略，於110.11.4取得ISO/IEC27001與CNS27001:2014資訊安全管理系統（ISMS）驗證，並已加入TWCERT/CC。 <p>邱純枝女士專注於機電設備產業之經營管理逾20年，具備電動車、智慧自動、智慧城市、新能源、經營公司領導力、國際銷售及行銷、ESG等專業。未有公司法第30條各款情事。</p>	符合獨立性情形第1、2、3、4、6、7、8、9、10及第11項。擔任本公司主要法人股東-東安投資(股)公司之董事及本公司法人董事代表人。	0
王傑 獨立董事	<p>王傑先生於78年7月起服務於富邦集團，曾任職於富邦產險、富邦證券、富邦投顧、富邦投信等相關產業研究、投資部門；於90年5月接任富邦人壽投資長暨富邦金控投資長，長期以來產業研究及投資歷練完整豐富，績效卓著。</p> <p>93年3月離開富邦集團，轉任好樂迪董事長，再轉任錢櫃副董事長暨執行長，期間協助相關公司朝公司治理方向前進，任職期間錢櫃營業大幅成長，獲利大幅提升，創造股東、員工、消費者三贏。</p> <p>96年6月於錢櫃任職完畢，之後陸續擔任康地投資、喜歡唱片、數位塗等公司董事長職務，從事投資相關工作、音樂方面延續對音樂的熱誠，積極培育新人、資訊方面則接下台北市政府Pay Taipei系統整合案，將台北市帶向智慧城市。</p>	符合獨立性情形第1項至第12項。經檢視董事本人與公司間往來情形，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所定之獨立性資格。	0
洪麗甯 獨立董事	<p>洪麗甯女士現任緯穎科技董事長暨策略長；在緯穎成立前擔任緯創企業產品事業群總經理暨營運長。在她超過三十年的資訊產業經驗中，豐富的國際事務資歷、全球業務運作管理經驗、資訊及科技產品的設計、生產及行銷策略規劃，成就她與全球知名IT企業及重要的公私部門組織，建立起關鍵而長期的互信夥伴關係，於108年獲得為表彰臺灣半導體、電子、資通等產業有傑出貢獻人士ERSO Award獎之肯定，111年更榮獲2022哈佛商業評論台灣企業領袖100強之殊榮，112年獲選HBR台灣第二屆上市公司最佳女性CEO，113年獲選哈佛商業評論中文版台灣企業領袖100強，114年獲選富比士亞洲最具影響力商界女性、遠見高峰會傑出領袖獎及天下雜誌標竿企業家50強。</p>	符合獨立性情形第1項至第12項。經檢視董事本人未與公司有直接或間接之利害關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所定之獨立性資格。	0

姓名	專業資格與經驗	獨立性情形(註)	兼任其他公開發行公司獨立董事家數
江永祥 獨立董事	江永祥先生於84年台灣網路萌芽階段即投身其中，至今網路產業經驗逾三十年，曾經在宏網集團、第三波資訊與春水堂科技擔任處長與副總職務，首開台灣電子商務(AcerMall)、網路遊戲(宏基戲谷)的先河，另外也在網路媒體、網路動畫、網路社群有多年的開發與營運經驗。 94年自行創業成立慧邦科技，開發並營運網頁遊戲與手機遊戲，透過新技術與新平台的掌握、社群媒體與數位廣告的優化操作、以及以數據驅動為核心的營運模式，成功立足台灣遊戲市場，並且在東南亞與北美遊戲市場多有斬獲。 江永祥先生從94年擔任慧邦科技董事長至今。並且在成功創業之後，對新創產業多所提攜，曾經擔任多家網路新創公司的顧問與獨立董事。	符合獨立性情形第1項至第12項。 經檢視董事本人未與公司有直接或間接之利害關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所定之獨立性資格。	0
邱淑貞 獨立董事	邱淑貞女士自民國81年進入財政部及之後成立的金融監督管理委員會(金管會)任職，具有超過30年監督、管理金融機構營運及發展的經驗。她歷經多個職務歷練，於民國109-114年，擔任金管會副主任委員，督導銀行業、證券業與保險業的合規發展。並積極推動金融機構及上市櫃公司的公司治理及綠色永續。另外，在106-109年，她擔任銀行局局長，對於金融機構內部控制制度的建立及內部控制須配合業務發展調整，俱有豐富的經驗。對於銀行及金融控股公司的風險控管、併購發展更有專業的掌握。於105-106年，擔任綜合規劃處處長，鼓勵金融業及一般產業參與金融創新實驗，擴大生態圈，促進金融創新發展。109-114年，擔任金管會資安長，督導金管會所屬機關及金融周邊機構擬訂金融資安準則，促進資安韌性。109-114年，擔任金管會訴願審議委員會主任委員，領導團隊處理爭議。邱女士也擔任過財團法人金融研訓院董事及代理董事長。她並將於114年第二學期在國立臺北大學法律系開設銀行法課程，連結理論及實務，傳承金融實務經驗。	符合獨立性情形第1項至第12項。 經檢視董事本人未與公司有直接或間接之利害關係，符合「公開發行公司獨立董事設置及應遵循事項辦法」第3條所定之獨立性資格。	0

註：各成員於選任前二年及任職期間符合下述條件者：

1. 非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(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，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數1%以上或持股前十名之自然人股東。
4. 非1所列之經理人或2、3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數5%以上、持股前五名或依公司法第27條第1項或第2項指派代表人擔任公司董事或監察人之法人股東之董事、監察人或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
6. 非與公司之董事席次或有表決權之股份超過半數係由同一人控制之他公司董事、監察人或受僱人(但如為公司或其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
7. 非與公司之董事長、總經理或相當職務者互為同一人或配偶之他公司或機構之董事(理事)、監察人(監事)或受僱人(但如為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
8. 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5%以上股東(但特定公司或機構如持有公司已發行股份總數20%以上，未超過50%，且為公司與其母公司、子公司或屬同一母公司之子公司依本法或當地國法令設置之獨立董事相互兼任者，不在此限)。
9. 非為公司或關係企業提供審計或最近二年取得報酬累計金額未逾新臺幣50萬元之商務、法務、財務、會計等相關服務之專業人士、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。但依證券交易法或企業併購法相關法令履行職權之薪資報酬委員會、公開收購審議委員會或併購特別委員會成員，不在此限。
10. 未與其他董事間具有配偶或二親等以內之親屬關係。
11. 未有公司法第30條各款情事之一。
12. 未有公司法第27條規定以政府、法人或其代表人當選。

(三) 董事會多元化及獨立性

1. 董事會多元化：

(1) 多元化政策：

為強化公司治理並健全董事會結構，本公司於「公司治理實務守則」與「董事選舉辦法」明定董事會成員組成應考量多元化，除兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一外，並就本身運作、營運型態及發展需求擬訂適當之多元化方針，宜包括但不限於基本條件與價值（性別、年齡、國籍及文化等）及專業知識與技能（如法律、會計、產業、財務、行銷或科技等）兩大面向。

(2) 具體管理目標及達成情形：

本公司為提升董事會治理效能與決策品質，持續推動董事會成員之專業性及多元化。董事會成員專業能力涵蓋財務、商務、資訊科技、營運管理、電子商務/行銷及法務等多元專業領域，能就公司重大決策提供多元觀點與專業判斷，有效強化董事會於策略制定、風險控管及永續發展議題之整體職能。本公司董事會成員具備之專業背景及多元化核心項目，請參閱第14頁「個別董事落實董事會成員多元化政策情形」。

在性別多元方面，本公司董事會成員多元化之管理目標為至少設置一席女性董事，截至目前，董事會已有三席女性董事，且其中包含獨立董事，女性董事比例達33.33%，不僅達成既定管理目標，亦展現本公司對性別平衡及包容性治理之重視。

管理目標	達成情形
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一	已達成
董事會成員至少含一席女性董事	已達成並超越目標
獨立董事席次不得少於董事席次三分之一	已達成並超越目標
獨立董事連續任期不宜逾三屆	已達成

2. 董事會獨立性：

本公司董事會現由9席董事組成，其中包含4席獨立董事，占董事會席次44.44%，已達並優於相關法令規定，能有效發揮監督與制衡功能。

為維持董事會運作之獨立性，本公司董事長與總經理職務分屬不同人擔任，現任董事間僅有2席具有二親等以內親屬關係，符合相關法令規範。董事於審議會議事項時，如與其本人或其代表之法人具有利害關係者，均依法迴避討論及表決，以確保決策過程之客觀性與公正性。

本公司獨立董事均於提名及選任時簽署符合資格條件之相關聲明文件，公司並定期檢視其獨立性符合情形；經確認，現任獨立董事皆符合相關法令及規範所定之獨立性要件。另為避免久任影響獨立性，本公司獨立董事之連續任期均未逾三屆。個別董事之專業資格及獨立性，請參閱第10-12頁「董事專業資格及獨立性資訊」。

綜上，本公司董事會已具備兼顧獨立性、專業性與多元化之治理架構。

個別董事落實董事會成員多元化政策情形

董事姓名	董事類別	年齡	性別	專業背景 (學歷)	任期(年)			多元化核心項目(最主要 5 個)									
					<3	3-6	>6	會計	財務	法務	商務	投資及 併購	金融 科技	資訊 科技	風險 管理	營運 管理	電子商務 /行銷
蔡明忠	董事	60-69	男	美國喬治城大學 名譽法學博士 國立臺灣大學名譽 法學博士 輔仁大學名譽法學 博士 東海大學名譽管理 博士		■				V	V		V		V	V	
谷元宏	董事	60-69	男	國立臺灣大學 EMBA 商學組碩士			■				V		V	V		V	V
林之晨	董事	40-49	男	美國紐約大學史登 商學院企管碩士			■		V		V	V		V			V
蔡承道	董事	30-39	男	University of Pennsylvania Business Administration 碩士	■				V			V	V				
邱純枝	董事	60-69	女	美國密西根大學 企管碩士	■			V	V		V	V				V	
王傑	獨立董事	60-69	男	國立政治大學 財稅系學士			■		V		V	V	V				V
洪麗甯	獨立董事	60-69	女	國立政治大學 企業家班	■						V			V	V	V	V
江永祥	獨立董事	50-59	男	國立臺灣大學資訊 工程學系學士	■						V		V	V		V	V
邱淑貞	獨立董事	60-69	女	美國波士頓大學 法學院國際銀行組 碩士	■				V	V		V	V		V		
多元化核心項目占比								11%	56%	22%	78%	56%	67%	44%	33%	56%	56%

- 具員工身份之董事占比：11%。
- 獨立董事占比：44%，全體獨立董事之連續任期均未逾三屆。
- 董事年齡占比：30-39 歲 11%、40-49 歲 11%、50-59 歲 11%、60-69 歲 67%。
- 男性董事占比：67%、女性董事占比：33%。

二、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

職稱	國籍	姓名	性別	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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
總經理	中華民國	谷元宏	男	108.06.01	23,579	0.01%	-	-	-	-	1.國立臺灣大學 EMBA 商學組碩士 2.澳洲國立臥龍崗大學企業管理碩士 3.台灣大哥大(股)公司:資深副總經理暨商務長 4.台灣高速鐵路(股)公司:副總經理	1.富立綜合保險代理人(股)公司:董事長 2.富昇商貿(股)公司:董事長 3.千卉國際(股)公司:清算人 4.富美康健(股)公司:董事長 5.富昇旅行社(股)公司:董事長 6.Hong Kong Fubon Multimedia Technology Co., Limited:董事 7.香港悅繁投資有限公司:董事 8.深圳好柏信息諮詢有限公司:董事長 9.蓋亞汽車(股)公司:董事 10.富昇物流(股)公司:董事長 11.北京環球國廣媒體科技有限公司:董事 12.富邦能源(股)公司:監察人	-	-	-	-
資深副總經理	中華民國	洪偉釗	男	112.05.01	4,534	0.00%	-	-	-	-	1.國立臺灣大學 EMBA 國企組碩士 2.東海大學公行所碩士 3.統一行銷整合(股)公司:行銷 TEAM 經理 4.富邦媒體科技(股)公司:總經理室副總經理	1.富立綜合保險代理人(股)公司:董事及總經理 2.富昇旅行社(股)公司:董事 3.富昇商貿(股)公司:監察人 4.富美康健(股)公司:董事	-	-	-	-
副總經理	中華民國	謝友甄	女	107.05.21	65,179	0.02%	-	-	-	-	1.國立臺北大學企業管理學系博士 2.銘傳大學傳播管理研究所碩士 3.國立中正大學企管系 4.東森得易購(股)公司:商品開發 5.富邦媒體科技(股)公司:網路型錄處處長	1.深圳好柏信息諮詢有限公司:總經理 2.富昇商貿(股)公司:董事	-	-	-	-
副總經理暨資安長	中華民國	林合堦	男	111.05.01	2,434	0.00%	-	-	-	-	1.國立中央大學高階主管企管碩士班碩士 2.逢甲大學企業管理學系學士 3.國泰人壽保險(股)公司:工程師 4.富邦媒體科技(股)公司:資訊科技處副總經理暨資安長	1.富昇物流(股)公司:董事	-	-	-	-
副總經理	中華民國	王莉蓉	女	107.05.21	4,534	0.00%	1,891	0.00%	-	-	1.國立交通大學交通運輸研究所碩士 2.國立台灣大學 EMBA 商學組碩士 3.臺灣敦豪供應鏈(股)公司:營運處總監(處長) 4.富邦媒體科技(股)公司:物流管理處副總經理	1.富昇物流(股)公司:董事及總經理	-	-	-	-
財會處副總經理	中華民國	呂鈺萍	女	110.05.01	137,766	0.05%	-	-	-	-	1.國立臺北大學企業管理研究所碩士 2.富邦直效行銷顧問(股)公司:管理部副理 3.富邦媒體科技(股)公司:財會處資深協理(處長)	1.富立綜合保險代理人(股)公司:監察人 2.千卉國際(股)公司:監察人 3.富昇旅行社(股)公司:董事 4.富昇物流(股)公司:監察人	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
												5.富美康健(股)公司:監察人 6.深圳好柏信息諮詢有限公司:監事 7.欣康生醫(股)公司:董事 8.中華民國第三方支付服務業商業同業公會:常務監事				
副總經理	中華民國	李育強	男	114.01.08	1,485	0.00%	-	-	-	-	1.輔仁大學資訊管理學系學士 2.Flamingo Technology LLC - CTO 3.行吟信息科技(上海)有限公司:平台技術負責人 4.阿里巴巴集團控股有限公司:架構師	-	-	-	-	-
副總經理	中華民國	林雅雯	女	114.04.01	1,485	0.00%	-	-	-	-	1.國立臺灣大學國際企業學系碩士 2.台灣大哥大(股)公司:行動商務處副處長 3.凱基證券(股)公司:總經理室副總經理 4.英商克雷達投資有限公司(淘寶台灣):行銷長暨發言人 5.富邦媒體科技(股)公司:總經理室資深協理	-	-	-	-	-
影音事業處資深協理(處長)	中華民國	黃曉婷	女	108.05.01	1,891	0.00%	-	-	-	-	1.ROYAL ROADS UNIVERSITY Master of Business Administration in Executive Management 碩士 2.旭曜電通(股)公司:店長 3.豐澤電器:商品 PM 4.富邦媒體科技(股)公司:電視事業處協理(處長)	-	-	-	-	-
電商業務一處資深協理(處長)	中華民國	李力安	男	112.05.01	3,255	0.00%	-	-	-	-	1.國立臺灣大學 EMBA 資訊管理組碩士 2.國立臺北科技大學經營管理系學士 3.台北工專工業工程科 4.富邦媒體科技(股)公司:電商業務一處協理(處長)	1.富昇旅行社(股)公司:監察人 2.富美康健(股)公司:董事 3.富立綜合保險代理人(股)公司:董事	-	-	-	-
電商業務二處協理(處長)	中華民國	林唯堯	男	110.05.01	-	-	148	0.00%	-	-	1.國立政治大學商學院經營管理碩士 2.淡江大學資訊傳播學系學士 3.橘熊科技(股)公司:業務協理 4.富邦媒體科技(股)公司:電商業務二處資深經理(處長)	-	-	-	-	-
電商業務三處協理(處長)	中華民國	莊欽印	男	110.05.01	-	-	154	0.00%	-	-	1.國立臺灣大學 EMBA 國際企業管理組碩士 2.淡江大學資訊傳播學系學士 3.誠品(股)公司:營運管理專員 4.富邦媒體科技(股)公司:電商業務三處資深經理(處長)	-	-	-	-	-
客服中心協理(處長)	中華民國	吳佩如	女	108.05.01	79,616	0.03%	-	-	-	-	1.國立臺北大學企業管理研究所碩士 2.台灣大哥大(股)公司:專案企劃 3.台灣客服(股)公司:副理 4.富邦媒體科技(股)公司:電話中心資深經理(副處長)	-	-	-	-	-

職稱	國籍	姓名	性別	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			備註
					股數	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率			職稱	姓名	關係	
系統維運處協理(處長)	中華民國	鄭仁智	男	113.01.25	-	-	1,212	0.00%	-	-	1.中國科技大學企業管理科 2.傑億資訊(股)公司:技術長 3.三竹資訊(股)公司: 跨境電商事業群-EC 資訊部研發經理 4.富邦媒體科技(股)公司: 系統維運資深經理(處長)	-	-	-	-	-
倉儲運輸暨平台研發處協理(處長)	中華民國	吳康德	男	113.01.25	64	0.00%	149	0.00%	-	-	1.紐約州立大學水牛城分校資訊工程系學士 2.康迅數位整合(股)公司:資訊服務處 副總經理 3.富邦媒體科技(股)公司: 倉儲運輸暨平台研發處 資深經理(處長)	-	-	-	-	-
電商系統研發一處協理(處長)	中華民國	何銘華	男	113.01.25	4,200	0.00%	-	-	-	-	1.東海大學環境科學系學士 2.資治資訊(股)公司:工程師 3.全世握資訊(股)公司:技術總監 4.富邦媒體科技(股)公司: 電商系統研發處 資深經理(處長)	-	-	-	-	-
自營商品處自有品牌部協理	中華民國	余靜宜	女	109.07.01	-	-	-	-	-	-	1.國立政治大學經營管理研究所碩士 2.靜宜大學英國語文學系 3.長榮航空(股)公司:副座艙長 4.特力屋(股)公司:HOLA 商品開發&採購總監 5.特力屋(股)公司:品牌代理事業總監	1.富昇商貿(股)公司:董事及總經理 2.桃園市私立永平工商高級中等學校: 董事	-	-	-	-
協理	中華民國	張麗萍	女	112.12.18	-	-	-	-	-	-	1.國立政治大學 AMBA 碩士、DBA 博士候選人 2.台灣大哥大(股)公司: IT 資訊群電子服務技術處 處長、 資料分析技術處 副處長	-	-	-	-	-
財會處協理(副處長)	中華民國	劉珮昀	女	114.10.13	4,000	0.00%	-	-	-	-	1.國立台灣大學財務金融系學士 2.寶雅國際(股)公司:財務處長 3.元大證券(股)公司:分析師	-	-	-	-	-
稽核室經理	中華民國	梁東楠	男	106.07.28	-	-	-	-	-	-	1.銘傳大學管理研究所碩士 2.國際內部稽核師(CIA) 3.東聖科技(股)公司:稽核主管 4.富邦媒體科技(股)公司:稽核室副理(主任)	-	-	-	-	-

註1:未達小數點以下兩位以「0.00%」計,未持有股份以「-」計。

註2:副總經理李育強於114/01/08就任。

註3:協理(副處長)劉珮昀於114/10/13就任。

董事之酬金級距表

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及來自 母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	谷元宏、林之晨、蔡承道、 張家麒、黃茂雄、邱純枝	谷元宏、林之晨、蔡承道、 張家麒、黃茂雄、邱純枝	林之晨、蔡承道、張家麒、 黃茂雄、邱純枝	蔡承道、黃茂雄、邱純枝
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	東安投資、邱淑貞	東安投資、邱淑貞	東安投資、邱淑貞	東安投資、邱淑貞
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	王傑、洪麗甯、江永祥	王傑、洪麗甯、江永祥	王傑、洪麗甯、江永祥	王傑、洪麗甯、江永祥
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	大富媒體科技	大富媒體科技	大富媒體科技	大富媒體科技、張家麒
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	蔡明忠	蔡明忠	蔡明忠	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	谷元宏	谷元宏
30,000,000 元 (含) ~ 50,000,000 元 (不含)	-	-	-	林之晨
50,000,000 元 (含) ~ 100,000,000 元 (不含)	-	-	-	蔡明忠
100,000,000 元以上	-	-	-	-
總計	13	13	13	13

二、總經理及副總經理之酬金

114 年度 單位:新台幣元

職稱及姓名	薪資(A)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)		員工酬勞金額(D)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比(%)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金
	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	
							現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
總經理 谷元宏	28,733,924	28,733,924	861,900	861,900	39,076,366	39,076,366	57,944	-	57,944	-	68,730,134 2.3%	68,730,134 2.29%	21,000
資深副總經理 洪偉釗													
副總經理 謝友甄													
副總經理 呂鈺萍													
副總經理 林合堦													
副總經理 王莉蓉													
副總經理 李育強													
副總經理 林雅雯													

總經理及副總經理之酬金級距表

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 1,000,000 元	-	-
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	-	-
2,000,000 元 (含) ~ 3,500,000 元 (不含)	-	-
3,500,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	謝友甄、呂鈺萍	謝友甄、呂鈺萍
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	林合堦、王莉蓉、李育強、林雅雯	林合堦、王莉蓉、李育強、林雅雯
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	洪偉釗	洪偉釗
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	谷元宏	谷元宏
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	8	8

三、分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年度 單位：新台幣元

	職稱及姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占稅後純益之比例(%)
經 理 人	總經理 谷元宏 資深副總經理 洪偉釗 副總經理 謝友甄 副總經理 呂鈺萍 副總經理 林合璦 副總經理 王莉蓉 副總經理 李育強 副總經理 林雅雯 資深協理(處長) 黃畹婷 資深協理(處長) 李力安 協理(處長) 吳佩如 協理(處長) 莊欽印 協理(處長) 何銘華 協理(處長) 林唯堯 協理(處長) 吳康德 協理(處長) 鄭仁智 協理(副處長) 劉珮昀 協理 余靜宜 協理 張麗萍 經理 梁東楠	-	105,166	105,166	0.00%

四、最近二年度給付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額及占本公司稅後純益暨與經營績效等關聯性

(一) 最近二年度給付董事、總經理及副總經理酬金總額占稅後純益比例

新台幣元；%

項目 職稱	本公司				合併財報內所有公司			
	113年		114年		113年		114年	
	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例	總額	占稅後純益比例
董事酬金	35,000,989	1.01%	33,763,829	1.13%	35,000,989	1.01%	33,763,829	1.13%
總經理及副總經理酬金	53,170,126	1.54%	68,730,134	2.3%	53,170,126	1.54%	68,730,134	2.29%
稅後純益	3,454,035,101	-	2,991,325,544	-	3,454,799,595	-	2,999,874,819	-

註：董事酬金未含兼任總經理及副總經理之酬金。

(二) 本公司董事給付酬金之政策、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. 給付酬金之政策、標準與組合

董事(含獨立董事)報酬及酬勞依公司章程及董事會通過之「董事酬勞給付辦法」規定辦理。

(1) 董事報酬：參酌其對公司營運參與程度及貢獻價值，依同業通常水準支給議定之，並考量董事會成員親自出席董事會，擔任薪資報酬委員會、審計委員會、資安管理委員會與永續發展委員會等功能性委員會職務及承擔風險為核發標準且得給付相當之交通費或其他津貼。

(2) 董事酬勞：公司獲利時，按公司章程提撥比率(不超過百分之○·三)支給之。

2. 訂定酬金之程序

(1) 董事酬勞依公司章程規定，本公司年度如有獲利，應提撥不超過百分之○·三為董事酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥董事酬勞。

(2) 董事固定報酬依董事會通過之「董事酬勞給付辦法」辦理之。

3. 與經營績效及未來風險之關聯性

本公司董事酬勞係依公司章程規定，按公司年度獲利情形支領之，故與營運績效息息相關，並參考「董事會及功能性委員會績效評估辦法」之評核項目，依個別董事對公司經營績效貢獻度給予合理報酬，且本公司薪資報酬委員會定期依據個別董事對董事會及公司營運貢獻度(包含企業未來經營風險、策略規劃及對環境、社會與公司治理(ESG)之參與等)審視酬金制度。

(三) 本公司總經理及副總經理給付酬金之政策、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. 給付酬金之政策、標準與組合

(1) 本公司總經理與副總經理薪資報酬結構主要包括以下項目：

固定薪資：係參考同業水準、職稱、職級、學(經)歷及專業能力與職責等項目訂定。

變動薪資：包括年終獎金、員工酬勞及其他獎金等。

(2) 總經理與副總經理的年終獎金及員工酬勞多寡，係參酌其對公司營運績效貢獻度，並依據員工績效評核辦法評定當年度的績效等第，以做為酬金之發放標準，並由薪資報酬委員會審議後，經董事會核准後發放。

2. 訂定酬金之程序

(1) 員工酬勞係依公司章程規定辦理，本公司年度如有獲利，應提撥百分之○·一至百分之一作為員工酬勞(員工含內部經理人)，並保留不低於提撥總額之50%予基層員工，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額，再依比例提撥員工酬勞。

(2) 年終獎金則依據每年營運績效決定年終獎金發放額度，發放準則由董事長核決，且發放總金額須符合年度預算。

3. 經營績效及未來風險之關聯性

(1) 總經理與副總經理酬金中，變動薪資佔其個人年薪之平均比率約為58%，其目的為考量其對公司營運績效、風險管理與企業永續發展間之連結，作為給付酬金之計算標準，總經理與副總經理每年度依下列構面訂定績效評估指標與權重：

財務性指標：包含營收成長目標達成率、營運效益、成本控管等綜合考量。

非財務性指標：包含市場與客戶、內部管理品質、流程優化、人才發展與團隊合作成效等。

永續發展指標：包含綠色包裝、綠色物流、人力資源管理、顧客隱私及資訊安全、顧客關係管理及商品責任等相關指標。

其中，總經理與副總經理變動薪酬與ESG績效相關項目之連動比率為10%以上，明確將ESG表現納入報酬給付考量，以強化永續發展責任。

(2) 每年由人力資源部提供總經理與副總經理當年度報酬，向薪資報酬委員會報告，定期審視薪資報酬合理性。



參、公司治理運作情形

一、董事會運作情形

最近(114)年度董事會開會 6 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	大富媒體科技(股)公司 代表人：蔡明忠	6	0	100%	無
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人：谷元宏	6	0	100%	無
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人：林之晨	6	0	100%	無
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人：蔡承道	6	0	100%	無
董事	東安投資(股)公司 代表人：邱純枝	2	0	100%	114/5/26 就任 (應出席 2 次)
董事	大富媒體科技(股)公司 代表人：張家麒	4	0	100%	114/5/26 卸任 (應出席 4 次)
董事	東安投資(股)公司 代表人：黃茂雄	4	0	100%	114/5/26 卸任 (應出席 4 次)
獨立董事	王傑	6	0	100%	無
獨立董事	洪麗甯	4	2	66.67%	無
獨立董事	江永祥	6	0	100%	無
獨立董事	邱淑貞	2	0	100%	114/5/27 就任 (應出席 2 次)

其他應記載事項：

(一) 董事會之運作如有下列情形之一者，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：

1. 證券交易法第 14 條之 3 所列事項：本公司已設置審計委員會，不適用證券交易法第 14 條之 3 規定，相關資料請參閱本年報「審計委員會運作情形」。
2. 除前開事項外，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：本公司 114 年度無此情形。

(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：

序號	開會日期	應迴避董事	議案內容	應利益迴避原因	參與表決情形
1	114.01.14	蔡明忠 谷元宏	本公司 113 年度董事長、 內部人年終獎金案	迴避之董事為本案獎金案 之給付對象	討論及表決時 離席迴避
2	114.02.21	林之晨 張家麒	解除本公司董事競業限制案	迴避之董事為本案解除 競業限制之對象	討論及表決時 離席迴避
		蔡明忠 蔡承道	本公司擬向富邦人壽承租新竹 湖口開發案建築物取得不動產 之使用權資產案	迴避之董事為本案交易 對象之董事或關係人	討論及表決時 離席迴避
3	114.05.06	張家麒	本公司董事會顧問聘任案	迴避之董事為本案受聘 之顧問	討論及表決時 離席迴避
		谷元宏	本公司 100% 轉投資子公司 「富昇旅行社(股)公司」法人 股東代表人董監事指派案	迴避之董事為本案受指 派之法人代表	討論及表決時 離席迴避
		蔡明忠 谷元宏 蔡承道	114 年度董事長及內部經理人 薪資檢視及晉升調薪案	迴避之董事為本案薪資 檢視對象或關係人	討論及表決時 離席迴避
4	114.08.05	谷元宏	本公司制定「113 年度員工 酬勞分配細則」及內部人發放 金額案	迴避之董事為員工酬勞 發放對象	討論及表決時 離席迴避
5	114.11.06	谷元宏	本公司 100% 轉投資子公司 「富昇物流(股)公司」法人 股東代表人董監事指派案	迴避之董事為本案受指 派之法人代表	討論及表決時 離席迴避

(三) 董事會及各功能性委員會評鑑執行情形：

評估週期	評估期間	評估範圍	評估方式	評估內容
每年執行一次	114年1月1日至114年12月31日	整體董事會、個別董事成員及功能性委員會(審計委員會、薪資報酬委員會、資安管理委員會及永續發展委員會)之績效評估	1.董事會內部自評 2.董事成員自評 3.功能性委員會自評	1.董事會績效評估之衡量項目，至少應包括下列六大面向： (1)對公司營運之參與程度 (2)提升董事會決策品質 (3)董事會組成與結構 (4)董事的選任及持續進修 (5)內部控制 (6)對環境、社會與公司治理(ESG)之參與 2.董事成員(自我)績效評估之衡量項目至少應包括下列六大面向： (1)公司目標與任務之掌握 (2)董事職責認知 (3)對公司營運之參與程度 (4)內部關係經營與溝通 (5)董事之專業及持續進修 (6)內部控制 3.功能性委員會績效評估之衡量項目至少應包括下列五大面向： (1)對公司營運之參與程度 (2)功能性委員會職責認知 (3)提升功能性委員會決策品質 (4)功能性委員會組成及成員選任 (5)內部控制
每三年執行一次	112年8月1日至113年7月31日	委託外部專業機構進行整體董事會績效評估	委任社團法人中華公司治理協會評估	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

(四) 當年度及最近年度加強董事會職能之目標與執行情形評估：

1. 為強化公司治理、統籌資安政策推動與深化公司永續發展，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，藉由委員會專業分工及超然獨立之立場，協助董事會決策並發揮效能。
2. 為敦促功能性委員會履行職責，安排功能性委員會召集人定期向董事會提出工作成果報告。
3. 每季召開由稽核主管單獨向獨立董事彙報稽核業務與重要議題之稽核座談會，以強化稽核單位之獨立性並有效發揮其職能。
4. 本公司董事長未兼任公司經理人職務，職權明確劃分，提高制衡機制。
5. 董事進修:董事積極參與各項專業機構開辦之公司治理、ESG 相關訓練課程及研討會，114 年全體董事成員總進修時數達 71 小時。
6. 提升資訊透明度：本公司秉持營運透明、注重股東之權益，於企業網站設有「投資人專區」，即時提供相關中英文資訊及公告董事會之重要決議，並(不)定期參加法人說明會，114 年度共參加 11 場法人說明會。
7. 董事責任險:為使董事及經理人於執行業務時所承擔之風險得以獲得保障，本公司每年均為董事及經理人購買「董事及經理人責任保險」，且定期檢討保單內容，以確保保險賠償額度及承保範圍符合需求，並安排承保之產險公司至董事會報告。
8. 本公司訂有「董事會及功能性委員會績效評估辦法」，於每年度績效評估後，送交薪資報酬委員會分析，並向董事會提出評估報告及具體改善方案，114 年董事會及功能性委員會績效評估結果，預計於 115 年 3 月 3 日及 115 年 3 月 4 日提報薪資報酬委員會及董事會檢討改進，並作為董事薪酬及提名續任之參考。

二、審計委員會運作情形

(一) 審計委員會之組成

本公司自 103 年 2 月起依據證券交易法第 14 條之 4 規定，由全體獨立董事組成審計委員會。

(二) 審計委員會主要審議事項如下：

1. 內部控制制度暨相關之政策與程序及有效性之考核。
2. 遵循證交法第 36 條之 1 規定。
3. 涉及董事自身利害關係之事項。
4. 重大之資產或衍生性商品交易。
5. 重大之資金貸與、背書或提供保證。
6. 募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
7. 簽證會計師之委任、解任或報酬。
8. 財務、會計或內部稽核主管之任免。
9. 審閱財務報告。
10. 併購計畫與交易之公平性、合理性。
11. 其他公司或主管機關規定之重大事項。

(三) 審計委員會運作情形

1. 第四屆審計委員會任期:112 年 5 月 19 日至 115 年 5 月 18 日。
2. 最近(114)年度審計委員會開會 5 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)	備註
獨立董事 (召集人)	王傑	5	0	100%	無
獨立董事	洪麗甯	4	1	80%	無
獨立董事	江永祥	5	0	100%	無
獨立董事	邱淑貞	2	0	100%	114/5/27 就任 (應出席 2 次)

其他應記載事項：

1.審計委員會之運作如有下列情形之一者，應敘明審計委員會召開日期、期別、議案內容、獨立董事反對意見、保留意見或重大建議項目內容、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(1) 證券交易法第 14 條之 5 所列事項；

(2) 除前開事項外，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。

審計委員會召開日期	期別	議案內容及後續處理	證交法 14-5 所列事項	未經審計委員會通過，而經全體董事三分之二以上同意之決議事項
114.01.13	第 4 屆第 8 次	1.擬出具本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」案 審計委員會決議結果： 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意照案通過。	✓	
114.02.20	第 4 屆第 9 次	1.本公司 113 年度財務報告案 2.本公司 113 年度盈餘分配暨法定盈餘公積配發現金案 3.本公司 113 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨續任案 4.修正本公司「公司章程」及內部控制制度「薪工循環」案 5.廢止本公司「資產採購及管理辦法」案 6.解除本公司董事競業限制案 7.本公司擬向富邦人壽承租新竹湖口開發案建築物取得不動產之使用權資產案 審計委員會決議結果： 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 公司對審計委員會意見之處理：本次會議各項議案，除第 2 項經全體出席董事修正通過，及第 4 項中關於內控制度「薪工循環」之修正部分另案提報後續會議審議外，其餘議案皆經全體出席董事同意照案通過。	✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓ ✓	
114.05.06	第 4 屆第 10 次	1.本公司 100%轉投資子公司「富昇旅行社(股)公司」法人股東代表人董監事指派案 2.修正本公司內部控制制度「薪工循環」案 3.簽證會計師 113 年度委任期間提供非確信服務執行情形暨預先核准非確信服務清單案 審計委員會決議結果： 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意照案通過。	✓ ✓ ✓	
114.11.05	第 4 屆第 12 次	1.本公司 100%轉投資子公司「富昇物流(股)公司」法人股東代表人董監事指派案 2.訂定本公司「防制洗錢及打擊資恐政策」案 3.訂定本公司 115 年度稽核計畫案 審計委員會決議結果： 全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議。 公司對審計委員會意見之處理：全體出席董事同意照案通過。	✓ ✓ ✓	

2.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。

3.獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形：

- (1) 稽核室除按月將稽核報告交付獨立董事查閱外，稽核主管亦於每季稽核座談會及審計委員會中個別單獨向獨立董事報告稽核業務執行情形。
- (2) 每件稽核報告均需追蹤其內控缺失及異常事項改善情形，並按季編製追蹤報告呈送各獨立董事。
- (3) 本公司審計委員會開會時，如溝通討論有關本公司財務報告及會計師查核簽證等相關事項，皆邀請會計師列席。
- (4) 獨立董事與會計師至少每年四次定期會議，會計師於每季審計委員會時就本公司財務狀況、海內外子公司財務及整體運作情形及內控查核情形個別單獨向獨立董事報告，並針對有無重大調整分錄或法令修正有無影響帳列情形充分溝通；若遇重大異常事項時得隨時召集會議。
- (5) 定期溝通情形如下表：

召開日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
114.01.13	稽核座談會	本公司稽核主管、 本公司稽核同仁	第4季內部稽核業務項目作業報告	依建議事項辦理
	審計委員會	本公司稽核主管	1.113年第4季內部稽核業務報告 2.出具本公司113年度「內部控制制度聲明書」	1.洽悉 2.經審議後，送交董事會決議
114.02.20	審計委員會	本公司查核簽證會計師	1.113年度查核報告 2.113年度查核之顯著風險及關鍵查核事項溝通 3.其他討論事項說明 (電腦審計查核說明) 4.未來(即將)適用之準則及法令介紹 5.其他溝通事項：問題回覆	洽悉
	稽核座談會	本公司稽核主管、 本公司稽核同仁、 總經理、 財會處副總經理	專案報告	洽悉
114.04.30	稽核座談會	本公司稽核主管、 本公司稽核同仁	第1季內部稽核業務項目作業報告	依建議事項辦理
114.05.06	審計委員會	本公司稽核主管	114年第1季內部稽核業務報告	洽悉
		本公司查核簽證會計師	1.114年第1季核閱報告 2.法令更新介紹 3.其他溝通事項：問題回覆	洽悉
114.07.31	稽核座談會	本公司稽核主管、 本公司稽核同仁	第2季內部稽核業務項目作業報告	依建議事項辦理
	審計委員會	本公司稽核主管	第2季內部稽核業務項目作業報告	洽悉
	本公司查核簽證會計師	1.114年第2季核閱報告 2.其他溝通事項：問題回覆	洽悉	

召開日期	溝通方式	溝通對象	溝通事項	溝通結果
114.11.05	稽核座談會	本公司稽核主管、 本公司稽核同仁	114年第3季內部稽核業務報告	依建議事項辦理
	審計委員會	本公司稽核主管	1.114年第3季內部稽核業務報告 2.訂定本公司115年度稽核計畫案	1.洽悉 2.經審議後，送交 董事會決議
		本公司查核簽證會計師	1.114年第3季核閱報告 2.年度查核範圍規劃、關鍵查核事項及其他查核事項說明 3.未來（即將）適用之準則及法令介紹 4.其他溝通事項：問題回覆	洽悉

除以上所述外，平時稽核主管及會計師亦得視需要直接與獨立董事聯繫，溝通情形良好。

(四) 審計委員會其他執行成果

114 年度共召開 5 次審計委員會，有關本委員會依證券交易法第 14 條之 5 審議之案件請參閱前項(三)審計委員會運作情形之其他應記載事項，其他重要議案執行成果如下：

1. 114 年 1 月 13 日：

- (1) 審議本公司 114 年度之預算案。
- (2) 內部稽核業務報告。

2. 114 年 2 月 20 日：

- (1) 追認本公司 113 年第 4 季取得或處分資產案。
- (2) 113 年度會計師報告案。

3. 114 年 5 月 6 日：

- (1) 追認本公司 114 年第 1 季取得或處分資產案。
- (2) 審議本公司 114 年第 1 季財務報告案。
- (3) 內部稽核業務報告。
- (4) 114 年第 1 季會計師報告案。

4. 114 年 7 月 31 日：

- (1) 追認本公司 114 年第 2 季取得或處分資產案。
- (2) 審議本公司 114 年第 2 季財務報告案。
- (3) 內部稽核業務報告。
- (4) 114 年第 2 季會計師報告案。

5. 114 年 11 月 5 日：

- (1) 追認本公司 114 年第 3 季取得或處分資產案。
- (2) 審議本公司 114 年第 3 季財務報告案。
- (3) 審議本公司 115 年度例行審計委員會召開時程案。
- (4) 內部稽核業務報告。
- (5) 114 年第 3 季會計師報告案。

三、資安管理委員會之組成、職責及運作情形

(一) 資安管理委員會之組成

本公司於109年10月設置「資安管理委員會」，該委員會由4名獨立董事組成，洪麗寯獨立董事與江永祥獨立董事具備資訊科技專長，符合該委員會所需之專業能力，委員會運作方式依本公司「資安管理委員會組織規程」辦理。

(二) 資安管理委員會職責範圍

本公司依「資安管理委員會組織規程」規定，職責範圍如下：

1. 審查資安管理政策、擬訂資安管理架構及組織功能，定期檢視公司整體資安管理機制之發展、建置及執行結果。
2. 審查新業務之資安管理機制。
3. 核備重大資安事故損失之檢討與因應措施。
4. 審查主管機關、董事會及各項資安政策中另有規範或要求需呈報董事會者。

(三) 資安管理委員會成員資料

第二屆資安管理委員會任期：112年5月19日至115年5月18日。

身份別	姓名	條件	專業資格與經驗
獨立董事	江永祥		請參閱第10-12頁 「董事專業資格及獨立性資訊」
獨立董事	王傑		
獨立董事	洪麗寯		
獨立董事	邱淑貞		

(四) 資安管理委員會運作情形

最近(114)年度資安管理委員會開會2次，出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率(%)	備註
召集人	江永祥	2	0	100%	無
委員	王傑	2	0	100%	無
委員	洪麗寯	2	0	100%	無
委員	邱淑貞	1	0	100%	114/05/27 就任 (應出席1次)

(五) 資安管理委員會執行成果

1. 114年1月13日：

- (1) 內外部要求及因應計畫報告案。
- (2) 資安檢測及安全意識報告案。
- (3) 定期驗證作業報告案。
- (4) 2025目標報告案。

2. 114 年 7 月 31 日：

- (1) 內外部要求及因應計畫報告案。
- (2) 資安檢測及安全意識報告案。
- (3) 定期驗證作業報告案。
- (4) 114 年目標報告案。

四、永續發展委員會之組成、職責及運作情形

(一) 永續發展委員會之組成

本公司以董事會作為最高永續治理單位，111 年 7 月 27 日第七屆董事會第 21 次會議決議設置「永續發展委員會」，由 2 名獨立董事及 1 名董事組成，總經理擔任執行長，就公司治理、環境永續、商品責任、顧客承諾、員工關懷、社會公益等面向，制定管理指標，並審核短中長期目標達成情形。

112 年 5 月 19 日第八屆董事會第 1 次會議決議，委任 3 名獨立董事及 2 名董事為「第二屆永續發展委員會」委員，經委員相互推舉，由蔡明忠董事長擔任召集人及會議主席，另自 114 年 8 月 5 日第二屆永續發展委員會第 5 次會議起，新增 1 名獨立董事擔任委員。本屆每年至少召開 2 次會議及 2 次執行長會議，確保組織橫縱向溝通之有效性，並每半年向董事會報告重要專案執行情形。秘書單位為隸屬於財會處之「永續發展部」，負責彙整及追蹤營運單位所制定之永續目標及行動方案，並向委員會呈報執行情形。

(二) 永續發展委員會之職責

本公司於 113 年 8 月 2 日第二次修訂「永續發展委員會組織規程」，第五條規定本公司永續發展委員會之職責事項如下：

1. 永續發展年度計畫及策略方向之訂定。
2. 永續發展專案及活動計畫之訂定。
3. 永續發展年度計畫、策略方向、專案及活動計畫執行成效之追蹤與檢討。
4. 督導永續資訊揭露事項並審議永續報告書。
5. 督導本公司永續發展守則之業務或其他經董事會決議之永續發展相關工作執行情形。

(三) 永續發展委員會成員資料

第二屆永續發展委員會任期：112 年 5 月 19 日至 115 年 5 月 18 日。

身份別	姓名	條件	專業資格與經驗
董事長	蔡明忠		請參閱第 10-12 頁 「董事專業資格及獨立性資訊」
獨立董事	王傑		
獨立董事	洪麗寯		
獨立董事	江永祥		
獨立董事	邱淑貞		
董事	谷元宏		

(四) 永續發展委員會運作情形

最近(114)年度永續發展委員會開會 2 次，出席情形如下：

職稱	姓名	所具備之 永續專業 知識與能力	實際 出席 次數	委託 出席 次數	實際 出席率 (%)	備註
召集人	蔡明忠	企業永續與 企業淨零轉型	2	0	100%	無
委員	王傑	員工留任培育與 企業淨零轉型	2	0	100%	無
委員	洪麗甯	員工多元包容與 企業淨零轉型	1	1	50%	無
委員	江永祥	企業數位治理與 資訊安全	2	0	100%	無
委員	邱淑貞	公司治理與 永續資訊揭露	1	0	100%	114/05/27 就任 (應出席 1 次)
委員	谷元宏	公司治理與 企業淨零轉型	2	0	100%	無

(五) 永續發展委員會執行成果

1. 114 年 2 月 21 日：

- (1) 第二屆第 3 次會議指示事項之推動情形報告案。
- (2) 2024 年利害關係人溝通暨永續重大主題鑑別報告案。
- (3) 2024 年永續績效檢視暨 2025 年永續目標及精進計畫報告案。
- (4) 2024 年第 4 季本公司暨子公司溫室氣體盤查及查證進度報告案。
- (5) 氣候相關風險與機會暨財務衝擊分析報告案。

2. 114 年 8 月 5 日：

- (1) 第二屆第 4 次會議指示事項之推動情形報告。
- (2) 2025 年上半年綠活電商 KPI 檢視暨下半年精進方案報告。
- (3) 檢呈 2024 年氣候相關財務揭露 TCFD 報告書。
- (4) 檢呈 2024 年永續報告書案。
- (5) 綠活點數專案推動業務報告。
- (6) 國際暨臺灣電商產業永續趨勢報告。

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。

六、薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

(一) 薪資報酬委員會之組成

本公司自 103 年 2 月起依據證券交易法規定，由全體獨立董事組成薪資報酬委員會。

(二) 薪資報酬委員會職責範圍

1. 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。
2. 定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬。

(三) 薪資報酬委員會成員資料

第四屆薪資報酬委員會任期：112 年 5 月 19 日至 115 年 5 月 18 日。

身份別	姓名	條件	專業資格與經驗	獨立性情形	兼任其他公開發行公司薪資報酬委員會成員家數
獨立董事	洪麗寯		請參閱第 10-12 頁 「董事專業資格及獨立性資訊」		0
獨立董事	王傑				0
獨立董事	江永祥				0
獨立董事	邱淑貞				0

(四) 薪資報酬委員會運作情形資訊

最近(114)年度薪資報酬委員會開會 4 次(A)，委員出席情形如下：

職稱	姓名	實際出席次數	委託出席次數	實際出席率 (%)	備註
召集人	洪麗寯	3	1	75%	無
委員	王傑	4	0	100%	無
委員	江永祥	4	0	100%	無
委員	邱淑貞	1	0	100%	114/05/27 就任 (應出席 1 次)

其他應記載事項：

1. 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。
2. 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。

薪資報酬委員會最近一年開會日期、期別、議案內容、薪資報酬委員會決議結果及公司對薪資報酬委員會意見之處理：

薪資報酬委員會召開日期	期別	議案內容	薪資報酬委員會決議結果	公司對薪資報酬委員會意見之處理
114.01.13	第 4 屆 第 6 次	本公司 113 年度董事長、 內部人考績及年終獎金案 本公司內部人晉升及調薪案	全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議	全體出席董事同意照案通過
114.02.20	第 4 屆 第 7 次	本公司「113 年度董事會及功能性委員會績效評估報告」案 本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案 本公司內部人專案薪資調整案	全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議	全體出席董事同意照案通過
114.05.06	第 4 屆 第 8 次	114 年度董事長及內部經理人薪資檢視及晉升調薪案	全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議	全體出席董事同意照案通過
114.07.31	第 4 屆 第 9 次	本公司制定「113 年度員工酬勞分配細則」及內部人發放金額案	全體出席委員同意照案通過，並提請董事會決議	全體出席董事同意照案通過

七、推動永續發展執行情形及與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
(一) 公司是否建立推動永續發展之治理架構，且設置推動永續發展專(兼)職單位，並由董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	V		<p>(1) 本公司於 105 年 10 月提請董事會報告後設置「企業社會責任委員會」，並於 111 年 1 月更名為「永續發展委員會」，自 111 年 4 月財會處下設有永續發展部，編製獨立預算，負責規劃及執行永續專案，並協調跨部門相關業務。</p> <p>(2) 為加強落實推動永續經營管理，111 年 7 月 27 日董事會通過提升「永續發展委員會」層級為董事會轄下之功能性委員會；112 年 5 月 19 日第八屆董事會第 1 次會議決議，委任 3 名獨立董事及 2 名董事為委員，另自 114 年 8 月 5 日第二屆永續發展委員會第 5 次會議起，新增 1 名獨立董事擔任委員，並由董事長擔任召集人及會議主席。本屆每年至少召開 2 次委員會會議及 2 次執行長會議，每半年定期向董事會報告永續治理策略及年度發展計畫執行成效。</p> <p>(3) 財會處下設「永續發展部」擔任永續發展委員會之秘書單位，確保組織橫縱向溝通之有效性，並追蹤短中長期目標達成率。本公司永續發展委員會於 114 年共召開 2 次會議，相關會議日期及提報董事會之執行成果，請參閱第 35 頁「永續發展委員會執行成果」。</p>	無重大差異。
(二) 公司是否依重大性原則，進行與公司營運相關之環境、社會及公司治理議題之風險評估，並訂定相關風險管理政策或策略？	V		<p>(1) 114 年度 momo 在臺灣的營收佔全球總營收 100%，依重大性原則，評估邊界以 momo 本公司在臺灣的營運據點為主，並依據管理趨勢、本業核心及標竿企業關注永續議題，產出 17 項永續議題清單。其後依據全球永續性報告協會發行之「GRI 準則 2021 年版」指引，並透過跨部門工作坊、內外部利害關係人問卷調查、利害關係人座談會等多元途徑，依據關注程度、發生可能性、衝擊程度，針對 17 項議題之正負向衝擊進行重大性排序鑑別。</p> <p>114 年底 momo 整合並分析內部與外部利害關係人年度問卷調查之量化及質化回饋結果，鑑別出 9 項重大主題(含正負向衝擊共 12 項)，並產製 114 年度「重大主題鑑別矩陣」。針對優先排序之重大主題風險評估暨管理方針，重點摘述如下，詳見 2025 年度永續報告書：</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因												
	是	否		摘要說明											
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>面 向</th> <th>重大主題</th> <th>摘要說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司治理</td> <td>顧客隱私及資訊安全</td> <td> <p>1. 本公司於董事會轄下設置「資安管理委員會」及「資訊安全暨個資保護小組」，定期以 ISO 27001 資安管理制度、ISO 27701 個資保護管理制度，以及支付卡行業資料安全標準 PCI DSS 驗證資安管理有效性，並展開「紅利金付款生物辨識」專案，每年至少執行一次內部稽核作業，提升交易安全。</p> <p>2. 自 110 年起，導入物流配送電話代碼化轉接服務（IVR）「物流士安心 call」，將消費者電話號碼轉換為代碼，並將宅配單上消費者姓名、電話、地址進行個資隱碼。113 年持續攜手供應商與物流商，於正逆物流服務流程均導入「物流士安心 call」。目前持續維運中以保護消費者個資，有效防詐。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>顧客關係管理</td> <td> <p>1. 本公司每年定期透過董事會與永續發展委員會追蹤顧客關係管理等相關專案目標設定與推動情形。</p> <p>2. momo 透過完善的顧客關係管理，優化、改善客戶體驗，114 年持續提升專員文字服務能力擴大計畫，積極推進文字服務與自助服務的整合。不僅提升服務品質與效率，更能靈活且迅速地滿足消費者於不同情境下之多元化需求。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>商品責任</td> <td> <p>1. 編製各項商品準則規範，由專責單位「品質管理部」檢測商品品質、成分、來源、中文標示等是否正確及符合台灣各項法令規範。</p> <p>2. 針對不同類型商品執行「矯正性檢驗」、「預防性檢驗」、「定期性檢驗」等三類檢驗，持續強化食材溯源管理，並持續新增品質管理項目，致力維護消費者權益。113 年起，檢驗流程與數據亦經由會計師事務所依據 ISAE 3000 準則進行確信。</p> <p>3. 全台各倉以 ISO 9001 品質管理系統標準，落實「作業管制標準化、矯正預防、企業永續發展」三大管理指標，同時強化員工教育訓練，力求各物流體系品管流程串聯為整體一致，達成品質要求。</p> <p>4. 運用 AI 人機協作審查商品廣告文案，以及各樣標章的合規性，如商檢字號、省水標章、環境用藥等標章，提高商品審查合法合規準確度，大幅縮短審查時間，加速新品上架時程，提升客戶滿意度。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	面 向	重大主題	摘要說明	公司治理	顧客隱私及資訊安全	<p>1. 本公司於董事會轄下設置「資安管理委員會」及「資訊安全暨個資保護小組」，定期以 ISO 27001 資安管理制度、ISO 27701 個資保護管理制度，以及支付卡行業資料安全標準 PCI DSS 驗證資安管理有效性，並展開「紅利金付款生物辨識」專案，每年至少執行一次內部稽核作業，提升交易安全。</p> <p>2. 自 110 年起，導入物流配送電話代碼化轉接服務（IVR）「物流士安心 call」，將消費者電話號碼轉換為代碼，並將宅配單上消費者姓名、電話、地址進行個資隱碼。113 年持續攜手供應商與物流商，於正逆物流服務流程均導入「物流士安心 call」。目前持續維運中以保護消費者個資，有效防詐。</p>		顧客關係管理	<p>1. 本公司每年定期透過董事會與永續發展委員會追蹤顧客關係管理等相關專案目標設定與推動情形。</p> <p>2. momo 透過完善的顧客關係管理，優化、改善客戶體驗，114 年持續提升專員文字服務能力擴大計畫，積極推進文字服務與自助服務的整合。不僅提升服務品質與效率，更能靈活且迅速地滿足消費者於不同情境下之多元化需求。</p>		商品責任	<p>1. 編製各項商品準則規範，由專責單位「品質管理部」檢測商品品質、成分、來源、中文標示等是否正確及符合台灣各項法令規範。</p> <p>2. 針對不同類型商品執行「矯正性檢驗」、「預防性檢驗」、「定期性檢驗」等三類檢驗，持續強化食材溯源管理，並持續新增品質管理項目，致力維護消費者權益。113 年起，檢驗流程與數據亦經由會計師事務所依據 ISAE 3000 準則進行確信。</p> <p>3. 全台各倉以 ISO 9001 品質管理系統標準，落實「作業管制標準化、矯正預防、企業永續發展」三大管理指標，同時強化員工教育訓練，力求各物流體系品管流程串聯為整體一致，達成品質要求。</p> <p>4. 運用 AI 人機協作審查商品廣告文案，以及各樣標章的合規性，如商檢字號、省水標章、環境用藥等標章，提高商品審查合法合規準確度，大幅縮短審查時間，加速新品上架時程，提升客戶滿意度。</p>
面 向	重大主題	摘要說明													
公司治理	顧客隱私及資訊安全	<p>1. 本公司於董事會轄下設置「資安管理委員會」及「資訊安全暨個資保護小組」，定期以 ISO 27001 資安管理制度、ISO 27701 個資保護管理制度，以及支付卡行業資料安全標準 PCI DSS 驗證資安管理有效性，並展開「紅利金付款生物辨識」專案，每年至少執行一次內部稽核作業，提升交易安全。</p> <p>2. 自 110 年起，導入物流配送電話代碼化轉接服務（IVR）「物流士安心 call」，將消費者電話號碼轉換為代碼，並將宅配單上消費者姓名、電話、地址進行個資隱碼。113 年持續攜手供應商與物流商，於正逆物流服務流程均導入「物流士安心 call」。目前持續維運中以保護消費者個資，有效防詐。</p>													
	顧客關係管理	<p>1. 本公司每年定期透過董事會與永續發展委員會追蹤顧客關係管理等相關專案目標設定與推動情形。</p> <p>2. momo 透過完善的顧客關係管理，優化、改善客戶體驗，114 年持續提升專員文字服務能力擴大計畫，積極推進文字服務與自助服務的整合。不僅提升服務品質與效率，更能靈活且迅速地滿足消費者於不同情境下之多元化需求。</p>													
	商品責任	<p>1. 編製各項商品準則規範，由專責單位「品質管理部」檢測商品品質、成分、來源、中文標示等是否正確及符合台灣各項法令規範。</p> <p>2. 針對不同類型商品執行「矯正性檢驗」、「預防性檢驗」、「定期性檢驗」等三類檢驗，持續強化食材溯源管理，並持續新增品質管理項目，致力維護消費者權益。113 年起，檢驗流程與數據亦經由會計師事務所依據 ISAE 3000 準則進行確信。</p> <p>3. 全台各倉以 ISO 9001 品質管理系統標準，落實「作業管制標準化、矯正預防、企業永續發展」三大管理指標，同時強化員工教育訓練，力求各物流體系品管流程串聯為整體一致，達成品質要求。</p> <p>4. 運用 AI 人機協作審查商品廣告文案，以及各樣標章的合規性，如商檢字號、省水標章、環境用藥等標章，提高商品審查合法合規準確度，大幅縮短審查時間，加速新品上架時程，提升客戶滿意度。</p>													

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否		摘要說明								
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>面 向</th> <th>重大主題</th> <th>摘要說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>公司治理</td> <td>財務績效</td> <td> <p>1.以「mo 店+」持續推進全新 B2B2C 模式，嚴選市場上受消費者歡迎且品質優良的商家，提供專屬線上開店服務。推出廣告服務「momo Ads」，為供應商及「mo 店+」商家提供精準、高效的廣告解決方案，並於 114 年 5 月 7 日正式推出全新廣告產品「momo 聯播網」，攜手全球數位廣告巨頭 Meta，打造台灣首個整合電商與社群的智慧廣告聯播平台，進一步提升銷售業績。</p> <p>2.建設南台灣最大倉儲，正式啟用「南區儲配運輸物流中心」，速達配送服務範圍延伸至雲林、嘉義、台南、高雄、屏東等地，大幅提升南部地區配送時效。導入 AI 技術，優化貨品包裝，結合循環袋、循環紙箱，建立「循環包裝生態圈」，以實際行動展現企業永續責任，引領電商產業發展永續價值鏈。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>風險管理</td> <td> <p>1.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。</p> <p>2.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。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	面 向	重大主題	摘要說明	公司治理	財務績效	<p>1.以「mo 店+」持續推進全新 B2B2C 模式，嚴選市場上受消費者歡迎且品質優良的商家，提供專屬線上開店服務。推出廣告服務「momo Ads」，為供應商及「mo 店+」商家提供精準、高效的廣告解決方案，並於 114 年 5 月 7 日正式推出全新廣告產品「momo 聯播網」，攜手全球數位廣告巨頭 Meta，打造台灣首個整合電商與社群的智慧廣告聯播平台，進一步提升銷售業績。</p> <p>2.建設南台灣最大倉儲，正式啟用「南區儲配運輸物流中心」，速達配送服務範圍延伸至雲林、嘉義、台南、高雄、屏東等地，大幅提升南部地區配送時效。導入 AI 技術，優化貨品包裝，結合循環袋、循環紙箱，建立「循環包裝生態圈」，以實際行動展現企業永續責任，引領電商產業發展永續價值鏈。</p>		風險管理	<p>1.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。</p> <p>2.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。</p>
面 向	重大主題	摘要說明										
公司治理	財務績效	<p>1.以「mo 店+」持續推進全新 B2B2C 模式，嚴選市場上受消費者歡迎且品質優良的商家，提供專屬線上開店服務。推出廣告服務「momo Ads」，為供應商及「mo 店+」商家提供精準、高效的廣告解決方案，並於 114 年 5 月 7 日正式推出全新廣告產品「momo 聯播網」，攜手全球數位廣告巨頭 Meta，打造台灣首個整合電商與社群的智慧廣告聯播平台，進一步提升銷售業績。</p> <p>2.建設南台灣最大倉儲，正式啟用「南區儲配運輸物流中心」，速達配送服務範圍延伸至雲林、嘉義、台南、高雄、屏東等地，大幅提升南部地區配送時效。導入 AI 技術，優化貨品包裝，結合循環袋、循環紙箱，建立「循環包裝生態圈」，以實際行動展現企業永續責任，引領電商產業發展永續價值鏈。</p>										
	風險管理	<p>1.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。</p> <p>2.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。</p>										

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因									
	是	否	摘要說明										
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>面 向</th> <th>重大主題</th> <th>摘要說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>綠色包裝</td> <td> <p>1. 包裝及物流為本公司須持續精進之環境議題。資訊及物管專業團隊攜手運用大數據及 AI 模組，研究倉庫商品存貨最適配置，並建置最適包裝系統，減少跨倉分箱出貨及包材使用。同時持續拓展循環包裝回收據點，研發減磅紙箱及永續包裝材料，112 年取得環境部授予「網購包裝減量標章 2.0」。</p> <p>2. 109 年底開始，依循政府網購包裝減量指引，持續推動包材減量政策，同時積極推動循環包裝政策，積極拓展外部合作通路，114 年度 momo 循環袋回收據點總計已突破 1.9 萬個；此外，亦創新打造循環紙箱運作模式，與慈濟七大環保教育站合作向消費者募集紙箱，經由慈濟志工的篩選、momo 殺菌整新等作業，讓紙箱再次投入循環包材行列，另自 114 年起，momo 結合富邦物業與富昇物流之專業分工，啟動「momo 紙箱回收計劃」，由富邦物業負責收集回收透過富昇物流運送，將廢棄紙箱送回 momo 倉庫循環再利用，展現富邦集團內跨公司協作推動資源循環與永續經營的行動力。</p> <p>3. 相較於基準年 108 年，113 年平均單件包裹減重 26.48%，平均單件包裹緩衝材減量 45.5%。上述減量成果於 114 年取得安侯建業聯合會計師事務所依據確信準則 3000 號出具確信報告。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>綠色物流</td> <td> <p>1. 108 年起推動綠色車隊建置計畫，採購車輛 100% 皆為環保車輛，更引進三輪商用電動機車，亦將使用電動機車之站所拓展至中南部，積極建置軟硬體設備，持續提升電動機車配送占比。</p> <p>2. 持續優化庫存配置策略，透過大數據技術，分析各類商品與存放倉庫的最佳配置，使商品與消費者的距離盡可能縮短。出貨時亦依各倉庫存、倉庫現場作業情況、出貨材積及貨運商取件等資訊，自動轉拋訂單至最適出貨倉，有效減少貨運商取件往返趟次與轉運調度時間。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	面 向	重大主題	摘要說明	環境	綠色包裝	<p>1. 包裝及物流為本公司須持續精進之環境議題。資訊及物管專業團隊攜手運用大數據及 AI 模組，研究倉庫商品存貨最適配置，並建置最適包裝系統，減少跨倉分箱出貨及包材使用。同時持續拓展循環包裝回收據點，研發減磅紙箱及永續包裝材料，112 年取得環境部授予「網購包裝減量標章 2.0」。</p> <p>2. 109 年底開始，依循政府網購包裝減量指引，持續推動包材減量政策，同時積極推動循環包裝政策，積極拓展外部合作通路，114 年度 momo 循環袋回收據點總計已突破 1.9 萬個；此外，亦創新打造循環紙箱運作模式，與慈濟七大環保教育站合作向消費者募集紙箱，經由慈濟志工的篩選、momo 殺菌整新等作業，讓紙箱再次投入循環包材行列，另自 114 年起，momo 結合富邦物業與富昇物流之專業分工，啟動「momo 紙箱回收計劃」，由富邦物業負責收集回收透過富昇物流運送，將廢棄紙箱送回 momo 倉庫循環再利用，展現富邦集團內跨公司協作推動資源循環與永續經營的行動力。</p> <p>3. 相較於基準年 108 年，113 年平均單件包裹減重 26.48%，平均單件包裹緩衝材減量 45.5%。上述減量成果於 114 年取得安侯建業聯合會計師事務所依據確信準則 3000 號出具確信報告。</p>		綠色物流	<p>1. 108 年起推動綠色車隊建置計畫，採購車輛 100% 皆為環保車輛，更引進三輪商用電動機車，亦將使用電動機車之站所拓展至中南部，積極建置軟硬體設備，持續提升電動機車配送占比。</p> <p>2. 持續優化庫存配置策略，透過大數據技術，分析各類商品與存放倉庫的最佳配置，使商品與消費者的距離盡可能縮短。出貨時亦依各倉庫存、倉庫現場作業情況、出貨材積及貨運商取件等資訊，自動轉拋訂單至最適出貨倉，有效減少貨運商取件往返趟次與轉運調度時間。</p>	
面 向	重大主題	摘要說明											
環境	綠色包裝	<p>1. 包裝及物流為本公司須持續精進之環境議題。資訊及物管專業團隊攜手運用大數據及 AI 模組，研究倉庫商品存貨最適配置，並建置最適包裝系統，減少跨倉分箱出貨及包材使用。同時持續拓展循環包裝回收據點，研發減磅紙箱及永續包裝材料，112 年取得環境部授予「網購包裝減量標章 2.0」。</p> <p>2. 109 年底開始，依循政府網購包裝減量指引，持續推動包材減量政策，同時積極推動循環包裝政策，積極拓展外部合作通路，114 年度 momo 循環袋回收據點總計已突破 1.9 萬個；此外，亦創新打造循環紙箱運作模式，與慈濟七大環保教育站合作向消費者募集紙箱，經由慈濟志工的篩選、momo 殺菌整新等作業，讓紙箱再次投入循環包材行列，另自 114 年起，momo 結合富邦物業與富昇物流之專業分工，啟動「momo 紙箱回收計劃」，由富邦物業負責收集回收透過富昇物流運送，將廢棄紙箱送回 momo 倉庫循環再利用，展現富邦集團內跨公司協作推動資源循環與永續經營的行動力。</p> <p>3. 相較於基準年 108 年，113 年平均單件包裹減重 26.48%，平均單件包裹緩衝材減量 45.5%。上述減量成果於 114 年取得安侯建業聯合會計師事務所依據確信準則 3000 號出具確信報告。</p>											
	綠色物流	<p>1. 108 年起推動綠色車隊建置計畫，採購車輛 100% 皆為環保車輛，更引進三輪商用電動機車，亦將使用電動機車之站所拓展至中南部，積極建置軟硬體設備，持續提升電動機車配送占比。</p> <p>2. 持續優化庫存配置策略，透過大數據技術，分析各類商品與存放倉庫的最佳配置，使商品與消費者的距離盡可能縮短。出貨時亦依各倉庫存、倉庫現場作業情況、出貨材積及貨運商取件等資訊，自動轉拋訂單至最適出貨倉，有效減少貨運商取件往返趟次與轉運調度時間。</p>											

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明															
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>面 向</th> <th>重大主題</th> <th>摘要說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>綠色物流</td> <td> <p>3.111 年首度啟用「集運併件」功能，若消費者訂購的商品須跨倉出貨，將透過既有的倉對倉轉運車趟，將客戶訂購的商品集中至集運倉合併出貨，除可減少客戶收取多箱包裹的困擾，亦提高紙箱的裝載率、減少緩衝材的使用量。此外，114 年起消費者可依其訂購商品的使用需求與時效考量，彈性選擇是否採用「集中到貨配送」以滿足個人需求的同時，支持更有效率且友善環境的物流方式。</p> <p>4. 運用 AI 演算法規劃最適配送路徑，搭配 QGIS 地理資訊系統，劃分配送區，取代傳統行政區劃分，以提升配送效率。藉由經驗豐富的司機協作檢驗，系統持續回饋並修正最適合的行進路順，提升配送速度，也讓消費者能掌握包裹的物流進度。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>永續消費</td> <td> <p>1.112 年 9 月啟動「綠活會員」計畫，賦予消費者「永續消費選擇權」，包含優先使用「循環包裝」配送、提供會員「商品集中配送」減碳物流新選擇，同時搭配「綠色生活館」永續選品並提供「綠活專屬優惠」，讓 momo 綠活會員從選購、包裝到出貨等各個環節，多管齊下減少消費過程中對環境的衝擊，讓消費者在享受網購樂趣的同時，也能輕鬆做出更環保的選擇。</p> <p>2.114 年 7 月上線「綠活點數」獎勵機制，整合 momo 過去推動的「綠活會員」計畫、綠色物流、綠色包裝等全方面永續行動，打造完整「低碳網購旅程」，激勵供應商提供更為低碳商品，促進產品低碳轉型可能；促動消費者選購更多低碳商品，並開展「減碳儀表板」可視化功能，讓消費者累積個人減碳成果。透過點數工具，激勵更多消費者、供應商等，與 momo 共築綠色消費市場。</p> </td> </tr> <tr> <td></td> <td>社會</td> <td>人權管理</td> <td> <p>1. 人權管理機制由永續發展委員會督導，透過每半年召開永續發展委員會執行長會議，追蹤專案執行狀況，積極達到設定之短中長期目標，並定期揭露以強化對外溝通。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	面 向	重大主題	摘要說明	環境	綠色物流	<p>3.111 年首度啟用「集運併件」功能，若消費者訂購的商品須跨倉出貨，將透過既有的倉對倉轉運車趟，將客戶訂購的商品集中至集運倉合併出貨，除可減少客戶收取多箱包裹的困擾，亦提高紙箱的裝載率、減少緩衝材的使用量。此外，114 年起消費者可依其訂購商品的使用需求與時效考量，彈性選擇是否採用「集中到貨配送」以滿足個人需求的同時，支持更有效率且友善環境的物流方式。</p> <p>4. 運用 AI 演算法規劃最適配送路徑，搭配 QGIS 地理資訊系統，劃分配送區，取代傳統行政區劃分，以提升配送效率。藉由經驗豐富的司機協作檢驗，系統持續回饋並修正最適合的行進路順，提升配送速度，也讓消費者能掌握包裹的物流進度。</p>		永續消費	<p>1.112 年 9 月啟動「綠活會員」計畫，賦予消費者「永續消費選擇權」，包含優先使用「循環包裝」配送、提供會員「商品集中配送」減碳物流新選擇，同時搭配「綠色生活館」永續選品並提供「綠活專屬優惠」，讓 momo 綠活會員從選購、包裝到出貨等各個環節，多管齊下減少消費過程中對環境的衝擊，讓消費者在享受網購樂趣的同時，也能輕鬆做出更環保的選擇。</p> <p>2.114 年 7 月上線「綠活點數」獎勵機制，整合 momo 過去推動的「綠活會員」計畫、綠色物流、綠色包裝等全方面永續行動，打造完整「低碳網購旅程」，激勵供應商提供更為低碳商品，促進產品低碳轉型可能；促動消費者選購更多低碳商品，並開展「減碳儀表板」可視化功能，讓消費者累積個人減碳成果。透過點數工具，激勵更多消費者、供應商等，與 momo 共築綠色消費市場。</p>		社會	人權管理	<p>1. 人權管理機制由永續發展委員會督導，透過每半年召開永續發展委員會執行長會議，追蹤專案執行狀況，積極達到設定之短中長期目標，並定期揭露以強化對外溝通。</p>		
面 向	重大主題	摘要說明																
環境	綠色物流	<p>3.111 年首度啟用「集運併件」功能，若消費者訂購的商品須跨倉出貨，將透過既有的倉對倉轉運車趟，將客戶訂購的商品集中至集運倉合併出貨，除可減少客戶收取多箱包裹的困擾，亦提高紙箱的裝載率、減少緩衝材的使用量。此外，114 年起消費者可依其訂購商品的使用需求與時效考量，彈性選擇是否採用「集中到貨配送」以滿足個人需求的同時，支持更有效率且友善環境的物流方式。</p> <p>4. 運用 AI 演算法規劃最適配送路徑，搭配 QGIS 地理資訊系統，劃分配送區，取代傳統行政區劃分，以提升配送效率。藉由經驗豐富的司機協作檢驗，系統持續回饋並修正最適合的行進路順，提升配送速度，也讓消費者能掌握包裹的物流進度。</p>																
	永續消費	<p>1.112 年 9 月啟動「綠活會員」計畫，賦予消費者「永續消費選擇權」，包含優先使用「循環包裝」配送、提供會員「商品集中配送」減碳物流新選擇，同時搭配「綠色生活館」永續選品並提供「綠活專屬優惠」，讓 momo 綠活會員從選購、包裝到出貨等各個環節，多管齊下減少消費過程中對環境的衝擊，讓消費者在享受網購樂趣的同時，也能輕鬆做出更環保的選擇。</p> <p>2.114 年 7 月上線「綠活點數」獎勵機制，整合 momo 過去推動的「綠活會員」計畫、綠色物流、綠色包裝等全方面永續行動，打造完整「低碳網購旅程」，激勵供應商提供更為低碳商品，促進產品低碳轉型可能；促動消費者選購更多低碳商品，並開展「減碳儀表板」可視化功能，讓消費者累積個人減碳成果。透過點數工具，激勵更多消費者、供應商等，與 momo 共築綠色消費市場。</p>																
	社會	人權管理	<p>1. 人權管理機制由永續發展委員會督導，透過每半年召開永續發展委員會執行長會議，追蹤專案執行狀況，積極達到設定之短中長期目標，並定期揭露以強化對外溝通。</p>															

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																		
	是	否		摘要說明																	
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>面 向</th> <th>重大主題</th> <th>摘要說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>社會</td> <td>人權管理</td> <td> <p>2.透過內外部回饋機制，如利害關係人問卷、利害關係人座談會、各式意見回饋信箱等管道，蒐集各方意見，作為精進momo人權治理之重要參考。</p> <p>3.momo於111年率臺灣電商業之先啟動人權盡職調查，召集本公司相關單位主管，以及日常工作業務中與價值鏈夥伴(商品/物流/庶務供應商、承攬商、消費者)主要接觸之單位同仁，透過工作坊與問卷調查，逐一檢視公司營運和整體價值鏈中可能發生的人權議題，產出風險矩陣，鑑別出前五大人權風險議題(產品安全、隱私權、強迫勞動、職場健康、勞動條件保障)，並針對鑑別出之重大人權議題盤點相關減緩與補救措施，包括教育訓練、制定政策、導入機制、建議多元溝通管道等，掌握人權管理現況。人權盡職調查流程如下說明：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>步驟</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.建立機制</td> <td>由永續發展委員會督導</td> </tr> <tr> <td>2.議題蒐研</td> <td>追蹤國內最新人權議題趨勢</td> </tr> <tr> <td>3.風險鑑別</td> <td>檢視可能發生的人權議題及風險</td> </tr> <tr> <td>4.減緩補救</td> <td>盤點減緩與補救措施</td> </tr> <tr> <td>5.強化溝通</td> <td>透過各式管道建立內外部回饋機制</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.momo在合作流程中要求與提升供應商資安敏感度，商品供應商與物流供應商需導入個資防護自評機制，供應商須完成自評，方可成為momo供應商；114年超過1萬家商品供應商與新進物流供應商皆100%完成「供應商個資防護自評表」問卷填覆。</p> <p>5.momo進一步強化對供應商資訊安全的查核與管理，落實即時風險控管。如發現資安外洩疑慮，採立即匡列查核相關廠商，啟動供應商後台系統停權機制，並安排實地或電話資安訪查，嚴格查核資安疑慮供應商，詳細訂定資安外洩程度及復權條件。而針對資安預防性風險控管，momo在供應商後台系統加強密碼及資料防護作業，以提升資料安全性，降低後台系統資料外洩風險。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	面 向	重大主題	摘要說明	社會	人權管理	<p>2.透過內外部回饋機制，如利害關係人問卷、利害關係人座談會、各式意見回饋信箱等管道，蒐集各方意見，作為精進momo人權治理之重要參考。</p> <p>3.momo於111年率臺灣電商業之先啟動人權盡職調查，召集本公司相關單位主管，以及日常工作業務中與價值鏈夥伴(商品/物流/庶務供應商、承攬商、消費者)主要接觸之單位同仁，透過工作坊與問卷調查，逐一檢視公司營運和整體價值鏈中可能發生的人權議題，產出風險矩陣，鑑別出前五大人權風險議題(產品安全、隱私權、強迫勞動、職場健康、勞動條件保障)，並針對鑑別出之重大人權議題盤點相關減緩與補救措施，包括教育訓練、制定政策、導入機制、建議多元溝通管道等，掌握人權管理現況。人權盡職調查流程如下說明：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>步驟</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.建立機制</td> <td>由永續發展委員會督導</td> </tr> <tr> <td>2.議題蒐研</td> <td>追蹤國內最新人權議題趨勢</td> </tr> <tr> <td>3.風險鑑別</td> <td>檢視可能發生的人權議題及風險</td> </tr> <tr> <td>4.減緩補救</td> <td>盤點減緩與補救措施</td> </tr> <tr> <td>5.強化溝通</td> <td>透過各式管道建立內外部回饋機制</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.momo在合作流程中要求與提升供應商資安敏感度，商品供應商與物流供應商需導入個資防護自評機制，供應商須完成自評，方可成為momo供應商；114年超過1萬家商品供應商與新進物流供應商皆100%完成「供應商個資防護自評表」問卷填覆。</p> <p>5.momo進一步強化對供應商資訊安全的查核與管理，落實即時風險控管。如發現資安外洩疑慮，採立即匡列查核相關廠商，啟動供應商後台系統停權機制，並安排實地或電話資安訪查，嚴格查核資安疑慮供應商，詳細訂定資安外洩程度及復權條件。而針對資安預防性風險控管，momo在供應商後台系統加強密碼及資料防護作業，以提升資料安全性，降低後台系統資料外洩風險。</p>	步驟	說明	1.建立機制	由永續發展委員會督導	2.議題蒐研	追蹤國內最新人權議題趨勢	3.風險鑑別	檢視可能發生的人權議題及風險	4.減緩補救	盤點減緩與補救措施	5.強化溝通	透過各式管道建立內外部回饋機制
面 向	重大主題	摘要說明																			
社會	人權管理	<p>2.透過內外部回饋機制，如利害關係人問卷、利害關係人座談會、各式意見回饋信箱等管道，蒐集各方意見，作為精進momo人權治理之重要參考。</p> <p>3.momo於111年率臺灣電商業之先啟動人權盡職調查，召集本公司相關單位主管，以及日常工作業務中與價值鏈夥伴(商品/物流/庶務供應商、承攬商、消費者)主要接觸之單位同仁，透過工作坊與問卷調查，逐一檢視公司營運和整體價值鏈中可能發生的人權議題，產出風險矩陣，鑑別出前五大人權風險議題(產品安全、隱私權、強迫勞動、職場健康、勞動條件保障)，並針對鑑別出之重大人權議題盤點相關減緩與補救措施，包括教育訓練、制定政策、導入機制、建議多元溝通管道等，掌握人權管理現況。人權盡職調查流程如下說明：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>步驟</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>1.建立機制</td> <td>由永續發展委員會督導</td> </tr> <tr> <td>2.議題蒐研</td> <td>追蹤國內最新人權議題趨勢</td> </tr> <tr> <td>3.風險鑑別</td> <td>檢視可能發生的人權議題及風險</td> </tr> <tr> <td>4.減緩補救</td> <td>盤點減緩與補救措施</td> </tr> <tr> <td>5.強化溝通</td> <td>透過各式管道建立內外部回饋機制</td> </tr> </tbody> </table> <p>4.momo在合作流程中要求與提升供應商資安敏感度，商品供應商與物流供應商需導入個資防護自評機制，供應商須完成自評，方可成為momo供應商；114年超過1萬家商品供應商與新進物流供應商皆100%完成「供應商個資防護自評表」問卷填覆。</p> <p>5.momo進一步強化對供應商資訊安全的查核與管理，落實即時風險控管。如發現資安外洩疑慮，採立即匡列查核相關廠商，啟動供應商後台系統停權機制，並安排實地或電話資安訪查，嚴格查核資安疑慮供應商，詳細訂定資安外洩程度及復權條件。而針對資安預防性風險控管，momo在供應商後台系統加強密碼及資料防護作業，以提升資料安全性，降低後台系統資料外洩風險。</p>	步驟	說明	1.建立機制	由永續發展委員會督導	2.議題蒐研	追蹤國內最新人權議題趨勢	3.風險鑑別	檢視可能發生的人權議題及風險	4.減緩補救	盤點減緩與補救措施	5.強化溝通	透過各式管道建立內外部回饋機制							
步驟	說明																				
1.建立機制	由永續發展委員會督導																				
2.議題蒐研	追蹤國內最新人權議題趨勢																				
3.風險鑑別	檢視可能發生的人權議題及風險																				
4.減緩補救	盤點減緩與補救措施																				
5.強化溝通	透過各式管道建立內外部回饋機制																				

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>面 向</th> <th>重大主題</th> <th>摘要說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>社會</td> <td>人權管理</td> <td>6.114 年針對 35 家需要強化資安防護的供應商，安排專員進行電話訪查，以「資訊安全管理辦法」涵蓋之「個資規範」、「對外營運平台」、「訂單處理流程」、「配送個資安全」、「內部電腦安全」、「人員及實體安全性」六大項主題提供防護機制的建議。</td> </tr> </tbody> </table> <p>(2) 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，董事會為本公司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，至少一年一次向董事會報告風險管理執行情形。各營運單位負責最初之風險辨識、評估及控制，並由各營運單位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，據以落實風險管理。</p>	面 向	重大主題	摘要說明	社會	人權管理	6.114 年針對 35 家需要強化資安防護的供應商，安排專員進行電話訪查，以「資訊安全管理辦法」涵蓋之「個資規範」、「對外營運平台」、「訂單處理流程」、「配送個資安全」、「內部電腦安全」、「人員及實體安全性」六大項主題提供防護機制的建議。			
面 向	重大主題	摘要說明										
社會	人權管理	6.114 年針對 35 家需要強化資安防護的供應商，安排專員進行電話訪查，以「資訊安全管理辦法」涵蓋之「個資規範」、「對外營運平台」、「訂單處理流程」、「配送個資安全」、「內部電腦安全」、「人員及實體安全性」六大項主題提供防護機制的建議。										
(三) 環境議題 1. 公司是否依其產業特性建立合適之環境管理制度？ 2. 公司是否致力於提升能源使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	V		1. 總部大樓及北區物流中心自 108 年 9 月通過 ISO 14001 環境管理系統驗證，訂定環境安全衛生管理政策，並成立「環境管理委員會」，且每年皆通過複驗；114 年再次通過驗證，維持環境管理系統運作。ISO 14001 驗證證書期間為 114 年 9 月 24 日至 117 年 9 月 23 日。 2. 本公司落實「綠活電商領航者」的承諾，每年向永續發展委員會及董事會呈報 ESG 目標設定與達成狀況，針對本公司營運控制設定之能資源目標與達成狀況重點摘要如下表，更多目標與中長期目標設定詳見 2025 年度永續報告書《永續績效、永續目標績效與進程管理章節》： <table border="1"> <thead> <tr> <th>策略構面</th> <th>管理指標</th> <th>114 年度達成情況</th> <th>115 年目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>氣候治理與能資源管理</td> <td>物流中心太陽能自發自用</td> <td>1. 南區物流中心年發電量 172.60 萬度，其中自發自用 150.24 萬度，今年已取得 1,503 張再生能源憑證 2. 北區物流中心年發電量 122.39 萬度</td> <td>中區物流中心太陽能自發自用系統規劃、建置及啟用</td> </tr> </tbody> </table>	策略構面	管理指標	114 年度達成情況	115 年目標	氣候治理與能資源管理	物流中心太陽能自發自用	1. 南區物流中心年發電量 172.60 萬度，其中自發自用 150.24 萬度，今年已取得 1,503 張再生能源憑證 2. 北區物流中心年發電量 122.39 萬度	中區物流中心太陽能自發自用系統規劃、建置及啟用	無重大差異。 無重大差異。
策略構面	管理指標	114 年度達成情況	115 年目標									
氣候治理與能資源管理	物流中心太陽能自發自用	1. 南區物流中心年發電量 172.60 萬度，其中自發自用 150.24 萬度，今年已取得 1,503 張再生能源憑證 2. 北區物流中心年發電量 122.39 萬度	中區物流中心太陽能自發自用系統規劃、建置及啟用									

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																						
	是	否	摘要說明																							
3. 公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？	V		<table border="1"> <thead> <tr> <th>策略構面</th> <th>管理指標</th> <th>114年度達成情況</th> <th>115年目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2"></td> <td>辦公室人均用電量較基準年-1% (基準年113年)</td> <td>-5.7%</td> <td>-2%</td> </tr> <tr> <td>倉庫每坪用電量較基準年-1% (基準年113年)</td> <td>-1.34%</td> <td>-1%</td> </tr> <tr> <td>綠色物流</td> <td>富昇物流提升電動機車佔比30%</td> <td>40%</td> <td>富昇物流提升電動機車佔比達50%</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">綠色包裝</td> <td>包裝減重率 (基準年108年) ≥30%</td> <td>34.87%</td> <td>≥35%</td> </tr> <tr> <td>增加循環袋回收通路</td> <td>增加全家通路，已全數上線，回收站點增加逾4,000處</td> <td>成立包裝研究中心提升可回收性及創新包裝設計</td> </tr> </tbody> </table> <p>除此之外，momo持續提升各項資源使用效率，包括建立無紙化作業、廢棄物回收管理計畫，亦致力推動資源循環使用，例如：回收倉儲的廢棄膠膜，熱熔製成再生塑料，投入循環袋之製作，每個momo循環袋摻配50%再生塑料，可重複使用25次；導入98%以上FSC再生紙漿之紙箱，環保破壞袋摻配50%以上再生塑料，使用水解膠紙膠帶、蜂巢紙袋，並與慈濟基金會合作循環回收紙箱，114年累計整新約78萬個紙箱，重新投入出貨與廠退流程，實現紙箱循環再利用。112年9月更啟動「綠活會員」，近77萬名消費者參與，透過綠活會員計畫，精準發送循環袋給綠色消費族群，拓展循環袋出貨倉佔比達76%，有效提升循環袋回收率16.5%。114年momo推動循環袋與循環紙箱的減碳成效，共計減少約123公噸碳排放量，相當於種下逾一萬棵樹的年碳吸附量。</p>	策略構面	管理指標	114年度達成情況	115年目標		辦公室人均用電量較基準年-1% (基準年113年)	-5.7%	-2%	倉庫每坪用電量較基準年-1% (基準年113年)	-1.34%	-1%	綠色物流	富昇物流提升電動機車佔比30%	40%	富昇物流提升電動機車佔比達50%	綠色包裝	包裝減重率 (基準年108年) ≥30%	34.87%	≥35%	增加循環袋回收通路	增加全家通路，已全數上線，回收站點增加逾4,000處	成立包裝研究中心提升可回收性及創新包裝設計	無重大差異。
			策略構面	管理指標	114年度達成情況	115年目標																				
	辦公室人均用電量較基準年-1% (基準年113年)	-5.7%	-2%																							
	倉庫每坪用電量較基準年-1% (基準年113年)	-1.34%	-1%																							
綠色物流	富昇物流提升電動機車佔比30%	40%	富昇物流提升電動機車佔比達50%																							
綠色包裝	包裝減重率 (基準年108年) ≥30%	34.87%	≥35%																							
	增加循環袋回收通路	增加全家通路，已全數上線，回收站點增加逾4,000處	成立包裝研究中心提升可回收性及創新包裝設計																							
3. 114年發行TCFD氣候相關財務揭露報告書 (Task Force on Climate-related Financial Disclosures Report)，依據組織的日常作業活動、服務與環境之互動關係，採用NZE淨零、SSP 1-2.6、SSP 5-8.5等三種情境，辨識各項氣候變遷所帶來9項轉型風險、5項實體風險，以及5項機會議題，研擬策略、管理指標及目標。同時針對前7項重大風險與機會，進行財務影響評估。詳參2024年度「TCFD氣候相關財務揭露」報告書。																										

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																					
	是	否		摘要說明																				
4. 公司是否統計過去兩年溫室氣體排放量、用水量及廢棄物總重量，並制定溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	V		<div style="display: flex; justify-content: space-around; align-items: center;"> <table border="1" style="border-collapse: collapse; text-align: center;"> <tr> <td style="padding: 5px;">中文版</td> <td style="padding: 5px;">英文版</td> </tr> <tr> <td style="padding: 10px;"></td> <td style="padding: 10px;"></td> </tr> </table> </div> <p>4. (1) 本公司自105年起進行ISO 14064-1溫室氣體盤查，且每年通過第三方查證。並針對範疇二訂定辦公室人均用電量減量1%、倉庫每坪用電量減量1%等年度減量目標。近2年溫室氣體排放量，請參閱第71頁「1-1最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形」。</p> <p>(2) 本公司營運用水主要為民生用水，並依據政府制定之放流水標準為上限，將廢水排入污水處理廠進行處理。此外，定期宣導員工節約用水，以及夏季控制工作場所溫度及冷房效率等，將持續導入節水設備及員工宣導，並維持人均用水強度控制在17.6度(含)之節水目標，於兼顧員工健康照護之前提下進行水資源管控。</p> <table border="1" style="border-collapse: collapse; text-align: center; margin: 10px auto;"> <tr> <td style="padding: 5px;">自來水 使用量</td> <td style="padding: 5px;">單位 度</td> <td style="padding: 5px;">113年 107,407.33</td> <td style="padding: 5px;">114年 111,855.72</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">人均用水 強度</td> <td style="padding: 5px;">用水度數 ／人數</td> <td style="padding: 5px;">18.21</td> <td style="padding: 5px;">20.22</td> </tr> </table> <p>註1：113、114年揭露範圍為momo及合併財務報表所有子公司。 註2：節水目標達標進程詳見2025年度永續報告書《永續績效、永續目標績效與進程管理章節》；亦因綜合考量新建南區、中區物流中心啟動營運、新增承租倉儲與部分倉儲樓層增加及營運時間拉長、增加班別等因，在momo持續營運成長考量下，預計未來將綜合盤點整體momo各項環境目標與行動。</p> <p>(3) 廢棄物管理政策包括減少總部大樓人均紙張使用量及人均廢棄物量：</p> <p>a. 設置印表機控管系統，114年總部大樓人均使用量較基準年109年減少25.7%。</p> <p>總部大樓紙張使用量(張數)如下表：</p> <table border="1" style="border-collapse: collapse; text-align: center; margin: 10px auto;"> <tr> <td style="padding: 5px;">項目</td> <td style="padding: 5px;">113年</td> <td style="padding: 5px;">114年</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">紙張總用量</td> <td style="padding: 5px;">1,412,822</td> <td style="padding: 5px;">1,216,529</td> </tr> <tr> <td style="padding: 5px;">人均使用量</td> <td style="padding: 5px;">781.86</td> <td style="padding: 5px;">711.83</td> </tr> </table> <p>註1：紙張尺寸：A4, 210mm x 297mm。</p>	中文版	英文版			自來水 使用量	單位 度	113年 107,407.33	114年 111,855.72	人均用水 強度	用水度數 ／人數	18.21	20.22	項目	113年	114年	紙張總用量	1,412,822	1,216,529	人均使用量	781.86	711.83
中文版	英文版																							
																								
自來水 使用量	單位 度	113年 107,407.33	114年 111,855.72																					
人均用水 強度	用水度數 ／人數	18.21	20.22																					
項目	113年	114年																						
紙張總用量	1,412,822	1,216,529																						
人均使用量	781.86	711.83																						

無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因								
	是	否	摘要說明									
			<p>b. 114年總部大樓人均廢棄物量較基準年109年減少8.4%。 廢棄物量如下表：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>人均廢棄物量</th> <th>單位</th> <th>113年</th> <th>114年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td></td> <td>公噸/人</td> <td>0.0137</td> <td>0.0152</td> </tr> </tbody> </table>	人均廢棄物量	單位	113年	114年		公噸/人	0.0137	0.0152	
人均廢棄物量	單位	113年	114年									
	公噸/人	0.0137	0.0152									
(四) 社會議題												
1. 公司是否依照相關法規及國際人權公約，制定相關之管理政策與程序？	V		<p>1. 本公司依循現行相關法令，包括勞動基準法、就業服務法與性別平等工作法等，於106年5月18日訂定第一版《人權政策》，111年再依據國際人權公約與倡議內容、產業標準企業標準等進行修訂，擴大人權保障與承諾範疇，增納電商、零售、物流等產業潛在人權風險議題，包含強迫勞動、人口販運、雇用童工、反歧視、反騷擾、結社自由、集體協商權、資訊安全、隱私保護等，並於其中明確載明人權相關申報機制，以保持與各界利害關係人之溝通暢通。新版《人權政策》經總經理簽署，呈報永續發展委員會後公開發布，適用對象包含本公司、集團內各子公司及其他具有實質控制能力之集團企業與組織之整體營運活動，供應商與商業夥伴亦應共同遵守本公司人權政策。此外，111年參考聯合國《世界人權宣言》、《企業和人權指導原則》及國際勞工組織《工作基本原則與權利宣言》等國際框架，制定本公司「供應商/承攬商永續發展守則」，適用對象包含商品供應商、物流供應商、庶務供應商及承攬商。要求簽約合作夥伴尊重勞工權益與人權，且在招聘和就業過程中，不得基於人種、膚色、年齡、性別、性取向、種族、殘疾、宗教信仰、政治歸屬、工會成員、國籍或婚姻狀況而在招聘、升遷、獎勵、培訓機會、工作安排、工資、福利、懲戒、解雇和退休時歧視勞工。同時禁用童工，禁止苛刻待遇、強迫勞動、人口販運與騷擾，保證勞工可以自由離開崗位或通過預先申請可以終止雇傭關係。本公司對內公開工作規則、績效評核辦法等，供員工查閱、了解相關勞動法令及基本權利。</p>	無重大差異。								
2. 公司是否訂定及實施合理員工福利措施（包括薪酬、休假及其他福利等），並將經營績效或成果適當反映於員工薪酬？	V		<p>2. (1) 實施合理的員工福利措施：(詳細說明請參閱第102-103頁「勞資關係」)</p> <p>a. 重視人權：遵循法規標準，如勞動基準法、性別平等工作法、職業安全衛生法等。</p> <p>b. 保障員工法定福利與保障：如勞動條件及休假制度。</p>	無重大差異。								

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
3. 公司是否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？	V		<p>c. 勞資雙向溝通：定期召開勞資會議，共同討論優化員工福利、職場環境改善等事項。</p> <p>d. 公平薪酬待遇，建立適才適所的工作環境：除提供基層員工較法定基本工資高之起薪標準外，公司強調薪酬制度的公平性，不分性別、年齡、種族等，而是根據學經歷、工作能力表現等條件，給予公平合理之薪酬待遇。</p> <p>(2) 將經營績效或成果適當反映於員工薪酬： 員工薪資結構包含每月薪資、年終獎金及員工酬勞，年終獎金及員工酬勞之分配與發放係與公司整體經營績效連動，並依年度營運成果決定獎酬提撥水準；在個人分配方面，則係以營運貢獻度和員工績效目標達成率為考量。員工酬勞係依公司章程規定辦理，本公司年度如有獲利，應提撥百分之〇.一至分之一作為員工酬勞，並保留不低於提撥總額之50%予基層員工，但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。</p> <p>3. (1) 公司職業安全衛生管理專責單位或人員之設立情形 本公司設置職業安全衛生委員會，委員包含職業安全衛生人員、各部門主管、護理師以及勞工代表；委員共27人，勞工代表占44%。每季開會乙次，114年度共召開四次會議共同研議、協調及規劃安全、衛生及健康促進相關規定。 momo於108年底於總部大樓及北區物流中心導入ISO 45001職業安全衛生管理系統作業，114年第二季通過複驗，職業安全衛生管理系統涵蓋正職員工、約聘員工、人力派遣同仁及承攬商，以期透過系統管理模式，落實員工安全衛生管理，打造安全職場環境的決心。</p> <p>(2) 作業環境檢測 momo致力打造安全職場環境，在品管單位工作環境可能潛在游離輻射因子之危害風險，對於作業環境及操作人員施行保護如下： a. 作業環境在一定範圍內禁止人員進入，對於機器設備檢測依法定規定送驗並將報告書及危害告示公告於作業現場。 b. 操作人員(定期)施行健康檢查及特殊危害健康作業檢查，若有異常狀況且列為管制的員工，將會安排進行評估及衛教建議。</p> <p>(3) 安全衛生管理重點工作施行與實施情形 a. 因應法令訂定勞工安全衛生管理計畫、勞工安全衛生工作守則、職業災害申請辦法及各危害作業相關管理規定，供員工遵循作業。</p>	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<ul style="list-style-type: none"> b. 各機械設備及機具：依日、週、月、季、半年、年檢點、檢查項目實施自動檢查，以確保機械設備操作安全。 c. 作業環境：提供特殊作業場所(如 X 光儀器)，依法實施作業環境監測並將報告公告於作業現場。 d. 教育訓練：新進、在職、特殊危害作業等人員，依法規實施職業安全衛生教育訓練並留存資料備查。 e. 公安、消防安全：辦公大樓設置完善消防系統，並依法定期檢查申報，配合大樓管理每半年實施消防演練講座及辦理員工實地逃生演練，本年度參與人數共 263 人。 f. 訓練合格急救人員：每年定期辦理職場急救人員初訓暨複訓課程，增加員工救護能力即時降低傷害嚴重度，合格人數為 108 人；法規規範每 50 人需設置一名。 g. AED 與 CPR 訓練：每年為加強員工於辦公場所急救認知，內容包含 AED 及 CPR 教學，提升員工災害因應及緊急救護能力，參與人數共 10 人。 h. 堆高機操作合格證照：每月定期檢視倉儲現場堆高機操作人員是否依主管機關相關規範須具備檢定合格資格，截至 114 年底合格人數 149 人。 i. 現場巡視安衛管理：每月定期對於物流倉儲現場進行自主式職安衛事項查核、每季進行承攬商商品配送業務安全規範自主查核，抽查現場作業人員是否依照相關工作規範及管理規章執行，提升員工更高安全的意識與安定的工作環境。 j. 特殊危害作業管理：每年針對品管檢測儀器進行放射性物質擦拭測試報告，並且給予員工安全防護之設備及場所。 k. 工作場所衛生風險管控：每月地板清洗及施作病蟲細菌與鼠害消毒工程，而在夏季時，因為又溼又熱適合滋養各式蟲害及細菌，所以也相對會增加蟲害防治消毒作業次數，預防職場生物危害因子的職業災害，讓工作環境有 365 天、24 小時的衛生防護，保障員工工作環境的品質。 l. 營造正向職場文化、強化員工心理健康，公司與專業諮商機構配合導入員工協助方案，協助員工心理、工作、理財、醫療等諮詢管道，於「momo安心小站EAP電子報」宣導如職場兩性平等議題，強化員工關懷，增進員工關係。 	

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因																										
	是	否		摘要說明																									
4. 公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫？	V		<p>(4) 工安查核作業</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>作業頻率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>職安衛查核小組</td> <td>每月查核一次</td> </tr> <tr> <td>作業環境監測</td> <td>每半年</td> </tr> <tr> <td>職業安全衛生教育訓練</td> <td>每周</td> </tr> <tr> <td>消防演練講座及辦理員工實地逃生演練</td> <td>每半年</td> </tr> <tr> <td>飲水機用水檢測</td> <td>每季</td> </tr> <tr> <td>病蟲細菌與鼠害消毒工程</td> <td>每月</td> </tr> </tbody> </table> <p>(5) 專業的工安管理人</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>持有專業證照的職安衛管理人員</th> <th>持有證照人數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>職業安全管理師</td> <td>2</td> </tr> <tr> <td>職業安全衛生管理員</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>勞工健康服務護理人員</td> <td>5</td> </tr> <tr> <td>急救人員</td> <td>108</td> </tr> <tr> <td>1噸以上堆高機操作人員</td> <td>149</td> </tr> </tbody> </table> <p>(6) 工安績效 統計114年員工職業災害申請類型，包含工作場所及職場外交通事故，職業災害事故發生時，momo除立即採取必要之急救、搶救等措施，於職業安全衛生管理委員會上報告並確認改善措施及強化防護方式，以消弭災害發生機率。114年度總計57件職業災害事故，對於職災受傷員工提供復工協助，如調整工作內容及場所，或是傷口護理衛教等，共56位同仁回到工作崗位，復工率98%。</p> <p>(7) 114年度未發生火災，將持續落實定期檢查與緊急應變管理措施。</p> <p>4. 公司訂有教育訓練辦法，對於新進人員訓練、在職專業訓練以及主管職培訓皆有計畫與執行，並提供員工外訓補助，鼓勵員工職能之精進與發展。每年依照訓練藍圖規劃各職務類別訓練，並確保訓練品質及學習落實，於課前需求了解、規劃，課後追蹤落實，後續針對課程之改善精進，114年課程滿意度達4.8分；總投入費用4,140,784元、總受訓人次64,422人、總受訓時數81,935小時。</p>	項目	作業頻率	職安衛查核小組	每月查核一次	作業環境監測	每半年	職業安全衛生教育訓練	每周	消防演練講座及辦理員工實地逃生演練	每半年	飲水機用水檢測	每季	病蟲細菌與鼠害消毒工程	每月	持有專業證照的職安衛管理人員	持有證照人數	職業安全管理師	2	職業安全衛生管理員	5	勞工健康服務護理人員	5	急救人員	108	1噸以上堆高機操作人員	149
項目	作業頻率																												
職安衛查核小組	每月查核一次																												
作業環境監測	每半年																												
職業安全衛生教育訓練	每周																												
消防演練講座及辦理員工實地逃生演練	每半年																												
飲水機用水檢測	每季																												
病蟲細菌與鼠害消毒工程	每月																												
持有專業證照的職安衛管理人員	持有證照人數																												
職業安全管理師	2																												
職業安全衛生管理員	5																												
勞工健康服務護理人員	5																												
急救人員	108																												
1噸以上堆高機操作人員	149																												

無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
5. 針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及標示等議題，公司是否遵循相關法規及國際準則，並制定相關保護消費者或客戶權益政策及申訴程序？	V		<p>5. (1) 本公司密切掌握客戶權益相關法令(如公平交易法、商品標示法、化粧品衛生安全管理法、食品安全衛生管理法、健康食品管理法、醫療器材管理法、藥事法、個人資料保護法、消費者保護法等)之更新及相關脈動，由專責單位進行布達並制定下列政策及應對措施且揭露於官網：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 客戶隱私權政策： 規範客戶資料蒐集、處理及利用之合法依據，以確保個資安全與隱私防護。 • 消費者權益保護政策： 針對顧客健康與安全、商品與服務之行銷及商品資訊等議題制定管理規範，並於政策中明列消費者申訴與處理程序。 <p>(2) 除前已敘明關於產品服務行銷標示之具體作為，本公司實施重點教育訓練強化員工及合作供應商關於消費者保護、廣告、隱私權之法治觀念，並設有公開透明管道及專責單位協助消費者提出之各項諮詢與服務需求並揭示客戶權利義務(客戶服務條款)。</p> <p>(3) 針對客戶隱私保護，本公司設置「資安管理委員會」及「資訊安全暨個資保護小組」，並定期以ISO 27001、ISO 27701及支付卡行業資料安全標準(PCI DSS)驗證資安管理有效性。</p> <p>(4) 自110年起，導入「物流士安心CALL」服務，將消費者電話號碼轉換為代碼、隱碼處理宅配單上之消費者個資，免除消費者個資外洩風險。112年至113年退貨流程也導入此機制，攜手供應商與物流商有效阻斷物流配送管道個資資訊外洩風險，目前持續維運中。</p>	無重大差異。
6. 公司是否訂定供應商管理政策，要求供應商在環保、職業安全衛生或勞動人權等議題遵循相關規範，及其實施情形？	V		<p>6. (1) 政策與規範</p> <ol style="list-style-type: none"> a. 本公司於 ISO 45001 內透過二階文件進行職業安全衛生管理系統之規範，其適用於各工作區域、人員、承攬及外包作業，並依規範載明各專責單位應注意與執行之業務範疇。 b. 訂定《供應商/承攬商永續發展守則》邀請供應商、承攬商共同遵守相關社會與環境面法規，包含：有毒物質管理、廢水廢氣與廢棄物排放監控、提升能源與水資源使用效率、鼓勵溫室氣體減量與取得環境標章認證等，藉此發揮商業影響力，促進價值鏈實踐公司治理、人權保護及環境友善等永續價值。 	無重大差異。

推動項目	執行情形			與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>c. 商品供應商須通過基本公司治理、財務結構審查，並簽定隱私權保護、個資法規、誠信經營聲明、商品智慧財產權、資訊安全等相關條款，簽署率為 100%。針對販售特殊性商品（如醫療器材類、食品類、貴重精品類）之供應商，要求簽回擔保書且依法規提供相關證明。</p> <p>(2) 實施情形</p> <p>a. 承攬商入場作業前，均須完成「危害告知單」並將相關表單交予勞安衛存查，必要時得由申請單位召開安全衛生會議，由承攬商說明管制措施，並作成「安全衛生會議紀錄」。</p> <p>b. 申請單位於承攬商入場施工前，應對施工步驟進行安全衛生危害鑑別及風險評鑑，並提出控制風險措施；此外，規劃措施應考量風險管制層級之優先順序。</p> <p>c. 112 年訂立包裝減量規範，114 年供應商同意書簽署率為 99.6 %，並安排定期包材抽檢，針對商品入庫供應商推動「循環物流箱」的使用，另 113 年推出系統線上記錄出貨包材資料，從包裝減量、環保材質及循環包裝三項原則推動網購包裝減量。</p> <p>d. 針對國際精品廠商進行品質管理訪廠作業，實際到廠抽驗商品、確認來源、倉儲管理、營運現況等項目評鑑；另針對美粧、保健食品相關品項，先審查製造廠認證，再判定是否執行製造廠稽核作業，稽核流程包含確認環境製程及原物料商品檢驗管控。</p>	
(五) 公司是否參考國際通用之報告書編製準則或指引，編製永續報告書等揭露公司非財務資訊之報告書？前揭報告書是否取得第三方驗證單位之確信或保證意見？	V		<p>本公司撰寫永續報告書係依循全球永續性標準理事會所發布之永續性報導原則 (GRI準則2021年版)，並依循永續會計準則委員會(SASB)發布之電子商務行業指標，揭露與利害關係人相關的ESG資訊。114年發行之永續報告書所揭露之內容委託資誠聯合會計師事務所依照確信準則3000號「非屬歷史性財務資訊查核或核閱之確信案件」，針對五項指標進行有限確信，確保資訊揭露可靠性，相關內容請詳見2024年度永續報告書附錄，115年發行之永續報告書亦預計同前述委託第三方進行有限確信。</p>	無重大差異。
<p>(六) 公司如依據「上市上櫃公司永續發展實務守則」定有本身之永續發展守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：</p> <p>本公司於 105 年 1 月由董事會通過訂立「企業社會責任守則」，有關企業社會責任之運作，悉依該實務守則之內涵與相關規定辦理，並確實遵循。因應國際發展趨勢，實踐永續發展之目標，強化公司推動永續發展執行之情形，並配合臺灣證券交易所頒布之修正「上市上櫃公司企業社會責任實務守則」名稱修正為「上市上櫃公司永續發展實務守則」及條文，爰修正本公司「企業社會責任實務守則」，並更名為「永續發展實務守則」，已於 111 年 1 月企業社會責任委員會決議通過，並經 2 月董事會通過後施行。</p>				

推動項目	執行情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
(七) 其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊：			
<p>1. 本公司於 112 年度取得 ISO 14067 產品碳足跡證書，以及環境部碳足跡標籤，提供消費者透明化資訊：</p> <p>(1) 每件實體商品零售服務：1.1 kg CO₂e（原料取得：16.79%；服務：82.44%；廢棄處理：0.77%）</p> <p>(2) 每件非實體商品零售服務：180 g CO₂e（原料取得：4.95%；服務：94.66%；廢棄處理：0.39%）</p> <p>2. 本公司運用電商數位賦能優勢，持續推動包裝減量、綠色物流及綠色營運，自許成為「台灣綠活電商領航者」。112 年 9 月起推動「綠活會員」計畫，賦予消費者綠色選擇權，邀請會員選用「跨倉集中到貨」、「循環包裝」等服務，並搭配消費者輪廓及商品管理系統之大數據分析，深耕永續消費客群、提高綠色責任生產商品之能見度。此外，回收廢棄膠膜，熱熔製成再生塑料，再投入循環袋之製作，每個 momo 循環袋摻配 50% 再生塑料，可重複使用 25 次。目前 momo 循環袋回收據點逾 1.9 萬個，每個循環袋上均印製專屬條碼，消費者無須留下個資，即可透過 7-11、i 郵箱、台灣大門市等回收據點擲回循環袋，本公司將繼續建構「循環包裝生態圈」，期望提供消費者簡單便利的循環包裝使用體驗。114 年 7 月上線「綠活點數」獎勵機制，激勵消費者、供應商與 momo 共築綠色消費市場，延續過往「綠活會員」計畫、綠色物流與綠色包裝等全方面永續行動，打造完整「低碳網購旅程」，激勵供應商提供更為低碳之商品，促動消費者選購更多低碳商品，並開展「減碳儀表板」可視化功能，讓消費者累積個人減碳成果。</p> <p>3. 為發揮電商平台之永續影響力，本公司近年循序漸進推動「永續供應鏈」管理，攜手供應商推動原箱出貨、循環物流箱等綠色物流措施，並鼓勵導入「物流士安心 CALL」宅配單個資隱碼系統，所有新進供應商均簽定誠信經營聲明、隱私權聲明與保密責任、資訊安全、商品智慧財產權、永續發展守則等條款，承諾遵行永續價值。114 年針對共 796 家關鍵供應商與新進供應商發放 ESG 自評表，透過自評表掌握關鍵一階供應商及新進供應商之永續現況概覽（包含溫室氣體管理、人權管理與法規遵循情事等）；並於 114 年第三季舉辦「momo ESG 學苑 - 永續綠生活宣言」實體教育訓練，邀請專家分享實務經驗，鼓勵供應商積極推動產品減碳與申請環保標章，號召食品、家電、美妝、3C 等逾百供應商共同響應。環境部長彭啓明、資源循環署長賴瑩瑩也到場致詞，肯定 momo 發揮電商平台影響力、串聯供應鏈響應政府「淨零綠生活」政策。</p> <p>4. 本公司於 114 年度取得以下永續評比成績：</p> <ul style="list-style-type: none"> • 7 度入選臺灣永續指數成分股 • 第 9 度入選臺灣證券交易所「臺灣公司治理 100 指數」成份股 • 臺灣永續評鑑 AAA 級 • 環境部《第七屆國家企業環保獎》銅獎 • 數位發展部「友善電商」入選 • 環境部「民間企業及團體綠色採購績優單位」 • 114 年《天下永續公民獎》大型企業服務業 第 13 名 • 114 年 TSAA 台灣永續行動獎_SDG 12 責任消費與生產：金級 • 114 年 台灣零售永續獎_零售 ESG 綜合績效獎：楷模 • 114 年 台灣零售永續獎_顧客永續行動獎：銀級 • 114 年 TCSA 台灣企業永續獎：綜合績效_台灣 100 大永續典範企業獎 • 114 年 TCSA 台灣企業永續獎：永續報告書_白金級 • 114 年 TCSA 台灣企業永續獎：人才發展領袖獎 • 114 年 TCSA 台灣企業永續獎：性別平等領袖獎 • 114 年《台北金鵬微電影展_永續微電影》銅獎 			

上市上櫃公司氣候相關資訊

1. 氣候相關資訊執行情形

項目	執行情形															
<p>1. 敘明董事會與管理階層對於氣候相關風險與機會之監督及治理。</p>	<p>1. 本公司以董事會為氣候治理之最高單位，監督公司永續發展的落實情形。</p> <p>2. 永續發展委員會：112年5月19日第八屆董事會第1次會議決議，委任3名獨立董事及2名董事為委員，另自114年8月5日第二屆永續發展委員會第5次會議起，新增1名獨立董事擔任委員，並由董事長擔任召集人及會議主席，全面督導 ESG 各面向績效達成情形，包含氣候風險與機會之策略與目標，並向董事會報告。</p> <p>3. 環境管理委員會：本公司綠色營運相關部門代表共15人組成，推動包括 ISO 14064-1 溫室氣體盤查、ISO 14001 環境管理系統、ISO 14067 碳足跡盤查等跨部門環境相關專案，每季固定召開會議，追蹤專案執行情形及評估績效。</p> <p>4. 氣候議題納入高階主管之年度績效，111年起各單位最高主管之年度績效有10%須與 ESG 指標連結，以持續內化氣候治理。</p>															
<p>2. 敘明所辨識之氣候風險與機會如何影響企業之業務、策略及財務(短期、中期、長期)。</p>	<p>為全面掌握氣候變遷對公司造成的影響，momo 於 114 年 7 月公開發布中英文版「TCFD 氣候相關財務揭露」報告書。並鑑別出 14 項氣候風險(9 項轉型風險、5 項實體風險)，以及 5 項機會議題。以下羅列排序風險與機會及其財務衝擊、因應措施與行動方案如下表，詳見 2024 年度「TCFD 氣候相關財務揭露」報告書，最新相關因應措施與行動方案詳見 2025 年度永續報告書。</p> <p>關鍵氣候風險議題：</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <thead> <tr> <th style="width: 10%;">風險議題</th> <th style="width: 10%;">類型</th> <th style="width: 30%;">對 momo 潛在財務衝擊</th> <th style="width: 30%;">因應措施與行動方案</th> <th style="width: 20%;">預估發生時程</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>自建零碳建築</td> <td>轉型風險</td> <td>根據 IEA 所提出的 2050 年淨零排放路線圖，至 2030 年各國以及地區都要對新建築物符合零碳建築之規範。此外，依照臺灣 2050 淨零路徑規劃，2050 年時，100% 新建建築物與超過 85% 既有建築物需為近零碳建築，而 momo 為因應趨勢，更換現有建築將會使營運成本上升。</td> <td>1. 倉儲建置時運用淹水模擬資料，並參考地理區域及環境因素等條件。 2. 倉儲導入地道風冷卻外氣及自然通風換氣設計，減緩溫升影響。 3. 自有倉儲閒置屋頂建造太陽能裝置，生產再生能源。 4. 依法進行「設廠環境評估」，包含土壤液化評估、地層分布、地下水位監測等，也透過建置綠帶，滿足防洪需求並降低建物對生態環境之影響。</td> <td>長期 (2032~2050)</td> </tr> <tr> <td>再生能源提升</td> <td>轉型風險</td> <td>根據 IEA 所提出的 2050 年淨零排放路線圖，傳統能源將在 2030 年前逐步淘汰，而 momo 為因應趨勢提升再生能源比例將使營運成本上升。</td> <td>momo 利用自有倉儲閒置屋頂建造太陽能裝置，已包含北區物流中心、南區物流中心，生產再生能源。</td> <td>長期 (2032~2050)</td> </tr> </tbody> </table>	風險議題	類型	對 momo 潛在財務衝擊	因應措施與行動方案	預估發生時程	自建零碳建築	轉型風險	根據 IEA 所提出的 2050 年淨零排放路線圖，至 2030 年各國以及地區都要對新建築物符合零碳建築之規範。此外，依照臺灣 2050 淨零路徑規劃，2050 年時，100% 新建建築物與超過 85% 既有建築物需為近零碳建築，而 momo 為因應趨勢，更換現有建築將會使營運成本上升。	1. 倉儲建置時運用淹水模擬資料，並參考地理區域及環境因素等條件。 2. 倉儲導入地道風冷卻外氣及自然通風換氣設計，減緩溫升影響。 3. 自有倉儲閒置屋頂建造太陽能裝置，生產再生能源。 4. 依法進行「設廠環境評估」，包含土壤液化評估、地層分布、地下水位監測等，也透過建置綠帶，滿足防洪需求並降低建物對生態環境之影響。	長期 (2032~2050)	再生能源提升	轉型風險	根據 IEA 所提出的 2050 年淨零排放路線圖，傳統能源將在 2030 年前逐步淘汰，而 momo 為因應趨勢提升再生能源比例將使營運成本上升。	momo 利用自有倉儲閒置屋頂建造太陽能裝置，已包含北區物流中心、南區物流中心，生產再生能源。	長期 (2032~2050)
風險議題	類型	對 momo 潛在財務衝擊	因應措施與行動方案	預估發生時程												
自建零碳建築	轉型風險	根據 IEA 所提出的 2050 年淨零排放路線圖，至 2030 年各國以及地區都要對新建築物符合零碳建築之規範。此外，依照臺灣 2050 淨零路徑規劃，2050 年時，100% 新建建築物與超過 85% 既有建築物需為近零碳建築，而 momo 為因應趨勢，更換現有建築將會使營運成本上升。	1. 倉儲建置時運用淹水模擬資料，並參考地理區域及環境因素等條件。 2. 倉儲導入地道風冷卻外氣及自然通風換氣設計，減緩溫升影響。 3. 自有倉儲閒置屋頂建造太陽能裝置，生產再生能源。 4. 依法進行「設廠環境評估」，包含土壤液化評估、地層分布、地下水位監測等，也透過建置綠帶，滿足防洪需求並降低建物對生態環境之影響。	長期 (2032~2050)												
再生能源提升	轉型風險	根據 IEA 所提出的 2050 年淨零排放路線圖，傳統能源將在 2030 年前逐步淘汰，而 momo 為因應趨勢提升再生能源比例將使營運成本上升。	momo 利用自有倉儲閒置屋頂建造太陽能裝置，已包含北區物流中心、南區物流中心，生產再生能源。	長期 (2032~2050)												

項目	執行情形				
	風險議題	類型	對 momo 潛在財務衝擊	因應措施與行動方案	預估發生時程
	電動車取代燃煤車	轉型風險	依據 IEA 2050 年淨零排放路線圖，電動車比例將在 2030 年達到 20%、2040 年將達到 60%，此外，我國政府宣布預計在 2040 年停售燃油汽機車，而 momo 為因應趨勢購入電動車將使營運成本上升。	<ol style="list-style-type: none"> 為了提升運輸效率及減少物流里程產生的碳排放，momo 打造綠色車隊，持續添購電動車輛，2025 年提升電動機車至 40%，超過原訂目標 30%，預計 2026 至 2027 年提升至 50%，持續提高電動機車占比。搭配短鏈物流等技術，逐步導入兼具環境友善與效率的運輸模式。 擴增倉儲據點搭配與供應商合作廠配與越庫模式，縮短貨物配送時間與距離。 運用 AI 大數據導入「最短配送路徑建議」模組。 	電動機車-長期 (2025-2050) 電動貨車-長期 (2032-2050)
	因極端天氣導致營運成本提升	實體風險	颱風、暴雨與洪水等極端天氣發生頻率和強度因氣候變遷而增加。未來極端天氣可能使 momo 產能受影響，導致營運成本增加及營收損失。	<ol style="list-style-type: none"> momo 訂定「災害安全防救管理辦法」及「緊急事故應變措施管理辦法」以降低災害損失，另倉庫設有「預防豪雨及颱風檢核表」，包含檢查緊急發電機試運轉及油量是否足夠，管理災害風險。 momo 將系統服務分散至網際網路資料中心 (Internet Data Center) 及雲端機房，以因應電力中斷風險。 興建中的中區物流中心建置出流管制設施，透過基地周邊之排水溝、集水井、及雨水入流管導入筏基式滯洪池，再由抽水機及控制閘門調節滯洪池的水位，能夠有效因應基地開發後，在暴雨期間所需之滯洪量。 	中期 (2027-2031)

項目	執行情形			
	關鍵氣候機會議題說明：			
	機會議題	對 momo 潛在財務衝擊	因應措施與行動方案	預估發生時程
	零碳倉儲	根據 IEA 所提出的 2050 年淨零排放路線圖，至 2030 年各國家以及地區都要對新建築物符合零碳建築之規範。此外，依照臺灣 2050 淨零路徑規劃，2050 年時，100% 新建建築物與超過 85% 既有建築物需為近零碳建築。	興建中之中區物流中心，參考綠建築標章得分指標進行設計，室內建材裝修中綠建材使用量大於 75%，並採用高效率之空調設計、LED 燈等節能燈具。	長期 (2032-2050)
	綠色消費意識興起	2024 年環境部「淨零綠生活轉型技術及策略發展專案工作計畫」，調查「民眾落實意願」與「減碳潛力」雙高領域，情境結果指出，居住品質面向中最高為「高能效家電」(94.6%)、「遠端控制家電」(82.5%)；友善環境綠時尚面向：最高為「選用環境友善材質的衣物與日常用品」(92.7%)、「選用節能衣著」(87.8%)。企業推動優先減碳領域，結合民眾落實意願，有助於創造商機。	1. 綠色生活館號召逾四百家供應商，提供逾 7,000 項綠色商品提供給消費者。 2. 綠活會員計畫賦予消費者「永續消費選擇權」，在購物前台提供消費者友善包裝與減碳物流新選擇。於 2025 年整合「綠活會員」，進一步推出「綠活點數」激勵制度，促動與引導消費者選擇「門市自取」、「集中配送」、「循環包裝」，以及選購綠色生活館「綠活標籤」之商品，並提供「減碳儀表板」累積個人減碳成果，創造永續消費綠循環，強化經營永續消費客群。	長期 (2032-2050)
3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。	依據本公司氣候風險議題之重大性矩陣，前三項為轉型風險，第四項為極端氣候事件所造成之實體風險，針對不同轉型與實體情境下之財務衝擊及其量化結果，請參考本公司 2024 年度 TCFD 報告書： <ol style="list-style-type: none"> 因應低碳發展趨勢，momo 於未來新建的辦公大樓、倉儲及物流中心，需考量符合零碳建築之標準，使建造成本增加，進而使資本支出增加。 因應國際與我國政府對企業使用再生能源的要求，momo 需提高營運過程中再生能源使用比例，將使營運支出增加，進而導致營運成本增加。 因應國際低碳物流與國內運具電動化趨勢，momo 將現有燃油物流車逐步取代為電動物流車，增加採購電動機車、貨車，使設備支出增加，進而使資本支出增加。 因颱風、暴雨、洪水等極端天氣，導致公司產能下降或資產設備（如，辦公據點、物流車隊、倉儲據點）維修頻率增加，提升營運成本。 			
4. 敘明氣候風險之辨識、評估及管理流程如何整合於整體風險管理制度。	本公司業於「風險管理政策與程序」將氣候變遷納入主要營運風險之中，董事會為本公司風險管理最高決策單位，監督風險管理政策執行情形，確保風險管理機制有效運作。每年定期辨識及評估後增修訂氣候風險與機會之策略與目標，定期固定召開會議，追蹤專案執行情形及評估績效，並定期提報審計委員會及董事會。			

項目	執行情形																																	
<p>5. 若使用情境分析評估面對氣候變遷風險之韌性，應說明所使用之情境、參數、假設、分析因子及主要財務影響。</p>	<p>1. 本公司參考國際能源總署(IEA)及政府間氣候變化專門委員會(IPCC)定期發布的報告，選定2050淨零排放情境(NZE)、SSP 1-2.6與SSP 5-8.5等三種情境，彙整價值鏈中可能面對的氣候相關風險與機會清單。</p> <p>2. 在建立風險與機會議題清單後，由各相關部門協助進行風險及機會的辨識與評估，並將各項議題對應的部門進行重要性排序，計算議題中各部門的權重百分比，並參考風險管理實務常見方法，針對每一項風險所造成之危害程度，採用以下公式進行風險危害的重大性評估： 風險危害=發生可能性×影響程度</p> <p>3. 詳見2024年度「TCFD氣候相關財務揭露」報告書第21-22頁。</p>																																	
<p>6. 若有因應管理氣候相關風險之轉型計畫，說明該計畫內容，及用於辨識及管理實體風險及轉型風險之指標與目標。</p>	<p>1. 本公司重視因應低碳轉型與氣候災害對公司營運的潛在與實際影響，依據政策和法規、技術、市場、商譽、立即性與長期性等風險類型，落實相應之管理指標：</p> <table border="1" data-bbox="491 712 1430 1541"> <thead> <tr> <th>風險類型</th> <th>指標</th> <th>管理途徑</th> <th>風險/機會</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">政策和法規</td> <td>綠建築</td> <td>綠建築規格物流中心完工啟用</td> <td>零碳建築</td> </tr> <tr> <td>能源效率提升</td> <td>1. 自建倉建置太陽能發電系統 2. 導入電動機車</td> <td>再生能源 電動車隊 零碳倉儲 增加碳費</td> </tr> <tr> <td>市場</td> <td>環保節能商品販售</td> <td>綠色生活館優化永續選品</td> <td>綠色商品 綠色消費意識</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">技術</td> <td>物流運輸效率提升</td> <td>1. 物流短鏈布局、去節點 2. 運用 AI 規劃「最適配送路徑」 3. 推出「綠活會員」鼓勵消費者逐訂單選用「跨倉集中到貨」</td> <td>技術研發</td> </tr> <tr> <td>廢棄物減量</td> <td>1. 減少營運及服務過程廢棄物 2. 運用 AI 及大數據開發「最適包裝系統」，減降包材使用量</td> <td>包材研發</td> </tr> <tr> <td>名譽</td> <td>利害關係人溝通</td> <td>公開揭露氣候相關風險管理作為</td> <td>環境負面消息</td> </tr> <tr> <td>立即性</td> <td>供貨</td> <td>1. 倉儲運作不中斷</td> <td rowspan="2">極端天氣造成斷鏈</td> </tr> <tr> <td>長期性</td> <td>不中斷</td> <td>2. 供應商如期入庫</td> </tr> </tbody> </table> <p>2. 氣候相關風險管理目標與執行成果，詳見2024年度永續報告書第47至48頁。</p>	風險類型	指標	管理途徑	風險/機會	政策和法規	綠建築	綠建築規格物流中心完工啟用	零碳建築	能源效率提升	1. 自建倉建置太陽能發電系統 2. 導入電動機車	再生能源 電動車隊 零碳倉儲 增加碳費	市場	環保節能商品販售	綠色生活館優化永續選品	綠色商品 綠色消費意識	技術	物流運輸效率提升	1. 物流短鏈布局、去節點 2. 運用 AI 規劃「最適配送路徑」 3. 推出「綠活會員」鼓勵消費者逐訂單選用「跨倉集中到貨」	技術研發	廢棄物減量	1. 減少營運及服務過程廢棄物 2. 運用 AI 及大數據開發「最適包裝系統」，減降包材使用量	包材研發	名譽	利害關係人溝通	公開揭露氣候相關風險管理作為	環境負面消息	立即性	供貨	1. 倉儲運作不中斷	極端天氣造成斷鏈	長期性	不中斷	2. 供應商如期入庫
風險類型	指標	管理途徑	風險/機會																															
政策和法規	綠建築	綠建築規格物流中心完工啟用	零碳建築																															
	能源效率提升	1. 自建倉建置太陽能發電系統 2. 導入電動機車	再生能源 電動車隊 零碳倉儲 增加碳費																															
市場	環保節能商品販售	綠色生活館優化永續選品	綠色商品 綠色消費意識																															
技術	物流運輸效率提升	1. 物流短鏈布局、去節點 2. 運用 AI 規劃「最適配送路徑」 3. 推出「綠活會員」鼓勵消費者逐訂單選用「跨倉集中到貨」	技術研發																															
	廢棄物減量	1. 減少營運及服務過程廢棄物 2. 運用 AI 及大數據開發「最適包裝系統」，減降包材使用量	包材研發																															
名譽	利害關係人溝通	公開揭露氣候相關風險管理作為	環境負面消息																															
立即性	供貨	1. 倉儲運作不中斷	極端天氣造成斷鏈																															
長期性	不中斷	2. 供應商如期入庫																																
<p>7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。</p>	<p>以「跨倉集中到貨」為管理標的，願付價格為新台幣 4,251 元/公噸 CO2e，目的為促成跨倉集中到貨量之成長。</p>																																	

項目	執行情形																			
8. 若有設定氣候相關目標，應說明所涵蓋之活動、溫室氣體排放範疇、規劃期程，每年達成進度等資訊；若使用碳抵換或再生能源憑證(RECs)以達成相關目標，應說明所抵換之減碳額度來源及數量或再生能源憑證(RECs)數量。	<p>1. 105年起導入ISO 14064-1溫室氣體盤查，108年首度取得ISO 14001環境管理系統認證，並於108、112年兩度由行政院環保署授予『網購包裝減量標章』，同時於108年確立綠色共益夥伴、綠色包裝、綠色能源運輸、綠色倉儲、綠色營運、氣候行動等6大策略構面，持續推動各項低碳轉型計畫。預計透過自建倉太陽能發電系統，並持續與供應商議合，推動價值鏈低碳轉型。</p> <p>2. 溫室氣體管理之策略、減量行動方案及目標設定如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>策略構面</th> <th>行動方案/指標</th> <th>115年 短期目標</th> <th>116-118年 中期目標</th> <th>119-124年 長期目標</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>範疇一碳排減量</td> <td>打造綠色自有車隊</td> <td>提升電動機車 佔比達40%</td> <td>持續優化綠色車隊 能源使用</td> <td>持續優化綠色 車隊能源使用</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">範疇二碳排減量 基準年: 113年</td> <td>辦公室人均用電量</td> <td>減量2%</td> <td>減量3%</td> <td>減量4%</td> </tr> <tr> <td>倉庫每坪用電量</td> <td>減量2%</td> <td>減量3%</td> <td>減量4%</td> </tr> </tbody> </table>	策略構面	行動方案/指標	115年 短期目標	116-118年 中期目標	119-124年 長期目標	範疇一碳排減量	打造綠色自有車隊	提升電動機車 佔比達40%	持續優化綠色車隊 能源使用	持續優化綠色 車隊能源使用	範疇二碳排減量 基準年: 113年	辦公室人均用電量	減量2%	減量3%	減量4%	倉庫每坪用電量	減量2%	減量3%	減量4%
策略構面	行動方案/指標	115年 短期目標	116-118年 中期目標	119-124年 長期目標																
範疇一碳排減量	打造綠色自有車隊	提升電動機車 佔比達40%	持續優化綠色車隊 能源使用	持續優化綠色 車隊能源使用																
範疇二碳排減量 基準年: 113年	辦公室人均用電量	減量2%	減量3%	減量4%																
	倉庫每坪用電量	減量2%	減量3%	減量4%																
9. 溫室氣體盤查及確信情形與減量目標、策略及具體行動計畫	請參照 1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形，及 1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫。																			

1-1 最近二年度公司溫室氣體盤查及確信情形

- (1) 本公司及合併財務報告子公司最近二年度之溫室氣體盤放量如下表，113年已依據ISO 14064-1:2018標準完成盤查報告，並通過英國標準協會BSI外部查證，查證等級為「合理保證」；114年預計於115年5月前取得證書，完整資訊將於2025年度永續報告書揭露：

單位：公噸CO₂e

年份	113年	114年
範疇一	2,000.55	2,074.75
範疇二	15,021.96	14,095.82
範疇一、二合計	17,022.51	16,170.57
人均排放量	2.89	2.92
排放密集度	0.14	0.15

(註1) 盤查邊界：113年、114年-本公司及合併財務報表所有子公司。

(註2) 人均排放量：113年、114年-溫室氣體範疇一、二排放量／本公司及合併財務報表所有子公司之總人數(含派遣公司進駐人員)。

(註3) 排放密集度：113年、114年-溫室氣體範疇一、二排放量／本公司及合併財務報表所有子公司營業額(單位為新台幣百萬元)。

- (2) 114年範疇一較113年微幅增加係因配送車隊用油量成長；類別二下降與人均排放量與排放密集度上升，係配合公司政策調整全台各地之倉庫與人力配置，以及受零售市場波動影響所致，碳排降幅與經濟指標未同步所致。為持續落實減碳行動，本公司持續落實「綠色營運」、「綠色包裝」、「綠色物流」三大策略，相關措施請詳見2025年度永續報告書對應章節內容。

1-2 溫室氣體減量目標、策略及具體行動計畫

請參閱第71頁「1.氣候相關資訊執行情形第8項」。

八、履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>(一) 訂定誠信經營政策及方案</p> <p>1. 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>2. 公司是否建立不誠信行為風險之評估機制，定期分析及評估營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並據以訂定防範不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>3. 公司是否於防範不誠信行為方案內明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行，並定期檢討修正前揭方案？</p>	V		<p>1. 本公司訂有經董事會通過之「誠信經營守則」規範公司誠信經營政策。為使員工、經理人及董事確實知悉並遵守，於每年定期辦理宣導，並納入內部控制制度。</p> <p>2. 本公司就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，無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>3. 本公司誠信經營守則已明確規範禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金、禁止不當慈善捐贈或贊助，及禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益防範方案及處理程序，且於新進人員報到時，進行宣導與說明，並不定期向員工、經理人及董事辦理相關規定之公告及通知，以提升誠信及自律觀念。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>
<p>(二) 落實誠信經營</p> <p>1. 公司是否評估往來對象之誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂之契約中明定誠信行為條款？</p> <p>2. 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責單位，並定期(至少一年一次)向董事會報告其誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？</p>	V	V	<p>1. 本公司從事商業活動時，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並在相關的商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>2. 本公司訂有「誠信經營守則」且公開揭露於公司官網及內部員工專區，自110年03月起由法務室擔任推動企業誠信經營專責單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，每年一次向董事會報告誠信經營之推動情形及執行結果。</p> <p>內部稽核單位則依風險評估結果排定稽核計畫並執行查核，相關稽核報告均送獨立董事核閱，並定期於審計委員會及董事會中報告查核情形。</p>	<p>無重大差異。</p> <p>無重大差異。</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
			<p>114 年度執行情形:</p> <p>(1) 法規鑑別與落實執行： 落實法令與相關內部規章，為本公司確保誠信經營運作落實之重要環節，本公司透過每年度持續追蹤評估法規變動，對所可能造成的潛在風險及影響，確保有相應內部規範可供遵循。</p> <p>(2) 教育訓練： 為使全體同仁確實知悉並遵守誠信經營之原則，於新進人員講習訓練中安排誠信經營守則與道德行為準則等法治概念內容宣導，且每年定期辦理線上課程，以提升誠信及自律觀念，課程範圍涵蓋誠信經營守則、道德行為準則、營業秘密宣導及反貪腐反賄絡等。</p> <p>(3) 定期檢核： 本公司訂定之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，已明確規範禁止行賄及收賄、禁止提供非法政治獻金、禁止不當慈善捐贈或贊助，及禁止不合理禮物、款待或其他不正當利益防範方案及處理程序，從事商業活動時，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，且在相關的商業契約中明訂誠信行為條款之情形，透過各單位每年辦理法令遵循及內部控制制度自行評估作業，達到有效控管、落實執行，並由稽核室獨立查核，確保整體機制有效執行。</p> <p>(4) 明確的舉報機制： 為落實執行本公司道德行為及誠信經營守則之規定，鼓勵舉報任何非法或違反道德行為準則或誠信經營守則之行為，特制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」且公開揭露於公司官網及內部員工專區，明確規範受理單位、檢舉管道與處理程序，有效建立本公司內、外部檢舉管道及處理制度，使本公司所制定之道德行為準則及誠信經營守則得以落實執行，並確保檢舉人及相對人之合法權益。 檢舉案件可採取「親身舉報」、「電話舉報」及「投函舉報」三種管道進行，設有獨立檢舉信箱與舉報專線，且揭露審計委員會(獨立董事)直接收發之電子郵件信箱，檢舉情事</p>	

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因															
	是	否	摘要說明																
3. 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		<p>若涉及董事或高階主管，將呈報至獨立董事，並建立檢舉人保護制度，對於檢舉人身分及內容均確實保密，承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。接獲檢舉案件有關於業務服務爭議及作業流程方面精進事項，在兼顧檢舉人身分保密前提下，已查明原委並採取適當之精進措施，落實誠信透明之行為。</p> <p>3. 本公司於誠信經營守則中已訂定防止利益衝突政策，如發現有違反規定時，得向審計委員會、經理人、內部稽核主管等檢舉。</p>	無重大差異。															
4. 公司是否為落實誠信經營已建立有效的會計制度、內部控制制度，並由內部稽核單位依不誠信行為風險之評估結果，擬訂相關稽核計畫，並據以查核防範不誠信行為方案之遵循情形，或委託會計師執行查核？	V		<p>4. 本公司管理階層已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依風險高低排定稽核計畫並執行查核，查核結果未發現違反誠信經營之情形。</p>	無重大差異。															
5. 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>5. 本公司為使員工、經理人及董事確實知悉並遵守誠信經營之原則，於新進報到時進行宣導，且每年定期辦理實體/線上課程與測驗，以提升誠信及自律觀念，另就具較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，無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。針對正職員工每年定期舉辦課程進行測驗及評核。</p> <p>本年度實施成果(含國內子公司)：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>課程內容</th> <th>受訓人次</th> <th>時數</th> <th>總時數(小時)</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>新進人員講習(實體課程)</td> <td>895</td> <td>3</td> <td>2,685</td> <td>新進報到員工，100%完成講習(註)</td> </tr> <tr> <td>誠信經營守則、道德行為準則宣導(線上課程)</td> <td>3,506</td> <td>1</td> <td>3,506</td> <td>課程時間之正職員工，100%完成線上課程並通過測驗</td> </tr> </tbody> </table>	課程內容	受訓人次	時數	總時數(小時)	說明	新進人員講習(實體課程)	895	3	2,685	新進報到員工，100%完成講習(註)	誠信經營守則、道德行為準則宣導(線上課程)	3,506	1	3,506	課程時間之正職員工，100%完成線上課程並通過測驗	無重大差異。
課程內容	受訓人次	時數	總時數(小時)	說明															
新進人員講習(實體課程)	895	3	2,685	新進報到員工，100%完成講習(註)															
誠信經營守則、道德行為準則宣導(線上課程)	3,506	1	3,506	課程時間之正職員工，100%完成線上課程並通過測驗															

評估項目	運作情形				與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因										
	是	否	摘要說明												
			<table border="1"> <thead> <tr> <th>課程內容</th> <th>受訓人次</th> <th>時數</th> <th>總時數(小時)</th> <th>說明</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(線上課程)</td> <td>3,491</td> <td>1</td> <td>3,491</td> <td>課程時間之正職員工，100%完成線上課程並通過測驗</td> </tr> </tbody> </table> <p>註:新進人員講習，課程內容如下說明：</p> <p>(1) 人權議題相關課程(員工權益工作規則及相關管理辦法、性別工作平等法及性騷擾防治法宣導、性騷擾防治措施、申訴及懲戒辦法、員工意見信箱與投訴管道說明)。</p> <p>(2) 員工誠信經營守則、道德行為準則、營業秘密保護法、智慧財產權宣導、防範內線交易宣導、反貪腐反賄賂。</p> <p>(3) 資訊安全、電腦使用介紹及勞工職業安全衛生法訓練。</p>		課程內容	受訓人次	時數	總時數(小時)	說明	內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序宣導(線上課程)	3,491	1	3,491	課程時間之正職員工，100%完成線上課程並通過測驗	
課程內容	受訓人次	時數	總時數(小時)	說明											
內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序宣導(線上課程)	3,491	1	3,491	課程時間之正職員工，100%完成線上課程並通過測驗											
(三) 公司檢舉制度之運作情形															
1. 公司是否訂定具體檢舉及獎勵制度，並建立便利檢舉管道，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員？	V		1. 本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」確實建立「親身舉報」、「電話舉報」及「投函舉報」三種便利之檢舉管道，並分由發言人及代理發言人，受理股東、投資人等利害關係人之檢舉，以及由稽核主管，受理公司內部同仁及客戶、供應商、承攬商之檢舉，若檢舉案件經查證屬實，且對公司貢獻及產生之經濟效益重大者，得由受理單位提案呈請董事長核定檢舉獎勵，於符合獎勵規範下，得給予檢舉人相當於檢舉案件不當利益所得之5%，作為檢舉獎勵。但每一案件之檢舉獎勵，最高以新台幣十萬元為限。		無重大差異。										
2. 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？	V		2. 本公司承諾將嚴密保護檢舉人身份資料，受理單位或處理檢舉案件相關人員，應以保密方式處理檢舉案件及透過獨立管道查證，藉此全力保護檢舉人，檢舉人之身分將絕對保密。如檢舉人遭受威脅、恐嚇或其他不利行為者，本公司將報請警察機關依法處理。		無重大差異。										

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
3. 公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		3. 本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」確實規範，不得因所檢舉案件而對檢舉人予以解僱、解任、降調、減薪、損害其依法令、契約或習慣上所應享有之權益，或其他不利處分。	無重大差異。
(四) 加強資訊揭露 1. 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		1. (1) 本公司官網已揭露「公司誠信經營守則」、「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並揭露執行情形。 (2) 本公司從事商業活動時，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並在相關的商業契約中明訂誠信行為條款之情形。內部稽核單位負責稽查企業內部是否有違反誠信經營之情事，並定期向董事會報告。且於誠信經營守則中已訂定防止利益衝突政策，如發現有違反規定時，得向審計委員會、經理人、內部稽核主管等檢舉。 另為使每位同仁了解自身權益與公司政策與做法，除了於新進人員講習訓練中安排誠信經營守則與道德行為準則等法治概念內容，且每年定期辦理線上課程與測驗，以提升誠信及自律觀念，114年度共有3,531人次接受訓練。並設有員工申訴專用電子信箱與指定窗口，讓員工可以在安全保密的情況下傳達意見。	無重大差異。
(五) 公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」定有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所定守則之差異情形：無差異。				
(六) 其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。				

九、其他足以增進對公司治理運作情形瞭解之重要資訊

- (一) 請至本公司網站(<https://corp.momo.com.tw/>)或公開資訊觀測站(<https://mops.twse.com.tw/>；公司代碼 8454)進行查詢。
- (二) 為強化審計委員會對公司財務之監督職能，除年度財務報表外，每季財務報表皆提請審計委員會審議通過，優於法令規定。
- (三) 為強化公司治理、統籌資安政策推動與深化公司永續發展，自願設置資安管理委員會及永續發展委員會，藉由委員會專業分工及超然獨立之立場，協助董事會決策並發揮效能。
- (四) 於股東常會報告「年度關係人交易情形」，以提升公司治理透明度。
- (五) 為使股東以多元方式參與股東常會，112年起採行視訊輔助股東會。
- (六) 本公司董事及高階管理階層皆已出具「誠信經營聲明書」，並由專責單位每年定期向董事會報告「誠信經營執行情形」。
- (七) 為使投資人及時取得充分且正確之資訊，提早於每月 10 日前申報持股變動情形。
- (八) 本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易管理作業程序」，並公告於公司網站，明訂重大資訊之處理程序、揭露原則及防範內線交易之管控機制。
- (九) 為積極響應「公司治理 3.0-永續發展藍圖」並接軌國際趨勢，本公司於 114 年正式通過 TIPS（台灣智慧財產管理制度）驗證。
- (十) 於 114 年補選一席獨立董事，獨立董事占比提升至 44%；且女性董事增加至 3 席，占比提升至 33%。

十、內部控制制度執行情形

(一) 內部控制聲明書：

請至公開資訊觀測站:首頁>單一公司>公司治理>公司規章/內部控制>內控聲明書公告(<https://mopsplus.twse.com.tw/mops/#/web/t06sg20>；公司代碼 8454)進行查詢。

(二) 委託會計師專案審查內部控制者，應揭露會計師審查報告：不適用。

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

(一) 114 年 5 月 27 日股東常會重要決議內容及執行情形：

1. 通過本公司 113 年度營業報告書及財務報表案。
2. 通過本公司 113 年度盈餘分配案。
執行情形：
 - (1) 現金股利每股配發新台幣(以下同) 12.3 元，計 3,103,996,082 元。
 - (2) 訂定 114 年 6 月 20 日為除息基準日，114 年 7 月 11 日為現金股利發放日。
3. 通過本公司法定盈餘公積配發現金案。
執行情形：
 - (1) 法定盈餘公積配發現金每股 0.5 元，計 126,178,702 元。
 - (2) 本案併同盈餘分配案共計每股配發現金 12.8 元（即法定盈餘公積配發現金每股 0.5 元，盈餘配息每股 12.3 元），計 3,230,174,784 元。
 - (3) 訂定 114 年 6 月 20 日為除息基準日，114 年 7 月 11 日為現金股利發放日。

4. 通過本公司資本公積轉增資發行新股案。
執行情形：
 - (1) 資本公積轉增資配股每股配發 0.5 元，即每仟股無償配發 50 股，本次增資發行新股 12,617,870 股，每股面額 10 元整，計 126,178,700 元。
 - (2) 訂定 114 年 8 月 27 日為除權基準日。
 - (3) 本案業經金融監督管理委員會 114 年 7 月 16 日核准申報生效在案，並奉經濟部 114 年 9 月 22 日經授商字第 11430147750 號函核准變更登記在案。
 - (4) 114 年 10 月 9 日已完成增資新股掛牌上市。
5. 通過本公司擬向富邦人壽承租新竹湖口開發案建築物取得不動產之使用權資產案。
執行情形：於 114 年 8 月 8 日與富邦人壽簽訂租賃契約。
6. 通過修正本公司「公司章程」案。
執行情形：於 114 年 6 月 27 日獲經濟部准予登記並公告於企業網站。
7. 選舉事項：本公司補選第八屆獨立董事 1 席案。
獨立董事當選名單：邱淑貞。
執行情形：於 114 年 6 月 27 日獲經濟部准予登記並公告於企業網站。
8. 通過解除本公司董事競業限制案。
執行情形：於 114 年 5 月 27 日於公開資訊觀測站與企業網站公告。

(二) 114 年度及截至年報刊印日止董事會重要決議內容：

1. 114 年 1 月 14 日第 8 屆第 9 次董事會

- (1) 通過本公司 113 年度「內部控制制度聲明書」。
- (2) 通過本公司 114 年度預算案。
- (3) 通過召開本公司 114 年股東常會案。

2. 114 年 2 月 21 日第 8 屆第 10 次董事會

- (1) 通過本公司 113 年度員工及董事酬勞分派案。
- (2) 通過本公司 113 年度財務報告案。
- (3) 修正通過本公司 113 年度盈餘分配暨法定盈餘公積配發現金案。
- (4) 通過本公司資本公積轉增資發行新股案。
- (5) 通過本公司 113 年度簽證會計師獨立性及適任性評估暨續任案。
- (6) 通過修正本公司「公司章程」案。
- (7) 通過解除本公司董事競業限制案。
- (8) 通過本公司擬向富邦人壽承租新竹湖口開發案建築物取得不動產之使用權資產案。

3. 114 年 3 月 12 日第 8 屆第 11 次董事會

- (1) 通過本公司補選第八屆獨立董事 1 席案。
- (2) 通過本公司補選第八屆獨立董事候選人提名案。

4. 114 年 5 月 6 日第 8 屆第 12 次董事會

- (1) 通過本公司 114 年第 1 季財務報告案。
- (2) 通過修正本公司內部控制制度「薪工循環」案。
- (3) 通過本公司功能性委員會委員委任案。

5. 114年8月5日第8屆第13次董事會

- (1) 通過本公司114年第2季財務報告案。
- (2) 通過訂定本公司除權暨增資基準日及發放日案。
- (3) 通過檢呈2024年永續報告書案。

6. 114年11月6日第8屆第14次董事會

- (1) 通過本公司114年第3季財務報告案。
- (2) 通過訂定本公司「防制洗錢及打擊資恐政策」案。
- (3) 通過訂定本公司115年度稽核計畫案。

7. 115年1月21日第8屆第15次董事會

- (1) 通過本公司114年度「內部控制制度聲明書」。
- (2) 通過本公司防制洗錢及打擊資恐相關規章制度修正暨更名案。
- (3) 修正通過本公司115年度預算案。
- (4) 通過本公司董事(含獨立董事)全面改選案。
- (5) 通過召開本公司115年股東常會案。
- (6) 通過本公司擬向富邦人壽續/增租瑞光大樓及車位取得不動產之使用權資產案。

十二、最近年度及截至年報刊印日止，董事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。

肆、簽證會計師公費資訊

金額單位：新臺幣仟元

會計師事務所名稱	會計師姓名	會計師查核期間	審計公費	非審計公費	合計	備註
勤業眾信聯合會計師事務所	陳培德	114.1.1~114.12.31	4,130	1,946	6,076	非審計公費係稅務簽證、移轉訂價服務及稅務諮詢服務費用等
	陳俊宏					

一、更換會計師事務所且更換年度所給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。

二、審計公費較前一年度減少達百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：

無。

伍、更換會計師資訊

無。

陸、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
無。

柒、最近年度及截至年報刊印日止，董事、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、董事、經理人及持股比例超過 10% 股東股權變動情形：

(一) 股權移轉變動情形

請至公開資訊觀測站:首頁>單一公司>股權變動/證券發行>股權轉讓資料查詢>內部人持股異動事後申報表(https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1；公司代碼 8454)進行查詢。

(二) 股權質押變動情形

請至公開資訊觀測站:首頁>單一公司>股權變動/證券發行>內部人設質解質>內部人設質解質公告(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1；公司代碼 8454)進行查詢。

二、股權移轉資訊：

無。

三、股權質押資訊：

無。

捌、持股比例占前十名之股東，其相互間為關係人或為配偶、二親等以內之親屬關係之資訊

114年8月27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(註1)	股數	持股比例	股數	持股比例	名稱	關係	
大富媒體科技(股)公司	119,278,374	45.01%	-	-	-	-	富邦人壽保險(股)公司 富邦金控創業投資(股)公司	其他關係人 董事長同一人	
負責人：蔡明忠	439,761	0.17%	-	-	-	-	富邦人壽保險(股)公司 富邦金控創業投資(股)公司	該公司董事 該公司董事長	
東安投資(股)公司	27,903,922	10.53%	-	-	-	-	無	無	
負責人：黃茂雄	-	-	-	-	-	-	無	無	
WOORI HOMESHOPPING CO., LTD.	20,982,806	7.92%	-	-	-	-	無	無	
負責人：辛東彬	-	-	-	-	-	-	無	無	
富邦人壽保險(股)公司	12,581,068	4.75%	-	-	-	-	大富媒體科技(股)公司 富邦金控創業投資(股)公司 林福星	其他關係人 同受富邦金控 控制之公司 該公司董事長	
負責人：林福星	5,127,277	1.94%	-	-	-	-	富邦人壽保險(股)公司	該公司董事長	
富邦金控創業投資(股)公司	6,089,993	2.30%	-	-	-	-	大富媒體科技(股)公司 富邦人壽保險(股)公司	董事長同一人 同受富邦金控 控制之公司	
負責人：蔡明忠	439,761	0.17%	-	-	-	-	大富媒體科技(股)公司 富邦人壽保險(股)公司	該公司董事長 該公司董事	
林福星	5,127,277	1.94%	-	-	-	-	富邦人壽保險(股)公司	該公司董事長	
新制勞工退休基金	3,805,375	1.44%	-	-	-	-	無	無	
伊藤忠商事株式會社	2,419,253	0.91%	-	-	-	-	無	無	
負責人：岡藤正廣	-	-	-	-	-	-	無	無	
勞工保險基金	1,958,365	0.74%	-	-	-	-	無	無	
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	1,149,153	0.43%	-	-	-	-	無	無	

註1：持股比例=持股數÷實際已發行股數 264,975,275 股。

玖、公司、公司之董事、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

114年12月31日 單位：仟股；%

轉投資事業 (註1)	本公司投資		董事、經理人及直接或 間接控制事業之投資		綜合投資	
	股數	持股比例	股數	持股比例	股數	持股比例
富昇旅行社(股)公司	3,000	100	-	-	3,000	100
富立綜合保險代理人 (股)公司	1,000	100	-	-	1,000	100
千卉國際(股)公司 (註2)	-	-	-	-	-	-
富昇物流(股)公司	25,000	100	-	-	25,000	100
富昇商貿(股)公司	10,000	100	-	-	10,000	100
富美康健(股)公司	22,085	73.62	1,490	4.96	23,575	78.58
欣康生醫(股)公司	600	20	-	-	600	20
富邦能源(股)公司	20,000	5	-	-	20,000	5
ASIAN CROWN INTERNATIONAL CO., LTD.	9,735	81.99	-	-	9,735	81.99
HONEST DEVELOPMENT CO., LTD.	25,107	100	-	-	25,107	100

註1：係公司採用權益法之投資。

註2：千卉國際(股)公司於114年2月26日經董事會決議辦理解散清算，並於114年7月清算完成。

募資情形

壹、資本及股份

一、股本來源

115年1月31日 單位：股；新台幣元

年月	發行價格	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
113.09	10	300,000,000	3,000,000,000	252,357,405	2,523,574,050	資本公積轉增資 120,170,190元	無	113年09月19日 經授商字第 11330166170號
114.10	10	300,000,000	3,000,000,000	264,975,275	2,649,752,750	資本公積轉增資 126,178,700元	無	114年09月22日 經授商字第 11430147750號

115年1月31日

股份種類	核定股本			備註
	流通在外股份	未發行股份	合計	
普通股	264,975 仟股	35,025 仟股	300,000 仟股	-

總括申報制度相關資訊：不適用。

二、主要股東名單

114年8月27日單位：股；%

主要股東名稱	股份 持有股數(股)	持股比例(%) (註)
大富媒體科技(股)公司	119,278,374	45.01%
東安投資(股)公司	27,903,922	10.53%
WOORI HOMESHOPPING CO., LTD.	20,982,806	7.92%
富邦人壽保險(股)公司	12,581,068	4.75%
富邦金控創業投資(股)公司	6,089,993	2.30%
林福星	5,127,277	1.94%
新制勞工退休基金	3,805,375	1.44%
伊藤忠商事株式會社	2,419,253	0.91%
勞工保險基金	1,958,365	0.74%
大通託管先進星光先進總合國際股票指數	1,149,153	0.43%

註：持股比例=持股數÷實際已發行股數 264,975,275 股。

前十大股東為法人者，其前十大股東名稱及持股比例

法人名稱	法人之主要股東
大富媒體科技(股)公司	台灣大哥大(股)公司(100.00%)
東安投資(股)公司	東元電機(股)公司(99.6%) 東元國際投資(股)公司(0.2%) 安台國際投資(股)公司(0.2%)
WOORI HOMESHOPPING CO., LTD.	Lotte Shopping Co., Ltd. (53.49%) Taekwang Industrial Co., Ltd. (27.99%) Daehan Synthetic Fiber Co., Ltd. (10.21%) Tsis Co., Ltd. (6.78%)
富邦人壽保險(股)公司	富邦金融控股(股)公司(100.00%)
富邦金控創業投資(股)公司	富邦金融控股(股)公司(53.80%) 富邦人壽保險(股)公司(25.00%) 富邦綜合證券(股)公司(11.20%) 富邦產物保險(股)公司(10.00%)
伊藤忠商事株式會社	The Master Trust Bank of Japan, Ltd.(trust account) (16.36%) BNYM AS AGT/CLTS 10 PERCENT (10.29%) Custody Bank of Japan, Ltd. (trust account) (5.14%) JPMorgan Securities Japan Co., Ltd. (2.58%) Nippon Life Insurance Company (2.40%) Mizuho Bank, Ltd. (2.20%) STATE STREET BANK AND TRUST COMPANY 505001 (2.19%) STATE STREET BANK WEST CLIENT – TREATY 505234 (1.72%) JP MORGAN CHASE BANK 385781 (1.33%) Asahi Mutual Life Insurance Company (1.32%)

三、公司股利政策及執行狀況

(一) 公司章程所訂定之股利政策(105年4月20日起適用)：

本公司年度總決算如有盈餘，應依法完納稅捐及彌補以往年度虧損後，提列百分之十為法定盈餘公積，但法定盈餘公積已達實收資本額時，不在此限，並依法令規定或業務需要提列或迴轉特別盈餘公積，如尚有餘額，再由董事會併同以前年度累積未分配盈餘，至少提列10%，擬具盈餘分派議案提請股東會決議分派之。

本公司考量所處環境及成長階段，基於公司營運之需要暨股東權益最大化之考量，股利分派採取剩餘股利政策，依據本公司未來之資本預算規劃，衡量未來年度之資金需求，並綜合考量獲利狀況、財務結構及對每股盈餘稀釋程度等因素，由董事會擬具適當之股利分派方案，提請股東會決議分配之。

股利之發放採股票股利或現金股利搭配之，其中現金股利至少百分之十，以能嗣應公司營運及成長需要並兼顧股利平衡及股東權益為原則。

(二) 本次股東會擬議股利分派之情形：

截至年報刊印日止，本公司董事會尚未通過114年度盈餘分配議案，擬於股東常會開會40天前召開董事會決議，相關資訊屆時將於本公司網站及公開資訊觀測站公告之。

(三) 本公司採高盈餘分配率之股利政策，自 97 年起分派股東股利皆不低於當年度稅後淨利之 80%，歷年股利分配情形請參閱本公司網站之「股利資訊」。

四、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。

五、員工及董事酬勞

(一) 公司章程所載員工及董事酬勞之成數或範圍

本公司年度如有獲利，應依下列比例提撥董事酬勞及員工酬勞：

一、董事酬勞以百分之〇·三為上限。

二、百分之〇·一至百分之一為員工酬勞，並保留不低於提撥總額之50%予基層員工。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。員工酬勞之發放對象，得包括符合董事會或其授權之人所訂條件之控制或從屬公司員工。

(二) 本期估列員工及董事酬勞金額之估列基礎、以股票分派之員工酬勞之股數計算基礎及實際分派金額若與估列數有差異時之會計處理

於年度終了後，董事會決議之發放金額有重大變動時，該變動調整原提列年度費用；至股東會決議日時，若金額仍有變動，則依會計估計值變動處理，於股東會決議年度調整入帳。

(三) 董事會通過分派酬勞情形

1. 以現金或股票分派之員工酬勞及董事酬勞金額。若與認列費用年度估列金額有差異者，應揭露差異數、原因及處理情形

本公司預計於 115 年 3 月 4 日董事會決議通過 114 年度員工及董事酬勞分派案，擬分派 114 年度員工酬勞新台幣 3,392,849 元及董事酬勞新台幣 10,178,548 元，並全數以現金發放，與認列數並無差異。

2. 以股票分派之員工酬勞金額及占本期個體或個別財務報告稅後純益及員工酬勞總額合計數之比例

無此情形。

(四) 前一年度員工及董事酬勞之實際分派情形（包括分派股數、金額及股價）、其與認列員工及董事酬勞有差異者並應敘明差異數、原因及處理情形

本公司 113 年度員工及董事酬勞分派業經 114 年 2 月 21 日董事會決議通過採現金分派，並於 114 年 5 月 27 日股東會報告分派情形，擬以現金分派之員工酬勞及董事酬勞分別為新台幣 4,281,033 元及新台幣 12,843,099 元，與認列數並無差異。

六、公司買回本公司股份情形

無。

貳、公司債辦理情形

無。

參、特別股辦理情形

無。

肆、海外存託憑證辦理情形

無。

伍、員工認股權憑證辦理情形

無。

陸、限制員工權利新股辦理情形

無。

柒、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形

無。

捌、資金運用計畫執行情形

無。

營運概況

壹、業務內容

一、業務範圍

(一) 所營業務之主要內容

1. J503020 電視節目製作業
2. J503010 廣播節目製作業
3. J503030 廣播電視節目發行業
4. J503040 廣播電視廣告業
5. J503050 錄影節目帶業
6. F108031 醫療器材批發業
7. F208031 醫療器材零售業
8. F208050 乙類成藥零售業
9. F401161 菸類輸入業
10. F401171 酒類輸入業
11. F203020 菸酒零售業
12. I301040 第三方支付服務業
13. G801010 倉儲業
14. F107080 環境用藥批發業
15. F207080 環境用藥零售業
16. F401181 度量衡器輸入業
17. IZ06010 理貨包裝業
18. F399040 無店面零售業
19. ZZ99999 除許可業務外，得經營法令非禁止或限制之業務。

(二) 營業比重

單位：新臺幣仟元

服務項目	年度	113 年度		114 年度	
		金額	%	金額	%
電商事業群		108,825,431	96.68	105,633,967	97.21
影音事業群		3,692,607	3.28	2,959,881	2.72
其他		45,597	0.04	72,073	0.07
合計		112,563,635	100.00	108,665,921	100.00

(三) 集團目前之商品(服務)項目

本集團主要係以經營網路購物、電視購物為主要營業項目。

(四) 計劃開發之新商品(服務)

電商事業群

1. 開發新品類與導入新品牌

品類廣度越大，能接觸的潛在客群就越多。在此前提下，momo 持續開發缺項品類並成功經營，以拓展不同客群並降低銷售品類過度集中所帶來的風險。114 年，momo 以「mo 店+」開創全新 B2B2C 模式，嚴選深受消費者青睞且品質優良的商家，提供專屬線上開店服務。透過縝密的招商機制，篩選具備卓越服務力、優質商品力及理念契合的廠商，加速擴充站上商品多元性，主力開發品類涵蓋流行服飾、居家用品、食品及 3C 裝置配件。目前，「mo 店+」精選廠商已逾千家，上架商品數逾百萬件，為消費者打造更安心、便利的購物環境；另品牌所提供的品質保證、豐富的行銷資源與穩定的供應鏈更有利於 momo 長期發展，因此 114 年 momo 與品牌商有更密切的合作，透過雙方共同規劃行銷資源，發揮通路與品牌的最大綜效。此外，為迎接 20 週年挑戰，momo 啟動「20 週年品牌轉型工程」，推出全新品牌標語「momo 更多更多」，除彰顯致力滿足消費者「逛」的樂趣，更結合一系列品牌升級措施，持續強化「多、快、好、省」的全方位購物體驗，展現引領零售電商市場的決心。

2. 增加 RMN 廣告產品服務

在流量與品類日益多元的背景下，momo 自 113 年起打造自有廣告服務，運用零售獨有的高品質數據，精準媒合會員興趣與消費情境，並在不影響客戶體驗的前提下，協助供應商高效推廣商品。114 年進一步推出「黃金置頂搜尋廣告」，協助廣告主在搜尋結果頁展示熱銷商品，提升曝光與購買意願。展望 115 年，momo 將持續憑藉穩定流量與精準策略，強化智能化投放流程，為消費者與供應商創造共贏的優質體驗，同時探索多元科技電商的第二成長曲線，為平台經濟注入長期成長動能。

影音事業群

1. 聚焦高齡商機

面對電視購物市場成長趨緩，momo 持續深耕中高齡核心客群，鎖定健康保健、生活機能與熟齡友善商品，並引進具差異化之海外品牌，提升商品附加價值與毛利結構，同時降低對單一品類之依賴，以穩定回購率並分散營運風險。

2. 擴展多平台影響力

持續推動影音內容數位化與跨平台應用，擴大短影音製作規模，並導入 AI 輔助生成技術以提升內容產出效率，結合站內外廣告資源，強化商品曝光與導購轉換，延伸影音內容之長尾效益。

3. 升級直播互動體驗

因應直播電商快速成長趨勢，深化電視與直播團隊協作，導入多元互動機制及會員專屬活動，提升高價值會員參與度與客單價，進一步擴大影音事業群對整體營收之貢獻。

4. 發展短影音廣告新模式

配合碎片化媒體使用情境，擴大短影音於站內外廣告版位之應用，結合會員分群與消費行為分析，依不同客群生命週期與購物情境優化素材內容與投放策略，以提升廣告投資報酬率。

二、產業概況

本集團目前以網路購物與電視購物為主要營收來源，占比分居前兩大；預計未來比重持續提高，故就此兩大市場說明本集團之產業現況與發展。

電商事業群

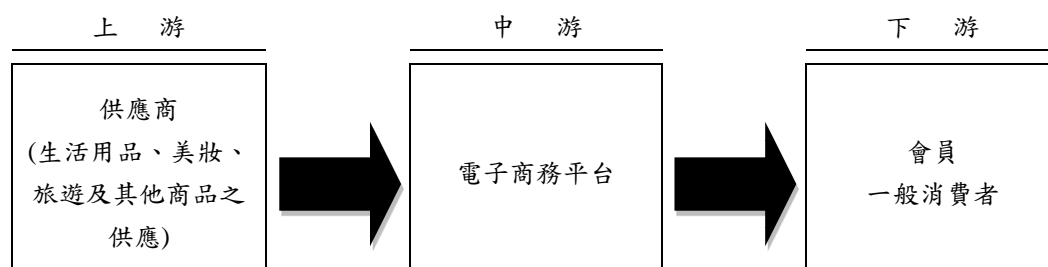
(一) 產業之現況與發展

隨著數位化浪潮與消費行為轉變，電子商務模式已成為零售市場的核心。消費者在網路平台進行交易時，需提供個人資料與付款資訊，平台則透過交易系統完成電子認證，並串接金流與物流服務，確保交易安全與配送效率。此一流程不僅提升消費體驗，也促進線上購物市場的持續擴張，以因應消費者對便利性、即時性及多元化服務的高度需求。近年來，行動裝置普及與社群媒體導購效應更進一步推升線上購物滲透率，使電商成為零售產業成長的主要驅動力。

影響電子商務競爭力的三大關鍵因素包括：第三方支付、物流配送整合及跨境經營。第三方支付強化交易安全並降低跨國交易成本，推動行動支付與跨境購物快速成長，並提升消費者信任度；物流服務則持續優化，縮短虛擬通路與實體門市的差距，並提升整體供應鏈效率；跨境電商則成為下一波成長動能，雖仍面臨各國政策與金物流整合挑戰，但隨著國際市場開放與需求增加，跨國交易頻率與深度將持續提升，為產業帶來長期成長契機。未來，結合人工智慧、大數據分析與個人化行銷，將進一步強化平台競爭力，並引領電商產業邁向更高附加價值的服務模式。

(二) 產業上、中、下游之關聯性

網路購物所販售之商品係向各商品供應商購入，商品供應商屬於產業供應鏈的上游，主要採購生活用品、藥妝、旅遊商品及其他商品等；網路購物屬於產業供應鏈的中游，透過銷售管道將商品銷售予下游之會員及一般消費者。產業供應鏈的上中下游關聯性表示如下圖：



(三) 產品之各種發展趨勢

近年電商市場快速轉向社群互動與內容導購，直播、短影音與 UGC（使用者生成內容）成為主流，購物決策流程從單純比價轉向「內容＋互動」驅動，提升消費者信任與參與度。同時，AI 與大數據應用加速滲透，平台透過行為數據分析與演算法推薦，實現「適時適地」呈現商品，降低認知差異並提升轉換率。零售媒體網路（RMN）與廣告變現成為新成長引擎，結合精準投放與站外聯播，形成內容－廣告－交易閉環。此外，履約效率與物流服務力則成為差異化核心，業者紛紛導入智慧倉儲、自動分揀、AI 路線規劃與即時貨態追蹤，並推動綠色物流，如太陽能倉儲、電動車隊與循環包裝，兼顧速度、成本與永續。放眼未來電商競爭態勢，將更聚焦於內容互動、AI 精準投放與物流創新，推動產業進入「內容驅動＋數據驅動＋履約效率」的新階段。

(四) 競爭情形

momo購物網定位為綜合型 B2C 平台，主要本土競爭者包括 PChome 與 Yahoo 購物，跨國則包含蝦皮、Coupang 等競爭者分食市場。近年電商競局加速轉向「內容+數據+物流」整合，蝦皮憑藉行動端使用體驗、直播與社群導購，持續維持流量領先；Coupang 則以高效率物流與會員經濟切入台灣，強化韓系選品與快速配送體驗，逐步累積分眾優勢。

在此競局下，momo 以「商品力+數據力+服務力」三軸策略應對：mo 店+精選商家已近千家、商品數逾百萬件，年成長逾 200%，持續擴充品類並鞏固平台信任；會員經營與 RMN 廣告（momo Ads）強化變現與回購，並持續優化履約體驗與推動綠色物流，創造差異化體驗。

影音事業群

(一) 產業之現況與發展

台灣電視購物產業的運作模式為電視購物業者與有線電視系統台租賃頻道後，於其上提供一個銷售平台，在合作廠商提供商品下，透過優質的節目製作與專人接線訂購系統，所形成獨特而豐富的銷售模式。

1. 台灣電視購物市場

台灣電視購物市場主要業者包括富邦 momo 台、東森得易購及 ViVa，三者皆透過有線電視與 MOD 頻道覆蓋約 430 萬收視戶，並延伸至網路與行動平台，形成多通路競爭格局，詳細分析如下表：

	富邦 momo 台	東森得易購	ViVa
所屬集團(經營者)	台哥大	東森國際	-
有線電視頻道數	二台	四台	一台
MOD 頻道數	二台	五台	二台
可覆蓋收視戶	430 萬	430 萬	430 萬
其他通路	網路/行動	網路/行動	網路

2. 台灣有線電視與數位電視的普及率

根據文化部統計處資料，整理如下表，數位有線電視普及率自 110 年的 52.63% 持續下降至 114 年第 3 季的 43.64%，訂戶數降至 429.2 萬戶，並已連續 30 季下滑。此趨勢顯示傳統電視影響力減弱，雖非主要購物客群流失，但市場結構變化迫使業者加速數位轉型，拓展新銷售渠道並開發差異化商品，以維持觀看人流與競爭力。

110 年至 114 年(截至 114 年 Q3)有線與數位電視普及率

年度	全戶數	數位有線電視訂戶	數位有線電視普及率
110 年	9,006,580	4,740,062	52.63%
111 年	9,089,450	4,647,577	51.13%
112 年	9,240,823	4,516,586	48.88%
113 年	9,487,480	4,357,230	45.93%
114 年	9,837,386	4,292,902	43.64%

(資料來源：文化部統計處)

3. 影音購物平台優勢

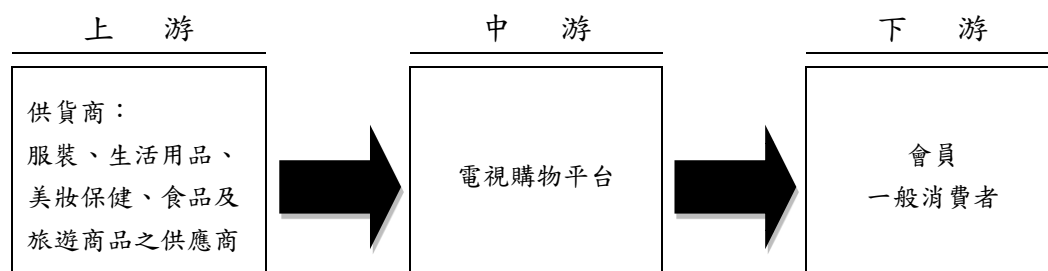
電視購物結合主持人生動的產品介紹與專家詳盡說明，搭配聲光效果，兼具資訊性與娛樂性，展現優異的銷售成效。業者普遍擁有規模龐大且專業的客服團隊，提供即時售後服務，強化消費者信任與體驗，這些優勢使電視購物在競爭激烈的市場中仍保有獨特價值。

4. 消費者結構

電視購物核心客群仍以中高齡族群為主，偏好熟悉的媒體形式與信任感強的購物管道，對健康保健、生活家電等商品需求高；相對地，年輕族群更傾向使用直播與短影音平台，追求即時互動與娛樂結合購物的體驗，顯示市場分眾趨勢明顯，需針對不同族群採取差異化經營策略。

(二) 產業上、中、下游之關聯性

電視購物產業的供應鏈結構主要分為上游、中游與下游三個層面。上游為各類商品供應商，涵蓋生活用品、美妝保健、家電、食品及旅遊商品等，負責商品研發與生產。中游則為電視購物業者，透過向有線電視系統台租賃頻道，結合節目製作、專業主持人及客服系統，提供商品展示與銷售服務，並延伸至網路與行動平台，形成多通路整合模式。下游則為消費者，包括會員與一般購物客群，透過電視購物平台進行商品選購，完成整體供應鏈的價值傳遞。



(三) 產品之各種發展趨勢

電視購物雖具備生動且專業的商品介紹優勢，但受限於播出時段，無法同時呈現大量商品，對部分消費者而言選擇性不足。此外，隨著行動裝置普及，傳統電視的觸及率顯著下降。因應此趨勢，電視購物產業正朝向社群化、行動化及品類多樣化發展，以提升互動性、擴大商品選擇並強化跨平台觸及。

(四) 競爭情形

momo 購物台定位為綜合型電視購物平台，主要競爭對手包括東森得易購與 ViVa。然而，近年電子商務快速成長，持續分食電視購物市場，使通路競爭與外部環境更趨嚴峻。隨著 OTT 平台（如 Netflix、YouTube）崛起，傳統電視收視率受到衝擊；同時，直播購物與短影音成為新興消費模式，吸引大量年輕族群，改變購物行為。面對此趨勢，必須結合直播與短影音策略，強化互動性與即時購物體驗，以維持市場競爭力。

三、技術及研發概況

公司 114 年度及截至 115 年 1 月 31 日止研發經費分別為 492,011 仟元與 43,425 仟元，各項專案計畫主要以提供先進技術和提升客戶便利新體驗為主，同時可望增進企業整體營運成長，主要技術如下：

計畫名稱	計畫說明
以數據驅動的 RMN 廣告系統：構建智能投放與用戶體驗的新型廣告生態	本年度創新研發建置「以數據驅動的 RMN 廣告系統：構建智能投放與用戶體驗的新型廣告生態」，我們希望讓 momo 的 RMN 平台更成熟、更好用，不只讓品牌投放更聰明、成效更清楚，也能讓更多不同規模的商家都能加入，進一步拓展平台的廣告營收，並持續強化我們在電商與數位廣告領域的領先地位。

為鼓勵同仁從事技術創新並維護智慧財產權，本公司持續評估技術創作申請專利可能性，且對於取得之專利定期維持其有效性。

114 年度申請核准之專利：

專利類別	證書字號	專利名稱	專利權期間	專利內容（簡述）
新型	M667520	遠端字典伺服器資料庫查詢系統	114/03/01~123/12/11	這款 Redis 資料查詢工具將以簡潔直觀的圖形界面呈現，讓使用者無需深入掌握 Redis 的各種命令，也能輕鬆完成數據資料的查詢。提供可視化的數據瀏覽、圖形化的查詢構建器，以及即時的結果反饋，從而大大降低了學習門檻。這不僅對非資訊技術背景的使用者來說是一大福音，也能顯著提高專業開發者的工作效率。
發明	I891038	商品出貨方法和商品出貨系統	114/07/21~132/08/06	因應混合辦公模式，當同仁居家辦公時可使用系統紀錄上下班時間，節省人工彙整檔案的人力成本此專利為訂單集運功能，根據消費者購買的商品、當下的庫存配置，在拆箱數過多的時候將不同倉庫的庫存以最佳效率送往集運倉，集中出貨給消費者。集運出貨可以減少運費、包裝費用，也提升企業形象，落實永續生活的理念。
新型	M676730	包材自動推薦系統	114/11/01~124/08/06	包材自動推薦系統可在使用者輸入商品資訊後，生成多策略提示語，交由多模態大語言模型分別評估環保、成本、保護性及客戶偏好，提出初步建議。集成模組再透過加權投票或機器學習整合，輸出最終建議。系統具備監控與紀錄功能，可依遵循率與損壞率動態調整提示語與權重，提升判斷準確性、決策效率，並增進消費者滿意度。

專利類別	證書字號	專利名稱	專利權期間	專利內容(簡述)
新型	M677304	訊息佇列 監測與管 理系統	114/11/21~124/06/30	本發明提出一種異質訊息佇列統一 監控與管理系統，解決分散式架構 下多種訊息佇列(如 RabbitMQ、 Kafka) 管理困難及操作介面不一 之痛點。透過單一網頁介面，整 合權限、監測、控制、告警、日 誌及擴展六大模組。管理者可即 時監控吞吐量與積壓狀況，並直 接進行流量動態調整或佇列開關。 配合自定義告警與歷史數據分析， 能有效降低維運門檻，優化傳輸 效率並確保系統穩定性，且具備 模組化擴充能力以適應未來需求。
新型	M677417	主動式設 備偵測系 統	114/11/21~124/08/20	主動式設備探測系統旨在解決傳 統伺服器監控依賴被動回報、資 源監測片面及異常識別延遲等問 題。面對微服務化與系統擴張造 成的管理複雜度，此系統透過主 動掃描、自動識別主機並結合 AI 分析，可即時掌握 VM 與主機狀 態，提升異常預警能力。系統能 建立運行基線、預測潛在風險並 提供可視化報表，有效提高資源 配置效率，降低故障率與維運成 本，成為智慧化 IT 管理的重要 核心工具。
發明	113126249	物流資訊 查詢系統 及其物流 資訊查詢 之方法	114/12/11~133/07/11	倉儲管理系統(WMS)可以透過物 流資訊查詢系統的 QR Code 申請 模組取得專屬訂單之 QR Code， 並套印於宅配單上。物流士配送 時，可以掃描 QR Code 後連結物 流資訊查詢系統的撥號介面，跟 消費者取得聯繫。透過此機制， 可以避免在宅配單上顯示消費者 電話，減少個資洩漏之風險。同 時，若消費者已先取消訂單、或 更改聯絡資訊，都可以即時讓物 流士取得最新資訊，避免無效之 配送作業。且 QR Code 將於配送 結束後自動失效，以達到保護消 費者個資之目的。

四、長、短期業務發展計畫

電商事業群

(一) 短期業務發展計畫

1. 提升平台服務差異性

momo 將持續強化服務體驗，推動大型家電到府安裝、即時線上客服、售後保固與配送歷程查詢等服務，並擴大物流布局，透過北南雙樞紐與智慧倉儲技術，縮短配送時效，提升履約品質，以持續強化各種使用者體驗為基礎，滿足顧客需求與提升平台服務差異性。

2. 強化商品線豐富性

momo 購物網商品豐富性已經達到一個程度，今後將會持續精耕及開發各類商品，從實體商品到服務性商品，提升各類商品品類底下的品牌與品項齊全度，加強消費者在 momo 購物網選購時的商品選擇多樣性，透過強化商品線的豐富性，以提高商品銷售效益。

3. 提升社群平台上的內容豐富性

momo 將持續強化社群內容經營，透過商品知識、生活資訊及互動文章，提升平台內容深度，增強消費者信任與參與度。同時，會員經營將成為核心策略，藉由 moPro 訂閱制度，提供專屬優惠、免運門檻下修、生日禮金及會員日活動，提升回購率與忠誠度。114 年 moPro 會員已突破 6 萬名，顯示高價值會員群體逐步形成，並與內容策略相互加乘，創造更高消費頻率與品牌黏著。未來，momo 將持續優化會員分層與權益設計，結合社群互動與精準行銷，打造「內容+會員」雙引擎，推動平台流量與交易成長，鞏固市場競爭力。

4. 強化數據應用能力

momo 持續深化 AI 與大數據應用，優化搜尋與推薦演算法，讓商品呈現更精準，縮短消費者探索時間並提升轉換率。同時，零售媒體網路 (RMN) 廣告平台不斷擴展功能、規劃更多元曝光版位，協助品牌在高意圖流量場景提升曝光與轉化；另廣告產品將導入更多自動化工具，簡化操作流程，結合 AI 投放策略，提升廣告效能與商家操作便利性。momo 透過兩者結合，打造出高效流量變現模式，強化平台營運韌性與長期競爭力。

(二) 長期業務發展計畫

1. 培育電子商務經營管理人才，加強內部組織管理效能

momo 深信，多元化的人才、經驗豐富的管理團隊與卓越的領導力，是在快速變遷的市場中維持競爭優勢的關鍵。momo 始終致力於電子商務專業人才的培育與管理團隊的發展，並將持續推動相關計畫，確保組織能在高度競爭的環境中靈活應變、追求卓越，為公司長期成長奠定堅實基礎。

2. 整合多通路行銷資源，創造經營綜效

momo 購物網與眾多合作夥伴建立緊密合作，其中不乏具備實體通路的品牌與廠商。未來，momo 將持續推動線上跨平台與資料串接，並進一步拓展至線上與線下的無縫整合，打造全方位的消費體驗。除積極規劃線上行銷活動外，計畫發展實體店鋪及各地知名品牌，推動整合性行銷活動，提升消費者參與度，實現線上線下資源的整合，創造更高的經營效益。

3. 營運管理持續精進，創造差異化服務與激發成長動力

一個領先互動的電子商務平台需持續精進服務品質、發揮線上零售的特色、確保良好的毛利結構。momo 購物網的營運與系統、機制開發團隊將繼續努力在網站技術以及交易流程系統的開發、取得與執行。至於在其它技術層面，momo 購物網也會不斷更新、提出各種增值化服務方案，並讓使用者介面可以更為直覺、更具吸引力、更快速且更有效率地執行活動內容與交易流程。

4. 強化行動及雲端多元服務創新，追求永續經營與發展

消費者接觸網際網路的介面是相當多元的，可以是電腦、筆電、手機、平板和電視等，momo 購物網為提供給消費者更好的網路購物經驗、更貼近消費者使用需求，除提供各種介面的購物方式及工具外，也將不斷地在不同介面上追求創新與改進，並致力於不同介面的資料串接與使用流暢性，達到有網路的地方就可以方便迅速的上 momo 購物網買東西。

影音事業群

(一) 短期業務發展計劃

1. 增加商品廣度與深度

為提升商品品質並吸引不同族群，將持續擴大品類廣度與品牌深度。品類廣度方面，積極開發新供應商並擴充現有供應商的報品範圍；商品深度方面，深化品牌合作，透過優質節目製作與詳盡商品解說，提升成交率，讓品牌商視電視購物為兼具廣告與銷售效益的平台，最大化媒體資源價值。

2. 擴展行動購物與直播社群平台

因應數位化與行動商務趨勢，momo 已於 106 年在 MOD 上架兩個電視購物頻道，將媒體內容延伸至數位平台，擴大收視族群。近期更積極布局網購直播與社群會員經營，強化互動並提升購物體驗，打造「電視+網路+直播+短影音」多平台整合模式。

3. 數位轉型與 AI 應用

導入 AI 技術進行會員分群與精準行銷，透過數據分析優化商品推薦與廣告投放，提升廣告投資報酬率與顧客體驗。同時，AI 應用於影片製作，協助自動生成動畫與短影音內容，加速素材產出，降低製作成本，並提升內容多樣性與創意表現。

4. 短影音策略

擴大短影音內容製作與廣告投放，將電視購物節目資源與直播影音亮點濃縮為精華片段，延伸至社群平台與站內外廣告版位，吸引年輕族群並提升品牌曝光與導購效率。

(二) 長期業務發展計劃

1. 影音生態系整合

長期而言，影音事業群將持續整合電視、網路、社群、直播及短影音通路，建立跨平台內容與會員經營架構，並透過數據分析與數位工具，提升整體營運協同效益，以因應媒體環境變化並支撐長期發展。

2. ESG 與永續策略

推動綠色包裝、減碳物流及永續供應鏈，並結合公益活動與社會責任，提升品牌形象，呼應國際 ESG 趨勢，滿足消費者對企業責任的期待。同時，積極扶植在地供應鏈與在地創生企業，促進地方產業發展，強化永續經營與社會共榮。

3. 數據驅動決策

強化大數據分析與商業智慧系統，精準掌握消費行為、商品表現與市場趨勢，支援商品開發與行銷策略，並結合 AI 技術進行會員分群與精準行銷，提升廣告投資報酬率與顧客體驗。

貳、市場及產銷概況

一、市場分析

主要商品(服務)之銷售(提供)地區

單位：新臺幣仟元；%

銷售區域	113 年度		114 年度	
	金額	比重	金額	比重
台灣地區	112,563,158	100.00%	108,665,727	100.00%
大陸地區	477	0.00%	194	0.00%
合計	112,563,635	100.00%	108,665,921	100.00%

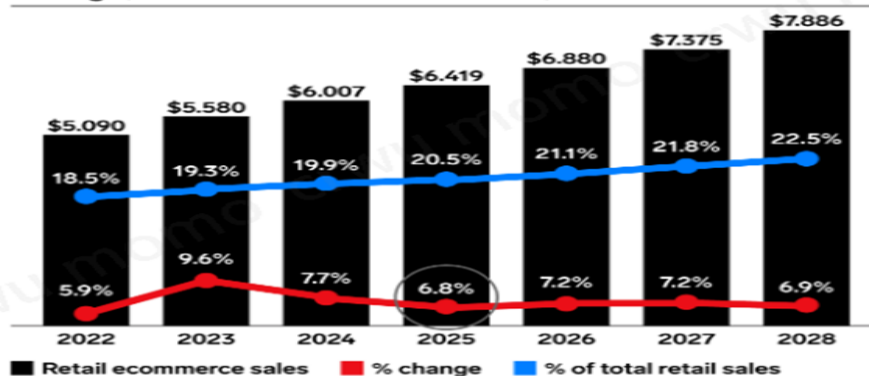
電商事業群

(一) 市場未來之供需狀況及成長性

1. 全球市場

依據國際市場研究機構之最新預測，全球零售電商市場規模仍維持成長趨勢，114 年全球零售電商銷售額預估將突破 6.4 兆美元，且電商占整體零售比重已逾 20%，顯示線上通路仍為零售業成長的核心動能。伴隨消費行為持續線上化、跨境購物日益普及、以及社群影音導購與行動支付等基礎建設成熟，全球電商需求面仍具韌性。且亞太市場受惠於人口結構、物流與支付環境完善，以及多元平台經濟發展，預期仍將為全球電商的重要成長引擎。

Worldwide Ecommerce Sales Growth Will Dip Slightly in 2025, Mostly Due to Softness in China
trillions in retail ecommerce sales worldwide, % change, and % of total retail sales, 2022-2028



Note: includes products or services ordered using the internet, regardless of the method of payment or fulfillment; excludes travel and event tickets, payments such as bill pay, taxes, or money transfers, restaurant sales, food services and drinking place sales, gambling and other vice goods sales
Source: EMARKETER Forecast, Feb 2025

289739

EM | EMARKETER

圖片資料來源：Insider Intelligence | eMarketer, Feb 2025

2. 國內市場

國內網路購物市場在零售通路結構轉變與消費習慣持續線上化的帶動下，整體規模維持穩健成長。依主管機關統計資料，114 年第 3 季零售業網路銷售額為 1,654 億元、年增 7.3%，網路銷售額占整體零售業營業額 14.1%；綜計 114 年前 3 季網路銷售額為 4,792 億元、年增 2.4%。隨著行動上網普及、物流配送效率提升、以及業者深化會員經營並強化精準行銷，預期國內電商市場仍具成長性，供需面亦將朝向「更即時、更分眾、更高效」之服務型態發展。

(二) 競爭利基

1. 具備多重通路供應商與海外商品開發能力，商品齊全度高

momo 購物網在多通路供應商合作與海外商品開發能力上具相對優勢，除持續深化既有供應鏈合作外，亦透過多元招商與嚴選機制，擴充站上商品廣度與品類深度，提升整體選品效率與供給彈性。momo 購物網持續強化與品牌方、代理商及各類供應商之合作深度，並依不同品類特性導入差異化採購與供應策略，使商品供給能更貼近消費者偏好與市場趨勢變化，提升上新速度與商品豐富度。

在海外商品方面，momo 購物網透過跨境供應與海外採購等方式，持續擴增具差異化與趨勢性的商品選擇，並配合商品資訊完整性、到貨時效與售後服務等作業標準，提升跨境商品的整體購買體驗與信任感。藉由供應商管理、商品品質把關與服務標準化，momo 購物網得以更快速回應市場需求、降低供給波動所帶來的不確定性。

2. 強而有力且多樣化之行銷策略

momo 購物網持續以多元行銷資源與整合式推廣策略，擴大流量取得並提升轉換效率，結合品牌活動、站內資源、內容導購與多樣化推廣工具，強化消費者觸及與購物動機。透過檔期策略、主題企劃與情境式內容呈現，momo 購物網可依消費者需求與商品特性進行分眾溝通，提升站內逛購深度與回訪率，並帶動購買決策效率。同時，透過自有廣告解決方案與搜尋導購機制，協助供應商與合作商家以更精準方式接觸目標客群，提升曝光品質與銷售成效；並透過站內外行銷資源整合、活動工具與投放優化機制，強化整體效率。藉由兼具品牌與成效導向之推廣策略，momo 購物網不僅提升平台營運動能，亦有助於合作夥伴的成長與長期經營，形成平台與供應端之雙向正循環。

3. 數據分析且互動有趣的顧客經營

momo 購物網以數據分析為核心，持續強化顧客經營之精準度與互動性，以精準的洞察與更有效的溝通為目標，並在策略規劃、活動設計、內容呈現與投放優化等各環節導入量化指標與資料驗證機制。透過站內行為、交易、商品與會員資料之整合，得以掌握不同客群的需求特性與購物脈絡，並建立分群洞察與顧客生命週期管理架構，據以調整溝通策略與資源配置方式，使行銷與營運決策更貼近實際成效表現。

在執行面上依據消費者行為訊號，持續優化個人化推薦與分眾溝通內容，並透過情境化導購提升顧客在不同觸點的購物流暢度與決策效率，使顧客經營在維持效率與精準度之餘，也能呈現更豐富、更有趣且更具黏著度的體驗。

4. 持續精進且追求創新的營運管理

momo 購物網在營運管理上持續精進，並以提升效率與優化體驗為目標，持續推動物流布局與營運流程優化，強化供貨穩定度與配送時效；同時透過技術導入與流程再設計，提升內部營運韌性與資源運用效率。在面對市場需求變化與高峰檔期挑戰時，得以更快速、更有效率地執行各項活動與交易流程，並持續累積差異化服務能力，作為長期成長的重要支撐。

5. 安全信任的信賴機制

momo 購物網重視消費者權益與資訊安全，持續完善資安與個資保護管理制度，並透過制度化治理、技術防護與教育訓練並行，降低資安風險與個資外洩疑慮。另持續以定期稽核與演練提升整體防護韌性，使消費者能在更安心、可信賴的環境下進行交易與使用服務。

(三) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

1. 有利因素

(1) 行動購物市場迅速成長

隨著行動裝置普及與通訊環境持續升級，行動上網已成為民眾主要的數位接觸方式，帶動消費情境高度行動化與碎片化，進而推升行動購物需求。momo 購物網亦將持續強化行動端體驗、內容導購與個人化服務，以掌握行動購物成長所帶來的市場機會。

(2) 政府推動電子商務產業發展

政府持續推動數位經濟與產業數位轉型，亦帶動產業在服務創新、資安法遵與消費者權益等面向的制度成熟，有助於營造更健全的電子商務發展環境。momo 購物網亦持續配合主管機關政策方向，強化治理與永續作為，深化平台服務品質與信任基礎，提升整體競爭力。

(3) 熟齡市場商機增加

台灣人口結構變化帶動熟齡市場消費需求提升，包含健康照護、居家生活、食品日用品等品類之線上採購需求持續擴大。momo 購物網將透過更完善的商品組合、友善的購物流程與穩定的配送服務，持續拓展熟齡客群服務深度，掌握長期結構性成長機會。

2. 不利因素

消費者對個人隱私的顧慮

隨著數位服務使用情境增加，消費者對個人資料與隱私保護之重視程度持續提升，對平台在資料蒐集、使用與保護方式的透明度與安全性亦有更高期待。若未能妥善回應相關疑慮，可能影響消費者信任與交易意願。

3. 因應對策

momo 購物網已持續強化個資保護與資訊安全治理，依循相關法令規範並導入國際標準之管理制度，透過第三方驗證、定期稽核與資安演練機制，提升制度落實與防護韌性；同時強化技術防護措施與權限控管，並持續推動員工教育訓練與風險控管作業，以降低資安事件風險、維護會員權益，並持續提升消費者對平台之信賴。

影音事業群

(一) 市場未來之供需狀況及成長性

1. 全球市場

美國 QVC 作為全球領導品牌，其 QxH 節目涵蓋約 99% 的付費電視訂戶家庭，顯示其在美國市場的廣泛影響力。然而，近年面臨傳統收視率下滑與電子商務競爭，QVC2025 年第 3 季營收 22.1 億美元，年減 6%，其積極推動數位轉型，強化線上購物體驗並導入直播與短影音，吸引年輕族群並創造新客來源。

韓國市場則以高互動直播購物與跨境電商為核心，結合社群化行銷與高單價商品策略，持續保持在亞洲市場的領先地位。

2. 國內市場

台灣有線電視用戶呈現飽和，電視購物市場成長受限；然而，行動購物隨行動網路與智慧型裝置普及持續擴張，短影音與直播購物已成為吸引年輕族群的重要趨勢，並帶動新型態消費模式。

(二) 競爭利基

台灣有線電視用戶呈現飽和，電視購物市場成長受限；然而，行動購物隨行動網路與智慧型裝置普及持續擴張，短影音與直播購物已成為吸引年輕族群的重要趨勢，並帶動新型態消費模式。

(三) 發展遠景之有利、不利因素與因應對策

1. 有利因素

(1) 行動購物市場持續成長

隨著智慧型手機與高速網路普及，行動購物已成為主流消費模式。根據市場研究，行動購物占整體電商交易比重逐年提升，消費者偏好「隨時隨地購物」的便利性。購物台可透過 APP、社群平台、直播串流與電視節目整合，打造「跨螢互動」體驗，延伸品牌影響力，並結合 AI 推薦與個人化行銷，提升轉換率與客單價。

(2) 熟齡市場潛力

台灣人口結構高齡化，熟齡族群消費力穩定，偏好影音導購、專業解說與信任品牌，購物台在此市場具天然優勢。可針對熟齡族群推出健康保健、生活家電、旅遊商品，並結合電話客服與簡易下單流程，降低數位落差，強化購買意願。

(3) 品牌信任度與會員基礎

購物台多年累積的品牌信任與龐大會員資料庫，為精準行銷與會員經濟奠定基礎。透過會員分級、專屬優惠、忠誠計畫，可提升顧客黏著度，並結合大數據分析，推動個人化推薦，創造長期價值。

2. 不利因素

(1) 有線電視用戶持續下滑

OTT、串流平台與行動裝置普及，傳統有線電視收視率下降，影響購物台觸及率與廣告效益。若不加速數位轉型，將面臨收視人口流失與廣告收入減少的風險。

(2) 消費者收視習慣改變

年輕族群偏好短影音、社群互動與即時回饋，傳統電視購物模式吸引力減弱。若節目內容未能創新，將難以吸引新客群，影響品牌年輕化。

(3) 市場競爭加劇

電子商務平台、直播購物與社群電商崛起，投入大量資源於價格戰、內容創新與行銷活動，分食電視購物市場，壓縮獲利空間。

(4) 廣告成本與內容製作壓力

節目製作與廣告投放成本高，若收視率下降，將影響投資報酬率，需尋求低成本高效能的內容策略。

3. 因應對策

(1) 加速影音多元與通路整合

打造「電視+網路+APP+社群」全通路影音購物生態系，導入 AI 推薦、互動技術，提升使用者體驗，並強化行動支付與物流整合，滿足消費者便利需求。

(2) 內容創新與多元化

結合直播、短影音、名人推薦、專業導購，提升節目互動性與吸引力，並嘗試故事化行銷、跨平台串聯，打造「娛樂+購物」新型態內容，吸引年輕族群。

(3) 商品差異化與獨家策略

導入獨家品牌、國際熱銷商品、限量組合，創造稀缺感，並結合會員專屬優惠、VIP 活動，提升購買誘因，避免陷入價格戰。

(4) 會員經營與大數據應用

運用會員資料與消費行為分析，推動精準行銷、個人化推薦，並設計忠誠計畫、專屬活動，強化顧客黏著度，提升顧客終身價值。

二、主要產品之重要用途及產製過程

本集團主要從事一般批發零售業務，並未投入生產製造之相關工作，故不適用。

三、主要原料之供應狀況

本集團主要從事一般批發零售業務，尚無生產所需之主要原料，故不適用。

四、最近二年度任一年度中曾占進（銷）貨總額百分之十以上之客戶名稱及其進（銷）貨金額與比例，並說明其增減變動原因

(一) 最近兩年度主要供應商資料

本集團係為提供多元交易之平台，所銷售之商品係向多家供應商進貨，對單一進貨廠商採購金額皆在 10% 以下，故不適用。

(二) 最近兩年度主要銷貨客戶資料

由於本集團行業特性，並無特定銷貨對象，對單一銷貨客戶銷貨金額皆在 10% 以下，故不適用。

(三) 增減變動原因

不適用。

參、從業員工

最近二年度及截至年報刊印日止，從業員工資料：

年 度		113 年度	114 年度	截至 115 年 1 月 31 日
員工 人數 (註 2)	財務報告內所有公司	3,743	3,602	3,623
	本公司	3,149	3,013	3,030
平均年歲		36.48	37.34	37.40
平均服務年資		5.18	5.60	5.65
學 歷 分 布 比 率	博士(註 1)	0.11%	0.11%	0.11%
	碩士	8.42%	9.08%	9.05%
	大學	61.66%	60.13%	60.12%
	大專	9.64%	9.72%	9.66%
	高中以下	20.17%	20.96%	21.06%

註 1：博士學歷：含博士及博士學位候選人。

註 2：人數不含董事長。

肆、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

無。

伍、勞資關係

一、各項員工福利措施、進修、訓練、退休制度與其實施狀況，以及勞資間之協議與各項員工權益維護措施情形

(一) 員工福利措施/進修/訓練

本公司定期召開勞資會議及員工大會，藉此宣導公司政策及公司營運概況，建立員工溝通之機制，了解員工需求，另由職工福利委員會，負責規劃與執行年度各項福利方案及措施，以謀取員工最佳福利為目標，目前本公司各項福利制度列舉如下：

項目	說明
獎金發放	• 年終獎金、資深員工獎勵金
福利津貼	• 端午/中秋節金、生日/結婚/生育禮金子女教育補助金、0-6 歲育兒補助
娛樂補助	• 旅遊補助金、社團活動補助金、每月幸福下午茶金、不定期部門同樂會/聚餐補助
保險與健康	• 團保費公司負擔 70% 以上眷屬加保優惠、定期健康檢查
彈性工時與給假	• 擴大彈性工時，新增多元工作班段讓員工選擇及 30 分鐘彈性上下班 • 災防假(颱風)優於勞基法不扣薪並加給出勤津貼 • 妊娠未滿三個月流產同仁，優於法規規範給予有薪產假
優惠項目	• 員工購物優惠、關係企業員工優惠、特約商店優惠、員工貸款優惠、關係企業保險優惠、關係企業電信優惠
福利設施	• 聘用視障按摩師提供員工紓壓按摩、員工健身房、設置醫護室及專業醫護人員

除上述福利外，為能提升本公司員工向心力並強化優秀員工之留任，於 109 年 1 月起正式開辦員工持股信託。

此制度是由資深專員及基層主管以上職級之員工，每月固定自薪資中提撥一定金額之自提金，加上公司提撥相同金額之公提金，鼓勵員工每月定期定額投資 momo，成為 momo 股東的一份子！與公司共同分享經營成果！

114 年具資格人數為 1,426 位，自願入會人數為 982 位，參加率達 69%，年度公提金支出共計 2,628 萬元。

(二) 員工進修/訓練

1. 人才培育，建置完整的教育訓練體制與員工發展，規劃各階層管理、專業領域、共通核心職能之訓練課程及提供多元化學習資源，並與 ESG 訓練目標相輔而行，持續依循公司策略發展完備各階層人才訓練體系。

截至 114 年 12 月 31 日止，員工訓練支出、人次、時數合計數；員工訓練支出金額：\$4,140,784 元、受訓人次：64,422 人次、受訓時數：81,935 小時。

2. 提供外訓教育經費：每年提供全額補助經費，鼓勵同仁可將自身能力發展興趣與工作相關相結合之外部訓練課程，發揮最大學習效果，並讓同仁自由選擇訓練時間同時兼顧工作與生活平衡。

3. 團隊共識與自我成長激勵：為強化部門團隊精神，舉辦凝聚團隊向心力活動，藉由活動訂立各項目標，透過良性競爭與相互合作，共同攜手突破業績目標，再創佳績。

(三) 退休制度及其實施狀況

1. 依勞動基準法及勞工退休金條例訂有員工退休辦法，確保員工退休相關權益。
2. 遵循勞動基準法成立勞工退休準備金監督委員會，提撥員工月薪 2%之款項存入退休準備金帳戶。
3. 遵循勞工退休金條例所規定，為每位員工提撥 6%勞退金至勞工保險局之個人退休金專戶。

退休金制度	舊制(註 1)	新制
提撥方式	遵循勞動基準法成立勞工退休準備金監督委員會，提撥員工月薪 2%之款項存入退休準備金帳戶。	遵循勞工退休金條例所規定，為每位員工提撥 6%勞退金至勞工保險局之個人退休金專戶。
提撥金額	114 年度提撥金額為 0 元	114 年度提撥金額為 126,066,476 元

註 1：經核算舊制退休金已足額提撥，故依法申請暫停提繳至 115/07 止。

(四) 勞資間之協議

本公司及子公司致力加強勞資和諧並鼓勵雙向溝通以解決問題、各項勞動條件均依勞動基準法執行，截至目前為止，勞資關係和諧，並無因勞資糾紛而需協調之情事。

(五) 各項員工權益維護措施

本公司及子公司各項規定皆依政府訂定之勞工各式法令為遵循準則，訂有完善之制度載明各項管理規範，內容明訂員工權利義務及福利項目，並定期檢討修訂制度內容，以維護所有員工權益。

二、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：

無因勞資糾紛所遭受之損失。

陸、資通安全管理

一、資通安全風險管理架構、資通安全政策、具體管理方案及投入資通安全管理之資源

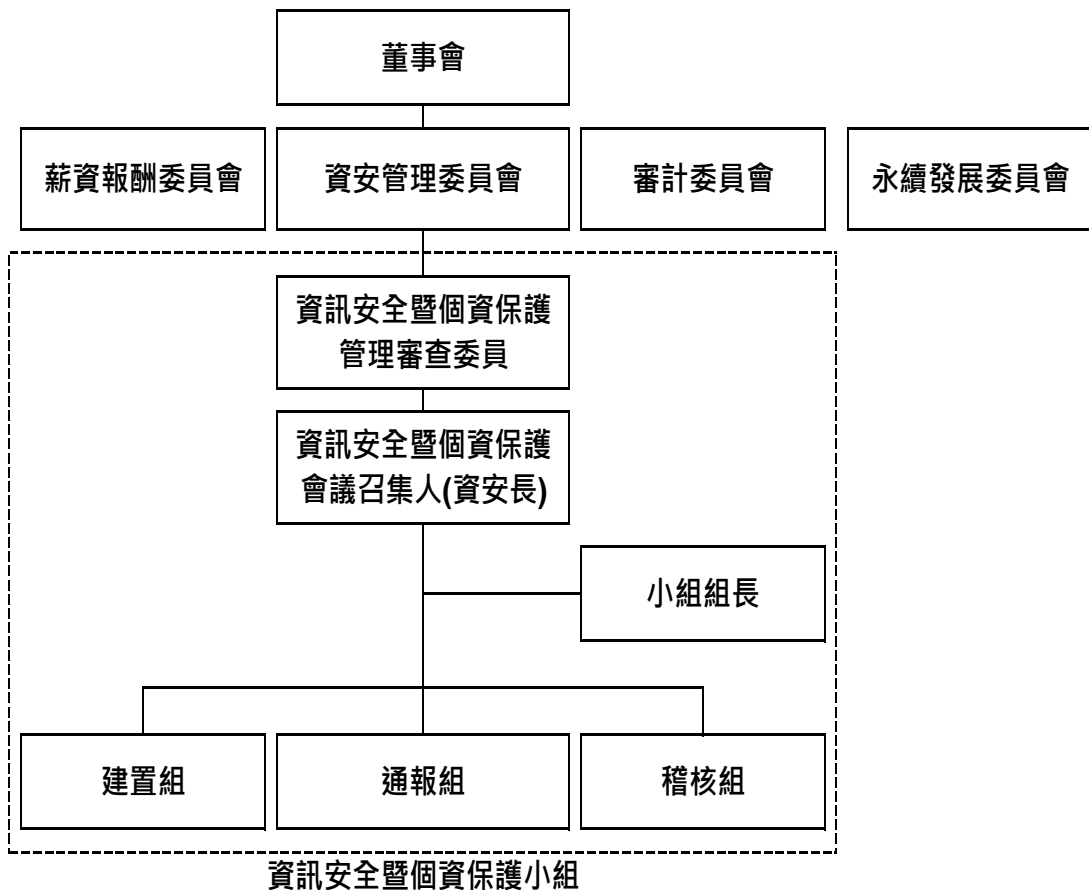
(一) 資通安全風險管理架構

1. 資通安全組織架構

momo 於 98 年成立「資訊安全委員會」，負責推動資訊安全作業；為加強個人資料保護，107 年將資訊安全委員會更名為「資訊安全暨個人資料保護管理審查委員會」，持續定期檢視資訊安全暨個資保護政策及推動落實度。

109 年為加強控管及監督資安風險並強化董事會職能，於董事會轄下設置「資安管理委員會」，原因應 ISO 27001 及 ISO 27701 設置之「資訊安全暨個人資料保護管理審查委員會」更名為「資訊安全暨個資保護小組」，並持續遵循 ISO 管理系統之條文規範，將年度執行結果向「資安管理委員會」報告。

110 年為符合資安法規遵循及提升資訊安全及個資保護管理，本公司設置資安長及資安專責單位，資安長為「資訊安全暨個資保護小組」召集人，負責審查資安管理系統、技術、資源分配、風險管理及績效目標之達成。



2. 資通安全管理架構

本公司為有效管理資通安全並建構符合組織業務目標之資訊安全及個資保護流程，故於 98 年 11 月取得國際標準 ISO/IEC27001:2005 資訊安全管理系統(ISMS)驗證，作為 momo 資訊安全管理框架及風險管理方法，並定期接受第三方驗證以確保證書之有效性。且為強化個資保護之管理機制及控制方法，於 107 年取得 BS10012:2017 個人資料管理系統(PIMS)驗證。

110 年為整合資訊安全與個資保護管理系統整合，將原 BS10012:2017 個人資料管理系統變更為 ISO27701:2019 個人資料管理系統，並於 111 年於 5 月 25 日通過驗證。113 年完成 ISO 27001 資訊安全管理系統轉版(2022 版)，並於 114 年 5 月 23 日完成定期驗證。

(二) 資通安全政策

1. 資訊安全管理策略

- (1) 資安暨個資小組每季召開定期會議審查各項資安風險、資安目標及事件處理結果；於重大變更及發生資安事件時則召開不定期審查會議。
- (2) 經由定期外部稽核、內部稽核以確保執行資訊安全作業符合程序規範，並足以有效保護資訊資產。
- (3) 持續維持ISO/IEC27001及ISO/IEC27701管理系統證書之有效性。
- (4) 持續符合PCI DSS支付卡行業資料安全標準。
- (5) 參考NIST Cybersecurity Framework資安框架及資安防禦標準，強化加密技術及開發生命週期管理。
- (6) 加入「台灣電腦網路危機處理暨協調中心(TWCERT/CC)及台灣資安主管聯盟(CISO)等聯防組織」，可促進產業間資訊安全技術應用與經驗相互交流。

2. 資安政策

- (1) 依循法令法規要求，保護本公司購物會員之個人資料。
- (2) 保護本公司營業資訊，並確保各項營業資訊之正確完整。
- (3) 建立完整之業務持續計畫，確保本公司各項業務活動之持續運作。
- (4) 保持高度資訊安全意識，各級主管負責資訊安全監督管理與訓練責任，透過定期管理審查、風險評鑑、內部稽核、教育訓練與資訊安全演練等各項活動，達成降低資訊風險之目標。
- (5) 以營運策略方向制定資訊安全目標，使營運策略建構在資訊安全目標之上。
- (6) 提供充分資源，持續維護及改善已建立之資訊安全管理制度。

(三) 資訊安全風險管理與持續改善架構、具體管理方案及投入資源

1. 風險管理與持續改善架構

階段	管理與持續改善架構	具體管理方案
計畫	資產盤點 風險評鑑 風險管理與處置 法規與國際標準遵循 資安目標及指標制訂	依公司業務目的及相關法規以國際標準 ISO27001、ISO27701 為管理系統，制訂資訊資產及風險評鑑等管理規範；並依此結果訂定資安與個資保護目標以達資訊資產之機密性、可用性及完整性。
執行	網路安全 威脅情資蒐集 裝置安全 雲端安全 應用程式安全 帳號與權限管理 資安監控與維運 個資及機敏資料保護	<ul style="list-style-type: none"> • 導入網段分割、雲端 DDoS 防護、網頁爬蟲防護、SSL/TLS 檢測、入侵偵測系統 (IPS) 以強化網路安全及縱深防禦機制。 • 持續監控裝置作業系統、防毒軟體更新率以即時修補裝置弱點。 • 建置特權帳號管理工具及多因素驗證 (MFA) 機制，以強化身份驗證。 • 接收郵件掃描、資料外洩防護機制 (DLP)、個人電腦螢幕增加浮水印、系統畫面及宅配單據，以防機敏資料外洩。 • 防堵使用機器人、模擬器或自動化工具存取 momo 提供之所有系統服務平台。 • 退貨單電話隱碼，防止個資外流。
查核	持續監控 資訊安全目標及風險指標 攻擊演練 內部稽核與第三方稽核	<ul style="list-style-type: none"> • 實施日誌管理 (log)、FIM 檔案完整性監測、數位特徵識別登入驗證，持續監控資訊服務之運作及風險狀況。 • 每年度實行社交工程演練、滲透測試，藉由模擬攻擊情境，量測資安管理及防禦機制的有效性。 • 透過定期資安個資管理系統稽核，報告整體資安風險及因應措施的有效性及可持續改善之處。 • 執行資安成熟度評鑑
行動	管理流程改善 安全措施及處置方法改善 資安技術及工具改善 教育訓練與宣導	召開管理審查會議，依查核結果改善流程、檢討安全措施、調整資源配置，包含安全控制技術、工具設備及教育訓練。

2. 投入資源及成果

(1) 政策

PCI DSS 改版計畫於 114 年 3 月 31 日前符合新版規定及 mo 店+額外要求，修訂「PCI DSS 遵循性作業規範」。

(2) 認證

114 年 3 月取得 PCI DSS 支付卡行業資料安全標準實地驗證合規認證。

114 年 5 月取得 ISO/IEC27001:2022 資訊安全管理及 ISO/IEC27701:2019 個資保護管理系統認證。

(3) 宣導

- a. 本公司資安教育宣導為每月公告 1 次。
- b. 資安教育訓練包含「新進人員講習」及 5 堂「年度在職專題課程」：
- 新進人員講習：對象為本公司(含子公司)之正職員工。
 - 年度在職課程：共計 5 堂，對象為本公司(含國內子公司)之正職員工。

114 年課程名稱	參與人次	時數	總時數(小時)	說明
新進人員講習	899	1.00	899	新進報到員工，100%完成講習。(註)
網路釣魚防詐宣導、社交工程宣導	3,616	0.67	2,411	課程期間之正職員工，100%完成線上課程並通過測驗。
個資盤點、個資風險管理	3,572	1.25	4,465	
資訊資產盤點、資訊資產風險管理	3,501	1.50	5,252	
資安事件處理方針	3,530	0.42	1,471	

(註)新進人員講習包含 1 小時資訊安全保護個資法、對外防駭客、對內防洩漏及電腦使用介紹課程。

(4) 風險控制

- 114 年 7 月由第三方檢測公司執行滲透測試。
- 114 年 9 月執行社交工程演練。寄送 9 千多封釣魚信件。
- 114 年共執行 4 次季度弱點掃描。

(四) 資通安全風險與因應措施

本公司為因應國際資安標準及主管機關法規修訂，於 114 年更新管理程序與資安控管技術，並強化遠端存取管理、郵件個資審核管理及個資事件等級；針對近年網路攻擊頻率與樣態持續變化，本公司已提升威脅情資蒐集與分析能力，建立與主管機關的聯防通報機制，並規劃培養資安事件管理及鑑識專業人才，以降低入侵風險並確保法規遵循。

二、最近年度及截至年報刊印日止，因重大資通安全事件所遭受之損失、可能影響及因應措施

114 年度及截至年報刊印日止，未因重大資通安全事件所遭受營運或商譽之損失。公司已訂定《資訊安全事件通報作業規範》，明確規範權責、事件分級、通報程序及處理決策，並符合相關法規要求。資訊單位須於目標處理時間內完成事件排除與修復，後續進行根因分析並採取矯正措施，持續強化資訊技術安全與防護。

柒、重要契約

契約性質	當事人	簽約起訖日期	主要內容	限制條款
採購	正隆(股)公司	112.10.01~115.03.31	配送用紙箱採購契約	保密條款
	順強紙器(股)公司	112.10.01~115.03.31	配送用紙箱採購契約	保密條款
	台灣大福高科技設備(股)公司新竹分公司	113.05.01~118.12.31	自動倉儲設備採購契約	保密條款
承攬	利晉工程(股)公司	112.10.31~迄今	中區儲配運輸物流中心新建工程	保密條款
租賃	富邦人壽保險(股)公司	112.08.01~117.07.31	momo 總公司大樓租約	保密條款
	富邦人壽保險(股)公司	114.08.08~迄今	由出租人興建倉庫後供使用	保密條款
	榮鑫實業(股)公司	110.06.08~122.05.31	由出租人興建倉庫後供使用	保密條款
	湧銷開發有限公司	111.01.28~121.07.31	由出租人興建倉庫後供使用	保密條款

財務狀況及財務績效之檢討分析與風險事項

壹、財務狀況

一、最近二年度資產、負債及權益發生重大變動之主要原因

最近二年度合併資產負債表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
流動資產		14,202,667	11,030,302	(3,172,365)	(22.34)
不動產、廠房及設備		9,396,717	11,034,313	1,637,596	17.43
使用權資產		3,258,509	2,436,878	(821,631)	(25.21)
無形資產		100,917	103,501	2,584	2.56
其他資產		2,138,786	2,444,078	305,292	14.27
資產總計		29,097,596	27,049,072	(2,048,524)	(7.04)
流動負債		16,127,320	15,118,436	(1,008,884)	(6.26)
非流動負債		2,883,602	2,140,872	(742,730)	(25.76)
負債總計		19,010,922	17,259,308	(1,751,614)	(9.21)
普通股股本		2,523,574	2,649,753	126,179	5.00
資本公積		1,849,758	1,723,579	(126,179)	(6.82)
保留盈餘		5,737,398	5,498,927	(238,471)	(4.16)
其他權益		(107,300)	(166,073)	(58,773)	54.77
非控制權益		83,244	83,578	334	0.40
權益總計		10,086,674	9,789,764	(296,910)	(2.94)
最近二年度變動達 20% 以上，且變動金額達新台幣一千萬以上者分析：					
1. 流動資產減少：主係增添不動產、廠房及設備，使現金及約當現金減少所致。					
2. 使用權資產減少：主係倉儲租賃減少所致。					
3. 非流動負債減少：主係租賃負債減少所致。					
4. 其他權益減少：主係國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少。					

二、最近二年度財務狀況變動影響

無重大影響。

三、未來因應計畫

不適用。

貳、財務績效

一、最近二年度營業收入、營業淨利及稅前淨利重大變動之主要原因

最近二年度合併綜合損益表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年度	114 年度	差 異	
				金額	%
營業收入		112,563,635	108,665,921	(3,897,714)	(3.46)
營業成本		102,046,245	98,746,526	(3,299,719)	(3.23)
營業毛利		10,517,390	9,919,395	(597,995)	(5.69)
營業費用		6,361,620	6,663,777	302,157	4.75
其他收益及費損淨額		147,035	96,045	(50,990)	(34.68)
營業淨利		4,302,805	3,351,663	(951,142)	(22.11)
營業外收入及支出		(1,438)	51,877	53,315	(3,707.58)
稅前淨利		4,301,367	3,403,540	(897,827)	(20.87)
所得稅費用		846,568	403,665	(442,903)	(52.32)
本年度淨利		3,454,799	2,999,875	(454,924)	(13.17)
其他綜合損益 (稅後淨額)		20,885	(65,942)	(86,827)	(415.74)
本年度綜合損益總額		3,475,684	2,933,933	(541,751)	(15.59)

最近二年度變動達 20% 以上，且變動金額達新台幣一千萬以上者分析：

1. 其他收益及費損淨額減少：主係 114 年度信用卡消費回饋金減少致其他收益減少。
2. 營業淨利減少：主係 114 年度營收下滑與營業費用增加所致。
3. 營業外收入及支出增加：主係 114 年度認列採用權益法之投資減損損失減少與外幣兌換利益增加所致。
4. 稅前淨利減少：主係 114 年度營收下滑與營業費用增加所致。
5. 所得稅費用減少：主係 114 年度取得購置設備投資抵減核准函，而抵減 113 年度之應納稅額。
6. 其他綜合損益（稅後淨額）減少：主係 114 年度國外營運機構財務報表換算之兌換差額減少所致。

二、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

本集團未來一年內的銷售預估，係依據本集團往年節慶、換季、預期之市場環境及供需狀況，並考量集團未來業務發展所作的預計資料。

參、現金流量

一、最近年度現金流量變動之分析說明

最近二年度合併現金流量表

單位：新台幣仟元；%

項目	年度	113 年度	114 年度	差異	
				金額	%
營業活動		6,075,487	3,355,363	(2,720,124)	(44.77)
投資活動		(2,756,654)	(2,061,325)	695,329	(25.22)
籌資活動		(4,537,297)	(4,115,373)	421,924	(9.30)
匯率影響數		110	3,131	3,021	2,746.36
淨現金流出		(1,218,354)	(2,818,204)	(1,599,850)	131.31

變動分析：

- 1.營業活動之淨現金流入減少：主係114年度應付帳款現金流出增加，且營收下滑與營業費用增加，致稅前淨利減少。
- 2.投資活動之淨現金流出減少：主係114年度其他金融資產減少。
- 3.籌資活動之淨現金流出減少：主係114年度發放現金股利減少。

二、流動性不足之改善計畫

不適用。

三、未來一年現金流動性分析

單位：新台幣仟元

期初現金餘額	預計全年來自營業活動淨現金流入量	預計全年現金流出量	預計現金剩餘數額	預計現金不足額之補救措施	
				投資計畫	理財計畫
2,241,322	4,512,079	4,749,357	2,004,044	—	—

說明及分析：

- 1.在內需消費偏審慎的氛圍下，115 年度以穩健經營為前提，預期全年來自營業活動之現金流入為 4,512,079 仟元
- 2.預計全年現金流出 4,749,357 仟元，主係支付倉儲營運設備及發放現金股利。

肆、最近年度重大資本支出對財務業務之影響

無重大影響。

伍、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、最近年度轉投資政策

本公司轉投資政策係為因應業務發展需要以及考量公司之未來成長等因素而進行轉投資。就轉投資事業之組織型態、投資目的、市場狀況以及業務發展、持股比例及其他等項目進行詳細評估，以供決策當局作為投資決策之參考。

本公司對於國內外投資事業之財務業務管理政策，係以本公司內部控制制度之相關管理辦法為主軸作為管理投資事業之依據，並依「對子公司監督與管理辦法」及「集團企業特定公司及關係人交易作業程序」作為轉投資事業經營管理之依循規範，執行對轉投資事業之監督及管理作業。

二、轉投資獲利或虧損之主要原因、改善計畫

本公司114年度個體採權益法認列之投資利益為新台幣9,281仟元，主係之各子公司產生之營業淨利；合併基礎之下為損失新台幣(2,059)仟元，主係本期欣康生醫及富邦能源仍處市場布局與擴張投入階段，短期財務表現波動所致。

三、未來一年投資計畫

為優化客戶購物流程，縮短客戶由下單至取貨之時間，本公司將持續對倉儲及物流之投資，以提高對物流配送掌握度及客戶購物體驗之滿意度。南區物流中心已於113年完工，中區物流中心工程依既定計畫推進，預計於116年完工後投入營運，將有助於北、中、南物流配置的調節，提高配送之效能，持續擴展中、南部當日配送與速達服務的版圖。

因應2050年全球淨零碳排目標，除啟動momo綠活會員及推動使用環保包材外，將持續拓展並積極打造綠色車隊，購入環保車輛，及持續新增購置「momo電動三輪車」，為永續零售發展佈局。

陸、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之下列事項

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

單位：新台幣仟元；%

項目 \ 年度	113 年	佔營收比重	114 年	佔營收比重
利息收入	129,640	0.1%	104,814	0.1%
利息費用	34,731	0.03%	29,687	0.03%
兌換(損)益	5,020	0.00%	30,444	0.03%

(一) 利率變動

本公司及子公司 113 年度及 114 年度利息收入分別為 129,640 仟元及 104,814 仟元，佔營業收入淨額皆為 0.1%，而 113 年度及 114 年度利息費用分別為 34,731 仟元及 29,687 仟元，佔營業收入淨額皆為 0.03%，故利率變動對本公司尚無重大影響。本公司及子公司未來將視金融利率變動適時調整資金運用情形，以降低利率變化對本公司及子公司損益產生之影響。

(二) 匯率變動

本公司及子公司 113 年度及 114 年度兌換(損)益分別為 5,020 仟元及 30,444 仟元，佔營業收入淨額分別為 0.00% 及 0.03%，金額增加係 114 年度處分國外營運機構-富邦歌華，將與該公司相關之累計兌換差額重分類至損益所致。本公司及子公司於台灣地區營收比重達 100%，而採購國外商品的部份係以 T/T 結匯為主，雖因匯率波動，亦有匯兌損益產生，但佔銷貨收入淨額比率甚低，故匯率變動對本公司影響有限。本公司及子公司為因應匯率變動對損益所產生之風險，將密切注意匯率波動相關資訊，即時掌握匯率走勢，適時依據全球總體經濟、匯率價格及未來資金需求，以規避匯率變動之風險，降低匯率變動對本公司及子公司損益之影響。

(三) 通貨膨脹

本公司及子公司與供應商及客戶保持密切且良好之互動關係，並隨時注意市場價格之波動，使進銷價格隨市場波動而因應調整，以降低通貨膨脹變動之影響。

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

(一) 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

本公司及子公司分別專注經營購物平台事業、旅遊及保險代理人商品，但不從事其他高風險或高槓桿投資等之商業活動，然為能有效控管相關風險，提昇財務運作安全性，本公司及子公司均嚴謹制定「資金貸與及背書保證作業程序」、「取得或處分資產處理程序」等相關作業規範，訂有相關制度進行風險管理及評估作業。

(二) 資金貸與他人、背書保證及衍生性商品交易之情形，獲利或虧損之原因

1. 資金貸與他人：本公司及子公司截至年報刊印日為止，無資金貸與他人之情形。
2. 背書保證：本公司及子公司截至年報刊印日為止，無背書保證之情形。
3. 衍生性商品交易：本公司及子公司無承作衍生性金融商品。

(三) 未來因應措施

未來本公司及子公司仍舊會遵循既定之原則，不從事高風險，高槓桿投資，而資金貸與他人及背書保證政策、衍生性商品，皆會依照公司規章制度辦理。

三、未來研發計畫及預計投入之研發費用

(一) 未來研發計畫

計畫名稱	計畫說明
momo 個人化多模態推薦系統	透過 AI 技術自動生成多樣化推廣場景，並以消費者屬性、商品特徵及交互行為資料為核心，打造精準個人化推薦模型。系統將結合多模態資料處理與深度學習演算法，動態匹配不同消費者偏好，實現「場景 × 需求」的智能對接，協助用戶快速找到心儀商品，並最大化推廣資源效益，提升整體營運成效與顧客體驗。
momo 智慧個人搜尋引擎	本計畫旨在開發一套智慧化個人搜尋引擎。核心技術結合 LLM 語義理解、Elasticsearch 向量檢索及深度學習排序模型。系統會根據用戶的點擊(CTR)、購買(CVR)行為，以及商品/店家品質等多維度指標，提供高度個人化的搜尋結果。主要訴求是透過智慧排序，顯著提升消費者體驗與公司 GMV。
搜尋入口擴展與優化	新增與優化「搜尋底詞、猜你想搜、熱搜榜單、試試搜這些」等功能，透過模型分析消費者搜尋喜好來建議貼近搜尋意圖的詞彙，在適當的使用情境/版位出現，來幫助消費者搜得更精準、更快速找到想要的商品，來增加搜尋 DAU 與轉化效率。
智能行銷	研發智慧人群圈選模型，分析消費者過去的行為數據，找出對活動商品感興趣的潛在消費者。行銷單位根據活動內容設定輸入模型，模型根據條件進行人群智慧選取。透過 AI 模型針對商品或活動屬性生成分眾人群名單，幫助精準觸及目標受眾，有效拉抬流量與訂單。行銷單位亦可透過精準行銷的方式，將訊息推送給最適合的用戶，讓推播更精準，並減少用戶打擾。
商品分類建議	結合商品特徵向量並導入 LLM 輔助建議商品分類，透過模型判斷分類，可用於廠商提品時的分類建議及定期檢查商品分類正確性。分析結果也進一步用來判斷不可上架商品，將抓出的商品做預防性下架，相較傳統人工抽驗可有效改善品管審查品質與節約人力，大幅提升審查成功率。
銷量預測與庫存分配最佳化策略	因應中部與南部主倉的建置，以及電商產業普遍面臨人力不足的挑戰，將基於 AI 技術構建銷量預測與庫存分配最佳化模型，推動供應鏈智能化升級。最大化各區倉庫出貨至轄區完整訂單比例，並同步降低跨區調撥與物流成本。模型融合 AI 驅動的需求預測與高效最佳化演算法，綜合考量人力瓶頸、庫存水位、長尾商品特性，以及電商活動引發的高銷量波動，並最佳化每日人工補貨優先順序與商品補貨策略，以緩解人力壓力並確保決策精準與時效。透過歷史訂單、庫存與物流資料進行驗證，確保在高峰期、促銷活動及異常需求情境下，實現配送速度與成本的顯著優化，並推動企業邁向智能決策。

計畫名稱	計畫說明
裝箱指南自動化生成 (預計 2026 上線)	提升電商包裝流程標準化與效率，將導入多模態大語言模型，分析歷史包裝資料並結合商品特性，建立智能化裝箱指南生成系統。系統將根據各倉庫商品種類，並動態考慮每日訂單商品屬性異動，自動產出關鍵包裝指南，減少人力編輯造成的資料滯後並降低人力成本。模型整合影像、文字與結構化數據，並綜合考量商品尺寸、易碎性及組合特性，產出最適各狀況裝箱策略指導，確保安全性與成本效益，強化包裝指南與教育訓練的智能化。
倉儲自動化設備儲位最佳化 (預計 2026 上線)	儲位最佳化模型自動產出商品放置計畫，涵蓋補貨與挑品策略，並生成儲位配置方案，配合供應商請採入庫時程，智能挑選應該入庫自動化設備商品，同時基於有限補貨人力設計人工補貨計畫，以減少錯誤配置並提升設備稼動率，確保倉儲作業效率與智能化管理。

(二) 預計投入之研發費用

115 年預計投入之研發費用為新台幣 507,285 仟元。

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

本公司及子公司，不僅平日營運均致力遵循公平交易法、著作權法、專利法、商標法、商品標示法、化粧品衛生安全管理法、食品安全衛生管理法、健康食品管理法、醫療器材管理辦法、電信管理法、衛星廣播電視法、有線廣播電視法、消費者保護法等與產業相關之國內外法令規範辦理，亦隨時注意國內外政策發展趨勢及法規變動情況，定期對所屬人員及合作廠商進行法令宣導、積極調整商品銷售類型及加強審核，以充份掌握並因應市場環境變化，本公司設有專職之法務人員隨時注意國內外重要政策及法律變動，適時提出因應措施，遵循國內外法令規範，以降低其風險。

五、科技改變（包括資通安全風險）及產業變化對公司財務業務之影響及因應措施

本公司及子公司經營網路、電視通路，提供多元服務以滿足市場需求。公司持續維持穩健且具彈性的財務管理，以因應科技發展、資通安全風險及產業變化，並確保競爭優勢。目前科技與產業變化對本公司及子公司財務與業務並未造成重大影響，公司將持續關注趨勢並採取必要措施。

隨電商產業高速數位化與 AI 應用普及，本公司投入智能客服、推薦系統及預測銷量、賦能精準包裝、配送最佳路徑，以提升營運效率與客戶體驗；但伴隨而來的網路攻擊、詐騙與個資外洩風險亦大幅增加，可能造成交易中斷、營運延誤或財務損失。公司已依規強化資安治理架構，落實弱點掃描、滲透測試、事件通報與資料保護，並設置資安主管及跨部門推動機制，以降低科技與資安風險對營運與財務之影響。

六、企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施

本公司及子公司秉持誠信、專業、創新的經營原則，重視市場需求，強化內部管理，以致力於提昇產品品質及客戶滿意度為要務，故本公司及子公司最近年度及截至年報刊印日止，並無任何企業形象之改變對企業產生重大影響之情事。

七、進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司最近年度及截止目前並無進行之併購案亦無併購他公司之計劃，將來若有併購之計畫時，將秉持審慎評估之態度，考量合併綜效，以確實保障股東之權益。

八、擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施

本公司及子公司之營業項目係屬買賣業及服務業，故此項目不適用。

九、進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施

(一) 進貨

本公司及子公司係為提供多元交易之平台，所銷售之商品係向多家供應商進貨，對單一進貨廠商採購金額皆在 10% 以下，故尚無進貨集中之風險。

(二) 銷貨

由於本公司及子公司行業特性，並無特定銷貨對象，對單一銷貨客戶銷貨金額皆在 10% 以下，故尚無銷貨集中之風險。

十、董事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

自114年度起至截至年報刊印日止，本公司並無發生董事或持股超過百分之十之大股東，股權大量移轉之情事，所有移轉資訊皆依規定公告申報於公開資訊觀測站。

十一、經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

無此情形。

十二、訴訟或非訴訟事件

本公司董事、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已判決確定或尚在繫屬中之重大訴訟、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：

(一) 本公司及從屬公司

本集團最近二年度及截至年報刊印日止已判決確定之訴訟、非訟或行政爭訟事件，其結果對本集團股東權益或證券價格並無重大影響。

(二) 公司董事、總經理、實質負責人、持股比例超過百分之十之大股東

無。

十三、其他重要風險及因應措施

無。

柒、其他重要事項

無。

特別記載事項

壹、關係企業相關資料

請至公開資訊觀測站:首頁>單一公司>電子文件下載>關係企業三書表專區
(https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/t57sb01_q10；公司代碼 8454)進行查詢。

貳、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形

無。

參、其他必要補充說明事項

無。

肆、最近年度及截至年報刊印日止，發生證券交易法第三十六條第三項第二款所定對股東權益或證券價格有重大影響之事項

無此情事。

富邦媒體科技股份有限公司



董事長 蔡明忠



