

股票代號：8044



網路家庭國際資訊股份有限公司

# 一一四年度年報

公開資訊觀測站網址：<http://mops.twse.com.tw>

本公司年報網址：<http://corp.pchome.tw>

刊印日期：民國一一五年四月三十日

## 一、本公司發言人、代理發言人

發言人

姓名：林佳慧

職稱：協理

電話：(02)2700-0898

電子郵件信箱：pennylin@pchome.tw

代理發言人

姓名：甯智倫

職稱：資深經理

電話：(02)2700-0898

電子郵件信箱：widow@pchome.tw

## 二、總公司

總公司地址：106台北市敦化南路二段105號12樓

電話：(02)2700-0898

## 三、股票過戶機構

名稱：台新綜合證券股份有限公司股務代理部

地址：台北市建國北路一段96號地下一樓

網址：<http://www.tssco.com.tw>

電話：(02)2504-8125

## 四、最近年度財務報告簽證會計師

會計師姓名：梁嬋女會計師、鄭裕仁會計師

事務所名稱：資誠聯合會計師事務所

地址：台北市信義區基隆路一段333號27樓

網址：<http://www.pwc.tw>

電話：(02)2729-6666

## 五、海外有價證券掛牌買賣資訊

無

## 六、公司網址：<http://corp.pchome.tw>

## 目 錄

壹、致股東報告書.....	1
貳、公司治理報告.....	3
一、董事、總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料.....	3
二、公司治理運作情形.....	20
三、會計師資訊.....	70
四、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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。.....	72
五、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.....	73
六、公司、公司之董事、監察人、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。.....	74
參、募資情形.....	75
一、資本及股份.....	75
二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。.....	78
三、特別股辦理情形：無。.....	78
四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。.....	78
五、員工認股權憑證辦理情形：無。.....	78
六、限制員工權利新股辦理情形：無。.....	78
七、併購或受讓其他公司股份發行新股辦理情形：無。.....	78
八、資金運用計畫及執行情形：.....	79
肆、營運概況.....	80
一、業務內容.....	80
二、市場及產銷概況.....	89
三、從業員工.....	97
四、環保支出資訊.....	98
五、勞資關係.....	98
六、資通安全管理.....	102
七、重要契約.....	106
伍、財務狀況及財務績效之檢討與分析與風險管理.....	108
一、財務狀況.....	108
二、財務績效.....	110
三、現金流量.....	110
四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。.....	112
五、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
六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項 .....	112
七、其他重要事項： .....	119
陸、特別記載事項 .....	120
一、關係企業相關資料： .....	120
二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形： .....	120
三、其他必要補充說明事項 .....	120
四、有無證券交易法第三十六條第三項第二款之事項： .....	120

## 壹、致股東報告書

各位股東女士、先生：

回顧 114 年度，在面對國內消費需求趨向審慎、電商產業競爭高度激烈的挑戰下，零售產業面臨全通路轉型與生態圈競爭的複雜環境，致使 114 年合併營業收入 368.6 億元，較 113 年度雖減少 1.9%，但年減幅度相較 113 年顯著收斂，合併稅後淨損 8.1 億元，本年度虧損主係 B2C 電商本業受市場環境競爭致使毛利受壓，另集團於 114 年初完成私募資金挹注後，推進營運結構調整及資產配置優化，因而認列部分一次性調整費用，並受子公司海外發展費用影響所致。面對挑戰，網路家庭集團秉持「用戶為先」的核心價值，透過聚焦優化用戶體驗、強化商品競爭力與深化數據應用，攜手策略夥伴展開多元深度的 OMO(Online Merge Offline) 布局。同時，集團積極推進資源整合及組織架構優化，轉投資子公司持續展現營運動能及獲利貢獻，致力在多變的環境中展現應有的經營韌性。

114 年度營運重點如下：

### 一、鞏固 3C 領航地位，持續深耕會員經營與用戶體驗優化，帶動行動端指標穩步向上

在 B2C 電商本業方面，身為 3C 家電領導通路，我們發揮長期積累的產業洞察，緊扣手機及電玩電競新品上市脈動，於本年度有效對接 iPhone17 新機系列、Nintendo Switch 2 及 NVIDIA RTX 50 系列顯卡等明星商品的強勁需求，推動 3C 品類營收展現年對年成長。我們致力鞏固「買 3C，就上 PChome」的品牌信賴感、深耕 3C 商品領域並結合專業服務力，為平台創造更多價值。

針對生活百貨品類，本公司追求均衡發展，特別是在數位內容與加值服務方面，我們深耕數位閱讀市場，目前電子書商品數量已佔整體書籍類別逾八成；114 年電子書銷售額年增達 30%，亦有效帶動閱讀器等硬體產品銷售。此外，PChome 透過吉祥物 BOXMAN 植入消費者日常，於 114 年推出新改版衛生紙，並與食品大廠合作開發獨家聯名款零食箱等多款 IP 商品，強化品牌形象。

同時，本公司近年來積極推動 App 行動端介面與網頁版的全面翻新與功能升級，整合 AI 技術優化個人化推薦、搜尋功能及智能客服，提升從瀏覽到結帳的全方位消費體驗。這些舉措有效推升會員忠誠度與轉換率，帶動行動端營收占比與營運指標穩步向上，完善整體消費旅程。

## 二、發揮本地電商優勢，深化 OMO 布局，成為生活消費場景整合者

本公司致力於結合線上與線下通路，發揮本地電商優勢，透過創新服務提供更便捷且個人化的購物體驗。114 年 10 月推出與 7-ELEVEN 合作之「PChome 超速配」服務，率先於北北桃都會區實踐「晚上下單，一早取貨」的快速到貨模式，滿足都會用戶即時購物需求，更完備了從線上平台下單到線下通路取貨的最後一哩路，強化用戶的生活場景體驗與對平台的信賴度。自服務上線以來，超速配訂單占比逐月成長，並於物流繁盛期仍維持高準時配達率，顯示其服務切中消費者需求，進一步提升用戶黏著度，在營運層面亦同步優化了倉儲物流利用率並降低配送成本。

在生態圈綜效方面，繼結盟中華電信後，本年度 10 月正式加入擁有 1,900 萬名會員之 uniopen 會員生活圈，導入 OPENPOINT 點數折抵功能，強化 OMO 平台點數經濟的串聯與回購誘因，使 OPENPOINT 會員能更彈性地於 PChome 24h 購物運用點數，提升平台活躍度。

## 三、A7 智慧物流園區效能提升，電商賦能服務加速拓展

「PChome 林口 A7 智慧物流園區」已成為 B2C 電商本業效能提升與運能優化的核心樞紐，本年度 A7 倉的出貨量佔比已提升至 PChome 24h 購物倉庫出貨訂單數 90%，透過自動化設備大幅提升出貨效能，並藉由倉庫整合有效降低運費率。公司更積極將深厚的電商基礎建設轉化為成長新動能：在 3PL 第三方倉儲業務方面，收益持續維持雙位數年增，為集團貢獻穩定收入；未來網家將致力於優化整體倉儲營運效能，並拓展外部客戶以提供優質的賦能服務。同時，智能廣告平台 PChome Ads 持續強化站外導流與站內轉換的整合效益，其 RMN 零售媒體廣告聯播網服務自推出以來，透過深化數據應用與 AI 技術整合，在本年度展現逐季成長的強勁動能，雙 11 檔期營收更達成三位數年增，顯見品牌主對平台廣告與精準行銷的信心。

## 四、子公司穩健貢獻獲利，展現集團資源整合綜效

旗下金融科技事業、交易市集部門及日本跨境電商事業於本年度展現經營綜效並穩健貢獻獲利，金融科技子公司 21st Fintech 於第三季完成投資 MPI Inc.65% 股權，進而取得其全資持有之日本領先支付業者 Payment for，此項戰略投資象徵子公司 21st Fintech 深耕日本市場與擴大亞太區布局的決心，並展現對區域金融科技生態系的長期承諾。專營日本跨境電商的比比昂 (Bibian) 在面對匯率波動挑戰下展現獲利韌性，並於 11 月正式與日本 Amazon Business 進行 API 串接合作，同時引入海外資本策略投資，持續深化與日本跨境業務合作，導入更多元且具差異化的海外商品。交易市集部門則精準聚焦興趣消費與年輕世代客群，在預購、興趣品類及二手商品業務深耕並持續取得進展。

## 五、強化財務韌性，推動企業永續經營（ESG）

本公司積極致力於提升自身體質，透過產品組合優化、倉儲效能提升及優化營運效率，並以穩健財務作為基石，增強面對市場不確定性的韌性。在財務結構方面，於 114 年第一季成功引入統一集團私募資金 24.7 億元，藉此優化資本結構，支持公司穩健發展。

在永續經營方面，網家連續多年獲頒「台灣企業永續獎」肯定，持續在綠色包裝與友善電商環境建構上不遺餘力，確保企業發展與社會責任並行，實現長期股東價值的提升。此外，我們在消費者保護、安全購物環境及企業永續經營三大面向的深耕，亦讓我們連續兩年榮獲「數位發展部－友善電商獎」之認證。未來將持續落實 ESG 承諾，確保企業展現高度韌性，朝永續發展目標穩步邁進。

## 展望未來

本公司秉持審慎樂觀的態度，致力構築具備韌性與競爭力的電商生態系。我們期待推出更多線上與線下整合的創新 OMO 服務，發揮本地電商優勢串聯資源，使公司成為「生活場景的整合者」，為用戶創造更多的平台價值與差異化。此外，我們將致力於提供消費者更便捷且個人化的購物體驗，深化在地品牌信賴感，並在穩健的財務與營運結構下，深化與策略夥伴的協作，朝向體質健康的營收成長路徑邁進，為股東創造長期價值。

最後，誠摯感謝各位股東長期的支持與信任，我們將持續深耕市場，為消費者帶來更美好的生活體驗。

敬祝全體股東

身體健康、平安順心



網路家庭國際資訊股份有限公司

董事長 詹宏志



總經理 張瑜珊



## 貳、公司治理報告

### 一、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

##### 1. 董事資料：

115年04月30日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	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 職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			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	
董事長	中華民國	詹宏志	男 61~70	113.06.19	3 年	88.12.09	2,880,746	2.00%	2,880,746	1.40%	0	0 %	0	0 %	台灣大學經濟系 聯合報萬象版主編 遠流出版公司總經理	註1	無	無	無	無
董 事	中華民國	賽特資訊服 務(股)公司	NA	113.06.19	3 年	91.06.11	18,907,864	13.13%	18,907,864	9.19%	0	0 %	0	0 %	無	無	無	無	無	
	中華民國	張瑜珊	女 41~50	114.06.25	3 年	112.06.28	200,000	0.10%	200,000	0.10%	0	0 %	0	0 %	史丹佛大學資工、管理碩士 GOOGLE Partner Technology manager 媽咪愛創辦人兼執行長	註1	無	無	無	無
	中華民國	曾薰儀	女 41~50	114.06.25	3 年	106.10.05	220,752	0.30%	245,252	0.12%	5,833	0 %	0	0 %	波士頓大學電子商務所碩士 台灣大學EMBA會計組碩士 網路家庭國際資訊(股)公司 行銷總監	註1	無	無	無	無
董 事	中華民國	統一企業 (股)公司	NA	114.06.25	2 年	114.06.25	61,694,120	30.0%	61,694,120	30.0%	0	0 %	0	0 %	無	無	無	無	無	
	中華民國	代表人： 林振德	男 61~70	114.06.25	2 年	114.02.14	0	0%	0	0%	0	0 %	0	0 %	台灣大學商學研究所碩士 政治大學法律學系碩士 雅虎台灣國際分公司董事總 經理兼資深副總裁	註1	無	無	無	無
	中華民國	代表人： 胡長熹	男 51~60	114.06.25	2 年	114.02.14	0	0%	0	0%	0	0 %	0	0 %	南亞工專機械工程系 捷盟行銷(股)公司總經理	註1	無	無	無	無
董 事	中華民國	中華開發創 業投資(股) 公司	NA	113.06.19	3 年	111.06.22	1,875,293	1.30%	1,875,293	0.91%	0	0 %	0	0 %	無	無	無	無	無	
	中華民國	代表人： 郭大經	男 51~60	113.06.19	3 年	111.06.22	0	0%	0	0%	0	0 %	0	0 %	台灣大學電機工程學系 開發創新管理顧問(股)公司 總經理	註1	無	無	無	無

115年04月30日；單位：股

職稱	國籍或註冊地	姓名	性別 年齡	選(就)任 日期	任期	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 職務	具配偶或二親等 以內關係之其他 主管、董事或監 察人			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	賀陳旦	男 71~80	113.06.19	3 年	110.07.29	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	維吉尼亞理工學院暨州立大 學都市計畫碩士 交通部長 中華電信公司董事長 臺北大眾捷運(股)公司董事長	註 1	無	無	無	無
獨立董事	中華 民國	杜奕瑾	男 41~50	113.06.19	3 年	112.06.28	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	臺灣大學資訊系碩士 批踢踢實業坊創辦人 台灣人工智慧實驗室創辦人	註 1	無	無	無	無
獨立董事	美國	簡民一	男 41~50	113.06.19	3 年	113.06.19	0	0%	0	0%	0	0%	0	0%	史丹佛大學電機碩士 願境網訊股份有限公司董事 長	註 1	無	無	無	無

註1：董事(含獨立董事)目前兼任本公司及其他公司之職務請參閱第121頁之「各董事目前兼任其他公司之職務表」。

2. 董事屬法人股東代表者，該法人之股東股權比例占前十名之股東名單及其持股比例如下：

115年04月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東及其持股比例
統一企業(股)公司	高權投資(股)公司 5%、國泰人壽保險股份有限公司 4%、匯豐(台灣)商業銀行股份有限公司受託保管法國巴黎銀行香港分行投資專戶 3.02%、侯博明 2.6%、侯博裕 2.27%、台新國際商業銀行股份有限公司受託保管國泰台灣高股息傘型證券投資信託基金之台灣 ESG 永續高股息 ETF 證券投資信託基金專戶 1.88 %、臺灣銀行受託保管元大台灣高股息低波動 ETF 證券投資信託基金專戶 1.75%、新制勞工退休基金 1.74%、高秀玲 1.64%、中華郵政股份有限公司 1.57%
賽特資訊服務(股)公司	普瑪有限公司(20.87%)、宏本投資有限公司(13.88%)、何飛鵬(5.24%)、潘思源(4.52%)、城邦文化事業(股)公司(3.88%)、周俊吉(3.63%)、鄭松茂(3.04%)、徐人強(2.74%)、蔡麗珠(2.26%)、許勝雄(1.82%)
中華開發創業投資(股)公司	中華開發資本(股)公司100%

3. 上表「法人股東之主要股東」屬法人者，該法人之股東股權比例占前十名之股東名單及其持股比例如下：

115年04月30日

法人股東名稱	法人股東之主要股東及其持股比率
高權投資股份有限公司	同福國際(股)公司(51.11%)、恆福國際(股)公司(48.89%)
國泰人壽保險股份有限公司	國泰金融控股股份有限公司(100%)
中華郵政股份有限公司	交通部(100%)
同福國際股份有限公司	高秀玲(55.91%)、羅智先(20.27%)、高翰迪(1.84%)、高茲伊(1.84%)、羅席愛(1.84%)、天緣(股)公司(18.3%)。
恆福國際股份有限公司	高秀玲(70.77%)、羅智先(21.18%)、高翰迪(0.84%)、高茲伊(0.49%)、羅席愛(1.01%)、天緣(股)公司(5.71%)。
宏本投資有限公司	李宏麟(100%)
普瑪有限公司	詹宏志(96.52%)
城邦文化事業(股)公司	馬來西亞商傳媒焦點(股)公司(100%)
中華開發資本(股)公司	凱基金融控股股份有限公司(100%)

## 4.董事專業資格及獨立董事獨立資訊揭露

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形 (選任前二年及任職期間)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
詹宏志 董事長	<p>畢業於國立臺灣大學經濟系為作家、編輯、電影製片、《數位時代》發行人及PChome Online網路家庭集團和城邦文化創業企業家。曾任台灣許多出版及資訊相關產業協會的董事及理監事及台北市雜誌商業同業公會理事長。擁有超過40年的媒體經驗，曾任職於《聯合報》、《中國時報》、遠流出版公司、滾石唱片、中華電視台、《商業週刊》等媒體，曾策劃編集超過千本書刊。並創辦了《電腦家庭》、《數位時代》等四十多種雜誌。1995年創立城邦出版集團，1996年創立PChome電腦家庭出版集團，為台灣出版產業轉型帶來新力量。於1997獲台灣People Magazine頒發鑽石獎章，於2008獲新聞局第二屆數位出版金鼎獎「評審委員會特別獎」，於2017台北電影節受頒「楊士琪卓越貢獻獎」，於2021授頒文化部「文協獎章」。無論著書立說闡言文化趨勢、創意生產、社會經濟論題，都是台灣文化界、網路產業的指標性人物。多年來，他的著作《趨勢索隱》、《城市觀察》、《創意人》、《城市人》等，一直是從事創意產業工作者必讀的作品。</p> <p>具五年以上商務或公司業務所須之工作經驗及專業資格，未有公司法第30條各款情事之一。</p>	未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。	1
統一企業(股)公司 法人代表： 林振德董事	<p>台灣大學商學研究所碩士、政治大學法律學系碩士。現任統一超商(股)公司數位發展中心主管。擁有超過28年網路數位產業經驗，專注於網路媒體、電子商務、產品技術研發及電商營運管理。</p> <p>在電子商務領域，推動數位媒體與電子商務的整體發展，致力於技術與服務創新，提升營運效率與產品競爭力。具備策略管理、網路產品技術研發、電商營運管理與網路產業專業知識等公司業務所需之工作經驗。</p> <p>具五年以上商務或公司業務所需之工作經驗及專業資格，未有公司法第30條各款情事之一。</p>	未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。	0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形 (選任前二年及任職期間)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
統一企業 (股)公司 法人代表： 胡長熹董事	畢業於南亞工專機械工程系，目前擔任統一超商(股)公司物流長。從事物流業超過30年，曾佈建多項冷鏈、自動化物流倉儲設施，具備物流自動化建置及整合專業。 具五年以上商務或公司業務所需之工作經驗及專業資格，未有公司法第30條各款情事之一。	未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。	0
賽特資訊服 務(股)公 司法人代 表：張 瑜珊董 事	畢業於史丹佛大學資工、管理碩士，GOOGLE Partner Technology manager，媽咪愛創辦人兼執行長。 具五年以上商務或公司業務所須之工作經驗及專業資格，未有公司法第30條各款情事之一。	未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。	0
賽特資訊服 務(股)公 司法人代 表：曾 薰儀董 事	畢業於波士頓大學電子商務所碩士、臺灣大學EMBA會計組碩士，曾任網路家庭國際資訊(股)公司行銷總監、策略長，目前擔任露天市集國際資訊(股)公司總經理。專精於市場策略、品牌行銷及領導管理，具有產品業務推廣、企業競爭力開發及專案規劃團隊領導之能力。 具五年以上商務或公司業務所須之工作經驗及專業資格，未有公司法第30條各款情事之一。	未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。	0
中華開發創 業投資(股) 公司法人代 表：郭 大經 董事	畢業於台灣大學電機工程學系，自2015年起參與籌設中華開發創新加速基金，目前擔任基金總經理。過去曾創立MosArt Semiconductor Corp. 並擔任總經理，領導研發團隊設計多款全球市佔第一的無線通訊晶片，在高科技領域有超過20年創業實務經驗。專精於企業財務金融投資及產業研究分析，具商務、財務、投資策略等公司業務所須之工作經驗，可提供公司營運管理之高附加價值服務。 具五年以上商務或公司業務所須之工作經驗及專業資格，未有公司法第30條各款情事之一。	未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。	0

條件 姓名	專業資格與經驗	獨立性情形 (選任前二年及任職期間)	兼任其他 公開發行 公司獨立 董事家數
賀陳旦 獨立董事	<p>國立中興大學土木工程學士、美國維吉尼亞理工學院暨州立大學都市計畫碩士，現任臺灣生態工法發展基金會董事長，曾任交通部政務次長、中華民國總統府「國土保育與開發諮詢委員會」委員兼執行長、臺北市政府交通局長、臺北市政府捷運工程局副處長、交通部部長、中華電信公司董事長、臺北大眾捷運公司董事長，擔任本公司審計委員會委員及薪酬委員會委員。</p> <p>擔任中華電信公司董事長期間，為強化市場競爭力，持續推動原本為國營之一，握有固網、長途電話、行動通訊等事業的電信局走向民營化釋股、組織改造，並引進光世代、MOD 等應用科技。使中華電信民營化、組織精進等改革進展順利。</p> <p>具五年以上商務或公司業務所須之工作經驗及專業資格，未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>	未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第 26 條之 3 第 3 項及第 4 項規定之情事。	1
杜奕瑾 獨立董事	<p>國立臺灣大學資訊系碩士，現任財團法人台灣人工智慧發展基金會董事長、台灣人工智慧實驗室創辦人，經歷：微軟亞太地區首席研發官，領導亞洲地區人工智慧服務發展、微軟公司人工智慧與研究部門首席開發經理、批踢踢實業坊創辦人，擔任本公司審計委員會委員及薪酬委員會委員，專長/研究領域：AI、人工智慧資料治理、軟體平台 R&amp;D、數位人才育成。</p> <p>具五年以上商務或公司業務所須之工作經驗及專業資格，未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>		1
簡民一 獨立董事	<p>畢業於史丹佛大學電機碩士、目前擔任就是現場股份有限公司、聯利媒體股份有限公司、國王育樂股份有限公司董事，擔任本公司審計委員會委員及薪酬委員會委員；簡民一先生經營之 KKBOX 為本土非常成功的線上銷售業績公司，同時 KKBOX 的母公司「科科科技」亦具有申請上市經驗，年輕及多元思維面相，對本董事會的運作能有所幫助。</p> <p>具五年以上商務或公司業務所須之工作經驗及專業資格，未有公司法第 30 條各款情事之一。</p>		0

## 5.董事多元化及獨立性

### (一)董事多元化：

本公司董事會配置以多元化為主要考量，董事之選任程序力求公平、公正及公開，符合本公司公司章程、公司治理實務守則之規定，並依產業經驗及專業能力，遴選具執行職務所須之知識、技能及涵養者擔任董事。

依據本公司之「公司治理實務守則」董事會成員組成應考量多元化，並就運作、營運型態及發展需求，訂定適當之多元化政策，包括：

- (1)基本條件與價值：性別、年齡、國別及文化。
- (2)專業知識與技能：專業背景、專業技能及產業經驗。
- (3)企業永續與社會參與。

依據本公司所制定之「公司治理實務守則」第三章第 20 條所示，董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。為達到公司治理之理想目標，董事會整體應具備之能力如下：

- |            |               |
|------------|---------------|
| (1)營運判斷能力。 | (2)會計及財務分析能力。 |
| (3)經營管理能力。 | (4)危機處理能力。    |
| (5)產業知識。   | (6)國際市場觀。     |
| (7)領導能力。   | (8)決策能力。      |
| (9)資訊科技。   | (10)遵法意識。     |

本公司 114 年董事會由 9 名董事組成，包含 1 席自然人董事，5 席法人代表董事，3 席獨立董事(占比 33.3%)。目前獨立董事為 113 年選任，均維持其獨立性，成員分別擁有法律、會計、財務、行銷及科技等專業背景，有曾任公部門部長級首長，科技製造業集團董事長，基於不同專業背景，各具營運判斷、會計及財務分析、經營管理、危機處理、產業知識、國際市場觀及領導與決策能力，展現多元互補成效，本公司董事成員除均具備執行業務所必須之知識、技能、素養及產業決策與管理等各項能力外，本公司也重視董事個人在道德行為之聲譽，更持續為董事成員安排多元的進修課程，並定期執行績效評估，俾提升其決策品質、善盡督導責任，進而強化董事會職能。同時，為落實兩性平權，本公司自成立之時起即有女性董事，且連續每屆次均有 2 席女性董事，並擬定在近年內提高女性董事占比之目標。

管理目標	114 年達成情形
女性董事達 25% 以上 (或至少一席女性董事)	✓
獨立董事達 35% 以上 (或獨立董事至少 3 席，且不少於董事席次 20%)	✓
兼任公司經理人之董事不宜逾董事席次三分之一 (可參上市上櫃公司治理實務守則第 20 條第 3 項)	✓
董事會整體具備公司治理十大能力	✓
董事會整體兼具會計、法律、行銷業務、供應鏈管理及經營管理等專業背景	✓

本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形

職稱	姓名	國籍	性別	具員工身分	年齡	獨立董事任期年資			產業經驗					專業能力			
						3 年以下	3   5 年	6   9 年	資訊與應用	通訊與科技	財務與金融	商務與供應	專業服務與行銷	網路與科技	法律	會計	風險管理
董事長	詹宏志	中華民國	男		61-70				✓	✓	✓	✓	✓	✓			✓
董事	張瑜珊	中華民國	女	✓	41-50				✓	✓	✓	✓	✓	✓			✓
董事	林振德	中華民國	男		61-70				✓	✓		✓	✓	✓			✓
董事	胡長熹	中華民國	男		51-60				✓	✓		✓	✓				✓
董事	曾薰儀	中華民國	女	✓	41-50				✓	✓	✓	✓	✓	✓		✓	✓
董事	郭大經	中華民國	男		51-60				✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓	✓
獨立董事	賀陳旦	中華民國	男		71-80		✓		✓	✓		✓	✓	✓			✓
獨立董事	杜奕瑾	中華民國	男		41-50	✓			✓	✓		✓	✓	✓			✓
獨立董事	簡民一	美國	男		41-50	✓			✓	✓		✓	✓	✓			✓

(1) 衡諸本公司 114 年董事會由 9 名董事成員 (含 3 名獨立董事)，整體具備營業判斷、領導決策、經營管理、國際市場觀、危機處理等能力，且有產業經驗和專業能力。

(2) 本公司董事平均任期為 5 年，3 名獨立董事任期年資均在 4 年以下，獨立董事為本屆 (113 年) 選任。董事成員除簡先生為美國籍餘皆為本國籍，在 114 年組成結構占比分別為 3 名獨立董事 33.3%；3 名具員工身份之董事 33.3%。董事成員 114 年年齡分布區間計有 4 名董事年齡位於 41-50 歲、2 名董事位於 51-60 歲、2 名董事位於 61-70 歲及

1名董事位於71-80歲。本公司亦注重董事會組成之性別平等，本屆114年董事成員包含2位女性成員，女性董事占比達22.2%，未來仍持續致力於提升女性董事占比目標。

(3)董事多元化面向、互補及落實情形已符合本公司「公司治理實務守則」第20條載明之標準；未來仍就視董事會運作、營運型態及發展需求適時增修多元化政策，包括但不限於基本條件與價值、專業知識與技能等二大面向之標準，以確保董事會成員應普遍具備執行職務所必須之知識、技能及素養。

#### (二)董事會獨立性：

本公司之董事會督導公司發展策略、監督管理階層及對公司股東負責，在公司治理制度之各項作業與安排，董事會依照法令、公司章程及股東會決議，據以行使其職權。本公司董事會強調獨立運作及透明化功能，各董事及獨立董事皆屬獨立之個體，獨立行使職權。本公司設置3席獨立董事，任期不超過兩屆年資均在4年以下，獨立董事成員包含美國與本國籍，3名獨立董事占全體董事比例為33.3%；審計委員會由全體獨立董事組成，其職權為監督公司財務報表之允當表達、簽任會計師之選(解)任及獨立性與績效、監督內部控制制度之有效實施、公司遵循相關法令及公司之風險控管等。

本公司董事未與其他董事兼具有配偶或二親等以內親屬關係，無證券交易法第26條之3第3項及第4項規定之情事。

## (二)總經理、副總經理、協理、各部門及分支機構主管資料

115 年 4 月 30 日

職稱	國籍	姓名	性別	選(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)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	張瑜珊	女	111.08.16	200,000	0.10%	0	0%	0	0%	史丹佛大學資工、管理碩士 GOOGLE Partner Technology manager 媽咪愛創辦人兼執行長	註	無	無	無	無
副總經理	中華民國	吳佳倩	女	112.07.01	0	0%	0	0%	0	0%	政治大學 文化創意系 富邦媒體科技 資深經理 翊榮股份 執行長	無	無	無	無	無
副總經理	中華民國	林俊銘	男	114.07.01	0	0%	0	0%	0	0%	國立交通大學 經管碩士 Maxim Group 財務總監暨董事長室主管 遠東集團 總監 KPMG 副總經理 UBS 助理副總裁 Catalyst 合夥人	無	無	無	無	無
協理	中華民國	趙盈琬	女	108.05.15	35,120	0.02%	0	0%	0	0%	紐約長島大學商研所碩士	註	無	無	無	無
協理	中華民國	林佳慧	女	111.03.01	6,408	0%	13,000	0.01%	0	0%	美國伊利諾大學香檳分校 企業管理碩士 奇景光電投資人關係部經理 德意志銀行 企業金融部客戶關係經理	註	無	無	無	無
協理	中華民國	張雅惠	女	112.10.01	4,000	0%	0	0%	0	0%	國立台灣師範大學 EMBA 安侯建業會計師事務所 經理	無	無	無	無	無

註：經理人兼任其他公司之職務情形

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司職務
總經理	張瑜珊	網路家庭國際資訊(股)公司總經理 董事長：上恩資訊(股)公司 董事：UPN Information Co., Ltd.、PCHOME US INC.、網家速配(股)公司、網家跨境(股)公司、覓去(股)公司、網家數據科技服務(股)公司、中華網家一號(股)公司、網路家庭旅行社(股)公司、樂屋國際資訊股份有限公司、露天市集國際資訊(股)公司
協理	趙盈琬	董事：群傳媒(股)公司、PCHOME US INC. 監察人：網家數據科技服務(股)公司、網家速配(股)公司、上恩資訊(股)公司
協理	林佳慧	監察人：康太數位整合(股)公司、露天市集國際資訊(股)公司

## (三)最近年度給付董事(含獨立董事)、總經理及副總經理等之酬金

## 1. 一般董事及獨立董事之酬金

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(註 8)				兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(註 8)		取 自 公 司 外 投 資 業 務 母 公 司 公 酬 (註 9)
		報酬(A) (註 2)		退職退休金 (B)		董事酬勞(C) (註 3)		業務執行費用 (D)(註 4)		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	薪資、獎金 及特支費等(E) (註 5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G) (註 6)				本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	
		本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)			本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	本公司	財務報 告內所 有公司 (註 7)	現金 金額	股票 金額	現金 金額	股票 金額			
董事長	詹宏志	360	360	0	0	0	0	55	55	415 -	415 %	0	0	0	0	0	0	300	0	415 -	715 (0.1%)	0
董事	賽特資訊服務(股)公司 代表人：張瑜珊 (註 1)	156	156	0	0	0	0	45	45	201 -	201 %	5,202	5,202	0	0	0	0	0	0	5,403 (0.6)%	5,403 (0.6)%	0
董事	周 磊 (註 1)	106	106	0	0	0	0	15	15	121 -	121 %	13,563	17,923	0	0	0	0	0	0	13,684 (1.5%)	18,044 (2.0)%	0
董事	賽特資訊服務(股)公司 代表人：曾薰儀 (註 1)	230	230	0	0	0	0	35	35	265 -	265 %	0	4,658	0	0	0	0	726	0	265 -	5,649 (0.7)%	0
董事	賽特資訊服務(股)公司 代表人：周厚宇 (註 1)	74	74	0	0	0	0	5	5	79 -	79 %	0	17,452	0	0	0	0	0	0	79 -	17,531 (1.9)%	0
董事	中華開發創業投資(股)公司 代表人：郭大經	0	0	0	0	0	0	55	55	55 -	55 %	0	0	0	0	0	0	0	0	55 -	55 %	0
獨立董事	賀陳旦	1,200	1,200	0	0	0	0	100	100	1,300 (0.1%)	1,300 (0.1%)	0	0	0	0	0	0	0	0	1,300 (0.1)%	1,300 (0.1)%	0
獨立董事	杜奕瑾	1,200	1,200	0	0	0	0	90	90	1,290 (0.1%)	1,290 (0.1%)	0	0	0	0	0	0	0	0	1,290 (0.1)%	1,290 (0.1)%	0
獨立董事	簡民一	1,200	1,200	0	0	0	0	95	95	1,295 (0.1%)	1,295 (0.1%)	0	0	0	0	0	0	0	0	1,295 (0.1)%	1,295 (0.1)%	0
董事	林振德(註 1)	285	285	0	0	0	0	50	50	335 -	335 %	0	0	0	0	0	0	0	0	335 -	335 %	0

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	董事酬金								A、B、C 及 D 等四項總額及占稅後純益之比例(註 8)		兼任員工領取相關酬金						A、B、C、D、E、F 及 G 等七項總額及占稅後純益之比例(註 8)		取自子公司以外投資事業或母公司酬金(註 9)		
		報酬(A)(註 2)		退職退休金(B)		董事酬勞(C)(註 3)		業務執行費用(D)(註 4)				薪資、獎金及特支費等(E)(註 5)		退職退休金(F)		員工酬勞(G)(註 6)						
		本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司	財務報告內所有公司(註 7)	本公司		財務報告內所有公司(註 7)			本公司	財務報告內所有公司(註 7)
董事	胡長熹(註 1)	285	285	0	0	0	0	50	50	335	335	0	0	0	0	0	0	0	0	335	335	0
法人董事	賽特資訊服務(股)公司	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
法人董事	中華開發創業投資(股)公司	360	360	0	0	0	0	0	0	360	360	0	0	0	0	0	0	0	0	360	360	0

1.請敘明獨立董事酬金給付政策、制度、標準與結構，並依所擔負之職責、風險、投入時間等因素敘明與給付酬金數額之關聯性：依本公司公司章程規定，本公司董事之報酬，依其對本公司營運參與之程度、貢獻之價值，並參酌國內外業界水準，授權由董事會議定之。另公司章程中亦明訂不高於年度獲利之 1.5%作為董事酬勞，依本公司薪酬委員會組織章程之規定，相關績效考核及薪酬合理性均經薪資報酬委員會及董事會審核，並隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度，以謀公司永續經營與風險控管之平衡。

2.除上表揭露外，最近年度公司董事為財務報告內所有公司提供服務(如擔任非屬員工之顧問等)領取之酬金：無。

註 1：本公司於民國 114 年 2 月 14 日、114 年 3 月 17 日及 114 年 6 月 25 日期間，因應股東結構調整及公司治理規劃，辦理董事異動及補選事宜。114 年 2 月 14 日，原法人董事賽特資訊服務股份有限公司改派代表人為林振德及胡長熹；嗣於 114 年 3 月 17 日，原自然人董事張瑜珊及周磊辭任董事職務，以配合董事會整體結構調整。另於 114 年 6 月 25 日股東常會，本公司依法辦理董事補選，選任統一企業股份有限公司之法人代表人林振德及胡長熹為董事；同時，原法人董事賽特資訊服務股份有限公司亦重新指派代表人為張瑜珊及曾薰儀。

註 2：係 114 年度董事之報酬(包括董事薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金等)。

註 3：係 114 年度經董事會通過分派之董事酬勞金額。

註 4：係 114 年度董事之相關業務執行費用(包括車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等)。

註 5：係 114 年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)所領取包括薪資、職務加給、離職金、各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供等。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 6：係 114 年度董事兼任員工(包括兼任總經理、副總經理、其他經理人及員工)取得員工酬勞(含股票及現金)。

註 7：係合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司董事各項酬金之總額。

註 8：稅後純益係指最近年度之稅後純益；已採用國際財務報導準則者，稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註 9：董事擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞(包括員工、董事及監察人酬勞)及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

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	母公司及所有轉投資事業
低於 1,000,000 元	詹宏志、張瑜珊、周磊、 曾薰儀、周厚宇、郭大經 、林振德、胡長熹 、賽特資訊服務(股)公司、 中華開發創業投資(股)公司	詹宏志、張瑜珊、周磊、 曾薰儀、周厚宇、郭大經 、林振德、胡長熹 、賽特資訊服務(股)公司、 中華開發創業投資(股)公司	詹宏志、郭大經、曾薰儀、 周厚宇、林振德、胡長熹、 賽特資訊服務(股)公司、 中華開發創業投資(股)公司	詹宏志、郭大經、林振德、 胡長熹、賽特資訊服務(股)公司、 中華開發創業投資(股)公司
1,000,000 元 (含) ~ 2,000,000 元 (不含)	賀陳旦、杜奕瑾、簡民一	賀陳旦、杜奕瑾、簡民一	賀陳旦、杜奕瑾、簡民一	賀陳旦、杜奕瑾、簡民一
2,000,000 元 (含) ~ 5,000,000 元 (不含)	-	-	-	-
5,000,000 元 (含) ~ 10,000,000 元 (不含)	-	-	張瑜珊	張瑜珊、曾薰儀
10,000,000 元 (含) ~ 15,000,000 元 (不含)	-	-	周磊	-
15,000,000 元 (含) ~ 30,000,000 元 (不含)	-	-	-	周磊、周厚宇
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	13 人	13 人	13 人	13 人

## 2. 總經理及副總經理之酬金(彙總配合級距揭露姓名方式)(報告內所有公司)

114 年 12 月 31 日；單位：新台幣仟元

職稱	姓名	薪資(A)(註2)		退職退休金(B)		獎金及特支費等(C)(註3)		員工酬勞金額(D)(註4)				A、B、C及D等四項總額及占稅後純益之比例(註8)		領取來自子公司以外轉投資事業或母公司酬金(註9)
		本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司	財務報告內所有公司(註5)	本公司		財務報告內所有公司(註5)		本公司	財務報告內所有公司(註5)	
								現金金額	股票金額	現金金額	股票金額			
副總經理	周磊	2,604	2,604	0	0	10,959	10,959	0	0	0	0	13,563 (1.5)%	13,563 (1.5)%	0
總經理	張瑜珊	4,800	4,800	0	0	402	402	0	0	0	0	5,202 (0.6)%	5,202 (0.6)%	0
副總經理	吳佳倩	3,510	3,510	0	0	1,316	1,316	0	0	0	0	4,826 (0.5)%	4,826 (0.5)%	0
副總經理	萬岳偉	724	724	0	0	1,721	1,721	0	0	0	0	2,445 (0.3)%	2,445 (0.3)%	0
副總經理	林俊銘(註1)	1,485	1,485	0	0	1	1	0	0	0	0	1,486 (0.2)%	1,486 (0.2)%	0
副總經理	蔡文雄	922	922	0	0	323	323	0	0	0	0	1,245 (0.1)%	1,245 (0.1)%	0

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(註 6)	財務報告內所有公司(註 7)
低於 1,000,000 元	0	0
1,000,000 元(含) ~ 2,000,000 元(不含)	林俊銘、蔡文雄	林俊銘、蔡文雄
2,000,000 元(含) ~ 3,500,000 元(不含)	萬岳偉	萬岳偉
3,500,000 元(含) ~ 5,000,000 元(不含)	吳佳倩	吳佳倩
5,000,000 元(含) ~ 10,000,000 元(不含)	張瑜珊	張瑜珊
10,000,000 元(含) ~ 15,000,000 元(不含)	周磊	周磊
15,000,000 元(含) ~ 30,000,000 元(不含)	0	0
30,000,000 元(含) ~ 50,000,000 元(不含)	0	0
50,000,000 元(含) ~ 100,000,000 元(不含)	0	0
100,000,000 元以上	0	0
總 計	6 人	6 人

註 1：副總經理林俊銘於 114.07.01 上任；萬岳偉 114.02.28 辭任；蔡文雄 114.3.31 辭任；周磊 114.03.31 辭任。

註 2：係 114 年度總經理及副總經理薪資、職務加給、離職金。

註 3：係 114 年度總經理及副總經理各種獎金、獎勵金、車馬費、特支費、各種津貼、宿舍、配車等實物提供及其他報酬金額。另依 IFRS 2「股份基礎給付」認列之薪資費用，包括取得員工認股權憑證、限制員工權利新股及參與現金增資認購股份等，亦應計入酬金。

註 4：係 114 年度經董事會通過分派總經理及副總經理之員工酬勞金額（含股票及現金）。

註 5：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司總經理及副總經理各項酬金之總額。

註 6：本公司給付每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 7：應揭露合併報告內所有公司(包括本公司)給付本公司每位總經理及副總經理各項酬金總額，於所歸屬級距中揭露總經理及副總經理姓名。

註 8：稅後純益係指最近年度個體財務報告之稅後純益。

註 9：係本公司總經理及副總經理擔任子公司以外轉投資事業或母公司之董事、監察人或經理人等身分所領取之報酬、酬勞（包括員工、董事及監察人酬勞）及業務執行費用等相關酬金。

\*本表所揭露酬金內容與所得稅法之所得概念不同，故本表目的係作為資訊揭露之用，不作課稅之用。

## (三)分派員工酬勞之經理人姓名及分派情形

114 年 12 月 31 日；單位:新台幣仟元

職稱	姓名	股票金額	現金金額	總計	總額占個體財務報告稅後純益之比例(%)	
經理人	總經理	張瑜珊	0	0	0	0%
	副總經理	周 磊(註)				
	副總經理	蔡文雄(註)				
	副總經理	萬岳偉(註)				
	副總經理	吳佳倩				
	副總經理	林俊銘(註)				
	協理	趙盈璇				
	協理	林佳慧				
	會計主管	張雅惠				

註：副總經理林俊銘於 114.07.01 上任；副總經理蔡文雄 114.3.31 辭任；  
副總經理萬岳偉於 114.02.28 辭任；副總經理周 磊 114.3.31 辭任。

## (四)分別比較說明本公司及合併報表所有公司於最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理等之酬金總額占個體財務報告稅後純益比例之分析並說明給付酬金之政策、標準與組合、訂定酬金之程序及與經營績效之關聯性

## 1.最近二年度支付本公司董事、總經理及副總經理酬金總額占個體財務報告稅後純益比例

單位：%

年度 職稱	114年度		113年度	
	本公司	合併報表 內所有公司	本公司	合併報表 內所有公司
董 事	(2.4)%	(5.6)%	(3.7)%	(7.9)%
總經理及副總經理	(3.2)%	(3.2)%	(4.7)%	(6.0)%

註：董事酬金未含兼任總經理及副總經理之酬金。

## 2.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

A.本公司固定給付之董事酬金標準乃經董事會通過後，提請本公司94年度股東會決議通過。如董事兼具員工身分，則另依據下列B、C之規定給付酬金。

B.本公司總經理及副總經理之委任、解任及報酬依公司規定辦理。給付酬金標準由本公司人力資源單位依據本公司人事績效考評相關規定，並視個人績效表現與對公司整體營運貢獻度，且參酌市場同業水準訂定原則。依照本公司「薪資管理辦法」及「員工酬勞發放辦法」執行，並依

經營績效之優劣，決定經營主管獎金及酬勞之發放。

- C.本公司酬金政策，是依據個人的能力，對公司的貢獻度，績效表現，與經營績效之關聯性呈正相關。整體的薪酬組合，主要包含基本薪資、獎金及員工酬勞、福利等三部分。而酬金給付的標準，基本薪資是依照員工所擔任職位的市場行情核敘，獎金及員工酬勞則是連結員工、部門目標達成或公司經營績效來發給；關於福利設計，則以符合法令的規定為前提，並兼顧員工的需要，來設計員工可共享的福利措施。

## (2)訂定酬金之程序

- A.為定期評估董事及經理人之薪資報酬，分別以本公司「董事會績效評估辦法」及適用經理人與員工之「績效管理辦法」所執行之評核結果為依據。
- B.本公司董事及經理人相關績效考核及薪酬合理性，均經薪資報酬委員會及董事會每年定期評估及審核，除參考個人的績效達成率及對公司的貢獻度，並參酌公司整體營運績效、產業未來風險及發展趨勢，以及隨時視實際經營狀況及相關法令適時檢討酬金制度。114年度董事及經理人酬金實際發放金額，均由薪酬委員會審議後，提董事會議定之。

## (3)與經營績效及未來風險之關聯性

- A.本公司酬金政策相關給付標準及制度之檢討，係以公司整體營運狀況為主要考量，並視績效達成率及貢獻度核定給付標準，以提升董事會及經理部門之整體組織團隊效能。另參考業界薪酬標準，確保本公司管理階層之薪酬於業界具有競爭力，以留任優秀之管理人才。
- B.本公司對未來風險已有控管，故酬金政策與未來風險之關聯性較低。經理人績效目標與「風險控管」略有結合，依實際績效表現核給評等之結果，連結各相關人力資源及相關薪資報酬政策。

## 二、公司治理運作情形

### (一)董事會運作情形

本公司設置審計委員會代替監察人職權。董事 9 席(含獨立董事 3 席)。

本屆董事 114 年度董事會開會 11 次(A)，董事出席情形如下：

114 年 12 月 31 日

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	詹宏志	11	0	100%	
董事	張瑜珊	4	0	100%	3 月辭任
董事	周磊	4	0	100%	3 月辭任
董事	賽特資訊服務(股)公司 代表人：胡長熹	4	0	100%	114 年 2 月改派
董事	賽特資訊服務(股)公司 代表人：林振德	4	0	100%	
董事	統一企業(股)公司 代表人：胡長熹	6	0	100%	114 年 6 月新任
董事	統一企業(股)公司 代表人：林振德	6	0	100%	
董事	賽特資訊服務(股)公司 代表人：曾薰儀	7	0	100%	2 月請辭 6 月回任
董事	賽特資訊服務(股)公司 代表人：周厚宇	1	0	100%	114 年 2 月改派
董事	賽特資訊服務(股)公司 代表人：張瑜珊	6	0	100%	6 月就任
董事	中華開發創業投資(股)公司 代表人：郭大經	11	0	100%	
獨立董事	賀陳旦	11	0	100%	
獨立董事	杜奕瑾	10	0	91%	
獨立董事	簡民一	10	0	91%	

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：

(一)證券交易法第 14 條之 3 所列事項：不適用，本公司已設置審計委員會，適用證券交易法第 14 條之 5 相關事項。

(二)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：無此情形，本年度獨立董事無反對或保留意見。

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：114.06.30 討論本公司金融科技部門組織重整案。案因詹宏志董事長、郭大經董事為利害關係人，主動聲請迴避，不參與表決。經代理主席賀陳旦董事徵詢其餘出席董事修正後通過。

三、上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：

本公司依據 109 年 05 月 13 日董事會通過之「董事會績效評估辦法」，本公司董事會應於每年年度結束後第一季前至少執行一次內部董事會績效評估，分為董事會(含功能性委員會)及董事成員(自我)績效自評。

四、當年度及最近年度加強董事會職能之目標(例如設立審計委員會、提昇資訊透明度等)與執行情形評估：

本公司於 113 年 6 月 19 日股東常會通過選任三名獨立董事，並由三位獨立董事組成設置審計委員會替代監察人職權，每季至少開會一次，負責執行公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等，運作情形順暢。

本公司配合 106 年 7 月 28 日金管會修訂之「公開發行公司董事會議事辦法」，修訂公司「董事會議事規則」並於 114 年 3 月 25 日配合法令修正，以資遵循，並於公開資訊觀測站輸入董事出席董事會情形，於本公司網站揭露董事會重大決議事項，並為全體董監投保責任險。

本公司第一屆薪資報酬委員會 100 年 12 月 23 日正式成立，訂定薪資報酬委員會組織規程。第二屆薪資報酬委員會 101 年 6 月 27 日由董事會決議委任之，負責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、標準與結構及定期評估並訂定董事及經理人之薪資報酬、員工認股權計畫與員工酬勞計畫或其他員工激勵性計畫。第三屆薪資報酬委員會經 104 年 6 月 30 日董事會決議委任，由三位獨立董事組成，薪酬委員會開會期間相關人員皆列席備詢參與討論。本公司於 113 年 6 月 19 日股東會全面改選董事後，並於當年度委任第五屆薪酬委員成立薪酬委員會，開會期間相關人員列席備詢參與討論，運作情形順暢。

本公司持續加強公司治理，規章辦法皆摘錄於公司網站，秉持資訊公開透明之原則，積極維護股東的權益，於董事會決議後將重要決議於公開資訊觀測站及公司網頁揭露。

## (二)董事會評鑑執行情形

上市上櫃公司應揭露董事會自我(或同儕)評鑑之評估週期及期間、評估範圍、方式及評估內容等資訊：本公司於109年5月13日制定及通過公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，並於115年3月完成該(114)年度自評作業。

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01月~114年12月	董事會、個別董事成員及功能性委員	董事會內部自評、董事成員自評	(註1)

註1：評估內容依評估範圍包括下列項目：

- (1)董事會績效評估：至少包括對公司營運之參與程度、董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等。
- (2)個別董事成員績效評估：至少包括公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等。
- (3)功能性委員會績效評估：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等。

本公司業依上述辦法於115年以收集問卷評估方式，辦理上一年度董事會績效自評，本次自評採問卷方式，考核結果分為5個等級之方式呈現，數字1：極差(非常不同意)；數字2：差(不同意)；數字3：中等(普通)；數字4：優(同意)；數字5：極優(非常同意)。並於115年3月董事會群組發出問卷方式統計自評結果及日後將持續強化之方向。本年度自評結果如下：

#### 1.董事會自評：

- (1)評估面向：對公司營運之參與程度、提升董事會決策品質、董事會組成與結構、董事之選任及持續進修、內部控制等五大面向，共42個項目。
- (2)自評結果：平均4.70分；優。

#### 2.功能性委員會自評：

- (1)評估面向：對公司營運之參與程度、功能性委員會職責認知、提升功能性委員會決策品質、功能性委員會組成及成員選任、內部控制等五大面向，共24個項目。
- (2)自評結果：平均4.75分；優。

#### 3.董事成員(自我)自評：

- (1)評估面向：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制等面向等六大面向，共20個項目。
- (2)自評結果：平均4.65分；優。

#### (三)審計委員會運作情形

本公司第四屆審計委員會於113年6月19日正式成立，由三位獨立董事組成，並推選賀陳旦獨立董事擔任召集人，每季至少開會一次，負責執行審核公司財務報表之允當表達、簽證會計師之選(解)任及獨立性與績效、公司內部控制之有效實施、公司遵循相關法令及規則以及公司存在或潛在風險之管控等，

其主要職權事項如下：

- (1)依證交法第14-1條規定訂定或修正內部控制制度。
- (2)內部控制制度有效性之考核。
- (3)依證交法第36-1條規定訂定或修正取得或處分資產、從事衍生性商品交易、資金貸與他人、為他人背書或提供保證之重大財務業務行為之處理程序。
- (4)涉及董事自身利害關係之事項。
- (5)重大之資產或衍生性商品交易。
- (6)重大之資金貸與、背書或提供保證。
- (7)募集、發行或私募具有股權性質之有價證券。
- (8)簽證會計師之委任、解任或報酬。
- (9)財務、會計或內部稽核主管之任免。
- (10)年度財務報告及半年度財務報告。
- (11)其他公司或主管機關規定之重大事項。

114 年度審計委員會開會 6 次(A)，列席情形如下：

職稱	姓名	實際出席 次數(B)	委託 出席次	實際列席率 (%)(B/A)	備註
審計委員	賀陳旦	6	0	100%	
審計委員	杜奕瑾	5	0	83%	
審計委員	簡民一	6	0	100%	

其他應記載事項：

一、審計委員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、審計委員會決議結果以及公司對審計委員會意見之處理。

(一)證券交易法第 14 條之 5 所列事項：

開會日	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
114.03.12	通過一一三年度財務報表案。	所有獨立董事核准通過
114.05.06	本公司簽證會計師一一四年公費案	所有獨立董事核准通過
114.08.05	通過一一四年第二季財務報表案。	所有獨立董事核准通過

(二)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：無此情形，本年度獨立董事無反對或保留意見。

二、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：無此情形，且各審計委員於會議中均充分表達其意見。

三、獨立董事與內部稽核主管及會計師之溝通情形（應包括就公司財務、業務狀況進行溝通之重大事項、方式及結果等）：

- (一)獨立董事與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。
- (二)本公司定期召開審計委員會將邀請會計師、稽核主管列席並視需要亦邀請相關主管列席。
- (三)內部稽核主管根據年度稽核計劃按月向審計委員會提報稽核彙總報告。
- (四)每年針對會計師獨立性加以評核，送審計委員會審議。
- (五)審計委員與內部稽核主管及簽證會計師皆有直接聯繫之管道，溝通情形良好。內部稽核主管每年定期依年度稽核計畫與審計委員進行報告，並配合每年例行性會計師內部控制查核，在召開的董事會中，會計師亦列席提供相關意見，內部稽核主管亦提出稽核報告；在審查財務報告時，審計委員就財務報告中相關之財務、業務議題與會計師討論，其重要意見並記錄於會議記錄。

1. 114 年度獨立董事與會計師主要溝通事項之摘錄如下表：

日期	會議	溝通重點	獨立董事之意見及結果
114/03/12	審計委員會報告	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 會計師獨立性報告</li> <li>● 查核人員查核財務報告之責任</li> <li>● 查核範圍及發現說明</li> <li>● 2024 年度關鍵查核事項(KAMs)</li> <li>● 主管機關關注事項</li> </ul>	獨立董事於本次會議無特殊指示或意見。
114/05/06	審計委員會報告	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 會計師獨立性報告</li> <li>● 114Q1 財報核閱人員核閱期中財務報告之責任</li> <li>● 114Q1 財報核閱範圍發現說明及法令更新</li> </ul>	獨立董事於本次會議無特殊指示或意見。
114/08/05	審計委員會報告	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 會計師獨立性報告</li> <li>● 114Q2 財報核閱人員核閱期中財務報告之責任</li> <li>● 114Q2 財報核閱範圍核閱意見類型及法令更新</li> </ul>	獨立董事於本次會議無特殊指示或意見。
114/11/12	審計委員會報告	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 會計師獨立性報告</li> <li>● 114Q3 財報核閱人員核閱期中財務報告之責任</li> <li>● 114Q3 財報核閱範圍核閱意見類型及法令更新</li> </ul>	獨立董事於本次會議無特殊指示或意見。

## 2. 獨立董事與內部稽核主管之溝通情形：

- I. 本公司稽核單位與獨立董事及監察人至少每月底前提交上月份稽核報告及缺失追蹤報告；另，每次召開董事會就本公司年度稽核計畫執行狀況及內控缺失追蹤改善情形提出報告，及不定期與獨立董事座談。
- II. 獨立董事與內部稽核主管主要溝通事項摘錄如下表：

日期	會議	溝通重點	獨立董事之意見及結果
114/05/06	審計委員會 董事會	114 年 1~3 月內部稽核執行情形及業務報告。	獨立董事於本次會議無特殊指示或意見。
114/08/05	審計委員會 董事會	114 年 4~6 月內部稽核執行情形及業務報告。	獨立董事於本次會議無特殊指示或意見。
114/11/12	審計委員會 董事會	114 年 7~9 月內部稽核執行情形及業務報告。 115 年度稽核計畫規劃討論。	獨立董事於本次會議無特殊指示或意見。

## 四、年度工作重點及運作情形：

## (一)年度工作重點

1. 依據114年度稽核計畫定期與內部稽核主管溝通稽核報告結果。
2. 定期與本公司之簽證會計師針對各季財務報表核閱或查核結果進行交流。
3. 審閱財務報告。
4. 考核內控制度之有效性。
5. 簽證會計師之委任、解任、報酬及服務事項之審核。
6. 會計師之獨立性評估。
7. 審議資產、衍生性商品、資金貸與及背書保證辦法及相關交易。
8. 法規遵循。

(二)114年運作情形：審計委員會議案皆經審計委員會審閱或核准通過，且獨立董事並無反對意見。

## (四)公司治運情形及其與上市上櫃公司治運實務守則差異情形及原因

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司治運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運實務守則訂定並揭露公司治運實務守則？	✓		本公司訂有「公司治運實務守則」，針對建置有效的公司治運架構、保障股東權益、強化董事會職能、發揮審計委員會功能、尊重利害關係人權益、提升資訊透明度等皆有相關規範。 公司治運實務守則請參見公司網站\投資人專區\公司治運\重要公司內規。	與上市上櫃公司治運實務守則相符
二、公司股權結構及股東權益				
(一)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？	✓		本公司依內部作業程序責成包括投資人關係、股務、法務等相關部門處理股東建議、疑義、糾紛及訴訟等事宜，並依程序實施。	與上市上櫃公司治運實務守則相符
(二)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？	✓		隨時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，並依上市上櫃公司資訊申報作業辦法規定申報異動資料。	與上市上櫃公司治運實務守則相符
(三)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？	✓		除本公司已制定各項風險控管機制外，本公司與關係企業間之經營、業務及財務往來亦訂定相關作業辦法，除輔導子公司建立書面控制制度外，並訂定子公司核決權限、關係人交易之管理、特定公司、關係人及集團企業交易作業程序，以及比照母公司制定取得或處分資產處理程序、背書保證辦法、資金貸予他人作業辦法、從事衍生性金融商品交易處理程序，以落實對子公司風險控管機制。子公司均已制定各自的風險控管機制，並依本公司之相關作業辦法建立與關係企業風險控管機制及防火牆。	與上市上櫃公司治運實務守則相符
(四)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？	✓		本公司已訂定內部規範，禁止公司內部人利用市場上未公開資訊買賣有價證券，並作為本公司重大資訊處理及揭露機制之依據。	與上市上櫃公司治運實務守則相符

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	
三、董事會之組成及職責				
(一)董事會是否就成員組成擬訂多元化政策、具體管理目標及落實執行？	✓		<p>本公司尊重董事多元化政策，為強化公司治理並促進董事會組成與結構之健全發展，相信多元化方針有助提升公司整體表現。董事會成員具備各種不同的專業背景及工作領域以落實董事會結構多元化之方針，包括不限性別、年齡、國籍、文化、專業背景(如法律、會計、產業、財務、行銷或科技)、專業技能與產業經歷等，以及營業判斷、經營管理、領導決策與危機處理等能力。並朝兩性平衡方向規劃董事會席次。</p> <p>為強化董事會職能達到公司治理理想目標，本公司「公司治理實務守則」第20條明載董事會整體應具備之能力如下：1.營運判斷能力。2.會計及財務分析能力。3.經營管理能力。4.危機處理能力。5.產業知識。6.國際市場觀。7.領導能力。8.決策能力。</p> <p>而本公司現任董事會成員多元化政策及落實情形如第11頁說明。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則相符
(二)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？		✓	<p>本公司依法設置薪資報酬委員會及審計委員會據以執行，未來將視實際營運需求設置其他各類功能性委員會。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則相符
(三)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？	✓		<p>為提升董事會運作效率、治理品質，本公司於109年度推動落實董事會績效評估制度，依循「上市上櫃公司治理實務守則」之意旨，制定「董事會績效評估辦法」，依此規範進行評估程序，本公司並於109年5月13日制定及通過公司「董事會自我評鑑或同儕評鑑辦法」，已於115年3月完成前一(114)年度自評作業。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則相符

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	
			<p>依規範每年須至少執行一次，以董事會內部自評、董事成員自評、同儕評估或其他適當方式進行，評估結果並呈交董事會報告、改進。進行績效評估之執行單位，須具備公平、客觀且獨立之角色，與受評單位之運作無直接利害關係之人或單位為之。對於董事成員，衡量其績效需涵蓋六大面向：公司目標與任務之掌握、董事職責認知、對公司營運之參與程度、內部關係經營與溝通、董事之專業及持續進修、內部控制。</p> <p>依本公司對公司治理的理念，董事會主要的責任是監督、評量經營團隊之績效及任免經理人、決議重要事項及指導經營團隊。本公司董事會成員皆擁有豐富的公司經營經驗或專業領域經驗，並堅持極高的道德標準及其對公司之承諾。每季定期召開董事會，除決議各議案，並與經營團隊討論經營策略及未來方針，以為股東創造最高利益。</p>	
(四)公司是否定期評估簽證會計師獨立性？	✓		<p>本公司簽證會計師事務所為國際知名會計師事務所，簽證會計師與本公司並無利害關係，具有專業性及獨立性。本公司為強化簽證會計師之獨立性及對本公司業務之熟悉度，於114年12月參酌AQI指標對簽證會計師獨立性、適任性及績效進行評估。並提報審計委員會及董事會討論，以落實公司治理及提升董事會功能。</p> <p>評估項目如下：</p> <p>1.專業性及品質控管</p> <p>(1)查核團隊具備足夠之審計經驗。</p> <p>(2)事務所擁有足夠專業人員支援查核團隊。</p> <p>(3)查核團隊每年接受足夠之教育訓練。</p> <p>(4)查核團隊流動率低及投入足夠人力。</p>	與上市上櫃公司治理實務守則相符

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	
			<p>(5) 審計與稅務等服務品質及時效。</p> <p>(6) 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>(1) 檢視會計師個人簡歷。</p> <p>(2) 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>(3) 簽證會計師未連續受委任簽證服務達七年。</p> <p>(4) 委任事務所累計簽證年數之合適性。</p> <p>(5) 每年取得會計師出具之獨立聲明書。</p> <p>(6) 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>經本公司之財會及公司治理主管共同參與評估，簽證會計師皆符合獨立性及適任性標準。(註1)</p>	

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、監察人執行業務所需資料、協助董事、監察人遵循法令、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)?	✓		本公司對於公司治理設有公司治理主管負責公司治理相關事務。提供董事執行業務所需資料、依法辦理董事會及股東會之會議相關事宜、辦理公司登記及變更登記、製作董事會及股東會議事錄等，保障股東權益，強化董事會職能。	與上市上櫃公司治理實務守則相符
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?	✓		本公司設有企業社會責任專區、利害關係人聯繫專區、發言人制度、網站等多種管道提供本公司最近訊息與溝通管道，對於業務管理及營運項目皆設有對應窗口。此外於利害關係人聯繫專區，若本公司利害關係人有相關建議、疑義或申訴事宜，可利用本專區聯絡本公司稽核室或與利害關係人聯繫專責窗口。 本公司視不同狀況，責成包括投資人關係、股務、人力資源、客戶服務及採購等部門與利害關係人溝通，並於公司網站上設有發言人及各相關業務部門之聯絡資訊。	與上市上櫃公司治理實務守則相符
六、公司是否委任專業股務代辦機構辦理股東會事務?	✓		本公司委任台新綜合證券(股)公司股務代理部為本公司股務代理機構並辦理各類股東會事務。	與上市上櫃公司治理實務守則相符
七、資訊公開				

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)公司是否架設網站,揭露財務業務及公司治理資訊?	✓		本公司已確實架設公司網站,提供財務、業務等資訊,並有專人負責維護資料之更新,詳見公司網站。 <a href="https://corp.pchome.tw/">https://corp.pchome.tw/</a>	與上市上櫃公司治理實務守則相符
(二)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)?	✓		本公司除中文網站外已同時架設了英文網站,並設有專人負責相關資訊之蒐集及公司重大事項之揭露,並由發言人統一對外發言,並將本公司法人說明會過程之錄音或錄影檔案放置於公司資訊揭露網站,以利各界查詢,並將相關資訊公告至主管機關指定之公開資訊觀測站。	與上市上櫃公司治理實務守則相符
(三)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?		✓	本公司合併及個體財務報告於會計年度終了後法定期限內115.03.05公告並申報,另關於第一、二、三季財務報告與各月份營收情形亦於規定期限前於公開資訊觀測站公告並申報,並同步上傳相關資訊至本公司網站。 <a href="https://corp.pchome.tw">https://corp.pchome.tw</a>	與上市上櫃公司治理實務守則相符
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(包括但不限於員工權益、僱員關懷、投資者關係、供應商關係、利害關係人之權利、董事及監察人進修之情形、風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行	✓	✓	(一)員工權益、僱員關懷 在員工權益、僱員關懷方面,本公司以勞動基準法、兩性工作平等法、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,以確保員工權益。 (二)投資者關係 在投資人關係方面,本公司設有專責投資人關係部門,期能作好公司與投資人之間的溝通橋樑,使投資人能即時及充分瞭解公司經營成果績效與長期經營策略方向,提供投資人及國內外專業投資機構最好的服務。	與上市上櫃公司治理實務守則相符

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	
情形、公司為董事及監察人購買責任保險之情形等)？	✓		<p>(三)供應商關係 本公司與供應商之間一向維繫著長期良好的合作關係，與合作廠商依契約履約，以維護雙方之合法權益。</p> <p>(四)利害關係人之權利 在利害關係人之權利方面，本公司為保障利害關係人之權益，已建立各種良好、暢通之溝通管道，秉持誠信原則及負責態度妥適處理，以維護利害關係人的相關權益。</p> <p>(五)風險管理政策及風險衡量標準之執行情形、客戶政策之執行情形 本公司已就營運中有關營運目標、財務報導正確性及舞弊防制之高可能性及高影響性風險事件加以分析與因應，以強化本公司治理、建立健全之風險管理作業。 公司在保持正常經營發展以及實現股東利益最大化之同時，亦設立客服部門及定期檢討客戶意見關注消費者權益。同時為保護消費者之權益，本公司陸續取得「全球安全認證網站標章」、「優良電子商店」、「網消會購物補償」使消費者購物更安心。</p> <p>(六)公司為董事購買責任保險之情形 本公司已於董事任期內就其執行業務範圍依法應負之賠償責任為其購買責任保險，以降低並分散董事因錯誤或疏失行為而造成公司及股東重大損害之風險。</p>	
九、請就臺灣證券交易所股份有限公司公司治理中心最近年	✓		本公司111年度起已逐年就每年度公司治理評鑑結果由專責部門，對項目逐一檢視，並檢討可改進之部分，已對資訊揭露程序辦法增補年報撰寫等各	與上市上櫃公司治理實務守則相符

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	
度發布之公司治理評鑑結果已改善情形，及就尚未改善情形提出優先加強事項與措施。(未列入受評公司者無需填列)			項擬定具體之改善措施，預料將能提升本公司個項目之得分與增進公司治理評鑑排名。	

註：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。

## 註 1：簽證會計師獨立性及適任性評估

評估簽證會計師：資誠聯合會計師事務所

	評估項目	評估結果	是否符合獨立性
1	會計師與本公司間有直接或重大間接財務利益關係。	否	是
2	會計師與本公司或其董事有融資或保證行為。	否	是
3	會計師考量本公司流失之可能性。	否	是
4	會計師與本公司間有密切之商業關係。	否	是
5	會計師與本公司間有潛在之僱傭關係。	否	是
6	會計師要求與查核案件有關之或有公費。	否	是
7	會計師審計服務小組成員目前或最近兩年內擔任本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是
8	會計師對本公司所提供之非審計服務將直接影響審計案件之重要項目。	否	是
9	會計師宣傳或仲介本公司所發行之股票或其他證券。	否	是
10	會計師擔任本公司之辯護人，或代表本公司協調與其他第三人間發生之衝突。	否	是
11	會計師與本公司之董監事、經理人或對審計案件有重大影響職務之人員有親屬關係。	否	是
12	卸任一年以內之共同執業會計師擔任本公司董監事、經理人或對審計案件有重大影響之職務。	否	是
13	會計師收受本公司或其董監事、經理人價值重大之餽贈或禮物。	否	是
14	曾要求會計師接受管理階層在會計政策上之不當選擇或財務報表上之不當揭露。	否	是
15	曾為降低公費，本公司對會計師施加壓力，使其不當的減少應執行之查核工作。	否	是

## 114年本公司董事教育訓練

職稱	姓名	進修日期		主辦單位	課程名稱	進修時數
		起	迄			
董事長	詹宏志	114/11/13	114/11/13	台北市進出口商業同業公會	穩定幣在商業生態中的戰略價值	3
					從董監事角度 掌握性平法律	3
董事	張瑜珊	114/11/13	114/11/13	台北市進出口商業同業公會	穩定幣在商業生態中的戰略價值	3
					從董監事角度 掌握性平法律	3
董事	胡長熹	114/03/10	114/03/10	社團法人中華民國內部稽核協會	預防職場不法侵害及性騷擾防治	6
		114/11/13	114/11/13	台北市進出口商業同業公會	穩定幣在商業生態中的戰略價值	3
					從董監事角度 掌握性平法律	3
董事	林振德	114/12/29	114/12/29	社團法人全球區塊鏈會計聯合會	AI 生成內容在實務運用下的法律風險與實務	3
		114/03/20	114/03/20	財團法人台灣金融研訓院	公司治理講堂	3
		114/11/13	114/11/13	台北市進出口商業同業公會	穩定幣在商業生態中的戰略價值	3
					從董監事角度 掌握性平法律	3
董事	郭大經	114/11/13	114/11/13	台北市進出口商業同業公會	穩定幣在商業生態中的戰略價值	3
					從董監事角度 掌握性平法律	3
董事	曾薰儀	114/11/13	114/11/13	台北市進出口商業同業公會	穩定幣在商業生態中的戰略價值	3
					從董監事角度 掌握性平法律	3
獨立董事	賀陳旦	114/11/13	114/11/13	台北市進出口商業同業公會	穩定幣在商業生態中的戰略價值	3
					從董監事角度 掌握性平法律	3
獨立董事	簡民一	114/11/13	114/11/13	台北市進出口商業同業公會	穩定幣在商業生態中的戰略價值	3
					從董監事角度 掌握性平法律	3
獨立董事	杜奕瑾	114/08/08	114/08/08	財團法人工業技術研究院 產業學院	從風險到機會：談永續金融與 TNFD 助企業綠色轉型	3
		114/07/18	114/07/18	中華電信(股)公司	引領治理，深識本業：第 11 屆新任董事業務導覽暨治理實務座談會	3
		114/05/07	114/05/07	財團法人工業技術研究院 產業學院	AI 安全與數位信賴	3

## (五) 薪資報酬委員會之組成、職責及運作情形

1. 本公司董事會依通過之薪資報酬委員會組織規程，成立薪資報酬委員會，其主要職責為履行下列職權，並將所提建議提交董事會討論。

(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。

2. 本公司於 113.06.19 股東會全面改選董事後，並委任第五屆薪酬委員成立薪酬委員會，該委員會每年至少開會二次，並由獨立董事擔任召集人及會議主席，執行至今，運作順暢。

## 3. 薪資報酬委員會成員資料

身分別	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
	姓名			
獨立董事	杜奕瑾	請參閱董事專業資格及獨立董事獨立性資訊揭露		0
獨立董事	賀陳旦			0
獨立董事	簡民一			0

## 4. 薪資報酬委員會運作情形資訊

(1) 本公司之薪資報酬委員會委員計 3 人。

(2) 本屆委員任期：113 年 6 月 19 日至 116 年 6 月 18 日，114 年度薪資報酬委員會開會 2 次(A)，委員資格及出席情形如下：

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
召集人	杜奕瑾	2	0	100%	
委員	賀陳旦	2	0	100%	
委員	簡民一	2	0	100%	

其他應記載事項：

- 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)：無此情形。
- 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：無此情形。

## (六)推動永續發展執行情形：

推動項目	執作情形			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，且設置永續發展專(兼)職單位，並營董事會授權高階管理階層處理，及董事會督導情形？	✓		本公司於111年起成立「永續發展委員會」，由執行長擔任委員會主席，並設立ESG工作執行小組，跨部門組成「治理與責任組」、「環保節能組」及「員工與社會關懷組」，委員會下並設立執行小組召集人與小組指導委員，負責引導各小組各項永續發展專案規劃及執行。小組成員定期追蹤與討論執行狀況，永續發展委員會則每年定期至少一次向公司董事會報告，以利即時掌握公司ESG策略的進展，並且在需要時敦促團隊進行策略調整及提供必要之資源。	無

推動項目	執作情形			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							
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？	✓		<p>1.本揭露資料涵蓋公司於114年1月至114年12月間在台灣地區主要營運據點之經濟、環境與社會相關資訊，部分資料將子公司網家速配(股)公司納入範疇，涵蓋主題包含電子商務、倉儲物流等事業。</p> <p>2.考量公司營運策略、永續發展趨勢、主管機關關注議題等，ESG工作執行小組依據重大性原則建立涵蓋環境、社會及公司治理之重大議題清單，透過重大議題鑑別流程，辨識出重大議題，並訂定有效辨識、衡量評估、監督及管控之風險管理政策及具體之行動方案，並將其作為推動永續發展的重要依據。摘述風險管理政策或策略如下：</p> <table border="1" data-bbox="622 730 1733 1383"> <thead> <tr> <th>重大議題</th> <th>風險評估項目</th> <th>說明</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>環境</td> <td>環境友善包材</td> <td> <p>有鑑於一次性包材對環境所造成之衝擊，本公司作為全國首家獲得碳標籤認證之綜合型電商平台，持續推動多項包材優化與內部流程改善措施，以降低成本並提升環保效益。</p> <p>於114年度，除延續自112年8月紙箱改版後之綠色包裝策略外，亦攜手紙箱供應商成功議定降價方案，並確保所用材料符合環保標準。透過減少紙箱印刷面積與重量，進一步達成碳足跡降低之目標。同時，持續優化倉儲作業流程，包括導入秤重系統及調整現場作業程序，以提升出貨效率與準確率。</p> <p>此外，針對物流袋使用、包裝標準及系統推薦機制等亦進行持續優化，並與政府部門保持密切聯繫，以確保所有作業流程皆符合最新法規要求，展現對環境永續與法規遵循之承諾。</p> </td> </tr> </tbody> </table>	重大議題	風險評估項目	說明	環境	環境友善包材	<p>有鑑於一次性包材對環境所造成之衝擊，本公司作為全國首家獲得碳標籤認證之綜合型電商平台，持續推動多項包材優化與內部流程改善措施，以降低成本並提升環保效益。</p> <p>於114年度，除延續自112年8月紙箱改版後之綠色包裝策略外，亦攜手紙箱供應商成功議定降價方案，並確保所用材料符合環保標準。透過減少紙箱印刷面積與重量，進一步達成碳足跡降低之目標。同時，持續優化倉儲作業流程，包括導入秤重系統及調整現場作業程序，以提升出貨效率與準確率。</p> <p>此外，針對物流袋使用、包裝標準及系統推薦機制等亦進行持續優化，並與政府部門保持密切聯繫，以確保所有作業流程皆符合最新法規要求，展現對環境永續與法規遵循之承諾。</p>	無
重大議題	風險評估項目	說明								
環境	環境友善包材	<p>有鑑於一次性包材對環境所造成之衝擊，本公司作為全國首家獲得碳標籤認證之綜合型電商平台，持續推動多項包材優化與內部流程改善措施，以降低成本並提升環保效益。</p> <p>於114年度，除延續自112年8月紙箱改版後之綠色包裝策略外，亦攜手紙箱供應商成功議定降價方案，並確保所用材料符合環保標準。透過減少紙箱印刷面積與重量，進一步達成碳足跡降低之目標。同時，持續優化倉儲作業流程，包括導入秤重系統及調整現場作業程序，以提升出貨效率與準確率。</p> <p>此外，針對物流袋使用、包裝標準及系統推薦機制等亦進行持續優化，並與政府部門保持密切聯繫，以確保所有作業流程皆符合最新法規要求，展現對環境永續與法規遵循之承諾。</p>								

推動項目	執作情形			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>氣候行動 / 綠色倉儲與物流</p> <p>1.綠色倉儲：本公司持續優化倉儲自動化系統，並完成林口A7智慧物流園區之建置，已於112年底全面啟用。藉由自動化技術與人工智慧導入，實現訂單配庫最佳化、庫存預先調撥、儲位配置精進、智慧化揀貨引導及最適化選箱裝填等功能，進一步提升整體營運效率並有效降低能源消耗。</p> <p>2.綠色物流：本公司透過車隊能源管理機制，並與同業及共享車隊合作，在未有增加自有電動車輛數量的前提下，有效整合並活化同業閒置運能，達成節能目標，進而由PChome主導建構綠色配送路網。同時持續精進車隊營運效能，有效降低燃油使用與碳排放量，積極實踐環境永續承諾。</p>	
			<p>社會</p> <p>多元與平等的職場環境建構</p> <p>PChome致力於打造多元、平等且安全的工作環境，確保員工不因宗教信仰、種族、性別、年齡或政治立場而遭受任何形式的騷擾、歧視或不公平待遇。除全面遵循《勞動基準法》、《職業安全衛生法》及《性別工作平等法》等相關法規外，亦明訂公平、公正之績效考核與晉用制度，並於每年年中及年終定期執行績效評核，以確保制度之透明與一致性。</p> <p>公司深信，多元與包容的職場文化有助於激發創新潛能與提升決策品質。為吸引與留任優秀人才，PChome持續透過多元化之招募管道提供職涯機會，並提供具市場競爭力之薪酬福利與完善之人才培育政策。此外，公司亦設有暢通之勞資溝通機制，促進彼此理解與信任，以建立共識並攜手成長。</p>	

推動項目	執作情形			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>職業安全與健康管理</b></p> <p>本公司積極遵循《職業安全衛生法》及相關法規規定，自113年起接受專業顧問輔導，建立完整之職業安全衛生管理系統程序書共計25部，並已於114年3月24日完成ISO 45001及TOSHMS第三方驗證。為強化職場健康防護，公司同步推動四大保護計畫，包括：「人因性危害預防計畫」、「異常工作負荷促發疾病預防計畫」、「執行職務遭受不法侵害預防計畫」及「母性健康保護計畫」，以全面保障員工身心健康與工作安全。</p> <p>於教育訓練方面，公司定期對新進與在職員工實施一般性職業安全衛生教育課程，並針對特定職務安排專業訓練，確保員工具備足夠之職安知識與應變能力。</p> <p>此外，總公司設置之哺集乳室榮獲台北市衛生局頒發「優良哺乳室認證－特優」，展現對女性員工友善職場之重視與承諾。</p>	
			<p><b>公司誠信經營與法規遵循</b></p> <p>PChome秉持誠信經營為企業永續發展之根本，持續積極推動誠信治理及法規遵循相關教育訓練，將誠信理念內化為全體同仁與合作夥伴之日常行為準則。公司亦透過完善之公司治理架構與內部控制機制，強化風險管理與法規遵循作業，以確保全體人員均能嚴格依循法令規範，共同維護企業誠信與營運穩健。</p>	
<b>三、環境議題</b>				
(一)公司是否依其產業特性建立合適之環境管	✓		本公司作為電子商務產業之一，依循產業特性推行內部環境與職業安全衛生之自動檢查機制，並制定禁煙管理規定，建立符合需求之環境管理制度。公司持續依據相關法規及規範辦理，致力預防職業災害，並不斷精進管理系統之效能，以落	無

推動項目	執作情形			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	
理制度？			<p>實企業永續經營之承諾。</p> <p>此外，積極推動「綠購包裝、綠購運輸、綠購倉儲、綠購金流」等全方位綠色營運策略，期以打造具備永續價值之電商新典範，實踐企業對環境保護與社會責任之承諾。</p>	
(二)公司是否致力於提升能使用效率及使用對環境負荷衝擊低之再生物料？	✓		<p>本公司積極推動各項能源減量與碳排放管理措施，致力實現企業永續經營目標。主要行動包括推行無紙化作業、鼓勵消費者使用電子發票與電子票券、以及持續優化包裝材料使用。</p> <p>114 年度持續延續自 112 年 8 月紙箱改版後之綠色包裝策略，並與紙箱供應商順利協商調整價格，同時確保材料符合環保標準，藉由減少紙箱印刷面積與重量，有效降低碳足跡。倉儲作業方面，持續精進作業流程，包括導入秤重系統及調整現場操作流程，以提升出貨效能與準確性。此外，針對物流袋使用、包裝標準與推薦機制等亦持續進行優化，並與政府部門保持密切聯繫，確保相關作業符合法規最新要求。</p> <p>在節能改善方面，倉儲場域調整部分空調設備，成功降低每月用電量，並透過照明系統優化，有效提升整體能源效率。總公司部分則持續推動老舊照明設備汰換計畫，並運用空調定時器進行自動控制，降低不必要之能源消耗。同時，亦持續推行省水設備建置與節水措施，並積極宣導資源分類、節水節電等永續行為，全面落实節能減碳之企業承諾。</p>	無
(三)公司是否評估氣候變遷對企業現在及未來	✓		<p>本公司參考《氣候相關財務揭露建議書》(TCFD) 架構，並參酌國內外同業之實務做法，建置氣候變遷風險評估問卷，邀集各單位代表進行深度研議與討論，系統性鑑別潛在氣候相關風險與機會。114 年度鑑別結果顯示，共識別出 4 項轉型風險、</p>	無

推動項目	執作情形			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	
的潛在風險與機會，並採取相關之因應措施？			<p>2項實體風險及3項機會，並針對各項風險與機會制訂具體管理對策。</p> <p>公司持續依循TCFD精神，將風險管理與機會評估機制納入永續經營策略，並於年度永續報告書中揭露管理目標及其達成進度，強化資訊透明度，提升對氣候變遷議題之應變與韌性能力。</p>	
(四)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，並制定節能減碳、溫室氣體減量、減少用水或其他廢棄物管理之政策？	✓		<p>本公司長期關注氣候變遷與資源永續議題，持續推動節能減碳各項政策與措施，積極落實環境保護責任，並依循相關法規與國際倡議，推動綠色營運轉型。</p> <p>一、政策與管理制度</p> <p>本公司已於114年於企業官網「重要公司內規」專區公告《環境及節能減碳管理政策》，針對用電量、用水量、廢棄物處理及節能硬體設施持續進行改善。同時，亦於114年公告《溫室氣體減量管理政策》，以審視並優化能源使用狀況，推動碳排放控管與相關管理作業，落實低碳營運目標。</p> <p>近兩年溫室氣體排放量統計如下： (GRI305-1, 305-2, 305-4)</p>	無

推動項目	執作情形			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 colspan="4">各排放源溫室氣體排放</th> </tr> <tr> <th>能源類型</th> <th>二氧化碳當量 (公噸)</th> <th>2024 年</th> <th>2025 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="2">倉儲用油</td> <td>柴油</td> <td>7.13</td> <td>4.29</td> </tr> <tr> <td>汽油</td> <td>0.33</td> <td>0.01</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">車隊用油</td> <td>柴油</td> <td>1,164.77</td> <td>962.89</td> </tr> <tr> <td>汽油</td> <td>66.51</td> <td>72.16</td> </tr> <tr> <td>辦公室公務車</td> <td>汽油</td> <td>1.40</td> <td>1.43</td> </tr> <tr> <td colspan="2">小計 (範疇一)</td> <td>2,910.21</td> <td>1,040.78</td> </tr> <tr> <td>外購電力-灰電</td> <td>電力</td> <td>5,839.71</td> <td>4,921.91</td> </tr> <tr> <td>外購電力-綠電</td> <td>電力</td> <td>-</td> <td>11.38</td> </tr> <tr> <td colspan="2">合計 (範疇一加範疇二) 註 3</td> <td>8,749.92</td> <td>5,974.07</td> </tr> <tr> <td colspan="2">排放強度 (公噸 CO<sub>2</sub>e/百萬營收)</td> <td>0.23</td> <td>0.16</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：溫室氣體排放計算採營運控制權法進行盤查，以活動數據X 排放係數X GWP 值計算。採用環境部113年2月5日公告之溫室氣體排放係數，以及 IPCC 第六次評估報告GWP 值，溫室氣體包含 CO<sub>2</sub>、CH<sub>4</sub>、N<sub>2</sub>O。</p> <p>註2：範疇一引用環境部113年2月5日公告之溫室氣體排放係數進行計算；範疇二引用經濟部能源局當年或前一年度公告之電力排放係數。(2024年度電力排碳係數= 0.474 kg CO<sub>2</sub>e/度) 2025 年盤查範圍涵蓋 PChome 之總部辦公室、A7 倉、大園倉，及速配各營運據點總公司、運務所、北區一所、北區二所、北區五所、北區六所、桃園一所、台中一所、台南一所。</p>	各排放源溫室氣體排放				能源類型	二氧化碳當量 (公噸)	2024 年	2025 年	倉儲用油	柴油	7.13	4.29	汽油	0.33	0.01	車隊用油	柴油	1,164.77	962.89	汽油	66.51	72.16	辦公室公務車	汽油	1.40	1.43	小計 (範疇一)		2,910.21	1,040.78	外購電力-灰電	電力	5,839.71	4,921.91	外購電力-綠電	電力	-	11.38	合計 (範疇一加範疇二) 註 3		8,749.92	5,974.07	排放強度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬營收)		0.23	0.16	
各排放源溫室氣體排放																																																		
能源類型	二氧化碳當量 (公噸)	2024 年	2025 年																																															
倉儲用油	柴油	7.13	4.29																																															
	汽油	0.33	0.01																																															
車隊用油	柴油	1,164.77	962.89																																															
	汽油	66.51	72.16																																															
辦公室公務車	汽油	1.40	1.43																																															
小計 (範疇一)		2,910.21	1,040.78																																															
外購電力-灰電	電力	5,839.71	4,921.91																																															
外購電力-綠電	電力	-	11.38																																															
合計 (範疇一加範疇二) 註 3		8,749.92	5,974.07																																															
排放強度 (公噸 CO <sub>2</sub> e/百萬營收)		0.23	0.16																																															

推動項目	執作情形			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>二、水資源管理</b></p> <p>本公司長期關注水資源保育及節能環保議題，積極推動節水政策，並透過多元措施落實水資源之有效管理。公司除定期進行節水宣導外，亦持續優化辦公與營運空間之水資源使用效率。具體作法包括：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 活化職場空間並適當調整空調設備配置，以降低冰水機之用水量；</li> <li>● 定期檢查儲水設施與抽水馬達運作情況，確保備用水源穩定可用；</li> <li>● 評估導入更高效率之節水設備與控制系統，強化水資源監控與使用管理。</li> </ul> <p>未來公司將持續強化節水設備導入與員工教育推廣，建構系統化水資源管理機制，積極回應環境永續之企業責任。</p> <p>近兩年用水量如下：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>營運據點</th> <th>取水來源</th> <th>河川流域</th> <th>單位</th> <th>2024 年</th> <th>2025 年</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>倉儲</td> <td>石門水庫</td> <td>大漢溪</td> <td rowspan="3">百萬公升</td> <td>28.324</td> <td>28.692</td> </tr> <tr> <td>辦公室</td> <td>翡翠水庫</td> <td>北勢溪</td> <td>15.495</td> <td>12.943</td> </tr> <tr> <td colspan="3">總用水量</td> <td>43.819</td> <td>41.635</td> </tr> <tr> <td colspan="3">用水密集度</td> <td>度/百萬營收</td> <td>1.17</td> <td>1.13</td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：PChome 取水來源均為自來水，屬來自第三方之淡水。            註2：參考世界水資源研究所 (World Water Institute) 提供的公開資料，PChome 台灣地區取水源均非屬於水壓力地區。</p> <p><b>三、廢棄物管理</b></p> <p>PChome 作為網路購物平台，資源使用情形單純，遵守環境部的廢棄物相關</p>	營運據點	取水來源	河川流域	單位	2024 年	2025 年	倉儲	石門水庫	大漢溪	百萬公升	28.324	28.692	辦公室	翡翠水庫	北勢溪	15.495	12.943	總用水量			43.819	41.635	用水密集度			度/百萬營收	1.17	1.13	
營運據點	取水來源	河川流域	單位	2024 年	2025 年																											
倉儲	石門水庫	大漢溪	百萬公升	28.324	28.692																											
辦公室	翡翠水庫	北勢溪		15.495	12.943																											
總用水量				43.819	41.635																											
用水密集度			度/百萬營收	1.17	1.13																											

推動項目	執作情形		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>法規，並無產生任何有害事業廢棄物。PChome 之一般廢棄物係委託外部合格之廠商清運及焚化處理，可回收再利用之資源主要為廢紙（箱），其他資源回收分類項目包含PE 膜、綜合鐵類及寶特瓶等，皆交由合格廠商妥善進行回收處理。為減少廢棄物的產生，創造循環經濟效益，PChome 不僅透過研發環境友善包材、紙箱減重等措施，提升資源使用效率，也與上游供應商合作紙箱、物流箱及棧板回收再利用，整合價值鏈上下游利害關係人，不遺餘力地推動資源回收再利用，將廢棄物轉化為新的再生材料。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; text-align: center;"> <thead> <tr> <th rowspan="2">項目</th> <th rowspan="2">處理方式</th> <th rowspan="2">單位</th> <th colspan="2">2024 年</th> <th colspan="2">2025 年</th> </tr> <tr> <th>倉儲</th> <th>辦公室</th> <th>倉儲</th> <th>辦公室</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一般廢棄物</td> <td>交由合格廠商清運及焚化</td> <td rowspan="4">公噸</td> <td>76.2</td> <td>106.6</td> <td>82.0</td> <td>92.0</td> </tr> <tr> <td>資源回收</td> <td>交由合格廠商回收再利用</td> <td>1,132.29</td> <td>142.6</td> <td>879.7</td> <td>130.2</td> </tr> <tr> <td colspan="2">營運據點小計</td> <td>1,208.49</td> <td>249.2</td> <td>961.7</td> <td>222.2</td> </tr> <tr> <td colspan="2">廢棄物總重量</td> <td>1,457.69</td> <td>1,183.9</td> <td></td> <td></td> </tr> </tbody> </table> <p>註1：PChome 無有害廢棄物，且均為離場處理。</p> <p>四、本公司為全台第一個取得環境部「碳標籤」之大型綜合網購平台，主動了解網路零售服務在生命週期各階段的碳足跡，分析產品服務（產品檢核、產品分裝等）、環境服務（官網、網域、伺服器、跨平台串接等）及運輸服務（取貨、配送、退貨、換貨等）三個面向，以有效量化並規劃減量目標。</p> <p>五、為強化溫室氣體減量與節能效能，本公司提出以下重點措施：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 全面導入倉庫無紙化作業流程；</li> <li>2. 進駐綠建築倉儲並導入智慧物流系統，包含料盒式與棧板式梭車貨架（Shuttle Rack）、潛伏式自動搬運機器人（AGV）等自動化節能設備；</li> </ol>	項目	處理方式	單位	2024 年		2025 年		倉儲	辦公室	倉儲	辦公室	一般廢棄物	交由合格廠商清運及焚化	公噸	76.2	106.6	82.0	92.0	資源回收	交由合格廠商回收再利用	1,132.29	142.6	879.7	130.2	營運據點小計		1,208.49	249.2	961.7	222.2	廢棄物總重量		1,457.69	1,183.9		
項目	處理方式	單位	2024 年				2025 年																																
			倉儲	辦公室	倉儲	辦公室																																	
一般廢棄物	交由合格廠商清運及焚化	公噸	76.2	106.6	82.0	92.0																																	
資源回收	交由合格廠商回收再利用		1,132.29	142.6	879.7	130.2																																	
營運據點小計			1,208.49	249.2	961.7	222.2																																	
廢棄物總重量			1,457.69	1,183.9																																			

推動項目	執作情形			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.提升綠色運輸，以低碳車輛進行貨品配送，降低運輸碳排放。	
四、社會議題				
(一)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？	✓		<p>本公司恪遵「勞動基準法」等相關勞動法規，並尊重國際公認之基本勞動人權原則，認同並自願遵循「聯合國世界人權宣言」、「聯合國全球盟約」、「聯合國企業與人權指導原則」及「國際勞工組織」(ILO)所倡議之人權標準，訂定人權政策及完善人事管理制度，致力打造重視人權、尊重差異、無歧視與免於騷擾的友善職場環境。本政策適用於本公司及本公司直接或間接持股超過百分之五十或有實質控制力之公司或組織，且本公司應遴選符合本政策精神與基本原則之商家作為商業合作之夥伴及供應商，致力杜絕任何人權侵害。</p> <p>公司秉持以人為本、用人唯才及適才適所之理念，致力於建構一個多元、平等、包容的工作文化，協助員工充分發揮專業所長。相關政策措施包含：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 職場人權保障與無差別雇用政策；</li> <li>● 安全與健康之工作環境提供；</li> <li>● 保障員工結社自由與團體協商權利；</li> <li>● 建立暢通有效之勞資溝通機制；</li> <li>● 資訊安全與個人資料保護；</li> <li>● 人權政策之宣導、定期檢視與成效評估。</li> </ul> <p>詳見企業官網/重要內規/人權政策：<a href="https://corp.pchome.tw/wp-content/uploads/2022/10/%E3%80%90%E7%B6%B2%E8%B7%AF%E5%AE%B6%E5%BA%AD%E3%80%91%E4%BA%BA%E6%AC%8A%E6%94%BF%E7%AD%96_v1_20220530.pdf">https://corp.pchome.tw/wp-content/uploads/2022/10/%E3%80%90%E7%B6%B2%E8%B7%AF%E5%AE%B6%E5%BA%AD%E3%80%91%E4%BA%BA%E6%AC%8A%E6%94%BF%E7%AD%96_v1_20220530.pdf</a></p>	無

推動項目	執作情形		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>本公司依循人權盡職調查原則，於 114 年度進行員工敬業滿意度調查，並於 115 年初建置並導入完善之人權盡職調查與管理機制：</p> <p><b>114 年度敬業滿意度調查之減緩與補救措施/執行與追蹤機制</b></p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>編號</th> <th>議題/主題</th> <th>風險描述</th> <th>補救措施 (1)</th> <th>補救措施 (2)</th> <th>風險減緩</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>一</td> <td>公司治理與制度執行一致性</td> <td>員工意見調查顯示，對於公司制度執行一致性與規範依據之認知仍有落差，可能影響組織信任與內部治理效能。</td> <td>強化制度宣導與標準作業流程</td> <td>建立跨部門制度一致性檢視機制，並定期優化執行方式</td> <td>透過制度化透明化與內部稽核機制，確保政策執行一致性，提升組織治理品質。</td> </tr> <tr> <td>二</td> <td>內部溝通與資訊透明</td> <td>調查結果顯示，員工對公司溝通透明度及資訊傳遞完整性之滿意度偏低，可能影響組織共識與執行效率。</td> <td>建立定期溝通機制（如全員會議、部門說明）</td> <td>強化重大決策之內部溝通與說明</td> <td>透過制度化溝通流程與資訊揭露機制，降低資訊落差並提升組織協同效能。</td> </tr> <tr> <td>三</td> <td>員工敬業度與雇主品牌（推薦意願）</td> <td>員工推薦公司之意願偏低，顯示整體敬業度與雇主品牌認同仍有提升空間，可能影響人才吸引與留任。</td> <td>優化員工體驗</td> <td>強化內部文化與價值溝通</td> <td>透過持續性敬業度管理與員工回饋機制，提升組織認同與人才穩定度。</td> </tr> </tbody> </table>	編號	議題/主題	風險描述	補救措施 (1)	補救措施 (2)	風險減緩	一	公司治理與制度執行一致性	員工意見調查顯示，對於公司制度執行一致性與規範依據之認知仍有落差，可能影響組織信任與內部治理效能。	強化制度宣導與標準作業流程	建立跨部門制度一致性檢視機制，並定期優化執行方式	透過制度化透明化與內部稽核機制，確保政策執行一致性，提升組織治理品質。	二	內部溝通與資訊透明	調查結果顯示，員工對公司溝通透明度及資訊傳遞完整性之滿意度偏低，可能影響組織共識與執行效率。	建立定期溝通機制（如全員會議、部門說明）	強化重大決策之內部溝通與說明	透過制度化溝通流程與資訊揭露機制，降低資訊落差並提升組織協同效能。	三	員工敬業度與雇主品牌（推薦意願）	員工推薦公司之意願偏低，顯示整體敬業度與雇主品牌認同仍有提升空間，可能影響人才吸引與留任。	優化員工體驗	強化內部文化與價值溝通	透過持續性敬業度管理與員工回饋機制，提升組織認同與人才穩定度。
編號	議題/主題	風險描述	補救措施 (1)	補救措施 (2)	風險減緩																						
一	公司治理與制度執行一致性	員工意見調查顯示，對於公司制度執行一致性與規範依據之認知仍有落差，可能影響組織信任與內部治理效能。	強化制度宣導與標準作業流程	建立跨部門制度一致性檢視機制，並定期優化執行方式	透過制度化透明化與內部稽核機制，確保政策執行一致性，提升組織治理品質。																						
二	內部溝通與資訊透明	調查結果顯示，員工對公司溝通透明度及資訊傳遞完整性之滿意度偏低，可能影響組織共識與執行效率。	建立定期溝通機制（如全員會議、部門說明）	強化重大決策之內部溝通與說明	透過制度化溝通流程與資訊揭露機制，降低資訊落差並提升組織協同效能。																						
三	員工敬業度與雇主品牌（推薦意願）	員工推薦公司之意願偏低，顯示整體敬業度與雇主品牌認同仍有提升空間，可能影響人才吸引與留任。	優化員工體驗	強化內部文化與價值溝通	透過持續性敬業度管理與員工回饋機制，提升組織認同與人才穩定度。																						

推動項目	執作情形						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"> <tr> <td>四</td> <td>經營策略與政策理解</td> <td>部分員工對公司經營方向、政策及決策之理解程度不足，可能影響策略落地與組織對齊。</td> <td>強化策略溝通與內部宣導，提升主管在策略傳遞之角色</td> <td>將公司目標轉化為部門與個人 KPI</td> <td>透過策略溝通制度化與績效連動機制，提升組織整體執行力。</td> </tr> <tr> <td>五</td> <td>AI 工具導入與數位轉型</td> <td>員工對 AI 工具之實際使用程度偏低，顯示數位轉型導入與應用仍有落差，可能影響工作效率提升。</td> <td>推動 AI 工具教育訓練與應用場景</td> <td>鼓勵員工導入 AI 提升工作效率</td> <td>透過數位能力培養與工具導入機制，提升組織整體營運效率。</td> </tr> </table>	四	經營策略與政策理解	部分員工對公司經營方向、政策及決策之理解程度不足，可能影響策略落地與組織對齊。	強化策略溝通與內部宣導，提升主管在策略傳遞之角色	將公司目標轉化為部門與個人 KPI	透過策略溝通制度化與績效連動機制，提升組織整體執行力。	五	AI 工具導入與數位轉型	員工對 AI 工具之實際使用程度偏低，顯示數位轉型導入與應用仍有落差，可能影響工作效率提升。	推動 AI 工具教育訓練與應用場景	鼓勵員工導入 AI 提升工作效率	透過數位能力培養與工具導入機制，提升組織整體營運效率。		
四	經營策略與政策理解	部分員工對公司經營方向、政策及決策之理解程度不足，可能影響策略落地與組織對齊。	強化策略溝通與內部宣導，提升主管在策略傳遞之角色	將公司目標轉化為部門與個人 KPI	透過策略溝通制度化與績效連動機制，提升組織整體執行力。												
五	AI 工具導入與數位轉型	員工對 AI 工具之實際使用程度偏低，顯示數位轉型導入與應用仍有落差，可能影響工作效率提升。	推動 AI 工具教育訓練與應用場景	鼓勵員工導入 AI 提升工作效率	透過數位能力培養與工具導入機制，提升組織整體營運效率。												
			<p>人權盡職調查流程</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 融入營運體系：將人權議題納入政策、內控制度與日常管理，由人力資源部及相關單位共同推動。</li> <li>2. 風險辨識與評估：透過內部盤點、問卷調查及跨部門訪談進行辨識。</li> <li>3. 風險分級與排序：建立人權風險矩陣，確認優先管理項目。</li> <li>4. 減緩與預防措施：針對重大風險制定具體管理措施並納入制度。</li> <li>5. 追蹤與檢視：透過 KPI 與內部管理機制定期檢視執行情形。</li> <li>6. 申訴與補救：建立申訴與通報機制，確保問題即時處理。</li> </ol> <p>本公司亦定期辦理人權教育訓練與不法侵害預防課程，提升員工對人權議題之認識與潛在風險之辨識能力，預防違反人權情事發生。</p> <p>重視「職場不法侵害零容忍」原則，透過辦理專責知能訓練，強化全體員工對不法行為的識別及處理應對能力，同時維持暢通之內部申訴與反映管道，確保員工</p>														

推動項目	執作情形			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>於執行職務過程中之基本人權與尊嚴不受侵害。</p> <p>此外，114年度內未發生任何客戶資料洩露、失竊或遺失事件，展現公司對資訊安全與個資保護之高度重視與落實。</p> <p>為持續提升員工福祉與專業發展，公司提供具市場競爭力之薪資待遇、完整的教育訓練制度及透明之晉升發展機制，持續打造兼具尊重、信任與成長的職場環境。</p>	
(二)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?	✓		<p>一、落實合理薪酬制度，營造多元平等職場</p> <p>本公司秉持包容與開放之精神，歡迎各領域優秀人才加入，致力打造不因性別、年齡、種族、宗教信仰、婚姻狀況或政治立場等因素而產生差別待遇的平權職場。</p> <p>薪酬制度主要由基本薪資、獎金及福利三部分構成：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 基本薪資：依據員工職位所屬市場薪資行情核定。</li> <li>● 獎金制度：連結個人與部門目標達成情形及公司整體營運績效發放。</li> <li>● 福利措施：透過公司章程及內部人事管理規範，確保員工享有具保障且具吸引力之完整福利制度。</li> </ul> <p>依公司「人事管理規章」設有明確之績效考核制度，並綜合考量員工之學經歷背景、專業技術、年資與工作表現，核定個人薪資水準。每年依據公司經營方針為員工設定明確工作目標，並將績效考核結果作為薪資與獎金調整之依據，以實現公司與員工共榮共成之目標。</p>	無

推動項目	執作情形			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>二、員工福利制度與關懷措施</p> <p>本公司依法設立職工福利委員會，按月提撥福利經費，定期規劃並推動多元福利措施，涵蓋：職場福利、節日歡慶、生活照顧、員工同樂、健康關懷、進修獎勵等。透過上述多元關懷措施，提升員工滿意度與向心力，打造幸福職場。</p> <p>三、經營成果回饋員工</p> <p>本公司深信經營成果應回饋全體同仁，故於公司章程第28條明訂： 公司年度如有獲利，應提撥1%至15%為員工酬勞以及不高於1.5%之部分作為董事之酬勞。但公司尚有累積虧損時，應預先保留彌補數額。前項員工酬勞發給股票或現金之對象，包括符合一定條件之控制或從屬公司員工。 此外，公司亦依據市場薪資調查及整體經濟趨勢，每年定期檢視薪酬結構，依個人績效進行調薪，以維持薪資制度之市場競爭力，確保能持續吸引並留任優秀人才。</p> <p>更詳細的內容可參閱企業官網-員工福利制度 (<a href="https://corp.pchome.tw/corporate-social-responsibility/%e5%93%a1%e5%b7%a5%e7%a6%8f%e5%88%a9%e5%88%b6%e5%ba%a6/">https://corp.pchome.tw/corporate-social-responsibility/%e5%93%a1%e5%b7%a5%e7%a6%8f%e5%88%a9%e5%88%b6%e5%ba%a6/</a>)</p>	
(三)公司是否提供員工安全與健	✓		1.本公司致力於打造溫馨且安全健康的職場環境，為了保障每一位工作者的安全與健康，由職安室統籌管理職業安全衛生管理計畫，積極遵循職業安全衛生法	無

推動項目	執作情形			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	
康之工作環境，並對員工定期實施安全與健康教育？			<p>之要求，並推動各項職業安全衛生管理措施及制定相關程序，提供全體同仁享有安全無虞之工作環境。</p> <p>2.為強化對職業安全衛生的認知，透過舉辦職業安全衛生相關之教育訓練，提升同仁有關職場安全的知識，回顧114年，本公司投入職業安全衛生訓練的人/時數合計逾410小時。相關訓練如下：</p> <p>(1)新進人員、在職員工、調倉員工之教育訓練：作業安全衛生有關法規概要、職業安全衛生概念及安全衛生工作守則、作業前、中、後之自動檢查、標準作業程序、緊急事故應變處理、消防及急救常識暨演練。</p> <p>(2)各項安全衛生教育訓練：對於操作堆高機作業之同仁，依照職業安全衛生教育訓練規則，實施特殊作業安全衛生教育訓練，另外依照同法每三年再實施三小時在職教育訓練，除此之外每月舉辦堆高機作業安全宣導會、電動拖板車操作安全衛生宣導會、鋰電池系統充電步驟及注意事項說明會、健康促進活動。</p> <p>(3)自衛消防編組演練：倉庫端每年實施2次消防綜合演練，模擬火災發生於消防人員抵達前，倉所內部人員在確保自身安全之前提下，能迅速進行判斷狀況，有效進行通報、避難引導、安全防護、滅火、緊急救護等應變措施。敦南總公司每年實施逃生演練一次，確保同仁於發生緊急狀況時熟悉各樓層的逃生動線。</p>	

推動項目	執作情形		與上市上櫃公司永續發展實務守則差異情形及原因
	是	否	
			<p>(4)承攬商作業管理：依照承攬商安全衛生管理辦法，於發包前先由承攬商簽屬安全衛生環保承諾書，並再召開協議組織會議。於作業前由職安同仁對施工作業人員實施危害告知，作業中不定時稽核，並且透過缺失照片要求承攬商檢討並改善。</p> <p>(5)安全衛生宣導：每月向現場主管/幹部實施安全衛生宣導，再由主管/幹部至現場向所屬同仁宣達。</p> <p>(6)召開職業安全衛生委員會：在勞工代表的參與下，共同審議職業安全衛生管理事項。</p> <p>(7)定期辦理員工健康檢查並對員工實施安全與健康教育活動宣導、CPR+AED實作訓練、辦理勞工健康促進活動、辦理醫師臨場諮詢服務、健康衛生宣導(新興傳染病防疫政策及其他注意事項宣導)。</p> <p>3.職業安全衛生相關證照：本公司從事職業安全衛生管理工作同仁均依法取得證照，並不定期派員參加政府機關或學術機構之研討會或說明會，或報名參加安全衛生協會舉辦之在職教訓訓練課程。</p> <p>4.其他職業安全衛生查核作業：每日實施現場作業職安觀察，發現不安全環境或不安全行為時立即開立矯正措施報告。</p> <p>5.每年實施2次作業環境監測，確保二氧化碳濃度、照度符合法規要求</p>

推動項目	執作情形			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									
			6.年度作業項目及頻率 <table border="1" style="margin-left: 20px;"> <thead> <tr> <th>項目</th> <th>作業頻率</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>消防演練(倉庫)</td> <td>6次/年</td> </tr> <tr> <td>作業環境監測</td> <td>6次/年</td> </tr> <tr> <td>病蟲防治作業</td> <td>至少2次/月</td> </tr> </tbody> </table>	項目	作業頻率	消防演練(倉庫)	6次/年	作業環境監測	6次/年	病蟲防治作業	至少2次/月	
項目	作業頻率											
消防演練(倉庫)	6次/年											
作業環境監測	6次/年											
病蟲防治作業	至少2次/月											
(四)公司是否為員工建立有效之職涯能力發展培訓計畫?	✓		<p>本公司致力於強化企業整體競爭力與員工專業能力，建置完善的人才培育體系，依據六大職能架構 - 商業職能、工作職能、領導職能、核心職能、網家職能與法規職能，規劃全方位訓練課程，以支持不同職級與職務發展需求。訓練內容涵蓋：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 新進人員職前訓練</li> <li>● 職務基礎與專業訓練</li> <li>● 程式應用與資訊安全教育</li> <li>● 專利與法規知識課程</li> </ul> <p>課程採線上與實體並行方式辦理，提供多元且具彈性的學習模式，提升學習便利性與參與率。課程結束後，公司亦落實訓練成效追蹤機制，進行品質回饋與課程精進，以確保訓練成果能有效轉化為實務應用能力。2025年度整體訓練成果如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 總受訓人次：4,774人次</li> <li>● 總受訓時數：4,245小時</li> </ul>	無								
(五)針對產品與服務之顧客健康與安全、客戶隱私、行銷及	✓		<p>1.法規遵循機制</p> <p>本公司嚴格遵循政府相關法令規定，並設有專責單位負責追蹤法規更新動態，定期進行法規布達與內部宣導，確保公司各項業務活動均符合法規要求。</p>	無								

推動項目	執作情形			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	
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？			<p>2.個人資料保護與資訊安全 為保障客戶隱私及個人資料安全，本公司已建置個人資料保護管理制度與政策，透過內部個資稽核、外部驗證、風險預防與員工教育訓練等多重機制，確保個人資料之妥善處理與保護。針對行銷與廣告刊登作業，亦設有明確管理規範，以確保相關作業流程符合法律規範，防範違規風險。</p> <p>3.客戶服務與申訴處理 公司設有顧客服務部及利害關係人溝通信箱，主動查核各項客戶政策之執行情形，並受理客戶反映與申訴案件，確保客戶意見得以即時回應與妥善處理。公司亦定期檢視申訴案件類型與處理成效，作為服務優化與內部改善之依據，以保障客戶權益並提升服務品質。</p>	
(六)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？	✓		<p>公司與供應商建立長期合作關係，並透過制度化供應商管理機制確保商品與服務品質，持續強化供應鏈治理與營運風險管理。</p> <p>為落實供應鏈治理與永續發展要求，本公司制定《供應商行為準則聲明書》，要求供應商於合作過程中遵循相關法令及公司規範，並於勞工權益與人權保障、職業安全衛生、環境保護、誠信經營、個人資料保護及智慧財產權保護等面向落實管理。</p> <p>截至 114 年度，共 135 家供應商已簽署《供應商行為準則聲明書》。</p> <p>本公司另依《供應商評鑑管理辦法》建立供應商評鑑機制，針對具一定交易規模與頻次之供應商辦理年度評鑑，並將評鑑結果作為供應商續用與合作管理之重要依據。</p>	無

推動項目	執作情形			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>114 年度主要交易供應商共 222 家，其中 84 家納入年度評鑑並且簽訂行為準則，占主要交易供應商 37.84%。</p> <p>A. 供應鏈管理流程</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 供應商遴選</li> <li>2. 簽署供應商行為準則</li> <li>3. 合作履約管理</li> <li>4. 年度供應商評鑑</li> <li>5. 異常商品管理</li> <li>6. 改善追蹤 / 終止合作</li> </ol> <p>B. 供應鏈人權盡職調查</p> <p>本公司重視人權議題，並將人權風險管理納入公司營運及供應鏈管理。人權盡職調查之範圍涵蓋公司自身營運及供應鏈管理。</p> <p>C. 調查範圍</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 勞工權益保障</li> <li>● 合法工時與薪資</li> <li>● 職業安全衛生</li> </ul> <p>D. 人權盡職調查流程</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1 融入制度：將人權議題納入公司治理與供應鏈管理制度</li> <li>2 風險辨識：透過供應商管理及年度評鑑辨識供應鏈人權風險</li> <li>3 預防與改善：要求供應商提出改善措施</li> </ol>	

推動項目	執作情形			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>4 追蹤管理：透過年度供應商評鑑追蹤改善情形</p> <p>5 溝通揭露：透過年報與永續報告書揭露相關資訊</p> <p>E. 供應商評鑑結果（114 年度-含尚未簽訂行為準則之廠商）</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>評級</th> <th>家數</th> <th>比例</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>A 級</td> <td>27</td> <td>31.03%</td> </tr> <tr> <td>B 級</td> <td>55</td> <td>63.22%</td> </tr> <tr> <td>C 級</td> <td>4</td> <td>4.60%</td> </tr> <tr> <td>D 級</td> <td>1</td> <td>1.15%</td> </tr> </tbody> </table> <p>依評鑑制度：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● A / B 級供應商：維持正常採購合作</li> <li>● C 級供應商：減量採購並開發替代供應商，要求改善</li> <li>● D 級供應商：暫停採購並進行改善，未改善者終止合作</li> </ul> <p>此外，本公司亦建立商品異常管理機制。當商品涉及法規不符或品質疑慮時，將依內部流程進行通報、風險評估及商品下架等處理，以確保消費者權益並降低營運風險。</p>	評級	家數	比例	A 級	27	31.03%	B 級	55	63.22%	C 級	4	4.60%	D 級	1	1.15%	
評級	家數	比例																	
A 級	27	31.03%																	
B 級	55	63.22%																	
C 級	4	4.60%																	
D 級	1	1.15%																	

推動項目	執作情形		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>未來，本公司將持續優化供應鏈治理機制，並逐步將供應商行為準則管理範圍擴展至商品及物流供應商。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>對象</th> <th>風險描述</th> <th>補救措施</th> <th>風險減緩</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>供應商</td> <td>供應商可能未遵循誠信商業道德、個資與智財權保護規範，或於交貨期、良品率表現不佳，導致營運中斷或商譽受損。</td> <td>要求存在重大品質、合規風險，或評鑑落入 C/D 級的供應商，提出具體且合理的改善措施。</td> <td rowspan="2"> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 供應商行為準則約束：制定並要求簽署《供應商行為準則聲明書》，從源頭規範供應商在人權、職安衛、環保與誠信經營的表現。</li> <li>● 常態化供應商評鑑制度：依《供應商評鑑管理辦法》，針對年度主要採購供應商，進行價格、交期、良品率與服務進行年度分級評鑑（A/B/C/D）。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td>供應鏈從業人員</td> <td>供應商在生產或營運過程中，可能面臨勞動權益受損、缺乏完善職安衛環境、或未落實環境及動物保護等潛在 ESG 爭議。</td> <td> <ul style="list-style-type: none"> <li>● C級供應商：實施減量採購並要求改善，同時開發替代供應商；連續兩年未改善則降為 D 級。</li> <li>● D級及重大違規供應商：立即暫停採購；若持續未改善或拒絕配合，則強制終止合作。</li> </ul> </td> </tr> <tr> <td>消費者</td> <td>平台銷售之商品可能發生不符相關法規（如標示不全、成分違規）、存在重大品質瑕疵，進而引發客訴或主管機關裁罰。</td> <td>啟動內部異常處理流程，針對具法規或品質疑慮之商品進行通報、風險評估與清查，並立即執行預防性下架處理。</td> <td>落實商品上架前的事前審查，並於入倉後實施「效期管理、品質抽驗、稽核」三重監控機制，確保源頭到出貨的品質。</td> </tr> </tbody> </table>	對象	風險描述	補救措施	風險減緩	供應商	供應商可能未遵循誠信商業道德、個資與智財權保護規範，或於交貨期、良品率表現不佳，導致營運中斷或商譽受損。	要求存在重大品質、合規風險，或評鑑落入 C/D 級的供應商，提出具體且合理的改善措施。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 供應商行為準則約束：制定並要求簽署《供應商行為準則聲明書》，從源頭規範供應商在人權、職安衛、環保與誠信經營的表現。</li> <li>● 常態化供應商評鑑制度：依《供應商評鑑管理辦法》，針對年度主要採購供應商，進行價格、交期、良品率與服務進行年度分級評鑑（A/B/C/D）。</li> </ul>	供應鏈從業人員	供應商在生產或營運過程中，可能面臨勞動權益受損、缺乏完善職安衛環境、或未落實環境及動物保護等潛在 ESG 爭議。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● C級供應商：實施減量採購並要求改善，同時開發替代供應商；連續兩年未改善則降為 D 級。</li> <li>● D級及重大違規供應商：立即暫停採購；若持續未改善或拒絕配合，則強制終止合作。</li> </ul>	消費者	平台銷售之商品可能發生不符相關法規（如標示不全、成分違規）、存在重大品質瑕疵，進而引發客訴或主管機關裁罰。	啟動內部異常處理流程，針對具法規或品質疑慮之商品進行通報、風險評估與清查，並立即執行預防性下架處理。	落實商品上架前的事前審查，並於入倉後實施「效期管理、品質抽驗、稽核」三重監控機制，確保源頭到出貨的品質。
對象	風險描述	補救措施	風險減緩															
供應商	供應商可能未遵循誠信商業道德、個資與智財權保護規範，或於交貨期、良品率表現不佳，導致營運中斷或商譽受損。	要求存在重大品質、合規風險，或評鑑落入 C/D 級的供應商，提出具體且合理的改善措施。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 供應商行為準則約束：制定並要求簽署《供應商行為準則聲明書》，從源頭規範供應商在人權、職安衛、環保與誠信經營的表現。</li> <li>● 常態化供應商評鑑制度：依《供應商評鑑管理辦法》，針對年度主要採購供應商，進行價格、交期、良品率與服務進行年度分級評鑑（A/B/C/D）。</li> </ul>															
供應鏈從業人員	供應商在生產或營運過程中，可能面臨勞動權益受損、缺乏完善職安衛環境、或未落實環境及動物保護等潛在 ESG 爭議。	<ul style="list-style-type: none"> <li>● C級供應商：實施減量採購並要求改善，同時開發替代供應商；連續兩年未改善則降為 D 級。</li> <li>● D級及重大違規供應商：立即暫停採購；若持續未改善或拒絕配合，則強制終止合作。</li> </ul>																
消費者	平台銷售之商品可能發生不符相關法規（如標示不全、成分違規）、存在重大品質瑕疵，進而引發客訴或主管機關裁罰。	啟動內部異常處理流程，針對具法規或品質疑慮之商品進行通報、風險評估與清查，並立即執行預防性下架處理。	落實商品上架前的事前審查，並於入倉後實施「效期管理、品質抽驗、稽核」三重監控機制，確保源頭到出貨的品質。															
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	✓		<p>本公司自109年起編製並發布「永續報告書」，以系統性揭露公司於經濟、環境與社會等面向之重大議題、管理政策與執行績效，展現企業落實永續發展之承諾與行動。</p> <p>無</p>															

推動項目	執作情形			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	
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？			<p>報告內容係依循全球永續性報告協會（Global Reporting Initiative, GRI）永續性報導準則之核心選項進行編制，並參考「永續會計準則委員會（SASB）」所發布之電子商務行業相關揭露指標，回應利害關係人關注之ESG議題，提升資訊透明度與可比性。</p> <p>報告中所揭露之各項資料與指標，皆依據對應之管理系統規範辦理，並具備以下特性：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 財務資訊：以新台幣計算，並經會計師事務所查核簽證。</li> <li>● 環境與職業安全衛生管理系統：定期執行內部稽核，確保作業準則與資料準確性。</li> </ul> <p>本公司永續報告書已公開上架於公司官方網站，供全體利害關係人查閱，作為持續強化溝通與企業透明治理之重要依據。</p>	
<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：本公司已於111年成立「永續發展委員會」，由執行長擔任委員會主席，並設立ESG工作執行小組。小組成員定期追蹤與討論執行狀況，永續發展委員會則會每年定期至少一次向公司董事會報告，逐步實踐落實公司治理、發展永續環境、維護社會公益及加強企業永續發展資訊揭露之四大目標。</p>				
<p>七、其他有助於瞭解推動永續發展執行情形之重要資訊： 本公司企業社會責任相關資訊如公司治理、環境安全衛生及社會公益請參見本公司網站。</p>				

## (七)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
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>本公司於111年設立永續發展委員會，負責統籌企業永續發展策略之規劃與推動，並設有隸屬之環保節能小組，專責規劃與執行與環境永續相關之各項政策與行動方案。該小組定期檢視執行成果，並每年定期至少一次向董事會報告永續發展之推動成效，強化治理層級對永續議題之監督與參與。</p> <p>同時，公司持續強化管理階層對氣候變遷風險與機會之認知，推動跨部門協作機制，提升組織對氣候議題的整體應對能力。並積極評估將氣候變遷因子納入企業永續策略及風險管理政策中，以系統性管理潛在衝擊，提升營運韌性與永續發展競爭力。</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>本公司依據TCFD架構持續推動氣候相關風險與機會之鑑別與管理，於114年度議題鑑別過程中，新增溫室氣體排放定價與客戶行為變化兩項轉型風險，並針對所有識別項目進行潛在衝擊分析與管理對策規劃。</p> <p>依據鑑別結果，氣候變遷所造成之風險與機會，依影響時間可區分如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 短期（0-3年）影響項目： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 極端氣候事件（如颱風、洪水）發生頻率與嚴重程度提升</li> <li>➢ 客戶環保意識提升所帶動的行為改變</li> <li>➢ 原物料成本增加</li> <li>➢ 開發低碳產品與服務之機會</li> </ul> </li> <li>● 中期（3-10年）影響項目： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 降雨（水）模式與整體氣候條件極端變化</li> <li>➢ 溫室氣體排放定價上升所帶來之營運成本壓力</li> <li>➢ 推動高效能之生產與配送流程以降低排碳</li> <li>➢ 發展循環經濟模式以創造新營運機會</li> </ul> </li> <li>● 長期（10年以上）影響項目： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 利害關係人對企業永續責任之期待升高及負面回饋風險</li> <li>➢ 建立具韌性與永續性的供應鏈體系之必要性提升</li> </ul> </li> </ul> <p>針對上述各項風險與機會，本公司已規劃具體之管理因應措施，並納入永續策略與風險管理架構中，持續透過跨部門協作機制監控氣候變遷趨勢，以提升營運韌性與永續競爭力。</p>

項目	執行情形
<p>3. 敘明極端氣候事件及轉型行動對財務之影響。</p>	<p>本公司依據氣候變遷風險鑑別結果，針對極端天氣、水資源變化與政策面排碳成本等面向，辨識出對營運可能造成實質影響之風險情境，並說明其潛在衝擊如下：</p> <p>一、極端天氣事件（如：淹水）</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 倉庫遭遇淹水情形導致在庫商品損壞及減損；</li> <li>● 淹水造成設備損壞或使用年限縮短，增加資本支出；</li> <li>● 出貨延遲及庫存調整作業中斷，進而影響營運效率與客戶滿意度。</li> </ul> <p>二、降雨（水）模式與氣候條件極端變化</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 為維持辦公室及倉儲空間之穩定溫度，空調使用頻率增加，導致： <ul style="list-style-type: none"> <li>➢ 電力成本上升；</li> <li>➢ 空調及相關設備使用壽命縮短，折舊與汰換頻率增加。</li> </ul> </li> <li>● 高溫影響特定商品供應穩定性，導致部分商品斷貨或無法出貨，造成營收下滑；</li> <li>● 缺水造成網路設備散熱困難或冷卻失效，進而可能中斷資訊系統運作，影響營運效率並提高營運風險與成本。</li> </ul> <p>三、溫室氣體排放定價提高</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 未來溫室氣體排放費用上升，將造成本公司面臨較高的營運成本負擔；</li> <li>● 為降低受溫室氣體排放定價之影響，本公司積極研擬減少溫室氣體排放量之方法，並尋求再生能源如綠電的使用，然目前綠電價格仍高於一般電力，故若增加綠電比例將導致營運成本上升；</li> <li>● 因應本公司以電力為主要排放源的結構，未來仍需持續尋找降低溫室氣體排放與用電效率提升的具體方案，以減緩成本壓力。</li> </ul>
<p>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。</p>	<p>為更敏銳掌握氣候變遷所帶來之潛在風險與機會，本公司持續關注產業發展趨勢及政府最新政策動向，並將相關資訊納入氣候風險與機會評估作業及公司整體風險管理體系中，以強化氣候議題之預警與應變能力。</p> <p>公司已建立氣候相關風險與機會之評估流程與追蹤機制，由永續發展委員會主導，並邀集各部門代表共同參與，針對氣候相關財務風險與機會進行跨部門討論與識別。透過該機制，確認公司可能面臨之短、中、長期氣候風險與機會，並針對每一項風險進行影響分析，提出具體之因應與管理措施，目標在於降低潛在衝擊並掌握轉型契機。</p>

項目	執行情形
	同時，公司亦擬定氣候風險與機會之管理目標與指標，以利追蹤成效與持續優化管理作為。相關執行情形將定期揭露於永續報告書中，確保資訊透明並強化與利害關係人之溝通與信任。
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。	本公司採用問卷調查方法評估氣候變遷風險，故不適用。
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。	請參見本公司官網：重要公司內規中，訂有環境及節能減碳管理政策和溫室氣體減量管理政策。
7. 若使用內部碳定價作為規劃工具，應說明價格制定基礎。	截至本年報刊印日止，本公司內部碳定價機制尚在研擬中。
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。	本公司逐年檢視和修正公司的能源耗用情況盤查「碳」及「溫室氣體」的實際排放量，並持續推動碳管理相關作業擬定明確改善措施。以增加電動車的使用率為目標，減少傳統燃油運輸車之溫室氣體排放量。擬定氣候相關風險與機會的管理目標與指標，定期將執行狀況揭露於永續報告書中。
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。	溫室氣體盤查資訊詳見年報44頁摘要說明與2025年永續報告書，確信相關資訊則將依金融監督管理委員會發布之時程辦理。

## (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
一、訂定誠信經營政策及方案				
(一)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>本公司參酌金融監督管理委員會所頒布之「上市上櫃公司誠信經營守則」，於99年12月24日經董事會審議通過制定「誠信經營守則」，以作為推動公司誠信治理與建立誠信經營文化之依據。</p> <p>該守則旨在協助公司及所屬子公司等集團企業與組織，建立良好的商業道德標準與誠信經營機制，提供一套完整之商業行為運作參考架構，藉以促進企業健全發展與永續經營。公司將持續強化員工對誠信價值之認同，落實相關制度與內部控管，確保公司經營活動符合誠信原則。</p>	無
(二)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>本公司為落實誠信經營理念，針對營業活動中可能產生較高不誠信行為風險之領域進行分析，並依據風險等級制訂具體之防範對策，以降低潛在營運風險與維護公司聲譽。</p> <p>防範方案涵蓋下列高風險行為之管控與預防措施：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 行賄與收賄行為之防範</li> <li>● 禁止提供非法政治獻金</li> <li>● 避免不當慈善捐贈或贊助行為</li> <li>● 防範提供或接受不合理之禮品、款待或其他不正當利益</li> </ul> <p>公司透過內部制度建立、教育訓練推動與控管機制執行，持續強化員工對誠信原則的認知與遵循，打造透明、負責且值得信賴的營運文化。</p>	無

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
(三)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>本公司秉持誠信經營之理念，為強化內部控制機制並落實誠信政策，另行訂定具體明確且詳盡之防範不誠信行為方案。該方案內容涵蓋：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 作業程序：明定各項營運活動之標準作業流程，以降低不當行為風險；</li> <li>● 行為指南：提供員工於執行職務時可遵循之誠信準則，作為日常判斷與行為依據；</li> <li>● 教育訓練：定期辦理誠信經營與法遵相關課程，強化全體同仁之風險意識與自律能力。</li> </ul> <p>透過制度化與持續性的執行，本公司積極營造誠信、透明、負責任的企業文化，提升治理品質與利害關係人之信任。</p>	無
<b>二、落實誠信經營</b>				
(一)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>本公司於從事各項商業活動時，嚴格遵循誠信經營原則，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，以降低營運風險並維護企業聲譽。</p> <p>為落實誠信經營政策，公司亦於相關商業契約中明訂誠信條款，要求交易對方共同遵守誠信行為規範。若經查證合作對象有重大違反誠信行為情事，公司得依契約內容中止合作關係，以確保營運行為符合道德標準與公司治理原則。</p>	無
(二)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>本公司董事會秉持善盡忠實義務與善良管理人之責任，積極督促公司各部門防範不誠信行為之發生，並隨時檢討誠信經營政策及其執行成效，透過持續改進機制，確保誠信經營理念在公司治理與營運中落實執行。</p> <p>為健全誠信經營管理架構，由董事會秘書室擔任誠信經營政策與防範方案之主管單位，負責相關制度之訂定、推動與監督執行，確保各項誠信規範得以有效內化並融入公司日常營運流程，強化企業永續治理基礎。</p>	無

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>並且每年定期至少一次向董事會報告其當年度政策方案與執行情形。</p> <p>114年12月向董事會報告其當年度政策方案與執行情形如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. 誠信經營執行總覽</li> <li>2. 規範與制度修訂</li> <li>3. 供應商管理機制</li> <li>4. 廉潔透明文化與禮品管理</li> <li>5. 教育訓練與價值觀</li> <li>6. 檢舉制度與內部稽核</li> </ol>	
(三)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？	✓		<p>本公司已制定完善之防止利益衝突政策，並設置適當之申報與處理機制，運作情形良好，有效協助員工辨識並主動回報可能涉及之利益衝突情形。</p> <p>依據本公司「誠信經營守則」之遵循計畫，全體同仁均應主動申報與其職務相關之任何利益衝突事件。其中擔任主管職務或涉及敏感業務之員工，須依職責及工作性質，每年定期申報其是否涉及利益衝突或相關疑慮事項，以強化內部監督與管理。</p> <p>所有申報資料將由公司依據相關規範審查與處理，確保決策與執行過程公平、公正、透明，落實誠信經營原則並維護公司整體利益。</p>	無
(四)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	✓		<p>本公司針對具較高不誠信行為風險之營業活動，已建立健全且有效之會計制度與內部控制制度，並確保無設置外帳或保留秘密帳戶之情事。為強化制度運作成效，公司亦持續檢討制度設計與執行狀況，以確保其持續具備完整性與有效性。</p> <p>公司內部稽核單位依年度稽核計畫，定期查核相關制度之遵循情形，並就查核結果編製稽核報告，提報審計委員會及董事會，作為高階治理階層監督內控制度落實與誠信經營實踐的重要依據。</p>	無

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	
師執行查核？			
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		<p>本公司持續透過內外部教育訓練活動推動誠信經營文化，於114年度新人訓練中強調公司文化包含：</p> <p>準則一、用戶為先 User First            準則二、誠信正直 Integrity            準則三、簡單專注 Focus            準則四、當責不讓 Accountability</p> <p>誠信相關宣導，共計148人次參與約37小時，以提升全體員工對公司誠信政策之認知與實踐能力，強化企業倫理意識，營造守法重責的職場環境。</p> <p>其中，法遵教育訓練為本公司法規遵循計畫中之核心項目之一。公司定期規劃與推出法規推廣與教育課程，針對最新或與員工職務密切相關之法令規範進行說明與講解。透過此類訓練，不僅提升員工對法令變動的敏感度，更強化其對誠信經營規範的承諾與實際遵循能力。</p>
三、公司檢舉制度之運作情形			

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	
(一)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？	✓		<p>本公司為強化誠信經營制度，建立透明且具保護機制之檢舉通報流程，使所有利害關係人均能於發現違反誠信或廉潔原則之情事時，據以提出檢舉，協助公司及早發現並處置異常行為。</p> <p>檢舉管道分為內部與外部如下：</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>● 內部檢舉：公司員工可透過直屬主管或內部稽核專責信箱進行通報。</li> <li>● 外部檢舉：外部人員若提出檢舉，將由公司啟動正式調查程序，並交由專責人員展開調查作業。</li> </ul> <p>公司對所有檢舉內容採取保密原則與免責保護措施，保障檢舉人之身分安全與合法權益，並依調查結果啟動後續處置機制，以確保誠信經營政策落實於公司運作之各層面。</p>	無
(二)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？	✓		<p>本公司對於所接獲之檢舉案件及其後續調查作業，皆秉持保密原則與嚴謹態度辦理，以確保檢舉人之身分安全與案件處理之公正性。相關作業流程與規範已明確納入公司內部管理規章中，作為內部執行與稽核之依據。</p> <p>本公司亦設有專責單位負責檢舉案件之接收、調查與後續處理，調查過程中嚴格控管資訊流通範圍，避免資料外洩或不當干擾，確保誠信經營機制之實質落實。</p>	無

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	
(三)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？	✓		<p>本公司為確保檢舉制度之有效性與公正性，已建立明確之檢舉人保護措施，明定任何檢舉人不得因提出檢舉而遭受不當對待或報復行為。</p> <p>針對檢舉過程中所涉及之個人資訊與舉報內容，均採高度保密原則處理，並由專責單位嚴格控管案件調查流程。倘若有發現對檢舉人進行不利行為者，公司將依法依規嚴正處理，以維護檢舉人之正當權益與人格尊嚴。</p> <p>本機制旨在鼓勵內外部利害關係人安心提出誠信或法遵相關疑慮，強化公司治理透明度，並共同維護誠信經營之核心價值。</p>	無
四、加強資訊揭露 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？	✓		<p>本公司為強化資訊透明度，已於公司官方網站及公開資訊觀測站公開揭露本公司制定之「誠信經營守則」內容，供利害關係人查閱。透過主動揭露相關政策與規範，展現公司落實誠信治理之決心，並促進內外部對公司治理機制之理解與信賴。</p>	無
<p>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：本公司已依循「上市上櫃公司誠信經營守則」之精神，訂定公司專屬之「誠信經營守則」，內容涵蓋誠信原則、禁止不當行為、利益衝突管理及檢舉處理機制等，與主管機關所訂指引並無重大差異。本公司持續依據該守則推動誠信經營制度，並透過宣導與教育訓練，強化經營階層與全體同仁對誠信政策之認知與實踐，使誠信理念內化為日常經營文化，落實企業治理與永續經營之目標。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：(如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形)：本公司為落實誠信經營理念，除對內部員工進行宣導與教育訓練外，亦定期對商業往來廠商進行誠信經營政策之宣導，使合作夥伴充分理解並共同遵循本公司之誠信原則。</p>				

## (九)其他足以增進對公司治理運作情形之瞭解的重要資訊，得一併揭露

## 1. 獨立董事提名與選任制度透明

有關本公司獨立董事之提名暨選任方式、提名過程、候選人資格條件及符合情形、選任過程與結果，皆依相關法規辦理，並已揭露於公司網站，供股東及利害關係人查閱，以確保資訊公開與決策透明。

## 2. 強化治理溝通機制

為提升公司治理效能，本公司與會計師、獨立董事、稽核主管及財務主管不定期進行溝通與意見交流，就公司財務報導、內控制度、風險議題及營運策略進行討論，強化監督與協調機制。

## 3. 重視資訊公開與即時揭露

本公司高度重視資訊公開與揭露，除依規定定期於公開資訊觀測站公告相關訊息外，亦於公司網站同步揭露財務報表及重大訊息，並即時通知全體董事。此舉有助於董事充分掌握公司運作現況，同時保障投資人及利害關係人之知情權，提升公司之透明度與信賴度。

## 4. 董事會績效評估制度落實

本公司設有董事會及功能性委員會績效評估機制，定期辦理內部自評，並視情況導入第三方專業機構協助評估，以作為董事會組成與運作優化之依據，強化公司治理品質。

## 5. 法遵與誠信經營推動成效良好

本公司持續辦理法遵與誠信經營教育訓練，強化員工對相關法令與誠信原則之認知，並設有舉報與申訴機制，搭配保密與檢舉人保護措施，建立公司誠信與法遵文化。

## (十)內部控制制度執行狀況

1. 請索引內部控制聲明書：請詳附件 126 頁。
2. 委託會計師專案審查內部控制制度者，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

## 1. 最近年度及截至年報刊印日止，股東會之重要決議

開會日期	決議事項及執行情形		
	案由	表決結果	執行情形
114.06.19	(1)承認 113 年度之營業報告書暨財務報表案	表決權總數 122,857,261 權(含電子投票 79,217,545 權) 贊成 118,329,513 權， 反對 87,592 權， 無效權數 0 權 棄權未投權數 4,440,156 權	依公司法於 6 月底前交付股東會完成決議通過

開會日期	決議事項及執行情形		
	案由	表決結果	執行情形
		贊成權數占表決時出席股東表決權數之 96.31%， 本案照原案表決通過。	
	(2)113 年度虧損撥補案	表決權總數 122,857,261 權(含電子投票 79,217,545 權) 贊成 118,379,778 權， 反對 107,430 權， 無效權數 0 權 棄權未投權數 4,370,053 權 贊成權數占表決時出席股東表決權數之 96.35%， 本案照原案表決通過。	決議通過本公司 113 年度盈虧撥補案，不分配。
	(3)章程修訂	表決權總數 122,857,261 權(含電子投票 79,217,545 權) 贊成 118,393,115 權， 反對 95,093 權， 無效權數 0 權 棄權未投權數 4,369,053 權 贊成權數占表決時出席股東表決權數之 96.36%， 本案照原案表決通過	114 年股東會依主管機關規定修正章程，嗣後年度(含 114 年度)如有年度盈餘，即可依修正後章程所規定之提撥比例辦理基層員工酬勞分派或調整薪資。
	(4)補選董事案	統一企業 (股)公司(法人代表) 林振德 112,379,373 權 胡長熹 112,294,303 權	完成董事補選，並完成變更登記。
	(5)解除董事競業禁止案。	表決權總數 122,857,261 權(含電子投票 79,217,545 權) 贊成 118,278,564 權， 反對 193,859 權， 無效權數 0 權 棄權未投權數 4,384,838 權 贊成權數占表決時出席股東表決權數之 96.27%， 本案照原案表決通過	取得股東會許可借助本公司董事之專才與相關經驗能有所發揮

## 2. 最近年度及截至年報刊印日止，董事會重要決議

開會日期	重要決議事項	決議結果
114.01.09	本公司擬辦理現金增資私募普通股定價案。	全體出席董事決議照案通過。
114.03.12	113 年度營業報告書及財務報表案。	全體出席董事決議照案通過。
114.03.25	1.113 年度不分配股利。 2.訂定召開一一四年股東常會相關事宜案。	全體出席董事決議照案通過。 全體出席董事決議照案通過。
114.05.06	114 年第一季合併財務報告案。	全體出席董事決議照案通過。
114.08.05	114 年第二季合併財務報告案。	全體出席董事決議照案通過。
114.11.12	114 年第三季合併財務報告案。	全體出席董事決議照案通過。
115.03.05	1. 114 年度營業報告書及財務報表案。 2. 114 年度不分配股利。 3.訂定召開一一五年股東常會相關事宜案。	全體出席董事決議照案通過。 全體出席董事決議照案通過。 全體出席董事決議照案通過。

(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：本公司無此情形。

## 三、會計師資訊

## (一)簽證會計師公費資訊

單位：新台幣仟元

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
安侯建業聯合會計師事務所	陳宜君 連淑凌	114.01.01- 114.03.31	585	128	713	非審計公費：法令諮詢服務費等
資誠聯合會計師事務所	梁嬋女 鄭裕仁	114.04.01- 114.12.31	3,160	2,638	5,798	非審計公費：稅務簽證、國別及移轉訂價報告及法令諮詢服務費等

1. 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。
2. 審計公費較前一年度減少百分之十以上者，應揭露審計公費減少金額、比例及原因：無。

## (二)更換會計師資訊：

## 1. 關於前任會計師

更換日期	114.05		
更換原因及說明	因應內部管理之需要，擬主動終止安侯建業聯合會計師事務所財務報表簽證之委任，同時委任資誠聯合會計師事務所為新任財務報表簽證會計師。		
說明係委任人或會計師終止或不接受委任情況	當事人	會計師	委任人
	主動終止委任	不適用	√
	不再接受(繼續)委任	不適用	不適用
最新兩年內簽發無保留意見以外之查核報告書意見及原因	不適用		
與發行人有無不同意見	有	會計原則或實務	
		財務報告之揭露	
		查核範圍或步驟	
		其他	
	無	√	
說明			
其他揭露事項 (本準則第十條第六款第一目之四至第一目之七應加以揭露者)	無		

## 2. 關於繼任會計師

事務所名稱	資誠聯合會計師事務所
會計師姓名	梁嬋女、鄭裕仁會計師
委任之日期	114.05.09
委任前就特定交易之會計	不適用

處理方法或會計原則及對財務報告可能簽發之意見諮詢事項及結果	
繼任會計師對前任會計師不同意見事項之書面意見	無

3. 前任會計師對本準則第10條第6款第1目及第2目之3事項之復函：無。

(三)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：本公司無此情形

**四、最近年度及截至年報刊印日止，董事、監察人、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 10%以上大股東之股權變動情形

請索引公開資訊觀測站連結：

股權移轉：[https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6\\_1](https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/query6_1) 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

股權質押變動情形：

[https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03\\_1](https://mopsov.twse.com.tw/mops/web/STAMAK03_1) 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

(二)股權移轉或股權質押之相對人為關係人者：無。

五、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

115 年 04 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	持股比率	股數	持股比率	股數	持股比率	名稱(或姓名)	關係	
統一企業股份有限公司	61,694,120	30.00%	0	0%	0	0%	無	無	無
統一企業股份有限公司 代表人:羅智先	0	0.00%	0	0%	0	0%	無	無	無
賽特資訊服務股份有限公司	18,907,864	9.19%	0	0%	0	0%	無	無	無
賽特資訊服務股份有限公司 代表人:詹宏志	2,880,746	1.40%	0	0%	0	0%	詹朴	父子	無
渣打國際商業銀行營業部受託保管利國皇家銀行(新加坡)有限公司投資專戶	5,617,655	2.73%	0	0%	0	0%	無	無	無
周以明	4,327,880	2.10%	0	0%	0	0%	無	無	無
詹宏志	2,880,746	1.40%	0	0%	0	0%	詹朴	父子	無
詹朴	2,627,505	1.28%	0	0%	0	0%	詹宏志	父子	無
林志龍	2,390,000	1.16%	0	0%	0	0%	無	無	無
中華開發創業投資股份有限公司	1,875,293	0.91%	0	0%	0	0%	無	無	無
中華開發創業投資股份有限公司 代表人:何俊輝	0	0.00%	0	0%	0	0%	無	無	無
中華投資股份有限公司	1,875,293	0.91%	0	0%	0	0%	無	無	無
中華投資股份有限公司 代表人:丁彥致	0	0.00%	0	0%	0	0%	無	無	無
劉威廉	1,440,000	0.70%	0	0%	0	0%	無	無	無

六、公司、公司之董事、監察人、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)	本公司投資		董事、監察人、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%
樂屋國際資訊(股)公司	3,035	26.47%	0	0	3,035	26.47%
UPN Information Co., Ltd. (Cayman)	400	40.00%	0	0	400	40.00%

註：係公司採用權益法之長期投資

## 參、募資情形

### 一、資本及股份

(一)股本來源：敘明公司最近年度及截至年報刊印日止，已發行之股份種類。若經核准以總括申報制度募集發行有價證券者，另應揭露核准金額、預定發行及已發行有價證券之相關資訊。

115 年 04 月 30 日；單位：股；新台幣元

年月	發行價格(元)	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
87.07	10	5,000,000	50,000,000	1,450,000	14,500,000	設立股本	無	註 1
87.12	10	5,400,000	54,000,000	5,100,000	51,000,000	現金增資 36,500,000 元	無	註 2
88.05	10	7,800,000	78,000,000	6,000,000	60,000,000	現金增資 9,000,000 元	無	註 3
88.07	20	20,600,000	206,000,000	11,000,000	110,000,000	現金增資 50,000,000 元	無	註 4
88.11	20	20,600,000	206,000,000	13,000,000	130,000,000	現金增資 20,000,000 元	無	註 5
88.12	58.5	20,600,000	206,000,000	16,000,000	160,000,000	現金增資 30,000,000 元	無	註 5
89.09	25	88,800,000	888,000,000	50,000,000	500,000,000	現金增資 340,000,000 元	無	註 6
93.07	10	88,800,000	888,000,000	54,175,392	541,753,920	盈餘轉增資 41,753,920 元	無	註 7
94.07	10	88,800,000	888,000,000	56,274,045	562,740,450	盈餘轉增資 20,986,530 元	無	註 8
94.12	10	88,800,000	888,000,000	55,462,545	554,625,450	註銷庫藏股 (8,115,000 元)	無	註 9
95.08	10	88,800,000	888,000,000	55,981,873	559,818,730	盈餘轉增資 5,193,280 元	無	註 10
99.08	10	88,800,000	888,000,000	58,260,149	582,601,490	盈餘轉增資 22,782,760 元	無	註 11
100.03	25.08 18.74	88,800,000	888,000,000	58,585,649	585,856,490	員工認股權增資 3,255,000 元	無	註 12
100.05	25.08 18.74	88,800,000	888,000,000	58,725,649	587,256,490	員工認股權增資 1,400,000 元	無	註 13
100.08	25.08 18.74	88,800,000	888,000,000	59,390,649	593,906,490	員工認股權增資 6,650,000 元	無	註 14
100.08	10	88,800,000	888,000,000	68,999,845	689,998,450	盈餘轉增資 96,091,960 元	無	註 15
100.11	21.17 15.84	88,800,000	888,000,000	69,243,845	692,438,450	員工認股權增資 2,440,000 元	無	註 16
101.04	21.17 15.84	88,800,000	888,000,000	69,367,845	693,678,450	員工認股權增資 1,240,000 元	無	註 17
101.05	21.17 15.84	88,800,000	888,000,000	70,101,345	701,013,450	員工認股權增資 7,335,000 元	無	註 18
101.05	10	88,800,000	888,000,000	69,995,345	699,953,450	註銷庫藏股 (1,060,000 元)	無	註 18
101.07	21.17 15.84	88,800,000	888,000,000	70,850,345	708,503,450	員工認股權增資 8,550,000 元	無	註 19

年月	發行價格(元)	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
101.08	10	88,800,000	888,000,000	81,911,787	819,117,870	盈餘轉增資 110,614,420 元	無	註 20
101.11	17.9 13.41	88,800,000	888,000,000	82,130,787	821,307,870	員工認股權增資 2,190,000 元	無	註 21
102.01	13.41	88,800,000	888,000,000	82,244,787	822,447,870	員工認股權增資 1,140,000 元	無	註 22
103.08	10	88,800,000	888,000,000	86,816,764	868,167,640	盈餘轉增資 45,719,770 元	無	註 23
104.09	10	150,000,000	1,500,000,000	92,854,871	928,548,710	盈餘轉增資 60,381,070 元	無	註 24
104.10	358	150,000,000	1,500,000,000	99,854,871	998,548,710	現金增資 70,000,000 元	無	註 25
105.09	10	150,000,000	1,500,000,000	110,316,078	1,103,160,780	盈餘轉增資 104,612,070 元	無	註 26
106.08	10	150,000,000	1,500,000,000	117,159,446	1,171,594,460	盈餘轉增資 68,433,680 元	無	註 27
109.11	10	150,000,000	1,500,000,000	118,259,446	1,182,594,460	限制員工權利新股 11,000,000 元	無	註 28
110.10	10	200,000,000	2,000,000,000	127,635,909	1,276,359,090	私募普通股 93,764,630 元	無	註 29
110.11	10	200,000,000	2,000,000,000	127,415,909	1,274,159,090	限制權利新股註銷 2,200,000 元	無	註 30
111.03	10	200,000,000	2,000,000,000	128,513,945	1,285,139,450	公司債轉換股份 10,980,360 元	無	註 31
111.11	10	200,000,000	2,000,000,000	128,162,945	1,281,629,450	限制權利新股註銷 3,510,000 元	無	註 32
112.08	40.1	200,000,000	2,000,000,000	144,162,945	1,441,629,450	現金增資 160,000,000 元	無	註 33
112.12	10	200,000,000	2,000,000,000	143,952,945	1,439,529,450	限制權利新股註銷 2,100,000 元	無	註 34
114.02	40	250,000,000	2,500,000,000	205,647,065	2,056,470,650	私募普通股 616,941,200 元	無	註 35

註 1：87 年 07 月 14 日建一字第 87309687 號

註 3：88 年 05 月 05 日建一字第 88288232 號

註 5：88 年 12 月 29 日經(088)商字第 088146765 號

註 7：93 年 07 月 29 日金管證一字第 0930133564 號

註 9：94 年 12 月 19 日經授商字第 09401260560 號

註 11：99 年 08 月 16 日經授商字第 09901184620 號

註 13：100 年 05 月 09 日經授商字第 10001093420 號

註 15：100 年 08 月 17 日經授商字第 10001183340 號

註 17：101 年 04 月 11 日經授商字第 10101063700 號

註 19：101 年 07 月 09 日經授商字第 10101135210 號

註 21：101 年 11 月 12 日經授商字第 10101234640 號

註 23：103 年 08 月 27 日經授商字第 10301176990 號

註 25：104 年 10 月 26 日經授商字第 10401223550 號

註 27：106 年 08 月 17 日經授商字第 10601115250 號

註 29：110 年 10 月 26 日經授商字第 11001192140 號

註 31：111 年 03 月 22 日經授商字第 11101042590 號

註 33：112 年 08 月 29 日經授商字第 11230165930 號

註 35：114 年 02 月 17 日經授商字第 11430015080 號

註 2：87 年 12 月 29 日建一字第 87364033 號

註 4：88 年 07 月 23 日經(088)商字第 088126140 號

註 6：89 年 05 月 29 日(八九)台財證(一)第 46470 號

註 8：94 年 07 月 26 日金管證一字第 0940130243 號

註 10：95 年 08 月 10 日金管證一字第 0950135382 號

註 12：100 年 03 月 21 日經授商字第 10001053410 號

註 14：100 年 08 月 16 日經授商字第 10001189820 號

註 16：100 年 11 月 07 日經授商字第 10001255000 號

註 18：101 年 05 月 23 日經授商字第 10101093660 號

註 20：101 年 08 月 14 日經授商字第 10101167670 號

註 22：102 年 01 月 02 日經授商字第 10101267470 號

註 24：104 年 09 月 14 日經授商字第 10401192830 號

註 26：105 年 09 月 02 日經授商字第 10501211460 號

註 28：109 年 11 月 18 日經授商字第 10901211000 號

註 30：110 年 11 月 23 日經授商字第 11001211910 號

註 32：111 年 11 月 24 日經授商字第 11101220470 號

註 34：112 年 12 月 11 日經授商字第 11230229020 號

115 年 04 月 30 日；單位：股

股份種類	核 定 股 本			備註
	流通在外股份	未 發 行 股 份	合 計	
記名式普通股	205,647,065	44,352,935	250,000,000	上櫃股票

(二)主要股東名單：股權比例達百分之五以上之股東，如不足十名，應揭露至股權比例占前十名之股東名稱、持股數額及比例

115 年 04 月 19 日

主要股東名稱	持有股數(股)	持股比例(%)
統一企業股份有限公司	61,694,120	30.00
賽特資訊服務股份有限公司	18,907,864	9.19
渣打國際商業銀行營業部受託保管利國皇家銀行 (新加坡)有限公司投資專戶	5,617,655	2.73
周以明	4,327,880	2.10
詹宏志	2,880,746	1.40
詹朴	2,627,505	1.28
林志龍	2,390,000	1.16
中華開發創業投資股份有限公司	1,875,293	0.91
中華投資股份有限公司	1,875,293	0.91
劉威廉	1,440,000	0.70

(三)公司股利政策及執行狀況：

1. 公司章程所定之股利政策

依本公司章程規定，年度如有盈餘，將先依法繳納稅款及彌補累積虧損，並提列法定盈餘公積及依規定提列或迴轉特別盈餘公積；如尚有餘額，得優先分派特別股息後，再由董事會擬具盈餘分配案提請股東會決議。本公司亦得依公司法規定，經董事會決議後以現金方式發放股息、紅利或公積，並提報股東會。

本公司股利政策採剩餘股利政策，將優先保留營運及投資所需資金後，再就剩餘盈餘發放股利，並以現金股利為主；股票股利原則上不超過當年度股利總額之 80%。實際分派金額及方式，將視當年度獲利及資金狀況，由董事會決議並提請股東會通過。

2. 本次股東會擬議股利分派之情形

114 年度盈餘分派案，業於 115 年 3 月 5 日董事會中擬訂，不分配股利。本案將俟民國 115 年股東常會決議通過依相關規定辦理。

3. 預期股利政策有重大變動：無。

(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：本公司並未編製財務預測，故不適用。

(五)員工及董事酬勞

1.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、董事酬勞不高於 1.5%。

二、員工酬勞:1%-15%。

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，得包含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。

2.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

本公司員工酬勞及董事酬勞之會計估列，係依據相關法令規定、本公司章程及過往實際發放經驗，作為合理估計之基礎。該等金額於年度財務報表中列為費用認列。

若未來實際配發金額與財務報表所估列金額間產生差異，將依會計估計變動原則處理，並調整於次年度損益，以符合財務報導準則之規定。

3.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：公司114年度未獲利，依章程並未提撥及發放董事酬勞。

(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：無以股票分派之員工酬勞。

4.前一年度員工酬勞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 年無盈餘分派。

(六)公司買回本公司股份情形(已執行完畢者)：無。

二、公司債(含海外公司債)辦理情形：無。

三、特別股辦理情形：無。

四、參與發行海外存託憑證之辦理情形：無。

五、員工認股權憑證辦理情形：無。

六、限制員工權利新股辦理情形：無。

七、併購或受讓他公司股份發行新股辦理情形：無。

## 八、資金運用計畫及執行情形：

本公司 114 年度及截至年報刊印日之前一季止私募有價證券，茲就其計畫內容及執行效益評估分析如下：

項目	114 年第一次私募 定價日期：114 年 1 月 9 日
私募有價證券種類	普通股
股東會通過日期與數額	本公司於 113.12.19 股東臨時會通過私募總發行普通股數不超過 61,694,120 股為限，並於股東會決議日起一年內一次或分次辦理。本次募資發行 61,694,120 股。
本次發行數額及價款繳納完成日期	本次發行 61,694,120 股，並於 114 年 1 月 22 日收足價款合計新臺幣 2,467,764,800 元。
實際認購價格	每股新臺幣 40 元
私募資金運用情形及計畫執行進度	充實本公司營運資金、提升本公司業務發展。
預計可能產生之效益形	本次私募預計可強化本公司之競爭力、提升營運效能，對於股東權益應有正面助益。

## 肆、營運概況

### 一、業務內容

#### (一)業務範圍

##### 1.主要業務內容

本集團所營業務之主要內容包括電子商務、金融科技及賦能服務等網路服務，詳細內容如下圖所示。



##### 2.各產品營業比重

單位：新台幣仟元

產品\年度	114 年度	比重(%)
電子商務	34,996,785	94.9%
其他	1,861,692	5.1%
合計	36,858,477	100.0%

##### 3.目前之商品(服務)項目

PChome 網路家庭為一綜合網路服務商集團，業務範疇涵蓋電子商務、金融科技、賦能服務、入口網站。旗下核心服務包括 B2C 網購平台－PChome 24h 購物、C2C 交易市集－露天市集、跨境電商－比比昂；金融科技領域有行動支付－Pi 拍錢包、分期付款工具－分期趣及慢點付、全方位金流服務平台－喬睿科技 TapPay，以及網路保險－易安網。此外，擁有自營物流車隊－網家速配，並拓展第三方倉儲業務，提供電商產業賦能服務。

##### 4.計畫開發之新商品或服務

本公司始終以掌握消費者需求為出發點，於電子商務產業深耕，且持續強化 OMO (Online Merge Offline) 線上線下整合。除前端之行銷、服務開發及產品各部門克盡己責與齊心協力，技術部門亦透過其所富含深厚的開發力量與主動態度，積極地研發、規劃創新程式、系統、與功能，以不斷優化、開創出適宜消費者之服務項目與技術，使消費者使用感受愈加多元且完善，也得以形塑企業宗旨及目標，且持續地給予消費者嶄新的內容、產品和體驗，確保最佳服務質量。

- (1) OMO 點數生態系串連：點數支付應用及金融科技擁有充沛的成長潛力，規模持續增長，集團持續深化 OMO 點數生態市場及發展金融科技服務，並串接中華電信 Hami Point 點數折抵與 OPENPOINT 點數折抵，藉由自行投入資源與其他品牌和服務提供商合作等方式，擴大消費者的點數使用選擇，讓線上線下消費行為持續串連，增強點數的價值，以掌握廣大的市場商機，也增強消費者黏著度。
- (2) 推出創新 OMO 服務：鑒於消費市場對即時性的需求攀升，本公司推出「超速配」物流服務，致力於縮短商品交付的最後一哩路。透過精準媒合配送需求與運力，並持續深化與電商平台及實體零售通路的策略結盟，為消費者提供更佳的配送體驗。
- (3) 電商隱碼技術，強化個資安全：近年來因個資外洩事件頻傳，導致相關詐騙案件數量的增加，引起社會大眾高度關注，故上至政府下至業者，都開始加強重視民眾個資保護，並陸續施行多項舉措。為因應妥善保護客戶資料之要求，本公司也積極著手從各面向研究如何於短時間內，並與政府合作導入隱碼技術，能夠安全方便又快速加強資安防護的技術，以避免個人電話號碼外流。
- (4) AI 應用和個人化的網頁搜尋系統，提升網頁內搜尋引擎之精準度，使搜尋結果能更加準確，更貼近消費者需求。若能夠從消費者的需求、個人化的角度出發，透過提供消費者精準且個人化的最佳產品組合，可增加購買意願，並有效減少購物流程中的體驗斷點，進而繼續消費流程，成功達成銷售轉換。

## (二) 產業概況

### 1. 產業之現況與發展

本集團核心業務涵蓋「電子商務」、「金融科技」及「賦能服務」三大板塊，茲就相關市場之現況與發展說明如下：

#### ● 電子商務

- 產業規模持續成長，剛性需求確立：依經濟部統計處資料，2025 年電子購物及郵購業營業額達新台幣 4,827 億元，自民國 99 年有統計以來連續 15 年創下正成長紀錄，顯示網路購物已由紅利期轉為穩定成長的剛性消費管道。且根據未來流通研究所數據，2025 年台灣網路銷售額(含純電商及實體零售業網路銷售額)佔整體零售產業比例增至 13.86% (即電商滲透率)，僅略低於 2022 年 13.93% 的歷史高點。
- 消費決策重心轉向效率與體驗：在疫後實體消費回流背景下，市場競爭除價格與促銷外，亦逐步轉向「配送速度、準時性、退換貨便利」等與「購物體驗」(站內搜尋、個人化推薦、客服效率) 等能力建置，以提升轉換率與顧客終身價值。

- 跨境網購持續發展：受匯率波動、供給多元化與消費偏好多樣化影響，跨境網購及代購需求仍為內需市場的重要補充，並帶動商品結構與客單價組合之優化。

#### ● 金融科技

- 非現金支付擴張、場景更趨多元：在主管機關推動與消費者行為改變下，行動支付與多元支付場景持續增加。依金融監督管理委員會統計，截至 2025 年 11 月，國內電子支付帳戶總使用者人數約 3,513 萬人，顯示電子支付已具備高度普及基礎。
- 新型態金融服務需求擴大：因通膨環境、分期與彈性資金需求提升，訂閱制、分期/延後支付 (BNPL) 等服務模式之市場關注度提高；產業競爭焦點亦由補貼獲客，逐步轉向場景深耕、風險控管模型精進與合規能力。

#### ● 賦能服務

- 零售媒體與第一方數據應用價值提升：在瀏覽器隱私政策調整下，掌握第一方交易數據與會員經營能力的電商平台，於廣告衡量、受眾經營與數據應用等面向之策略價值顯著提升，零售媒體聯播網 (RMN) 已成產業顯學。
- 物流能力由成本效率走向服務化：隨電商履約需求擴大，倉儲、分撥與配送等物流能力之投資與效率，除支撐核心電商服務外，亦可視營運策略逐步發展為對外合作或服務化 (3PL) 之方向，以提升資產周轉率與整體服務競爭力。

## 2. 產業上、中、下游之關聯性

本公司主要業務電子商務銷售之流程與中下游之關係如圖所示：



### 3. 產品之各種發展趨勢

秉持「用戶為先」之核心價值，PChome 持續推動「有感改變」，致力於為消費者、供應商及合作夥伴帶來實質革新。

#### ● 電子商務：

- 鞏固 3C 品類強項，並持續深化百貨品類：旗下 B2C 電商事業專注於提升 3C 家電的核心服務價值、強化生活百貨類商品的豐富齊全度，同時透過異業結盟和推出創新 OMO 服務來深耕會員經營與平台差異化，積極重塑品牌形象，走入消費者日常生活。PChome 24h 購物是全台電商唯一 Apple 全系列授權經銷商，也是各大 3C 品牌新機首選上市平台。
- OMO 與點數生態系跨域合作：產業趨勢由單一平台競爭走向跨域合作與生態系整合，透過與 Hami Point 和 OPENPOINT 的點數折抵、會員權益與通路合作擴大使用場景，以提升會員活躍度、回購率與黏著度。
- 跨境電商：2025 年比比昂與日本 Amazon Business 進行 API 串接。透過此 API 串接，不僅可在「比比昂日貨商城」購買日本 Amazon Business 所販售的商品，更同步進駐「全家」會員 APP，此次 API 串接合作，將為台灣消費者帶來更豐富且完善的日貨網購體驗。

#### ● 金融科技：

- PChome 集團近年來持續積極布局金融科技事業，當前旗下服務涵蓋行動支付—Pi 拍錢包、分期支付工具—分期趣及慢點付、提供 Payment Gateway 等全方位金流服務的喬睿科技 TapPay，以及網路保險—易安網。在策略結盟的架構下，藉由整合跨產業之資源、服務等核心優勢，提供多元數位金融服務，持續推動台灣金融科技創新發展。
- 服務「方案化／訂閱化」：金融科技子公司 21st FinTech (21st Financial Technology Co., Ltd.) 自 111 年推出業界首創的「iPhone 訂閱方案」以來，成功顛覆傳統消費模式，並持續拓展訂閱經濟版圖。後續更進一步推出「筆電訂閱方案」與「單車訂閱制」等多項服務，不斷豐富訂閱產品選擇，滿足不同消費需求。綜觀金融科技事業發展與獲利能力皆強健，將持續擴大創新支付與訂閱經濟的應用場景，提升消費者體驗。

#### ● 賦能服務：

- 零售媒體 (RMN) 與數據產品化：品牌端從廣撒式投放逐步轉向以實際購買與會員行為為基礎的精準行銷；平台端則朝向更完整的成效衡量、受眾經營與產品化廣告解決方案發展。
- 配送與履約效率服務化：為提升資產利用與履約效率，產業逐步發展更彈性的倉配配置與合作模式，並視營運策略將部分倉配能力對外合作，

協助外部品牌或通路提升配送與服務品質。並於 2025 年 10 月推出「PChome 超速配」鎖定台北市、新北市以及桃園市核心生活圈，服務範圍涵蓋超過 1,800 家指定超商門市，其中最大的特點是，只要消費者於凌晨 00:00 前下單，能在隔日 9 點前送達指定超商門市，其夜間配送速度甚至更勝宅配，也大幅縮短了傳統超商取貨的等待時間，為營運韌性與中長期發展奠定堅實基礎。

#### 4. 競爭情形

##### ● 電子商務：

- 本土集團資源整合：台灣電商市場競爭日益聚焦於資源整合與供應鏈/履約效率；具備通路、物流、會員與數據資源整合能力之業者，較能提升服務穩定性與經營韌性。
- 外資與快商務競逐：部分外資電商及快商務相關業者持續投入市場，促使本土業者除價格策略外，亦需在選品差異化、履約體驗、售後服務與資安保障等面向建立門檻。

##### ● 金融科技：

- 支付與借貸市場參與者眾（銀行、零售通路、通訊軟體與第三方支付業者等），競爭焦點由補貼導向逐步轉為「場景佔有率」與「產品差異化」，並更重視風險控管、資安與法遵能力。

##### ● 賦能服務：

- 隨零售媒體、數據應用與履約服務成為平台競爭延伸戰場，技術能力（含 AI 與資料治理）、基礎建設效率（倉配自動化與流程）及成效衡量能力，將影響賦能服務之市場競爭力；具規模與數據累積優勢之業者，較有機會在相關解決方案市場取得先行位置。

### (三) 技術及研發概況

#### 1. 技術層次及研究發展

PChome 網路家庭深耕電子商務產業領域多年，擁有健全的研發團隊，所有創新程式的研發與設計皆由公司技術部門內部工程師自行研發。研發團隊定期接受專業培訓，以因應快速變化的電子商務市場，開發最具前瞻性的服務。

- 自行研發優勢：相較於國內其他網站多向國外購買系統授權，本公司的大部分核心系統（包含供應商管理、商品資訊管理、金物流、倉儲系統、大數據應用等）所需之操作系統與使用介面，均由內部自行設計開發。

- 跨領域整合與專利：近期積極深度應用大數據、人工智慧及物聯網等前瞻科技，專注於服務創新與跨領域整合。部分研發項目已取得專利，或正提出申請中
- 研發投入：114 年投入之研發費用為新台幣 553,347 仟元。

2. 本公司114年度及截至刊印日止研發經費分別為 553,347仟元與143,273 仟元。

3. 最近年度及截至年報刊印日止，開發成功之技術或產品

本公司近年著重於各項系統之開發，近年來計劃開發之技術與系統有以下計畫：

供應商廣告投放系統 (PChome Ads)	網家將透過「PChome Ads」服務，全面擴大對廠商的數位行銷支援。將原 RMN 廣告系統，與 2025 年新上線的「站外投廣告 - Google PFM」深度整合。此舉旨在為廠商提供一站式站外廣告投放功能，免除操作 Google Ads 後台的技術門檻。藉由整合 Google AI 技術，PChome Ads 將能更精準地優化受眾觸及、顯著提升商品曝光與轉換價值，有效導入站外流量回流 PChome 平台，實現廠商與平台在行銷上的雙贏。
智能對話式客服	本計畫透過內部客服知識管理系統的問答紀錄訓練 LLM 語言模型，開發 Web 介面，讓消費者能直接與 AI 進行對話，獲取即時解答。系統將串接用戶訂單資訊，包括物流貨態、付款狀態及活動贈送點數等，使消費者可透過對話式服務查詢訂單進度及處理售後問題，無需等待人工客服，大幅提升服務效率。達到縮短客件處理時間並有效減輕客服人員的負擔，優化整體消費體驗的結果。
商品分類及屬性 AI 自動標籤系統	本研發計畫透過 AI 技術，自動解析商品的分類、屬性與規格，降低人工填寫的負擔，同時運用用戶的瀏覽、購買等行為數據，分析其對品牌、顏色等屬性的偏好，進一步實現分眾行銷。團隊優化開源模型，使其無需依賴 GPU，即可在 CPU 上於 50 毫秒內完成推論，大幅提升效率。此外，商品上架系統已導入分類與屬性建議功能，讓用戶貼上文字即可自動判定品牌、尺寸、材質等資訊。透過大數據工具快速建立行銷受眾，並利用不同溝通渠道進行個性化行銷。預期效益包括減少 10%人工上稿時間、提升 10%搜尋召回準確度與推薦準確度，並降低 50%運算成本與時間。

<p>第一方伺服器端使用者行為追蹤個人化再行銷模組</p>	<p>本計畫旨在應對數位廣告市場對隱私保護的日益關注，並解決第三方 Cookie 退場帶來的行為追蹤與再行銷困境。透過第一方伺服器端數據收集與處理技術，打造符合隱私規範的使用者行為追蹤模組並減少對第三方工具的依賴。面對大型電商的分散式架構與海量數據，本計畫開發即時整合與運算機制，以提升決策效率。最終成果包括建立第一方顧客行為追蹤平台、發佈個人化再行銷專案、以及建構數據分析歸因系統，提升行銷精準度與業務成效。透過此技術，企業可降低廣告費用、提升轉換率，並在不影響個資安全的前提下，提供更高效且符合隱私規範的行銷解決方案。</p>
-------------------------------	---

#### 114 年度智慧財產管理計畫與執行情形

因應數位經濟發展，為提供消費者更具個人化且安全的購物體驗，並協助供應商提升營運績效，PChome（網路家庭）致力於電子商務、金融科技及倉儲物流服務之技術創新。本公司自 2020 年導入台灣智慧財產管理制度（TIPS），114 年度雖轉為自主管理，仍依循 TIPS 架構，將智慧財產策略與「優化消費體驗、強化供應商賦能、確保交易資訊安全」等核心營運目標緊密結合，且每年一次向董事會報告智財管理之精進及執行結果。透過完善的智財運用機制，本公司不僅積極將內部開發之 AI 技術、RMN 廣告系統與智能客服申請專利保護；更透過 114 年度的商標識別更新與商標維權行動，主動防範外部侵權與網路詐騙，藉此保障消費者權益。透過全方位的智財管理，本公司有效降低營運侵權風險，提升消費者與供應商對平台的信賴，進而為企業創造穩定的營收成長與獲利。

114 年度主要執行情形如下(於 114.12.22 向董事會報告)：

##### (1) 完善智慧財產管理制度與認證：

本公司自 2020 年起導入「智慧財產管理制度與計畫」，並於 2022 年 1 月正式獲經濟部工業局頒發 TIPS A 級驗證通過證書，為全台唯一獲國家級認證肯定之電商企業。

本公司持續落實 PDCA 管理循環，歷經 111 年底再驗通過、112 年及 113 年效期延續。114 年度雖無延續 TIPS A 級驗證效期，然本公司依然高度重視，持續秉持 TIPS 架構執行智財管理，顯見本公司致力於智慧財產管理與公司治理，並有效連結營運目標與策略。

##### (2) 舉辦教育訓練與深化意識：

為強化員工智慧財產保護意識及認知，本公司針對不同對象規劃相應之教育訓練課程，並定期發布智財資訊：

- 新進同仁基礎認知：將「智慧財產基礎認知課程」列為新人必修，114 年度共培訓 148 人（授課頻率：3 次/月）。
- 電商相關部門法務訓練：針對新進電商相關部門人員進行教育訓練，課程內容涵蓋著作權法、商標法、公平法等商品相關法規。114 年度共培訓 104 人（授課頻率：1 次/3 個月）。

(3) 專利與營業秘密管理措施：

- 專利管理：研發專案涵蓋網路購物流程系統、前台網站系統與後臺管理系統等領域。
- 營業秘密管理：為妥適管理與公司機密技術、產品高度相關之營業秘密，本公司除了積極強化資訊安全管理、提升機敏資料防護措施，亦透過教育訓練與資安演練，加強全體同仁之保密意識與資安防護能力。

(4) 智慧財產推動成果與活化：

本公司持續深化商標佈局與權利保護，114 年度成功取得 4 件商標註冊，有效擴大智財保護範圍。

(5) 智慧財產清單：

截至 114 年底，本公司取得之智慧財產權成果如下：

類型	有效案件統計	備註
商標	累計取得 477 件	114 年度新增取得 4 件商標。包含國內外佈局，持續優化品牌規範。
專利	累計取得 6 件	

(四)長、短期業務發展計劃

1.短期業務發展計劃

(1) 深化 3C 核心優勢帶動全品類成長，優化用戶與供應商體驗

為鞏固市場領導地位並改善獲利結構，本公司將聚焦於核心電商業務的本質優化。在商品策略上，我們將持續深化既有強勢之 3C 家電類別市占率，確保在核心品類的絕對領先優勢；並以此強大流量與會員基礎為動能，積極

透過行銷資源配置，帶動高毛利率之生活百貨品類（如生活日用、美妝保養、時尚）銷售成長，達成營收規模擴張與毛利結構優化的雙重目標。同時，積極發展零售媒體聯播網 (RMN) 業務，運用平台累積的龐大第一方數據優勢，提供品牌商精準的 PChome 廣告解決方案。

在體驗優化方面，將持續針對行動端 App 及網頁介面進行工程優化，利用數據分析識別用戶痛點，簡化用戶購物路徑並提升搜尋精準度，以滿足核心 3C 消費者對規格搜尋與比較的高標準需求。同時，網家致力於優化供應商後台功能，透過更自動化的上架與促銷設定流程，協助品牌夥伴提升營運效率，共同挹注營收增長。

## (2) 活化集團物流資產，重塑差異化配送優勢

針對集團已投入之倉儲與物流資源，本公司積極執行資產活化策略。中華郵政物流園區物流中心(A7)具備高度自動化優勢，未來將進一步提升設備與空間稼動率。除滿足自有訂單需求外，第三方物流服務 (3PL) 業務也為發展方向，致力為外部供應商提供倉儲、理貨與配送解決方案，將物流資產轉化為穩定營收來源。在配送服務上，針對北北桃等核心都會區致力縮短「下單到收貨」時間，並優化與超商夥伴合作之「超速配」物流服務，藉由高質量的配送體驗與競爭對手做出區隔，提升消費者信賴感。

## (3) 深化科技驅動營運，落實成本合理化

網家工程團隊未來將持續優化公司內部系統，因應日常作業需求，設計更自動化、直觀的功能，旨在減少重複性工作並提升人均產值。透過導入 AI 工具應用於客服、行銷及內部流程，使日常作業更為流暢，有效分攤固定成本並提升作業精確度，以科技力支持公司在快速變化的市場中恢復獲利。

## 2. 長期業務發展計劃

### (1) 積極推動 OMO 深度融合，構建全方位電商生態圈

展望未來，本公司將全力落實虛實融合 (OMO) 發展策略，透過跨通路的資源整合，為消費者打造順暢且完善的購物體驗。計畫涵蓋：

- I. 商品結構優化：積極強化在食品、日用快消品等高頻次消費品類的供應鏈佈局，補足生活百貨商品結構缺口，滿足消費者一站式購足的生活需求。
- II. 生態圈整合：持續推動會員帳號與點數生態圈的深度打通，透過跨通路的權益互通與點數流通機制，將線下、線上流量交互導流，擴大活躍會員基礎。
- III. 打造創新 OMO 體驗：深化線上線下通路的資源整合，研擬涵蓋多元生活場景的創新服務與彈性物流履約模式。透過打破虛實界線，為消費者打造全方位的購物旅程，藉此提升平台信賴度，並鞏固集團在 OMO 生態整合上

的差異化競爭優勢。

(2) 整合集團生態圈綜效，穩固護城河

持續整合集團內部資源，將電商場景與金融科技 (FinTech) 服務進行深度綁定。透過支付工具提升用戶客單價與回購率，並利用金融服務創造差異化的獲利來源。同時，結合子公司在跨境電商、交易市集、金融科技等領域的優勢，追求垂直領域綜效極大化，打造穩固的電商競爭護城河。

(3) 多元人才發展計劃，共創永續共好未來

網路家庭集團深信：多元化人才與經驗豐富的團隊是快速變化市場中競爭優勢的關鍵。本公司將持續致力於培育電子商務管理人才，並透過多元招募管道引入具創新思維的新血，透過專業培訓與職涯規劃提升組織效能，持續協助專業人才成長，推動公司永續發展。

(4) 深化 ESG 布局，定期調整永續守則與制度，提升發展效能

在永續經營方面，PChome 將持續深化 ESG 布局，透過永續發展委員會與執行小組，積極響應聯合國 SDGs 目標，致力於網購包裝減量及社會公益平台之推廣，運用電商影響力與內外部夥伴共創良善社會，實現企業長期價值。

## 二、市場及產銷概況

### (一) 市場分析

#### 1. 主要商品(服務)之銷售(提供)地區

本公司銷售主要以國內地區為主，外銷銷貨收入占整體銷貨收入非常微小。

單位：新台幣仟元

區域 \ 年度	114 年度		113 年度	
	銷售金額	比率(%)	銷售金額	比率(%)
內銷	36,196,848	98.20	37,560,472	99.99
外銷	661,630	1.80	2,576	0.01
合計	36,858,478	100.00	37,563,048	100.00

#### 2. 市場未來之供需狀況及成長性

##### (1) 全球電商市場

根據市場研究機構 eMarketer 之預測報告指出，全球電子商務銷售額正逐步回歸至長期穩健的成長軌道。預估全球電商銷售額將由 2024 年約 6.3 兆美元成長至 2027 年約 7.9 兆美元，2024 年至 2027 年之年均複合成長率 (CAGR) 約為 7.9%。屆時電子商務占全球整體零售銷售額之比重將超過 22%。

儘管相較於疫情期間 (2020-2021 年) 的爆發式增長，全球電商市場之自然成長速度已趨於和緩，但整體市場規模仍持續擴大，且成長表現優於多

數實體零售通路之溫和成長。全球主要經濟體中，中國、英國、南韓等市場之電商滲透率皆達 20% 以上，顯示市場成熟度高；而隨著跨境物流與支付便利性提升，消費者對海外商品需求攀升，亦帶動全球跨境電商之供需雙向成長。

在供給端方面，跨境電商之履約品質仍高度仰賴國際運輸運能、清關效率與退貨逆物流等基礎建設與成本結構，相關因素將持續影響跨境電商之交付穩定性與整體供需平衡。

## (2) 國內電商市場

### ① 產業規模續創新高，邁入成熟穩健期

根據經濟部統計處資料顯示，2025 年台灣電子購物及郵購業（純電商）全年營業額達新台幣 4,827 億元，年增 3.4%，寫下自民國 99 年有統計以來，連續 15 年正成長之紀錄。

圖 1 電子購物業營業額及年增率



圖片資料來源：經濟部統計處 114 年「批發、零售及餐飲業動態調查」。

若加計實體零售業之網路銷售額，整體零售業網路銷售規模全年達 6,716 億元，年增 2.8%。從市場結構觀察，2025 年電商（零售業網路銷售）占整體零售業比重約 13.9%，其中第四季旺季占比更達 14.8%。

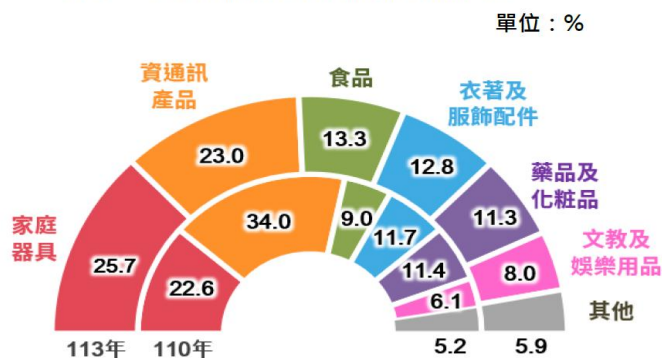
在實體通路面臨人流外移與高價耐久財買氣趨緩的情況下，網路通路展現其「補位型」與「轉換型」功能，顯示各類型通路持續受惠於線上購物趨勢，為整體零售市場中重要的成長動能來源。台灣電商市場已由高速成長期進入成熟競爭期，未來的成長動能將不再單純依賴流量紅利，而是取決於會員經濟的深化、虛實整合（OMO）的效率以及 AI 技術在營運端的實質應用。

在供給端方面，倉儲與配送等履約量能、旺季人力調度、運費與退貨成本、以及資安與詐騙防制等營運投入，將影響產業之服務穩定性與獲利結構，亦構成成熟市場中的競爭門檻。

## ② 商品結構與消費趨勢

依據經濟部統計處 2025 年「批發、零售及餐飲業經營實況調查」結果，電子購物業銷售商品結構中，「家庭器具」(25.7%)與「資通訊產品」(23.0%)為主要大宗。

圖 3 電子購物業各類商品銷售額占比



圖片資料來源：經濟部統計處 114 年「批發、零售及餐飲業動態調查」。

近年受惠於民眾習慣於網路採購民生物資，以及業者持續優化倉儲物流與配送效率，挹注冷凍生鮮食品等品類之發展，帶動相關商品線之銷售成長。另面對市場競爭激烈，同一調查亦顯示，電子購物業者之主要營運策略以「經營網路社群」占比最高(80.3%)，其次為「提供消費者行動支付結帳功能」(66.7%)及「以數位科技蒐集或了解顧客喜好」(60.6%)，反映業者普遍透過社群經營、支付便利與數據應用提升顧客體驗與營運效率。

## ③ OMO 點數經濟規模持續擴張

隨著獲客成本提高，深耕舊客成為關鍵。根據未來流通研究所推估，台灣零售業「點數經濟」規模於 2024 年估計達新台幣 553 億元，年增 9.3%；預估至 2028 年，整體規模將增至新台幣 770 億元，年均複合成長率 (CAGR) 約 8.6%。

本集團電商服務積極拓展串聯 OMO 點數生態市場，串接中華電信 Hami Point 與 OPENPOINT 點數折抵，擴大點數使用場景以增強消費者黏著度。

### (3) 金融科技市場

非現金支付目標邁向 10 兆元，支付場景持續擴大：

依據金融監督管理委員會（金管會）之政策目標規劃，目標於 2026 年將國內非現金支付交易金額提升至新台幣 10 兆元；在政府政策推動與民間業者積極佈局下，非現金支付金額占民間消費之比重已逾六成。

同時，零售與電商等通路持續擴大支付工具導入與使用情境，並透過整合會員、點數與支付，推動跨場景服務體驗，帶動支付市場之持續成長。

在供給端方面，支付服務之擴張除仰賴通路與使用者規模外，亦需同時強化法遵治理、風險控管、資安防護與反詐欺機制，以維持交易穩定性與用戶信任。

### 3. 競爭利基及發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### (1) 競爭利基

近年台灣電商市場在消費回流實體與通路加速數位化的背景下，仍維持穩健成長。依經濟部統計處統計，2025 年零售業網路銷售額全年達新台幣 6,716 億元，年增 2.8%，電商占整體零售比重約 13.9%，其中第四季占比更達 14.8%，顯示網路通路仍為零售體系中具韌性的成長板塊。另就「電子購物及郵購業」（純電商）而言，2025 年全年營業額年增 3.4%，並寫下自 2010 年有統計以來連續 15 年正成長之紀錄，反映網購已成為民眾日常消費的重要型態。

從商品結構觀察，近年網購主要品類仍以耐久財與資訊產品為大宗；依同處調查，113 年（2024 年）電子購物業銷售商品以「家庭器具」占 25.7% 居冠，「資通訊產品」占 23.0% 次之；同時，受惠民眾網路採買民生物資習慣與冷鏈/物流能力提升，「食品」類別占比呈上升趨勢。在市場競爭動態方面，資策會 MIC 亦指出台灣電商已進入成熟競爭期，成長動能不再單純來自流量紅利，而更仰賴會員經濟深化、虛實整合（OMO）與營運效率提升。

在此背景下，消費者期待已由「單一價格因素」延伸至「即時性、便利性與信任」的綜合體驗：一方面，即時配送與更短交付時間的需求升溫，使「最後一哩路」履約體驗逐步成為影響下單決策的重要環節；另一方面，點數/支付與會員經濟的跨場景整合深化，亦推動線上線下消費行為更緊密串連；同時，跨境網購情境下的冒名報關與詐騙風險亦受主管機關持續強化治理，財政部關務署已宣布 2026 年 3 月 1 日起簡易申報進口快遞貨物將全面要求「預先確認委任」等機制，以打擊冒名報關與「幽靈包裹」問題，反映整體社會對個資保護與交易安全的敏感度提升，信任機制已成為平台轉換與回購的基本門檻。此外，在體驗端，「站內搜尋精準度」與「個人化」能力，將影

響消費者能否更快完成選品決策、降低購物流程斷點，亦成為平台持續優化之重點。

基於上述市場結構與消費行為變化，本集團競爭利基主要體現在下列五個面向：

① 電商本業：

在庫深度與履約能力支撐服務體驗，競爭門檻轉向「穩定交付」本集團旗下 B2C 電商平台 PChome 24h 購物，提供橫跨 3C 家電、生活百貨、食品等超過 500 萬種商品，其中逾 200 萬種為在庫商品，可提供全台快速到貨服務，為台灣擁有最多在庫商品的購物網站之一。惟「快速到貨」服務在市場上已逐步成為基本配備，消費者對平台差異化期待亦由「快」延伸至「準時交付、尖峰檔期韌性、售後與退換貨便利」等整體體驗，故本集團將持續以在庫結構、倉配效率與履約穩定度作為核心提升能力，並透過服務與流程優化提升競爭門檻。

在物流基礎建設方面，本集團建置「PChome 林口 A7 智慧物流園區」，以高密度導入 AI 技術與自動化倉儲設備提升作業效率；園區於 2024 年全樓層啟用後效益逐步顯現，截至 2025 年底，A7 園區出貨量佔 PChome 24h 購物整體訂單數已達 9 成水準。

② 提升物流效率：縮短最後一哩路，強化到店取貨即時性

鑒於即時性需求攀升，本公司積極佈局「PChome 超速配」物流服務，致力縮短商品交付的最後一哩路。依本公司公開資訊，2025 年 10 月於北北桃核心生活圈推出「超速配」服務，首波服務範圍涵蓋超過 1,800 家指定超商門市，並依下單時段提供最短「當晚到店」或「隔日早上到店」之取貨體驗，以提升配送便利性體驗。

③ OMO 點數生態系串連：會員經濟深化與支付/點數場景整合

隨非現金支付環境持續成熟，金融監督管理委員會已設定 2026 年非現金支付交易金額達新台幣 10 兆元之政策目標，顯示支付與場景整合仍具擴張空間。本集團 2025 年持續深化 OMO 點數生態市場，串接中華電信之 Hami Point 點數折抵與 OPENPOINT 點數折抵，擴大消費者點數使用選擇，讓線上線下消費行為持續串連，增強點數價值並提升會員黏著度。

④ 金融科技：支付基礎設施普及，帶動金流服務與風控能力成為差異化要件

在支付端，主管機關統計顯示國內電子支付帳戶使用者規模已達高量體（例如 2025 年底前後已達約 500 萬以上水位），反映行動支付已深

度融入民眾生活，亦使電商平台之金流整合、風控模型與多場景介接能力，逐步成為影響交易轉換與用戶黏著的重要能力。本集團透過 Pi 拍錢包及 TapPay 等支付/金流服務布局，強化線上線下支付介接與交易體驗；同時，子公司 21st FinTech 推動訂閱制/分期等商品金融服務，回應「使用權取代所有權」的消費趨勢，並以風控與產品設計能力支持新型態消費方案的落地。

#### ⑤ 跨境電商：供給多元化與需求常態化並行

跨境網購隨物流與支付日益便捷化而逐步常態化，且在主管機關強化預先委任/實名認證等治理措施下，跨境交易流程之風險控管重要性同步提升。本集團跨境業務以比比昂為核心，除與日本大型平台建立合作關係（例如與 Amazon Business API 串接之策略合作），擴充日本在地供給外，亦透過快速到貨專區、超商取貨等服務設計，降低跨境購物門檻。另比比昂並以「業界最低空運費率、免自行報關、五大購物保證（如未到貨/運損理賠等）」等機制，將跨境購物的不確定性（運送風險、流程複雜度）轉化為可管理的服務標準，形成跨境服務的競爭門檻。

### (2)發展遠景之有利、不利因素與因應對策

#### ① 有利因素：

##### A.台灣線上零售滲透率仍處高檔區間，網路銷售持續展現逆勢韌性

依經濟部統計，2025 年全年零售業網路銷售額（含純電商及實體零售業之網路銷售）達新台幣 6,716 億元、年增 2.8%；其中第 4 季網路銷售額為 1,927 億元、年增 3.9%，網路銷售額占整體零售業營業額比重達 14.8%，較上年同季增加 0.4 個百分點；全年電商滲透率約 13.9%，反映在消費回流實體與高價耐久財買氣趨緩的背景下，線上通路仍具「補位型」與「轉換型」功能。

若進一步拆解通路型態，外部研究彙整指出，2025 年整體零售業營業額達 4 兆 8,448 億元、年減 0.2%，但網路銷售仍攀升至 6,716 億元；其中實體店零售業網路銷售額約 2,073 億元、年增 3.2%，非店面零售業網路銷售額約 4,643 億元、年增 2.6%，顯示「實體通路加速數位化」與「純線上通路擴張」並行，線上銷售已成零售體系中不可忽視之權值板塊。

##### B.支付環境持續成熟及點數經濟擴張，推動會員經濟與跨場景整合深化

金管會於公告中訂定 2026 年非現金支付交易筆數達 80 億筆、交易金額達 10 兆元之目標；並指出非現金支付金額（含 ATM 轉帳購物）占民間消費總金額比率已由 108 年的 50.18% 成長至 112 年前三季的

63.47%，顯示支付工具已深度融入交通、購物與日常消費。

此外，外部市場預估亦指出台灣零售業「點數經濟」規模 2024 年約 553 億元，預估 2028 年將達 770 億元，2025–2028 年 CAGR 約 8.6%；在獲客成本提高、舊客經營重要性上升的環境下，「點數×支付×會員」跨場景整合將持續成為零售/電商平台強化黏著與回購的重要工具。

### C. 旺季效應與行動端滲透推升配送與履約體驗重要性

經濟部統計顯示 2025 年第 4 季網路銷售額年增 3.9%，且占比提升至 14.8%，反映線上在旺季仍具顯著放大效應；同時，業者透過擴增線上銷售渠道、優化會員權益、多元行銷活動等方式帶動成長。

在此趨勢下，市場競爭焦點除價格外，更加集中於「交付速度與準時性、取貨便利、尖峰檔期韌性、售後/退換貨體驗」等體驗指標，亦使快速配達與最後一哩路服務成為平台持續投入與差異化的核心方向。

### ② 不利因素及因應對策：

#### A. 台灣線上零售進入成熟競爭期，成長動能由流量紅利轉向效率與生態系經營

從總體結構觀察，2025 年網路銷售額雖仍年增 2.8%，但相較疫情期間的加速成長已明顯趨緩；同時，未來通研究所報告指出 2025 年整體零售業營業額年減 0.2%，在物價上漲環境下仍出現零售規模微幅衰退，顯示內需市場競爭強度上升、成長更加仰賴結構升級與通路效率。

另一方面，通路競合亦更為激烈：2025 年實體店零售業網路銷售額年增 3.2%，高於非店面零售業網路銷售額年增 2.6%，反映大型實體通路加速導入線上銷售與會員整合，線上交易與流量將面臨更強烈的跨通路競爭與分流壓力。

未來流通研究所亦指出，零售與電商次產業的趨勢判讀可從「十年期 CAGR (2015–2025)」與「單年度 YOY (2025 推估)」的雙軸架構觀察，顯示產業評估基準已由單一年度成長，逐步轉向中期結構性動能與短期景氣循環的交叉檢視；整體而言，產業成長模式已由流量與用戶擴張，轉向客單價、履約效率與平台生態系經營。

### 因應對策：

1. 強化履約穩定與尖峰韌性：以自動化倉配、人力與運力配置優化提升準時率與旺季承載能力。

2. 持續優化體驗端關鍵節點：強化站內搜尋精準度、個人化推薦、結帳與退换货流程，降低購物流程斷點。
3. 以會員經濟深化替代短期補貼：透過 OMO 點數串聯/支付/檔期活動與任務化機制提升活躍與回購，降低對外部流量之依賴。

#### B. 詐騙與個資風險升高，信任機制不足將直接影響轉換與回購

主管機關對高額詐欺財損與常見詐騙類型持續提出警示。內政部就 2024 年第四季分析指出，高額財損案件雖占比不高，但對整體財損貢獻度極高，且以「假投資」等類型最為嚴重，反映整體社會對詐騙與交易安全高度敏感。

另據媒體彙整警政署 165 資料，2025 年全台詐騙財損金額達 893.26 億元、受理件數約 16.2 萬件（以 165 統計口徑揭露），顯示防詐與資安仍為影響線上交易信任的重要風險因子。

#### 因應對策：

1. 持續強化個資保護與反詐機制：導入/擴大電商隱碼等防護措施，降低個資外流與社工風險。
2. 資安治理常態化：定期稽核、演練與滲透測試，建立跨部門通報與應變流程，降低資安事件對商譽之衝擊。
3. 強化消費者教育與風險提示：於高風險流程（付款、外部連結、客服互動）增設提示與驗證，提升使用者警覺。

#### C. 勞動與物流成本上升，對履約與營運成本結構造成壓力

勞動成本方面，勞動部公告 2026 年起每月最低工資調升至 29,500 元、每小時最低工資 196 元，反映人力成本上升趨勢，對倉儲、配送與客服等勞力密集環節形成壓力。

同時，電商競爭加劇亦可能推升外部運力、即時配送與行銷流量採買成本，使獲利結構承壓。

#### 因應對策：

1. 提升自動化與作業效率：持續推進倉儲自動化、路線/波次最佳化、作業標準化，以降低對人力成長之依賴。
2. 強化數據化經營：以需求預測、庫存與配送資源配置提升周轉與履約效率。

### (二)主要產品之重要用途及產製過程

本公司主要提供消費者商品之需求與創新便利的服務，非製造業無產製過程。

### (三)主要原料之供應狀況

本公司主要營業項目係透過電子商務銷售平台，提供消費者琳瑯滿目之商品需求，且該商品並非本公司自行生產，自無主要原料之供應狀況。

### (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

#### 1.最近二年度占進貨總額百分之十以上之廠商資料

單位：新台幣仟元

114 年度				113 年度			
名稱	金額	占全年度個體進貨淨額比率(%)	與發行人之關係	名稱	金額	占全年度個體進貨淨額比率(%)	與發行人之關係
甲公司	4,263,057	13.30	無	甲公司	4,865,790	15.17	無
其他	27,784,222	86.70	無	其他	27,218,921	84.83	無
進貨淨額	32,047,279	100.00		進貨淨額	32,084,711	100.00	

增減變動原因：進貨金額與比例變動主要係因客戶產品需求變動所致。

#### 2.最近二年度占銷貨總額百分之十以上之客戶資料

本公司營業收入主係經由電子商務銷售平台提供消費者的商品需求，因此銷貨客戶分散，最近二年度並無單一客戶之銷貨淨額達 10%之情形。

## 三、從業員工

人力是一個公司最重要的資產，如何讓每一位員工能安心工作並願意全力發揮，是每一公司所應努力追求的目標，因此為吸引優秀人才，本公司除提供穩定且具競爭力的薪酬與完善的福利措施，再配合完整的訓練與晉升發展體系，以達到人力資源充分發揮的基本政策。

年 度	113 年度	114 年度	當年度截至 年報刊印日
員工人數	1,464	1,248	1,208
平均年歲	37.99	38.81	39.24
平均服務年資	6.64	7.05	7.31
學 歷 分 佈 率	博 士	0.07%	0.08%
	碩 士	7.10%	7.05%
	大 專	64.80%	67.46%
	高 中	24.69%	22.28%
	高中以下	3.34%	3.13%

#### 四、環保支出資訊

最近年度及截至公開說明書刊印日止，因污染環境所遭受之損失(包括賠償及環境保護稽查結果違反環保法規事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實：無，本公司主要從事網站各項服務與電子商務等網路事業，並無工廠型態，無環境污染情形，本公司與各子公司產品均無涉及歐盟環保指令(RoHS)相關規範。

#### 五、勞資關係

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

##### 1.員工福利措施

本公司依法設立職工福利委員會，按月提撥經費，定期辦理各項福利措施，每年度皆有詳實福利規劃及預算編列，包括雙 11 快閃激勵活動、聚餐、聖誕節各項活動、成立社團平衡員工身心與紓解員工工作壓力、健康檢查、勞健團保等。依據勞動市場訂定合理且具競爭力之薪資報酬，並提供穩定的調薪政策，以及每年視營運狀況核發獎金。另為提升員工英語、日語會話及閱讀能力，鼓勵員工參加英語 TOEIC 及日語 JLPT 測驗，訂定進修補助及獎勵辦法。除此之外，本公司還提供下列福利措施：

- (1)自到職日六個月起即享有優於勞基法的特別休假。
- (2)聖誕節感恩活動、尾牙或春酒聚餐讓同仁洗去一年來的辛勞。
- (3)社團活動，讓同仁在上班之餘也能平衡生活。
- (4)設置哺乳室。

##### 2.進修及訓練

人才是公司最重要的資產，也是企業永續經營的原動力，但人才是要透過培養訓練來養成，因此本公司規劃有新進人員職前訓練、職務基礎訓練、職務專業訓練企業外訓練等完整的訓練體系，讓同仁具備工作上所需的正確知識、觀念與技巧，使知識及能力能持續成長並激發潛能，提升工作效率，並塑造出良好的工作學習環境，期全力培養出具有積極性、創新觀念之專業人才。同時透過在整個職業生涯各階段完整之培訓計劃，促使每一位同仁能在循序漸進培訓之下自我成長，成為兼具專業及管理實務之優秀人才。

## (1)員工訓練人次、時數

最近年度及截至114年12月31日止，員工訓練人次、時數如下所示。

課程項目	總人次	總時數
新進人員訓練	4,774	4,254
專業訓練		
通識訓練		
管理才能		

## (2)教育訓練執行情形

本公司為因應產業技術快速變遷及確保員工才能與職涯發展，達成公司營運目標，將員工學習與發展訂為人力資源管理重點項目。以核心職能為基礎，從公司營運策略開展、與專業職能訓練藍圖連結，輔以多元的培訓方式，知識管理系統、實體課程、混合課程及工作坊設計，推動各項訓練活動與人才培訓方案。教育訓練之類別計有新進人員訓練(包括公司文化、組織、資訊及網路系統介紹操作、勞工安全衛生、內部環境等)、共同職能發展、主管人員管理才能訓練、專業訓練等，提供同仁豐富的訓練資源。

## 3.退休制度

本公司為安定員工退休後的生活，本公司適用勞動基準法舊制退休金規定者，本公司依勞動基準法按月提撥退休準備金，由本公司勞工退休準備金監督委員會監督之，並以該委員會名義存入負責辦理收支、保管及運用。適用勞工退休金條例退休金新制度者，由本公司依勞工退休金條例每月負擔不低於百分之六之勞工退休金提繳率，並按行政院核定之月提繳工資分級表提繳儲存於該從業人員在勞工保險局設立之勞工退休金個人專戶。更詳細的內容可參閱企業官網-員工福利制度 (<https://corp.pchome.tw/corporate-social-responsibility/%e5%93%a1%e5%b7%a5%e7%a6%8f%e5%88%a9%e5%88%b6%e5%ba%a6/>)

## 4.勞資間之協議情形

本公司溝通管道暢通並致力加強勞資和諧並鼓勵雙向溝通以解決問題、各項勞動條件均優於或依勞動基準法定執行迄今，勞資關係和諧。公司定期舉行之管理會議，廣泛收集員工意見，不斷溝通、改善勞資雙方問題。另外，本公司在內部網路及公司網站設有可與公司高階主管直接溝通之 e-mail 信箱，任何員工可透過

此管道申訴或表達意見。

#### 5.各項員工權益維護措施

本公司制訂工作規則及人事管理規則，將有關勞資雙方權利義務事項及管理事宜，予以明確規定，使員工充分瞭解，並維護自己權益。

#### 6.員工酬勞分派及認股辦法

員工利潤分享計劃，是以員工實際參與分享公司營運成果，並與公司營運目標相結合。本公司章程規定，公司年度如有獲利，應提撥1%~15%為員工酬勞。公司並於每次辦理現金增資發行新股時，提撥一定比例供全體員工認購，員工可依個人意願認購股票。

#### 7.員工行為或倫理守則

本公司並未訂定「員工行為或倫理守則」，而是透過相關規定或規範，確實要求公司員工之行為，依公司政策或目標去執行。

##### (1)訂定工作規則

明確規範員工之工作規則，供其有所遵循及依據，確保員工行為能依公司之要求及規範確實執行，而不會有所偏差。

##### (2)公司訂定獎懲辦法

本公司於工作規則明訂獎懲辦法，以預防員工行為舉止有所偏差，進而對公司造成損害。

##### (3)劃分各部門工作職掌

本公司依功能別明確規範各單位之工作職掌及組織功能，達到各單位專業分工及良好的互動，提昇組織運作的效能。

##### (4)施行營業秘密維護辦法

為確保商業利益提升公司競爭力，員工對公司業務機密有保守秘密的義務與責任，所以當每位新進員工到公司報到時，皆簽訂「競業禁止暨保密同意書」、「任職同意書」，其中任職同意書包含保密及智財權保護之約定，以確保公司資訊之安全，防止營業秘密之外流。

##### (5)健全的考勤制度

本公司設有嚴謹的門控管制，所有人員的進出皆有詳實的記錄，公司員工缺勤皆依公司管理制度辦理請假作業，藉由健全的考勤制度提升公司的紀律，進而提高工作品質。

經由公司既有管理制度及相關辦法宣導與執行，可提升公司員工的個人行為素養及從業道德。

## 8.工作環境與員工人身安全保護措施

(1) 員工人身安全與工作環境保護措施本公司致力於提供安全、健康的工作環境，並落實各項職業安全衛生管理，具體保護措施如下：

- (a) 職業安全衛生管理系統認證（符合要件二）：本公司已自114年3月24日完成 ISO 45001 及 TOSHMS 認證。驗證範圍涵蓋敦南總公司、林口倉、大園倉之所有工作者（包含正職同仁、派遣同仁、清潔人員、保全人員、駐點物流商及承攬商）。並於115年1月完成第二年追蹤驗證，證書有效日至117年3月24日。
- (b) 倉儲等具危險性工作場所之安全規定（符合備註1要求）：作業安全規範：倉庫端新進同仁須簽署「倉庫安全作業守則」。於現場作業前，由現場幹部對作業流程施予教育訓練，並將作業注意事項張貼於工作檯旁，以確保作業安全。設備自動檢查：制定「安全衛生自動檢查管理程序」，針對車輛設備（如電動拖板車、電動堆高機、堆疊機）及升降設備實施自主檢查。依照項目進行每日檢點、每月及每年定期檢查，職安室亦每日不定時實施設備抽檢。
- (c) 職場社會心理危害預防（符合備註2要求）：零容忍政策與預防計畫：由董事長及執行長簽署並公告「職場不法侵害零容忍聲明書」。公司亦制定「執行勤務遭受不法侵害預防計畫」，公告申訴管道並落實危害鑑別與風險評估。教育訓練宣導：針對新進員工實施不法侵害宣導。
- (d) 危害辨識與工作環境監測：依照「危害辨識及險與機會評鑑管理程序」實施風險評估，共鑑別出 1944 項工作項目，並依風險管控手法降低危害發生。依法每半年實施一次作業環境監測，項目包含二氧化碳濃度及辦公室照度，勞工代表全程參與監測計畫。

(2) 114 年度具體實施情形為落實上述防護措施與健康照護，本公司於 114 年度之具體執行成效如下：

- (a) 職業安全與防災教育訓練：辦理新進員工安全衛生教育訓練（共計 2348 人次參與）。針對專業人員辦理在職教育訓練，包含堆高機操作人員回訓（51 人次）、急救人員（19 人次）、甲種安全衛生業務主管及職安人員回訓等。每年依消防法實施自衛消防編組演練，涵蓋滅火、通報、避難引導與救護等綜合演練，114 年度共計 619 人次參與。114年6月6日舉辦「不法侵害預防教育訓練」，委請外部律師擔任講師，敦南辦公室及桃園各倉共計 170 人參與。
- (b) 員工健康管理與照護：健康檢查與分級管理：舉辦員工健康檢查，提供優於法規之檢查項目，敦南辦公室與桃園倉庫合計 916 人參與，總費用計 229 萬元。針對健檢異常實施分級管理，將 16 位同仁列為

優先關懷名單。職醫/職護臨場服務：委由職業醫學專科醫師及特約職護提供臨場健康諮詢與復工評估，114 年度職醫累計臨場 90 小時，職護累計 28 小時。健康促進活動：辦理「代謝症候群飲食防治」、「坐太久腰酸背痛」、「超慢跑」及紓壓手作等系列健康活動，共舉辦 18 場次，365 人次參與，平均滿意度達 94.5%。

(c) 作業環境監測結果：114 年下半年度之作業環境監測（包含二氧化碳及照度），所有監測值均符合法規標準。

本公司為資訊服務業，非為生產製造業，公司員工的工作環境以提供安全、健康、舒適為目標；本公司辦公環境以保護員工安全為第一考量，確保員工在工作時能得到最大的保障。公司各出入口皆設有門禁刷卡裝置，以保障員工人身安全。本公司各項機電或消防設備(如消防警報器或滅火器等)，皆按其規定之時間，每年、季、月定期保養或維修，以確保其在任何時間皆在最佳可用的狀態。另外對員工每年定期實施身體健康檢查及配合大樓管委會進行消防演練等，讓員工對自己的健康有正確的認知，並在遇到突發狀況時能正確的應變。同時本公司對員工亦進行團體保險，增加員工在工作時的保障。對於員工的飲用水設備定期進行保養及檢查，以確保員工飲用水的安全。

(二)列明最近年度及截至年報刊印日止，因勞資糾紛所遭受之損失(包括勞工檢查結果違反勞動基準法事項，應列明處分日期、處分字號、違反法規條文、違反法規內容、處分內容)，並揭露目前及未來可能發生之估計金額與因應措施，如無法合理估計者，應說明其無法合理估計之事實

本公司勞資關係和諧融洽，截至本年報刊印日止，本公司發生之勞資糾紛，目前皆謹慎處理中。該請求事宜對本公司之財務、業務並無重大影響。本公司未來將秉持誠信、負責之態度，致力於員工福祉，共同為公司成長努力不懈。

## 六、資通安全管理

(一)敘明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等。

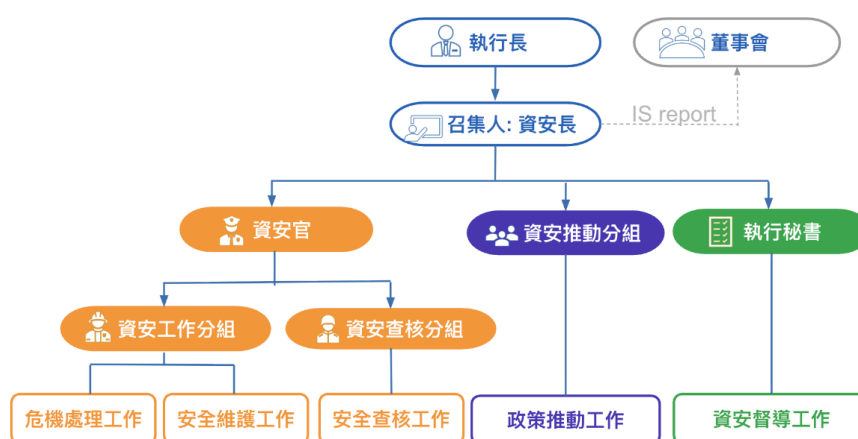
### 1. 資通安全風險管理架構

#### (1) 企業資訊安全治理組織

為強化資訊安全管理，建立可信賴之資訊應用系統與環境，本公司於 107 年成立專責「資訊安全部門」，下轄中央管理單位，統籌集團資訊安全及保護相關政策制定、執行、風險評鑑、控制與遵循度查核，以達到提升網路服務之資訊安全及服務品質，確保營業能力及資訊服務效能，並由資訊安全部門最高主管定期向執行長與董事會審計委員會彙報資安管理成效、資安相關議題及方向。

為執行資訊安全部門訂定的資安策略，確保內部遵循資安相關準則、程序與法規，特別成立「資訊安全小組」，由執行長指派資安長擔任召集人，召集資安專責單位負責資訊安全預防、查核、治理與危機處理作業、同時指派各事業單位高階主管組成資安推動分組來進行各項政策推動工作並由執行秘書負責會議舉行、安全事務協調及資安教育訓練辦理之相關執行業務。同時每季召開會議，檢視及決議資訊安全與個資保護方針及政策，落實資訊安全管理措施的有效性。

## (2) 資訊安全組織架構



## 2. 資通安全政策

### (1) 企業資訊安全管理策略與持續改善措施

為有效落實資安管理，本公司透過「資訊安全小組」定期審查資訊安全政策適用性與資安防護措施，並定期與執行長回報風險管理與執行成效。

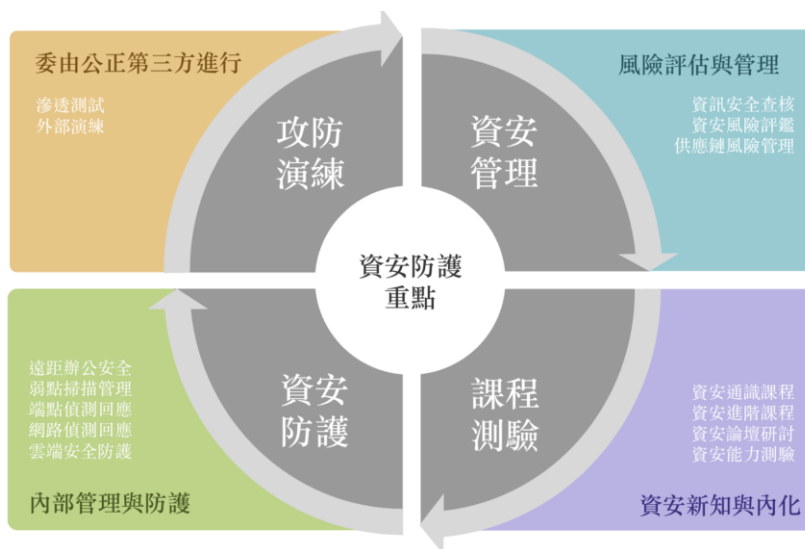
本公司致力於成為令消費者安心的線上購物平台，無需擔心資訊安全或個人隱私受到侵犯，並確保營業能力及線上服務的效能。本公司訂立完整的資安管理政策，從系統面、技術面、程序面評估資訊風險，依據風險高低、發生機率、影響層面與規避風險所需成本等多方考量來訂定處理的優先等級，明確識別業務與資安造成衝擊的重大風險，並透過 PDCA（Plan-Do-Check-Act 的簡稱）循環管理的方法論，確保風險降低的有效性，建立符合客戶需求、最高規格的機密資訊保護服務。

同時，本公司亦建構多層資安防護措施，持續導入資安防禦技術，建立包含 Identify（偵測識別）、Protect（防護）、Detect（抵抗）、Respond（防禦）、Recover（復原能力）的資安監控與維運機制，以及制訂供應鏈風險管理流程，從各面向降低資安風險，以維護公司重要資產，如個人資料、營業秘密及線上服務等的機密性、完整性及可用性。

本公司也積極監督資安管理成效，依據定期內部資安查核結果進行資安風險衡量、分析與改善措施，並透過各種資安攻擊演練，來確保資安防禦能力，並系統性地強化資安意識與警覺性，防範資安風險於未然。此外為提升全體同

仁的資訊安全認知與知識，本公司定期辦理資訊安全大會與資安教育訓練，傳遞資訊安全相關訊息，並蒐集資安事件，提醒各單位應注意事項與防護方式。此外，亦不定期安排同仁進行外部資安訓練，確保掌握資訊安全最新趨勢與新知。

(2)具體管理方案



(3)投入資通安全管理之資源

2025 年投入資通安全管理之資源



(二)資通安全風險與未來挑戰：

隨著數位化轉型的加速，企業在享受科技創新所帶來的便利與效益的同時，亦面臨著日益複雜的資通安全風險。隨著網路攻擊手法的持續演進，網路威脅的規模與頻率不斷增加，企業在保障營運持續性與資訊安全方面的挑戰愈加嚴峻。作為一

家上市櫃公司，我們深刻認識到資通安全對於公司穩健經營及維護股東權益的重要性，並將資通安全納入企業風險管理及治理架構的核心，致力於防範各類潛在風險。

## 1. 資通安全風險

### (1) 網路攻擊與勒索病毒：

近年來，勒索病毒及其他類型的網路攻擊層出不窮，攻擊者針對企業資訊系統、數據庫與關鍵基礎設施進行入侵與加密，迫使企業支付贖金以解鎖資料。隨著攻擊手段的複雜化，企業在面對這類攻擊時的防範難度和應對成本逐漸上升。

### (2) 資料外洩與個資風險：

隨著企業數位化的推進及數據量的增長，資料外洩風險亦隨之升高。個人資料、商業機密及財務資料的洩漏不僅會對企業聲譽造成重大影響，還可能帶來高額的法律責任與財務損失。

### (3) 供應鏈攻擊：

隨著企業外包與合作夥伴關係的擴大，攻擊者透過滲透供應鏈中的第三方合作夥伴，進而對主體企業發起攻擊，這類攻擊往往具有隱蔽性及高度的破壞性，對企業造成的影響範圍也更為廣泛。

## 2. 未來挑戰與應對策略

### (1) 人工智慧與機器學習的應用與風險：

隨著人工智慧技術的迅速發展，AI 與機器學習在資通安全領域的應用日漸普及，為企業提供了更高效的威脅偵測與防護手段。然而，攻擊者亦可利用 AI 技術開發更為複雜的攻擊方式，如仿真釣魚信件、高度自動化的漏洞掃描等。因此，我們將持續投入資源發展智慧型防禦系統，並提升攻擊預測及防範能力。

### (2) 數位化轉型所帶來的安全挑戰：

隨著雲端運算、大數據分析、物聯網等數位技術的日益普及，企業的資通安全風險呈現多樣化趨勢。為應對這些挑戰，我們將加強雲端安全架構、終端設備防護以及物聯網設備的監控與管理，確保所有數位化操作符合資安要求，並採取嚴格的數據加密及存取控制措施。

### (3) 合規要求與監管壓力：

伴隨著資通安全的監管日益嚴格，企業需要在合規與風險管理方面投入更多的資源。我們將確保公司營運符合各項法律法規要求，並加強對內部流程的審查與控制，避免因未遵循相關規範而造成的法律風險。

## (4)員工資安意識與教育：

儘管企業在技術防禦方面已不斷升級，但員工作為第一道防線，其資安意識與行為仍是防範網路攻擊的重要關鍵。未來，我們將加強員工資安教育與定期演練，提升全體員工對資安風險的認知與應對能力，並在日常工作中將資安風險管理納入各項操作流程。

## (三)重大資通安全事件

最近年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網路攻擊或事件，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

## 七、重要契約

列示截至年報刊印日止，仍有效存續及最近年度到期之供銷契約、技術合作契約、工程契約、長期借款契約及其他足以影響股東權益之重要契約之當事人、主要內容、限制條款及契約起訖日期。

115 年 4 月 30 日

契約性質	當事人	契約起訖日期	契約主要內容	限制條款
契約書	中華電信(股)公司	114.08.01 ~ 115.07.31	主機代管	無
主機代管服務租用合約書	新世紀資通(股)公司	93.03.01 起(本公司可隨時以四日前之書面通知終止合約)	主機代管	無
ASSET PURCHASE AGREEMENT ; TRADEMARK LICENSE AGREEMENT ; DERIVATIVE LICENSE AGREEMENT	露天市集國際資訊(股)公司	95.09.15 簽署	本公司於 95 年與 eBay International AG 合資成立「露天市集國際資訊股份有限公司」(以下稱「露天公司」)，並於 95 年與露天公司簽署「TRADEMARK LICENSE AGREEMENT」，授權露天公司得於經營網路拍賣業務範圍內使用本公司商標，本公司並同時與露天公司簽署「DERIVATIVE LICENSE AGREEMENT」，依該合約，本公司可取得露天公司所開發之平台技術及相關資料之授權。	無

契約性質	當事人	契約起訖日期	契約主要內容	限制條款
銀行授信核定通知書	上海商業儲蓄銀行	110.09.24~117.09.24	中期借款 7.2 億	無
銀行授信核定通知書	彰化商業銀行	110.10.26~117.10.26	中期借款 8.28 億	以機器設備設定質押
倉儲租賃契約 (林口倉)	本公司及中華郵政(股)公司	108.06.18~127.01.31	自 112.02.01 起租日起承租 15 個倉儲單位，承租期間為 15 年。	無

## 伍、財務狀況及財務績效之檢討與分析與風險管理

## 一、財務狀況

單位：新台幣仟元；%

項 目	年 度	114 年度	113 年度	差 異	
				金 額	%
流動資產		16,530,585	11,636,706	4,893,879	42.06%
透過損益按公允價值衡量之 金融資產－非流動		675,943	459,924	216,019	46.97%
透過其他綜合損益按公允價值 衡量之金融資產－非流動		475,118	715,960	(240,842)	(33.64)%
採用權益法之投資		208,953	259,462	(50,509)	(19.47)%
不動產、廠房及設備 (含使用權資產)		5,046,463	5,693,323	(646,860)	(11.36)%
無形資產		7,793,595	5,683,900	2,109,695	37.12%
其他資產		2,184,618	1,986,741	197,877	9.96%
資產總額		32,915,275	26,436,016	6,479,259	24.51%
流動負債		16,623,644	11,956,153	4,667,491	39.04%
非流動負債		7,558,049	6,471,300	1,086,749	16.79%
負債總額		24,181,693	18,427,453	5,754,240	31.23%
股本		2,056,470	1,439,529	616,941	42.86%
資本公積		6,951,273	5,052,998	1,898,275	37.57%
待彌補虧損		(1,488,997)	(570,795)	(918,202)	(160.86)%
其他權益		(610,780)	59,036	(669,816)	(1134.59)%
庫藏股票		(210,502)	(210,502)	0	0%
歸屬於母公司業主之權益		6,697,464	5,770,266	927,198	16.07%
非控制權益		2,036,118	2,238,297	(202,179)	(9.03)%
權益總額		8,733,582	8,008,563	725,019	9.05%

分析說明：針對變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者分析如下。

- 流動資產增加，主係反映業務擴張、併購綜效及資產配置優化，重點說明如下：
  - 應收帳款主要係金融科技業務成長及因併購新增合併個體納入合併範圍所致。
  - 其他應收款增加，主係因併購新增合併個體納入合併範圍影響。
  - 存貨減少，主要係 3C 產品銷售表現優於去年同期，帶動庫存水位下降。
  - 其他流動資產借款設質與信託餘額增加。
- 為提升財務資訊之透明度與管理效率，本年度對非流動性金融資產進行了結構性分類優化。
- 無形資產：主要係因本年度完成併購案，認列相關商譽及客戶關係所致。
- 流動負債：本期流動負債變動主要係因應業務擴張需求及償還既有債務，重點說明如下：
  - 短期借款主要係金融科技事業群因營運及放款需求增加所致。

- 一年內到期長期負債減少，主要係償還部分聯貸借款。
  - 其他流動負債增加，主要係併購 PF 後納入代收款項及認列相關贖回負債所致。
5. 股本增加，主係本期網家辦理私募增資。
  6. 待彌補虧損增加，主係本期營運虧損所致。
  7. 其他權益減少，主要係依收購合約認列被投資公司剩餘股權之贖回義務
- 以上差異係屬正常營業變動，對公司財務狀況並無重大影響。

## 二、財務績效

(一)最近二年度營業收入、營業純益及稅前純益重大變動之主要原因

單位：新台幣千元；%

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)金額	變動比率(%)
營業收入淨額	36,858,477	37,563,048	(704,571)	(1.88)%
營業成本	31,926,627	32,675,549	(748,922)	(2.29)%
營業毛利	4,931,850	4,887,499	44,351	0.91%
營業費用	5,466,209	5,241,239	224,970	4.29%
營業淨損	(534,359)	(353,740)	(180,619)	(51.06)%
營業外收入及支出	(107,362)	41,233	(148,595)	(360.38)%
稅前淨損	(641,721)	(312,507)	(329,214)	(105.35)%
所得稅費用	172,808	115,584	57,224	49.51%
本期淨損	(814,529)	(428,091)	(386,438)	(90.27)%

最近二年度增減比例變動分析說明：(針對變動達百分之二十以上，且變動金額達新台幣一仟萬元者)

1. 營業淨損：主係本期營業費用增加大於毛利增加所致。
2. 營業外收入及支出減少：主要係處分設備損失及處分投資損失。
3. 稅前淨損：主係本期營業淨損較 113 年度增加且有一次性的處份設備與投資損失。
4. 所得稅費用：主係稅前淨損降低，致所得稅費用增加。

以上差異係屬正常營業變動，對公司財務狀況並無重大影響。

(二)預期未來一年銷售數量及其依據

綜合考量市場趨勢與本公司業務規劃，預期未來一年電子商務仍具備廣闊成長空間。本公司將持續投入平台功能優化並積極擴增商品種類，以滿足消費者多元需求。隨著市場滲透率與品牌力同步提升，本公司電子商務業務之銷售數量與整體營收規模，可望延續歷年成長趨勢，實現穩健增長目標。

(三)對公司未來財務業務之影響：無重大影響。

(四)未來因應計畫：不適用。

鑒於產業環境仍具高度成長動能，本公司將視市場需求趨勢，精準佈局產品線以擴大市佔領先地位。在追求營收成長的同時，本公司亦同步強化經營效率，確保獲利能力之穩步提升。目前本公司財務結構健全、資金調度無虞，足以支應未來業務擴展所需，整體發展前景樂觀。

## 三、現金流量

最近年度現金流量變動之分析說明、流動性不足之改善計畫及未來一年現金流動性分析：

## (一)最近年度現金流量變動之分析：

單位：新台幣仟元

期初現金 餘額 (1)	全年來自營業活動 淨現金流入(出)量 (2)	全年現金流 入(出)量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	現金不足 額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
3,580,237	(1,023,689)	1,575,332	4,131,880	無	無

## 1.營業活動：

營業活動呈現淨現金流出，主要係受本期稅前淨損，以及營業活動相關資產與負債變動影響所致。

## 2.投資活動：

114 年度投資活動呈現淨現金流出，主要係支應子公司收購及資金配置需求。

## 3.籌資活動：

114 年度融資活動呈現淨現金流入，主要係透過私募增資、長短期借款及發行可轉換公司債等多元方式籌措資金，顯示公司具備穩健之籌資能力。相關資金除支應營運週轉外，亦用於償還部分借款及租賃款項，以優化整體財務結構。

## (二)現金不足額之補救措施及流動性分析。

## 1.最近年度無現金不足額情形。

## 2.最近二年流動性分析如下：

項目 \ 年度	114 年度	113 年度	增(減)比例%
現金流量比率%	(6.16)	2.22	(377.48)%
現金流量允當比率%	(72.28)	22.57	(420.25)%
現金再投資比率%	(5.67)	1.62	(450.00)%

## 增減比例變動分析說明：

- (1) 現金流量比率較上期下降，主係本期營業活動現金流入減少，致比率下降。
- (2) 現金流量允當比率較上期下降，主係近五年度營業活動淨現金流量減少，致比率下降。
- (3) 現金再投資比率較上期下降，主係營業活動淨現金流量減少，致比率下降。

## (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 (1)	全年來自營業活動 淨現金流入(出)量 (2)	全年現金流 入(出)量 (3)	現金剩餘 (不足)數額 (1)+(2)+(3)	預計現金不足 額之補救措施	
				投資計劃	融資計劃
4,131,880	(415,795)	503,117	4,219,202	無	無

## 1. 營業活動：

本公司電子商務及金融科技業務持續發展，其中金融科技業務因營運模式需先向金融機構取得資金後提供消費者分期服務，隨業務規模成長，應收帳款及相關營運資金需求增加，致營業活動現金流量可能呈現流出情形。

## 2. 投資活動：

未來一年投資活動現金流出，主要係資訊系統、物流設備及營運相關資本支出，以支應集團營運發展需求。

## 3. 融資活動：

本公司將視營運需求及資金狀況，適度運用銀行融資及其他資金調度工具，以支應電子商務及金融科技業務發展所需。

## 四、最近年度重大資本支出對財務業務之影響：無。

## 五、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

本公司轉投資布局秉持長期策略性考量，旨在強化產業鏈整合與資源配置。114年度合併財務報告顯示，採權益法認列之投資收益為新台幣 6,555 仟元，顯示轉投資事業營運穩健，貢獻實質獲利。展望未來，本公司將延續長期投資策略，並落實風險控管機制，持續審慎評估潛在投資計畫，以確保整體資產之運用效益。

## 六、風險事項應分析評估最近年度及截至年報刊印日止之事項

## (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

## 1.利率變動

## (1)對公司損益之影響

本公司及子公司114年度借款利息費用55,717仟元，佔年度營業收入淨額為0.15%比例尚低，故利率變動對公司損益之影響尚無重大。

## (2)未來因應措施

本公司將持續觀察全球經濟狀況、金融市場情勢與利率變化等各方面影響，適時的調整資金運用方向及採用合適的籌資管道，並與銀行金融機構保持密切聯繫以取得較優惠之借款利率，使公司融資成本控制在合理水準。

## 2. 匯率變動

### (1) 對公司損益之影響

本公司業務主要係以內銷為主，114年度外幣兌換利益為新台幣60,628仟元，佔年度營業收入及損益比例尚低，因此預計未來匯率變動對本公司之整體營運及損益將不致於造成重大影響。

### (2) 未來因應措施

本公司於台灣地區營收比重達99%以上，營運之收入與支出均以新台幣為主，因此匯率變動對本公司之影響有限。本公司及子公司未來將配合實際營運需求並持續密切關注全球經濟、國際金融情勢與匯率變化以規避匯率變動之風險。

## 3. 通貨膨脹

### (1) 對公司損益之影響

114年度通貨膨脹數據和緩，本公司之營運狀況，並未因通貨膨脹而受到重大影響。

### (2) 未來因應措施

未來本公司在成本控制及產品報價上，將持續注意通貨膨脹的情形，在報價上作必要的調整。

## (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

本公司並未從事高風險、高槓桿投資，且無從事衍生性商品交易之情形。

本公司背書保證及衍生性商品交易之政策，皆依據本公司「資金貸與他人作業程序」、「背書保證作業程序」及「取得或處分資產處理程序」所訂定之相關規定及因應措施辦理，未來仍將嚴格依相關規定之處理程序執行，以保障公司之最大權益。

## (三) 未來研發計畫及預計投入之研發費用

本公司身為資訊服務產業領導者，始終秉持「堅持創新，創造價值」之核心精神。深耕電子商務領域多年，我們深信技術與應用的持續迭代是創造用戶價值與利基競爭力的關鍵。因應 AI 技術革命與第三方 Cookie 退場之挑戰，本公司已完成基礎數據建設之升級，邁入以數據驅動決策的全新階段。

在研發管理上，技術部與產品研發部門緊扣全球消費趨勢與集團戰略，導入大型語言模型語意分析與第一方伺服器端追蹤技術，不僅精準捕捉消費者行為，更落實研發專案之敏捷管理，大幅縮短從需求開發到上線的時程。

我們持續審視專案成效並強化人才培訓，確保研發動能成為提升客戶滿意度與帶動營運成長之核心引擎。

展望未來，本公司將聚焦於線上線下融合體系之深化，結合統一集團實體通路優勢，優化如「安源行動隨取」與「家樂福家速配」等智慧履約技術。同時，透過高覆蓋率的第一方數據倉儲，精準操盤全站版位，將「搜尋即所得」進化為「意圖即驚喜」的智慧導購體驗。本公司依據中長期業務規劃與市場變化，訂定之主要計畫如下：

計畫名稱	計畫內容
智慧化消費體驗優化工程	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 全站數據標籤與精準分眾推播系統：建立自動化標籤引擎，整合用戶行為與商品屬性，透過第一方數據驅動之分眾規則引擎，實現精準之 App 推播服務，提升用戶留存率與點擊率。</li> <li>● 新世代搜尋與個人化推薦演算法優化：導入語意分析與多重權重排序技術，優化搜尋結果之召回率與準確度；同時擴大個人化版位覆蓋率，提供「千人千面」的智慧化導購體驗，持續提升流量變現效率。</li> <li>● 購物路徑效能翻新與行動端原生化：持續進行 App 與網頁端之底層架構升級(如 P++ 原生化、Next.js 框架導入)，解決歷史技術債並降低購物斷點，提供流暢之跨裝置消費介面。</li> </ul>
個人化推薦系統	<ul style="list-style-type: none"> <li>● LLM 語意向量化技術：利用大型語言模型對商品與評論進行深度語意分析，精準理解用戶搜尋背後的真實意圖；</li> <li>● 動態組合推薦模型：結合平台即時銷售趨勢與關聯規則，自動生成最適商品組合</li> <li>● 多樣性最大化演算：導入強化學習技術，在精準推薦之餘，最大化展露商品的廣度與深度，以捕捉消費者未被滿足的潛在需求。</li> </ul>
供應商營運平台賦能計畫	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 智慧型零售媒體廣告系統 (RMN) 進階開發：優化商品目錄饋送 (Product Feed) 效率，開發多元廣告位與即時競標機制，並提供供應商視覺化數據儀表板，提升廣告投放成效與變現率。</li> <li>● 供應商入駐流程自動化與導航系統：重構廠商後台使用者介面，優化首次入駐之流程診斷與文件指引，降低供應商進入門檻並縮短商品上架週期。</li> <li>● 營運與財務結算自動化系統：實作智慧化罰金勾稽、負毛利管控報表及預約入庫異常偵測系統，透過數位化管理降低人工人次投入，提升供應鏈營運精度。</li> </ul>

計畫名稱	計畫內容
技術基礎建設與資安防護韌性	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 雲端基礎架構現代化：擴大導入容器化集群管理系統，強化系統在高流量期間之自動擴展能力與穩定性。</li> <li>● 開發流程自動化與技術債清理：執行核心程式語言（如 PHP 8.4）與前端套件（jQuery）之全域升級，收攏冗餘之 API 邏輯與 CI/CD 機制，提升開發團隊產能。</li> <li>● 消費者隱私保護機制深化：擴展物流電話隱碼服務至市話端，並持續優化顧客中心之自助服務系統與異常配送回報機制，建構安全、信賴之購物生態。</li> </ul>

#### (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

本公司各項業務之執行均依照主管機關法令規定辦理，於最近年度及截至年報刊印日止，本公司並無受到國內外重要政策及法律變動而有影響財務及業務之情事。

#### (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

本公司一向重視研發能力之提昇，並積極新產品及業務的開發，以提昇先進技術為導向，除持續增加研發投入外，並保持穩健彈性的財務管理，以迎接科技變化的挑戰，以滿足客戶的需求。

1.PChome 24h購物配合集團整體發展策略以及順應國內電商零售市場之發展趨勢，於114年主要發展作為如下所述：

##### (1)國內電商

秉持「用戶為先」之核心價值，本公司持續推動服務與體驗升級，並深化 OMO 策略，致力為消費者、供應商及合作夥伴創造可衡量之價值與營運效率提升。

在商品與會員經營方面，本公司持續鞏固 3C／家電品類優勢，同步深化生活百貨之商品豐富度與齊全度，並透過異業結盟及創新 OMO 服務強化會員經營與平台差異化，提升品牌在消費者日常情境中的觸及與黏著。PChome 24h 購物為全台電商唯一 Apple 全系列授權經銷商，亦為各大 3C 品牌新機首選上市平台。

在履約韌性與最後一哩路服務方面，本公司於 2025 年 10 月推出「PChome 超速配」，鎖定台北市、新北市及桃園市核心生活圈，服務範圍涵蓋超過 1,800 家指定超商門市；消費者於凌晨 00:00 前下單，可於

隔日 09:00 前送達指定超商門市，有助縮短到店取貨等待時間並提升夜間配送效率，進一步強化平台履約體驗與營運韌性，為中長期發展奠定基礎。

同時，本公司亦持續推動 OMO 與點數生態系之跨域合作，回應產業由單一平台競爭走向生態系整合之趨勢；2025 年透過與 Hami Point 與 OPENPOINT 的點數折抵、會員權益及通路合作擴大使用場景，以提升會員活躍度、回購率與黏著度，強化平台於多場景消費中的連結與延展性。

## (2) 跨境電商

近年來，海外跨境購物已深植台灣民眾的日常消費習慣，市場需求與規模持續攀升。網家集團旗下唯一專營日本跨境代標代購電商比比昂的營業規模與獲利表現穩步成長。自 2019 年 10 月正式開站以來，比比昂以「零風險・五大購物保證」為核心，包括：業界最低空運費率、免集運商品自動空運回台、免自行報關、商品運送損壞與未到貨的全額理賠，以及透明公開的費用結構，為消費者提供安心無憂的跨境購物服務。

2024 年與全家便利商店推出全新獨家合作模式，進駐全家「會員 APP」開設「比比昂日貨專區」，藉由全家突破千萬的 APP 下載量，以及便利商店 24 小時營業特性與超過 4,200 間實體店舖的優勢，將市場首見的便利商店跨境購物服務廣泛觸及新客群，此一創舉推動比比昂全站會員數成長 1.35 倍，成功拓展新客群。2025 年比比昂更與日本 Amazon Business 進行 API 串接合作。透過此 API 串接，不僅可在「比比昂日貨商城」購買日本 Amazon Business 所販售的商品，更同步進駐「全家」會員 APP，此次 API 串接合作，將為台灣消費者帶來日貨網購體驗。

## (3) 金融科技

PChome 集團近年來也積極布局金融科技事業，當前旗下服務涵蓋行動支付—Pi 拍錢包、分期支付工具—分期趣及慢點付、提供 Payment Gateway 等全方位金流服務的喬睿科技 TapPay，以及網路保險—易安網。在策略結盟的架構下，藉由整合跨產業之資源、服務等核心優勢，提供多元數位金融服務，持續推動台灣金融科技創新發展。

金融科技子公司 21st FinTech（廿一世紀數位科技）致力於推動「訂閱經濟」之創新商業模式。近年來，公司已成功建構涵蓋智慧型手機、個人電腦及綠色交通的多元訂閱版圖，先後推出「iPhone 訂閱方案」、華碩「筆電訂閱方案」以及捷安特「單車訂閱制」，並與中華電信、德誼數位等產業領導者建立穩固的策略夥伴關係。

2025 年，本公司持續深耕上述三大核心訂閱領域，透過豐富的產品選擇滿足消費者「使用權取代所有權」的彈性需求。綜觀全年度營運，金融科技事業在既有的產品基礎上展現穩健的發展動能，並持續優化用戶體驗與服務流程，鞏固其在台灣訂閱制市場的先行者地位。

## 2. 技術層次及研究發展

PChome 網路家庭深耕電子商務領域多年，擁有強大的自主研發體系，核心系統之研發、設計與維運均由內部技術部門全權主導。面對 AI 浪潮，研發團隊積極轉型並定期接受前瞻技術培訓，確保在快速更迭的市場中，提供具備預測性與智慧化的服務體驗。

本公司之研發實力體現於高度的自主性與靈活性，相較於國內同業多依賴國外系統授權，本公司從供應商鏈路、商品資訊中台、金物流結算、到倉儲自動化系統，均由內部工程師團隊自行設計開發。近年來，本公司更致力於技術底層的現代化升級，透過第一方伺服器端追蹤技術強化數據隱私與歸因準確度，並導入大型語言模型語意辨識技術，將搜尋與推薦服務從「關鍵字對齊」提升至「使用者意圖預測」。

為極大化集團綜效，本公司目前正積極推動與統一集團之虛實融合技術對接。透過整合線上流量與線下實體通路資源，優化智慧履約技術與異業票券服務，建構完整之跨領域電商生態系。相關研發成果已多項取得專利，並持續進行知識產權佈局，以數據與 AI 賦能作為公司持續領先之競爭利基。

## 3. 資通安全風險評估分析

本公司建立了一套完整的網路及電腦安全防護系統，以控管或維持公司的營運、資料庫安全管理、財務及會計等重要企業運作的功能，但無法保證其電腦系統能完全避免來自任何第三方癱瘓系統的網路攻擊。這些網路攻擊以非法方式入侵本公司的內部網路系統，進行破壞公司之營運及損及公司商譽等活動。在遭受嚴重網路攻擊的情況下，本公司的系統可能會失去公司重要的資料，資料庫也可能因受攻擊的問題未解決而無限期停擺。網路攻擊也可能企圖竊取公司的營業祕密、消費者個資等機密資訊。惡意的駭客亦能試圖將電腦病毒、破壞性軟體或勒索軟體導入本公司的網路系統，以干擾公司的營運、以重新取得電腦系統控制權對本公司進行勒索，或窺探機密資訊。這些攻擊可能導致公司因延誤或中斷消費者購物而需賠償客戶的損失；或需擔負龐大的費用實施補救和改進措施，以加強公司的網路安全系統；也可能使本公司因涉入公司對其有保密義務之客戶或第三方資訊外洩而導致的相關法律案件或監管調查，而承擔重大法律責任。

**因應對策：**

- 1.本公司透過每年檢視和評估其網路安全規章及程序，以確保其適當性和有效性。
- 2.透過每年辦理通報演練及電子郵件社交工程演練。
- 3.每年定期辦理資安查核，持續改善並降低資安風險。
- 4.擴大資安職能及教育訓練，培育所需資安人才。
- 5.透過攻防演練，主動發現網站系統弱點，並及時完成弱點修補。

114 年度及截至年報刊印日止，本公司並未發現任何重大的網絡攻擊或事件，已經或可能將對公司業務及營運產生重大不利影響，也未曾涉入任何與此有關的法律案件或監管調查。

(六)企業形象改變對企業危機管理之影響及因應措施：無此情形。

(七)進行併購之預期效益、可能風險及因應措施

本公司最近年度及截至年報刊印日止，未進行併購案，故不適用。

(八)擴充廠房之預期效益、可能風險及因應措施：本公司非生產製造業，故不適用。

(九)進貨或銷貨集中所面臨之風險及因應措施：本公司並無進貨或銷貨集中之情事。

(十)董事、監察人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及風險

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並未有董事、監察人或持股超過百分之十之大股東股權大量移轉情形。

(十一)經營權之改變對公司之影響、風險及因應措施

最近年度及截至年報刊印日為止，本公司並無此情形。

(十二)訴訟或非訟事件，應列明公司及公司董事、監察人、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，應揭露其系爭事實、標的金額、訴訟開始日期、主要涉訟當事人及截至年報刊印日止之處理情形。

本公司最近年度及截至年報刊印日止，並無上述情事。

(十三)其他重要風險及因應措施

**1.風險管理政策**

本公司風險管理政策主要係建立風險即早辨識、準確衡量、有效監督及嚴格控管之風險管理機制，架構整體化之風險管理體系，促進以適切風險管理為導向之經營模式，將風險控制於可接受的範圍內，期能創造最大的股東價值。

## 2.風險管理架構

本公司就公司面臨的風險層面，分別為經營管理層面、安全衛生層面、資訊安全層面等三大層面，來架構公司風險管理及風險應變組織，由本公司總經理擔任總召集人，統籌指揮風險管理計劃推動及執行，由各業務單位為權責單位，負責各項風險管理及應變。

管理單位：人力資源的配置及應變、財務風險的評估、各項保險作業的執行、維持系統架構的運作、環境安全衛生及ESG永續發展指標的建立與維持、法令規範的審核及建立，以及媒體公關及對外聯繫事宜。

執行長室：負責經營決策規劃，評估中、長期投資效益及轉投資子公司之策略發展，以降低策略性風險。

稽核室：負責內部控制制度之修訂及推動等工作，以強化內部控制功能，確保其持續有效性。

法務單位：負責法律風險管理，包括合約審查、草擬、談判與管理，公司法令遵循及決策適法性評估，智慧財產權、訴訟及非訟事件管理等，以降低法律風險。

財務單位：負責財務調度及運用，並建立避險機制，以降低財務風險；遵循相關法令，以確保財務報導之可靠性，以降低會計風險。

資訊技術服務單位：維護與管理系統、網路、電腦、主機及相關週邊設備，整合應用與開發維護自動化系統、軟體，以降低網路與資訊安全風險。

行銷單位：負責產品與市場推廣策略擬定、掌握市場趨勢，以降低市場風險。

營業單位：負責推展公司年度營業目標及執行計畫，針對客戶需求提供出貨、收款、客戶訴怨及退補貨等服務，客戶授信額度之建立，以降低業務風險。

**七、其他重要事項：無**

## 陸、特別記載事項

### 一、關係企業相關資料：

(一)最近年度關係企業合併營業報告書、關係企業合併財務報告聲明書及關係報告書，已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告，請參閱公告網址：

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/home>

索引路徑：公開資訊觀測站> 單一公司> 電子文件下載> 關係企業三書表專區

(二)最近年度合併財務報告暨會計師查核報告，已於金融監督管理委員會指定之資訊申報網站公告，請參閱公告網址：

<https://doc.twse.com.tw/server->

[java/t57sb01?step=1&colorchg=1&seamon=&mtype=A&co\\_id=8044&year=114](https://doc.twse.com.tw/server-java/t57sb01?step=1&colorchg=1&seamon=&mtype=A&co_id=8044&year=114)

索引路徑：公開資訊觀測站> 單一公司> 電子文件下載> 財務報告書

### 二、最近年度及截至年報刊印日止，私募有價證券辦理情形：

請索引公開資訊觀測站連結：

<https://mops.twse.com.tw/mops/#/web/t116sb01> 首頁>主題專區>投資專區  
>私募專區>私募專區

### 三、其他必要補充說明事項

- 1.本公司關係企業並無從事衍生性商品交易之情事。
- 2.本公司無尚未完成之上櫃承諾事項。

### 四、有無證券交易法第三十六條第三項第二款之事項：

最近年度及截至年報刊印日止，並無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：

附錄 Appendix

1. 各董事目前兼任其他公司之職務表
2. 內部控制制度聲明書

## 1. 「各董事目前兼任其他公司之職務表」

115年04月30日

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司職務
董事長	詹宏志	<p>董事長：商店街市集國際資訊(股)公司、露天市集國際資訊(股)公司、賽特資訊服務(股)公司、樂屋國際資訊(股)公司、PC Home Online (HK) Ltd.、PChome US Inc.、網家跨境(股)公司、連科通訊(股)公司、康迅數位整合(股)公司、網路家庭旅行社(股)公司、網家速配(股)公司、中華網家一號(股)公司、覓去(股)公司、普瑪有限公司、雲坦數位科技(股)公司、網家數據科技服務(股)公司、唯品風尚(股)公司。</p> <p>董 事：東方線上(股)公司、東方快線網絡市調行銷(股)公司、米特數位創新(股)公司、網家跨境服務(股)公司、PChome CB PTE. Ltd.、巨思文化(股)公司、衣卡股份有限公司、康太數位整合(股)公司、21st Financial Technology Co., Ltd.(21jp)、萌新創創投資顧問(股)公司、上恩資訊(股)公司、ECOSMOS PTE. Ltd.、比比昂株式會社、財團法人上善人文基金會、21世紀ファイナンシャルテクノロジー株式会社(21JP)</p> <p>獨立董事：祥碩科技(股)公司。</p>
董 事	林振德	<p>董 事：統一數發股份有限公司 統一超商(股)公司數位發展中心主管</p>
董 事	胡長熹	<p>董事長：捷順運輸股份有限公司、捷盛運輸股份有限公司</p> <p>董 事：捷盟行銷(股)公司、統昶行銷(股)公司、大智通文化行銷(股)公司、統一速達(股)公司、統一客樂得服務(股)公司、山東統超物流有限公司、浙江統冠物流發展有限公司</p> <p>管理職：統一超商(股)公司物流長、捷盟行銷(股)公司總經理</p>
董 事	郭大經	<p>董事長：凱特萊恩國際(股)公司</p> <p>董 事：中華開發創新加速(股)公司、Kneron Holding Corporation、FunNow Ltd.、Xrex Inc.、二十一世紀數位科技(股)公司、Ocard、Tagtoo、Crescendo Lab、VPON、Viscovery、AmazingTalker、Autopass、Bigstack</p> <p>管理職：開發創新管理顧問(股)公司總經理、中華開發創新加速(股)公司總經理、中華開發資本管理顧問(股)公司副總經理</p>
董 事	張瑜珊	<p>網路家庭國際資訊(股)公司總經理</p> <p>董事長：上恩資訊(股)公司</p> <p>董 事：UPN Information Co., Ltd.、PCHOME US INC.、網家速配(股)公司、網家跨境(股)公司、覓去(股)公司、網家數據科技服務(股)公司、中華網家一號(股)公司、網路家庭旅行社(股)公司、樂屋國際資訊股份有限公司、露天市集國際資訊(股)公司</p>

115年04月30日

職稱	姓名	目前兼任本公司及其他公司職務
董 事	曾薰儀	露天市集國際資訊(股)公司董事兼總經理 董 事：商店街市集國際資訊(股)公司、網路家庭旅行社(股)公司、愛比科技(股)公司、Asia Yo Co., Ltd.、LINKARK CO., LTD 監察人：中華網家一號(股)公司
獨立董事	賀陳旦	董 事：根基營造(股)公司、冠德建設(股)公司 獨立董事：現觀科技(股)公司
獨立董事	杜奕瑾	董事長：台灣人工智慧(股)公司 董 事：源智慧股份有限公司 獨立董事：中華電信(股)公司
獨立董事	簡民一	董 事：就是現場股份有限公司、聯利媒體股份有限公司、國王育樂股份有限公司

網路家庭國際資訊股份有限公司

內部控制制度聲明書

日期：一一五年三月五日

本公司民國一一四年度之內部控制制度，依據自行評估的結果，謹聲明如下：

- 一、本公司確知建立、實施和維護內部控制制度係本公司董事會及經理人之責任，本公司業已建立此一制度。其目的係在對營運之效果及效率(含獲利、績效及保障資產安全等)、報導具可靠性、及時性、透明性及符合相關規範暨相關法令規章之遵循等目標的達成，提供合理的確保。
- 二、內部控制制度有其先天限制，不論設計如何完善，有效之內部控制制度亦僅能對上述三項目標之達成提供合理的確保；而且，由於環境、情況之改變，內部控制制度之有效性可能隨之改變。惟本公司之內部控制制度設有自我監督之機制，缺失一經辨認，本公司即採取更正之行動。
- 三、本公司係依據「公開發行公司建立內部控制制度處理準則」(以下簡稱「處理準則」)規定之內部控制制度有效性之判斷項目，判斷內部控制制度之設計及執行是否有效。該「處理準則」所採用之內部控制制度判斷項目，係為依管理控制之過程，將內部控制制度劃分為五個組成要素：1. 控制環境，2. 風險評估，3. 控制作業，4. 資訊與溝通，及5. 監督作業。每個組成要素又包括若干項目。前述項目請參見「處理準則」之規定。
- 四、本公司業已採用上述內部控制制度判斷項目，評估內部控制制度之設計及執行的有效性。
- 五、本公司基於前項評估結果，認為本公司於民國一一四年十二月三十一日的內部控制制度(含對子公司之監督與管理)，包括瞭解營運之效果及效率目標達成之程度、報導係屬可靠、及時、透明及符合相關規範暨相關法令規章之遵循有關的內部控制制度等之設計及執行係屬有效，其能合理確保上述目標之達成。
- 六、本聲明書將成為本公司年報及公開說明書之主要內容，並對外公開。上述公開之內容如有虛偽、隱匿等不法情事，將涉及證券交易法第二十條、第三十二條、第一百七十一條及第一百七十四條等之法律責任。
- 七、本聲明書業經本公司民國一一五年三月一十二日董事會通過，出席董事九人中，共零人持反對意見，餘均同意本聲明書之內容，併此聲明。

網路家庭國際資訊股份有限公司



董事長：詹宏志



總經理：張瑜茹

網路家庭國際資訊股份有限公司



董事長：詹宏志