

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	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定經董事會通過之誠信經營政策，並於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾？</p>	✓		<p>本公司已訂定「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「誠信經營作業程序及行為指南」並經董事會決議通過，明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與高階管理階層落實經營政策之承諾。</p> <p>無差異</p>
<p>(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>	✓		<p>本公司已依「誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序及行為指南」並遵循相關政策實施。於辦法中皆明定禁止行賄、收賄、舞弊圖利、內線交易等不誠信行為，並訂有明確之懲戒及申訴制度，於內部人事規章規定相關事項落實執行。</p> <p>無差異</p>
<p>(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>	✓		<p>本公司已於「誠信經營作業程序及行為指南之申訴及檢舉制度」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」明訂作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，對較高不誠信行為採取相關防範措施並定期向董事會報告。</p> <p>無差異</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(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>	✓		<p>本公司從事商業活動時，避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並在相關的商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>無差異</p>
<p>(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>	✓		<p>本公司為落實誠信經營暨永續發展，經董事會決議通過設置「誠信經營暨永續發展委員會」，授權總經理擔任最高指導人員，由行政管理部擔任推動企業誠信經營專(兼)職單位，負責協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範不誠信行為方案，確保誠信經營守則之落實，每年一次向董事會報告誠信經營之推動情形及執行結果。</p> <p>112年12月21日董事會報告112年度誠信經營執行情形：</p> <p>1.本公司宣導單位不定時於各會議及內部公告宣導同仁對於遵循誠信經營規範的堅定承</p> <p>無差異</p>

評估項目	運作情形			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因																																			
	是	否	摘要說明																																				
			<p>諾，以求落實。</p> <p>2.本公司全體員工皆簽署保密承諾書，並加強宣導公司誠信經營的重要性。</p> <p>3.本公司每年執行法遵教育、誠信經營及內線交易宣導等教育訓練與宣導，112 年度實施成果：</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>日期</th> <th>教育訓練名稱</th> <th>對象</th> <th>人次</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>112.2.16</td> <td>防範內線交易暨內部重大資訊處理教育宣導</td> <td>全體員工</td> <td>192</td> <td>384</td> </tr> <tr> <td>112.3.14</td> <td>防範內線交易暨內部重大資訊處理教育宣導</td> <td>董事</td> <td>7</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>112.4.12</td> <td>企業誠信政策教育訓練</td> <td>全體員工</td> <td>190</td> <td>380</td> </tr> <tr> <td>112.4.12</td> <td>企業誠信政策教育訓練</td> <td>董事</td> <td>7</td> <td>14</td> </tr> <tr> <td>112.8.16</td> <td>企業誠信經營暨永續發展推動教育宣導</td> <td>全體員工</td> <td>194</td> <td>388</td> </tr> <tr> <td>112.9.23</td> <td>法令遵循教育宣導</td> <td>全體員工</td> <td>194</td> <td>388</td> </tr> </tbody> </table> <p>本公司對員工設置意見箱及申訴管道，在外部人士如客戶、供應商或投資人，可使用官網聯絡信箱等，提供通暢的舉報管道，112 年度受理檢舉案件共 0 件。</p>	日期	教育訓練名稱	對象	人次	時數	112.2.16	防範內線交易暨內部重大資訊處理教育宣導	全體員工	192	384	112.3.14	防範內線交易暨內部重大資訊處理教育宣導	董事	7	14	112.4.12	企業誠信政策教育訓練	全體員工	190	380	112.4.12	企業誠信政策教育訓練	董事	7	14	112.8.16	企業誠信經營暨永續發展推動教育宣導	全體員工	194	388	112.9.23	法令遵循教育宣導	全體員工	194	388	
日期	教育訓練名稱	對象	人次	時數																																			
112.2.16	防範內線交易暨內部重大資訊處理教育宣導	全體員工	192	384																																			
112.3.14	防範內線交易暨內部重大資訊處理教育宣導	董事	7	14																																			
112.4.12	企業誠信政策教育訓練	全體員工	190	380																																			
112.4.12	企業誠信政策教育訓練	董事	7	14																																			
112.8.16	企業誠信經營暨永續發展推動教育宣導	全體員工	194	388																																			
112.9.23	法令遵循教育宣導	全體員工	194	388																																			
(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>本公司董事會議事規範中載明董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p>	無差異																																			
(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，或委託會計師執行查核？	✓		<p>本公司已建立有效的會計制度及專責會計單位，內部稽核單位亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計畫進行各項稽核，並呈報董事會及管理階層稽核結果與後續改善方案，以落實稽核成效，每季定期報告董事會。企業內控自評，均必須自我檢視內部控制制度設計及執行之有效性。</p>	無差異																																			

評估項目	運作情形		與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因	
	是	否		摘要說明
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練?	✓		本年度已於112年4月12日及8月16日，對現任董事、經理人及受僱人辦理誠信經營教育訓練，課程(內容包括企業貪腐及防治、企業誠信與倫理之重要性等)，並將課程簡報檔案寄送所有董事、經理人及受僱人參考，總訓練時數782小時，共計391人次。	無差異
三、公司檢舉制度之運作情形 (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?	✓		本公司訂定檢舉制度，檢舉人亦可向經理人、直屬主管或其他適當人員呈報，外部檢舉人則可透過檢舉人信箱(信件自動轉寄給公司之權責人員)或其他主管人員聯絡方式進行舉報，相關承辦單位對檢舉人之身分及檢舉內容應保密，以保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施。接獲檢舉後，均指派專職人員受理，且協助處理及回覆。	無差異
(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?	✓		對於所接獲之通報及後續之調查，本公司均採取保密及嚴謹之態度進行，並已明定在內部規章中。本公司保證申訴或舉報者的個人及所提供的資訊，將依個資法受到絕對的保留。	無差異
(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?	✓		本公司應以保密方式處理檢舉案件，並由獨立管道查證，全力保護檢舉人之身分保證檢舉人不會因檢舉而遭受不當之處置。	無差異
四、加強資訊揭露 (一) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效?	✓		本公司架設對外專屬網站，並建置投資人專區，揭露本公司公司治理相關規範及辦法。且設有部門負責蒐集及揭露公司相關資訊，並依規定設置發言人及代理發言人，於公開資訊觀測站揭露連絡方式。	無差異
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則者，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：無重大差異情形。				
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)： (一)為建立良好之公司治理與風險控管機制，本公司於109年3月19日董事會通過修訂本公司「誠信經營守則」部分條文案，並將誠信經營守則上傳公司網站及公開資訊觀測站，以利瞭解公司誠信經營運作情形。 (二)為落實公司道德行為及誠信經營，鼓勵檢舉任何非法與違反道德行為準則及誠信經營守則之行為，爰訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，於111年3月17日董事會通過。				