

誠信經營運作情形

評估項目	運作情形(註1)			與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因
	是	否	摘要說明	
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？</p> <p>(三)公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？</p>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(一)本公司已訂定「誠信經營守則」及「道德行為管理作業程序」，並於對外簽訂各項合約時，均本著誠信互惠的原則，議定合理之合約內容，並積極履行合約承諾事項，並促子公司實行。</p> <p>(二)本公司在「誠信經營守則」中明訂，公司實質控制者應遵守公司法、證券交易法等相關法令，並禁止任何收受不正當利益或違背受託義務等不誠信行為，以落實誠信經營政策之承諾；另訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並已將相關規範公布於公司網站供同仁隨時查詢。如公司員工有發生不誠信行為時，將視發生情節及影響的重大性，依據「獎懲辦法」懲戒。</p> <p>(三)本公司於新進員工到職時發給工作規則及辦理新進員工職前訓練，宣導員工應以公誠廉明之精神，執行職務。另訂有「道德行為管理作業程序」，以規範公司利害關係人之行為，防範不誠信之營業活動、行賄及收賄、提供非法政治獻金等情事發生。並設有舉報專責管道，提供員工及相關人員舉發任何不當的從業行為。</p>	<p>無重大差異，相關制度將逐步訂定。</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訂誠信行為條款？</p>	<p>V</p>		<p>(一)本公司於商業往來前，對客戶及供應商均建有評核機制，針對企業之營運所在地、經營狀況及收付款條件等，考量其合法性及營業風險。與商業往來對象訂立合約時，均詳訂雙方的權利義務，並明訂誠信行為條款。目</p>	<p>無重大差異，相關制度將逐步訂定。</p>

誠信經營運作情形

評估項目	運作情形(註1)			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>(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p>	V		<p>前已有37家供應商簽署承諾書，致力維持誠信經營之企業倫理。</p> <p>(二)本公司總經理室為兼職單位，負責協助管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，並定期每年一次向董事會報告執行情形。</p> <p>已於108.11.13召開之董事會，報告108年度執行狀況，當年度本公司員工並無違反誠信經營之情形，執行狀況請詳下述：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 每年不定期審視誠信經營政策與方針；108年度已參照現行法令規定，修訂「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」。 2. 為落實誠信經營，本公司已取得37家供應商簽署之承諾書，致力創造友善職場和環境及堅持誠信經營道德之企業倫理。 3. 已依108年度稽核計劃檢視內部控制制度落實情形，截至108年10月31日止，共36份報告書，並呈董事長審閱。 4. 已於公司網站公布各利害關係人之聯絡管道，供相關人員舉報任何不正當之行為；108年並無發生舉報之情事。 	
<p>(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>	V		<p>(三)本公司已於誠信經營守則規定，董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利</p>	

誠信經營運作情形

評估項目	運作情形(註1)			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>(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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <p>(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>	V		<p>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> <p>(四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依稽核計畫執行查核並呈報董事會，遇有特殊情事發生時，將另行安排專案查核，108年度查核結果並未發現重大異常情事。</p> <p>(五)本公司新進員工到職時發給工作規則及辦理新進員工職前訓練，宣導公司訂定之誠信經營守則。另不定期舉辦誠信經營之內、外部教育訓練；108年度訓練情況，請詳公司網站。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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> <p>(二)公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？</p>	V		<p>(一)本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，檢舉人得向下列單位提出檢舉：</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. 發言人、代理發言人：受理股東、投資人等外部人檢舉。 2. 稽核主管：受理公司內部同仁及客戶、供應商、承攬商等之檢舉。 <p>受理單位接獲檢舉事件時，應呈報總經理批交權責單位負責進行查證工作。</p> <p>(二)本公司已於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「員工申訴處理辦法」中訂定處理程序，相關單位接獲舉發後即會進行證據蒐集及深入調查，並以保密方式處理呈報案件。</p>	無重大差異，相關制度將逐步訂定。

誠信經營運作情形

評估項目	運作情形(註1)			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？	V		(三)本公司已於「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「員工申訴處理辦法」中規定，公司不得洩漏檢舉人姓名、職稱及其他身分資料，相關書面文件以「密件」處理。	
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？	V		(一)本公司已於公司網站揭露誠信經營相關資訊，並將相關規章上傳至公開資訊觀測站。	無重大差異。
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：已依相關規定辦理。				
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） <ol style="list-style-type: none"> 1. 本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以作為落實誠信經營之基本。 2. 本公司「董事議事規範」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，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表決權。 3. 本公司訂有「內部重大資訊處理作業程序」，明訂董事、監察人、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩露。 				