

履行誠信經營情形

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、訂定誠信經營政策及方案				
(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>(一)本公司已制定經董事會通過之誠信經營政策，與他人簽訂重要合約等重要文件時，均需會簽相關權責單位或專業外部機構，以維誠信經營原則。董事、監察人及經理人於利益迴避方面，若有任何決策或交易有利益衝突之情形，不得參與決策或表決。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定。
(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>(二)嚴格要求公司之經理人及受僱人，於從事商業行為之過程中，不得直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益，或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務等不誠信行為。</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>(三)於「員工獎懲管理程序」及「員工作業規則」中明訂獎懲制度，並公告於公司內部網站。每位新進人員入職均須簽署「保密契約書」。</p>	
二、落實誠信經營				
(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>(一)本公司與往來供應商交易前，皆會要求填寫廉潔承諾書，內容規範供應商誠信行為之條款。</p>	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定。
(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>(二)本公司推動企業誠信經營兼職單位為總管理處，由其負責誠信經營政策之制定，再由各單位執行，稽核室負責監督。總管理處於每年最後一次董事會報告其執行情形，民國 114 年</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	
(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>度誠信經營執行情形已提報民國 114 年 11 月 7 日董事會。</p> <p>本公司已訂定「誠信經營守則」，並依據「誠信經營守則」訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，鼓勵公司內、外部人員舉報任何非法、不道德或違反誠信經營守則之行為，並將此辦法公告於公司網站。</p> <p>(三)本公司分別於「商業道德與資料保密規範管理程序」、「誠信經營守則」、「董事會議事規則」、「公司治理實務守則」、「內部重大資訊處理作業程序」、「防範內線交易管理作業程序」中，訂有防止利益衝突或利益迴避的規範。員工可透過定期部門會議、電子郵件、企業內部平台或公司網站等管道陳述。</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>(四)本公司的會計制度及內部控制制度皆依照主管機關所要求的法令確實制訂。內部稽核人員會定期查核依上述制度的執行情形。</p>	
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		<p>(五)本公司為提倡及宣導誠信行為，針對新進員工不論是內勤或外務人員，在職前訓練講習課程中，均安排講授員工職業道德、誠信原則之相關內、外部法令規定，強化有關「誠信經營」之教育訓練。各業務承辦單位亦對與公司從事商業行為之相對人進行宣導，使其充分</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>瞭解公司誠信經營之政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。</p> <p>本公司民國114年度有關員工誠信經營相關教育訓練(包含誠信經營守則、內部控制、智慧財產權等)，合計訓練人次815人，訓練總時數達815小時。</p>	
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？	✓		(一)本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，具體訂定受理單位、檢舉管道、處理程序及獎勵制度。	符合上市上櫃公司誠信經營守則之規定。
(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？	✓		(二)本公司已訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，內容已涵蓋受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制。	
(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？	✓		(三)本公司除了訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」外，尚有訂定「身份保護及防止報復管理程序」，明訂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，檢舉人之身分將絕對保密；檢舉人為本公司同仁者，保證該同仁不會因檢舉而遭受不當處置。	
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？	✓		已於公司網站及公開資訊觀測站，揭露所訂定之誠信經營守則內容。	符合上市上櫃公司誠信經營守則之精神。
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：				
本公司為健全誠信經營之管理，由總管理處負責誠信經營政策之制定，由稽核室負責監督，並定期向董事會報告。本公司董監事、經理人、				

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		
受僱人、受任人，皆遵守法令規定及遵循內控程序。				
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「誠信經營守則」揭露於公司網站及公開資訊觀測站。				