

公司履行誠信經營情形及採行措施： 110 年

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>(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「上市上櫃公司誠信不誠信行為方案，且至少涵蓋「上市上櫃公司誠信營業守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</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>	V		(一)本公司向來本著於廉潔、透明及負責之經營理念，制定以誠信為基礎之政策，已於104年3月31日經董事會決議通過訂立「誠信經營守則」，對外重視對客戶的誠信、對內嚴格要求員工自律，遵守公司內部規範，建立良好之公司治理與風險控管機制，以創造永續發展之經營環境。具體規範本公司所有人員於執行業務時應注意及遵守之事項。	無
	V		(二)本公司與員工簽訂「員工職業道德規範」嚴禁本公司員工於任職期間從事不利於公司利益之相關活動、行為，如收受餽贈、利用公司資產從事個人營業活動、洩露公司相關資料及商業機密等不誠信行為，均已採取防範措施及定期宣導員工職業道德及檢舉制度，以落實誠信經營政策。	無
	V		(三)本公司已訂定「誠信經營守則」，具體規範董事、經理人、受僱人及實質控制者執行業務應注意事項並對其宣導及教育訓練，使其充分瞭解公司誠信經營之決定、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。本公司將誠信經營政策與員工績效考核及人力資源政策結合，並訂立明確有效之獎懲制度。	無
<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</p>	V		(一)本公司與往來廠商及客戶簽訂保密協定禁止透露雙方機密資料；離職員工於受聘期間及離職後應簽署「智慧財產	無

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	
行為條款？			權聲明書」及「業務機密聲明書」，恪守誠信經營之理念。	
(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？	V		(二)本公司為健全誠信經營之管理，由行政管理處兼職推動企業誠信經營之運作，並於110年12月24日向董事會報告當年度執行誠信經營情形。	無
(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？	V		(三)本公司定期宣導誠信經營理念，並訂有「誠信經營守則」供遵循，若公司員工、投資人及其他利害關係人遇道德疑慮或利益衝突時，公司內部及公司網站均提供適當陳述管理。此外，董事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，致有害於公司利益之虞者，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其表決權。	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，或委託會計師執行查核？	V		(四)為合理確保營運之效果及效率、財務報導之可靠性及相關法令之遵循，本公司訂有會計制度及內部控制制度，並定期委由專業會計師事務所查核簽證，以落實誠信經營之精神。內部稽核人員依據風險評估結果，擬訂稽核計畫，定期執行查核作業，且視需求不定期行專案查核，並將實際執行情形提報審計委員會及董事會。	無
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司定期邀請董事、經理人參加教育訓練，使其充分了解公司誠信經營之決心，並告知其相關防範方案以及違反不誠信行為之後果。 110年董事及獨立董事外部教育訓練計7人，合計42小時。 內部之教育訓練：每年定期以公告宣導員工職業道德規範	無

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	
			及檢舉制度，110年共執行問卷115份。 110年外部教育訓練(包含誠信經營法規、會計制度及內部控制等相關課程)計4人，合計48小時。	
<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、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</p> <p>(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>	V		<p>(一)~(二) 公司已訂定檢舉制度，於公司網站提供舉報信箱及舉報網站，若同仁發現有非法與不道德或有違反誠信經營規定之嫌疑情事，應向管理階層及相關單位舉報，由總經理室或行政處妥適處理。檢舉人有權決定是否匿名，管理階層亦會保護檢舉人之身分。</p> <p>(三)本公司提供正當且獨立之檢舉管道，並對檢舉人身分及檢舉內容確實保密，並妥適保護檢舉人免遭受不當之處置，且禁止當事人對其進行報復，維護檢舉人之人身安全。</p>	無 無 無
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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>	V		本公司已於公司網站及公開資訊觀測站，揭露誠信經營之相關資訊。	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： 本公司已訂定「誠信經營守則」，並持續積極遵守誠信經營守則與「上市上櫃公司誠信經營守則」無特別差異。</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) 本公司內部重大資訊專責單位將隨時檢視本作業程序以符合法令規範及實務管理，於訂定及後續修訂時，會以內部電子郵件方式通知所有員工。每月也會將公司重大財務資訊忠實公告於公開資訊觀測站，以供投資人及利害關係人參閱。</p>				