

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「公司誠信經營守則」及「道德行為準則」、「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>●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。</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>●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。</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」明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度。</p> <p>●財會處為專職負責單位，對較高不誠信行為採取相關防範措施並定期向董事會呈報。</p> <p>●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。</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>●本公司於往來公司之契約中明訂誠信行為相關條款，並強調不可有行賄及收賄之行為。</p> <p>●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。</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</p>	✓		<p>●本公司財會處為專職單位，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</p> <p>●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。</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	
誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？			<p>範方案，確保誠信經營守則之落實，並每年定期向董事會報告執行情形。</p> <p>●本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」辦理相關作業，並於每年年底向董事會報告誠信經營執行情形。最近年度提報董事會為 111 年 12 月 26 日。111 年度本公司人員並無違反誠信經營之情形。</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>●本公司已於誠信經營作業程序及行為指南中規定董事、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，落實執行、遵守相關規定。</p>	●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
(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>●本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員依風險高低排定稽核計畫並執行查核並呈報董事會，查核結果未發現違反誠信經營之情形。</p>	●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		<p>●本公司固定於每月舉辦之全員大會向所有員工宣導相關政策(包括公司訂定之誠信經營作業程序及行為指南中規範相關之誠信守則)；新進員工於僱用條件要求受僱人遵守公司訂定之誠信經營政策，並簽署誠信廉潔聲明書(內容包括誠信廉潔承諾；111年新進員工簽署率</p>	●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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	
			90%)。	
<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>●本公司已訂定「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」，檢舉人得向以下單位提出檢舉：</p> <p>(1)發言人、代理發言人：受理股東、投資人等外部人員之檢舉。</p> <p>(2)管理階層、財會主管、稽核單位：受理董事、經理人、一般同仁等內部人員及供應商之檢舉。</p> <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>	●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
<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>●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」中訂定處理程序，相關單位接獲舉發後即會進行證據收集及深入調查，並以保密方式處理呈報案件。</p>	●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
<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>	✓		<p>●本公司於人事規章中規定可進行匿名檢舉以保護檢舉人，亦於道德行為準則中明訂保密方式。</p>	●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。
<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，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？</p>	✓		<p>●本公司中英文官網皆設有公司治理專區，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。</p>	●符合上市上櫃公司誠信經營守則規定。

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	
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)			
1.為落實公司道德行為及誠信經營，以確保公司基業永續發展，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105年7月25日董事會通過。			
2.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23日董事會通過修正本公司「誠信經營守則」部分條文案，並將誠信經營守則上傳至中英文官網及公開資訊觀測站，以利瞭解公司誠信經營運作情形。			