

履行誠信經營情形

本公司於 100.03.23 董事會通過「誠信經營守則」，明訂禁止不誠信行為，規範範圍涵蓋董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者。

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承諾積極落實之情形。 (二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內明訂作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且落實執行？ (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？	V		(一)本公司已訂有規章及對外文件明示本公司對誠信經營的重視。	無差異
	V		(二)本公司已訂定誠信經營守則及道德行為準則，亦於員工工作規則中列明，並在內部訓練時做相關宣導。另於員工工作規則及道德行為準則中明訂若有不誠信行為時之相關懲戒措施。	無差異
	V		(三)本公司藉由各項管理制度、公司治理等 <del>26</del> 措施以防範第七條第二項各款及其他不誠信行為風險之營業活動。	無差異
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訂誠信行為條	V		(一)本公司選擇業界中有信譽的合格廠商，並於合約或訂購時聲明對往來公司誠信的要求。	無差異

<p>款？</p> <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> <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> <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>	<p>V</p> <p>V</p> <p>V</p> <p>V</p>		<p>(二) 本公司由集團總管理處主導企業誠信經營運作情形，並呈報董事會進行督導。</p> <p>(三) 本公司在行為道德準則內定有防止利益衝突條款，要求董事、監察人或經理人應該避免涉及個人利益及公司利益衝突的任何情況。公司亦視情況由主管直接面談，陳述管道暢通。</p> <p>(四) 本公司建立或修正較有效之內部控制制度時，將防止較高不誠信行為風險之營業活動納入考量，內部稽核員應定期查核內部控制運作情形，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>(五) 公司於員工手冊、始業訓練及其他訓練課程中，均適時納入誠信經營觀念。</p>	<p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</p> <p>無差異</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</p>	<p>V</p>		<p>(一) 本公司鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，可向經理人、內部稽核人員</p>	

<p>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> <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>V</p> <p>V</p>	<p>或其他適當人員呈報；並訂有懲戒措施及申訴管道。</p> <p>(二)本公司受理檢舉事項雖未訂定調查標準作業程序及保密機制，但均依謹慎調查及保密原則辦理。</p> <p>(三)本公司未訂定相關措施，但均以保護檢舉人及不因檢舉而遭受不當處置之立場辦理。</p>	<p>研議中</p> <p>研議中</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(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？</p>		<p>V</p>	<p>(一)本公司架有網站，惟尚未揭露誠信經營相關資訊。</p>	<p>研擬進行中。</p>
<p>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：</p> <p>本公司誠信經營的精神及各項內部規範均符合上市上櫃公司誠信經營守則。</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（如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形）：</p> <p>(一)、本公司訂有道德行為準則，明訂本公司及相關附屬企業之董事、監察人及經理人之行為符合公司道德標準。</p> <p>(二)、員工手冊中禁止員工之各項不誠信行為，並訂有罰則，員工始業訓練時亦有宣導。</p> <p>(三)、公司董事會、管理階層於各項會議中，強調企業誠實經營、遵守法令的態度，融為企業文化的一部份。</p> <p>(四)、針對往來廠商均向其明示公司重視誠信經營的政策。</p>				