公司履行誠信經營情形報告

董事會報告日期：114/1/17

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？	V		(一) 公司訂有「公司誠信經營行為守則及作業程序」及「董事及經理人道德行為準則」，經董事會決議通過作為本公司誠信經營政策，並揭露於公司網站，供董事、經理人及員工隨時參閱。對於誠信經營的理念、禁止行賄或收賄等不當得利、防止內線交易、董監事之利益迴避、稽核人員定期查核等皆遵守且落實。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異
（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？	V		(二) 本公司訂有「公司誠信經營行為守則及作業程序」以資遵循。本公司之經營以公平與透明方式進行商業行為，不得對客戶、供應商等利害關係人，以不公平方式獲取不當利益，藉由良好風險控管及稽核制度，防範不誠信行為發生。113年度新增320家供應商簽署廉潔承諾書及新進190位員工簽署「聲明承諾書」。	
（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？	V		(三) 本公司於「公司誠信經營行為守則及作業程序」及「員工工作規則」中明確規範不誠信行為，訂定「申訴及舉報管理辦法」檢舉制度及違規處罰與申訴制度，並	

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	
			於新進人員訓練時，加強宣導誠信的重要性。 制定「董事及經理人道德行為準則」規範利害關係人必須遵循誠信正直行為，以健全公司治理。	
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？	V		(一) 本公司進行商業交易前，會進行授信調查以避免與不合法或有不誠信行為紀錄者交易。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異
（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) 本公司人力資源中心為本公司誠信經營政策推動專責單位；稽核室負責企業誠信經營與防範方案之查核及監督。並依法設置審計委員會、薪酬委員會，相關會議及稽核報告皆已呈報董事會審議，隨時注意國內外誠信經營相關規範之發展，據以強化公司誠信經營之成效。	
（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) 公司訂定「公司誠信經營行為守則及作業程序」、「董事及經理人道德行為準則」及「內部重大資訊暨防範內線交易管理作業」規範董事、經理人及員工對公司之義務，嚴禁本公司與關係人及股東間利益輸送之情事，及制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行。於公司官網設有申訴信箱及申訴專線。	
（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	V		(四) 本公司積極落實誠信經營，由稽核室依會計制度、內部控制制度及相關規章，定期查核實際遵循情形，並	

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	
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？ （五）公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		向董事會報告稽核結果。 (五) 新進人員訓練時，公司會特別聲明公司誠信經營的原則，並定期舉辦宣導說明誠信經營課程。公司採購部門亦定期向供應商宣導本公司誠信經營之原則，以杜絕不誠信之商業行為。公司透過電子郵件對員工加強宣導誠信正直、永續經營的核心理念。113年度辦理誠信經營相關訓練(含公司誠信經營行為守則及作業程序、營業祕密、反托拉斯、商業賄賂、保密責任、反壟斷法、簽約基本觀念及資安等課程)，共計465人次，總時數1,554小時。	
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？ （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？	V V		(一) 本公司訂有「申訴舉報管理辦法」，提供檢舉信箱提供申訴，並依申訴內容確實查核。公司設有網路及實體檢舉信箱，提供內外部人員舉報任何違反誠信規定的行為，由稽核室負責事件內容之處理、監督，查證屬實將依規定予以懲處。 (二) 本公司依「公司誠信經營行為守則及作業程序」已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，本公司相關主管人	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異

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）公司是否採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施？	V		員如受理檢舉事項有保密當事人資料之責任。 (三) 本公司依「公司誠信經營行為守則及作業程序」辦理，明定承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司網站設有公司治理專區，揭露誠信經營相關資訊，並於網站揭露誠信經營守則內容及推動成效。	與上市上櫃公司誠信經營守則無重大差異
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「公司誠信經營行為守則及作業程序」，運作與所訂守則尚無差異情形。				
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) 本公司已訂定「公司誠信經營行為守則及作業程序」及「申訴舉報管理辦法」，並揭露於公司網站，供經理人及員工隨時參閱。對於誠信經營的理念、禁止行賄或收賄等不當得利、防止內線交易、董事之利益迴避、稽核人員定期查核等皆遵守且落實。				