

## 公司履行誠信經營情形及採行措施

評估項目	運作情形
一、 訂定誠信經營政策及方案	<p>1. 本公司業經董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」及「道德行為準則」，規範本公司董事、監察人、經理人、受僱人、受任人及具有實質控制能力之人從事「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>2. 本公司業經董事會通過訂定「員工道德行為準則」，使本公司員工之行為有所依循，並使公司之利害關係人瞭解本公司員工執行職務時應遵循之道德標準及行為規範。</p> <p>3. 本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中已明定有關防範不誠信行為之行為指南、違規之懲戒及申訴制度等</p>
二、 落實誠信經營	
(一) 公司是否評估往來對象誠信紀錄，並於其與往來交易對象簽訂契約中明訂誠信行為條款？	針對往來對象之誠信紀錄，本公司已於內控中訂定包括供應商管理、信用調查及授信審查作業程序，避免與具有不誠信行為紀錄者進行交易之可能性與風險性。
(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（至少一年一次）向董事會報告其執誠信經營政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形？	<p>本公司業經董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，指定由公司治理主管為推動誠信經營專責單位，主要職掌如下：</p> <p>1. 協助將誠信與道德價值融入公司經營策略，並配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>2. 訂定防範不誠信行為方案，並於各方案內訂定工作業務相關標準作業程序及行為指南。</p> <p>3. 協助規劃內部組織、編制與職掌，對營業範圍內較高不誠信行為風險之營業活動，安置相互監督制衡機制。</p> <p>4. 誠信政策宣導訓練之推動及協調。</p> <p>5. 協助規劃檢舉制度，確保執行有效性。</p> <p>6. 協助董事會及管理階層查核及評估落實誠信經營所建立之防範措施是否有效運作，並定期就相關業務流程進行評估遵循情形，作成報告。</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>本公司已訂定「董事會議事規範」及「道德行為準則」「員工道德行為準則」，規定凡本公司董事對於董事會所列議案，若與其自身或其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，於董事會中表決時均迴避。本公司之董事秉持高度自律精神落實執行。</p> <p>114年度召開之董事會各項議案中，並未發生董事因利益衝突而須予以迴避情事。</p>

評估項目	運作情形									
(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？	<ol style="list-style-type: none"> <li>本公司業經董事會通過建立有效之會計制度及內部控制制度，並依所訂規範正常運作。</li> <li>本公司內部稽核每年底前訂定次一年度稽核計畫，依稽核計畫按月查核各項流程及制度遵循情形，並將查核結果做成稽核報告提報董事會。</li> </ol>									
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	<p>114度有關誠信經營之教育訓練情形</p> <table border="1" data-bbox="916 489 1913 711"> <thead> <tr> <th data-bbox="916 489 1051 536">日期</th><th data-bbox="1051 489 1455 536">課程名稱</th><th data-bbox="1455 489 1913 536">參與人員</th></tr> </thead> <tbody> <tr> <td data-bbox="916 536 1051 584">114.03.17</td><td data-bbox="1051 536 1455 584">認識偽造文書罪</td><td data-bbox="1455 536 1913 584">全體業務同仁</td></tr> <tr> <td data-bbox="916 584 1051 711">114.09.23</td><td data-bbox="1051 584 1455 711">股東會、經營權與股權策略</td><td data-bbox="1455 584 1913 711">全體董事（含獨立董事） 協理以上主管、公司治理主管 會計主管、稽核主管、法務主任</td></tr> </tbody> </table>	日期	課程名稱	參與人員	114.03.17	認識偽造文書罪	全體業務同仁	114.09.23	股東會、經營權與股權策略	全體董事（含獨立董事） 協理以上主管、公司治理主管 會計主管、稽核主管、法務主任
日期	課程名稱	參與人員								
114.03.17	認識偽造文書罪	全體業務同仁								
114.09.23	股東會、經營權與股權策略	全體董事（含獨立董事） 協理以上主管、公司治理主管 會計主管、稽核主管、法務主任								
三、 公司檢舉制度之運作情形	<ol style="list-style-type: none"> <li>公司同仁皆可透過電子郵件或直接向管理階層檢舉，公司隨時針對同仁之意見反應進行調查並適時回饋。</li> <li>本公司對於檢舉人所檢舉內容確實保密與查實並維護檢舉人之權益。</li> <li>本公司對檢舉人負保密責任，妥善保護檢舉人因檢舉而遭受不當處置之措施。</li> </ol>									
四、 加強資訊揭露  公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其鎖定誠信經營守則內容及推動成效？	<ol style="list-style-type: none"> <li>本公司已架設公司官網，揭露企業核心價值與經營理念，官網設置中英文版「投資人服務」專區，由專人負責公司資訊蒐集，定期更新包括公司財務報表、股東會及公司治理相關法規等訊息。</li> <li>加強公司資訊對外揭露，本公司於114年舉辦兩次法人說明會。</li> <li>為增加與投資人溝通管道，本公司114年度股東會採視訊輔助方式召開。</li> </ol>									