

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>(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>(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 | V | <p>無重大差異</p> <p>本公司依據董事會通過之「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂定本公司誠信經營政策，並將其明示於本公司公司網站及年報中，董事會及高階管理階層亦承諾於內部管理及商業活動中確實執行。</p> <p>本公司訂有「誠信經營守則」，明確規範對「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之防範措施。</p> <p>本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」，嚴禁所有不誠信行為，並明定公司人員涉及不誠信行為之懲戒及申訴制度，並每年定期於董事會提出推動企業誠信經營之執行報告時，重新檢視本公司「公司誠信經營守則」是否需要修正。</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定誠信行為條款？</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？</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> | V | V | <p>無重大差異</p> <p>本公司於進行商業活動前，會先對往來對象進行評估，並考量其是否曾有不誠信行為之紀錄。本公司與他人簽訂契約，內容包含誠信經營條款，如違反且對環境與社會有顯著影響時，本公司得隨時終止或解除契約。</p> <p>本公司推動永續發展架構中，設有公司治理運作小組，為執行公司治理相關事務及推動本公司誠信經營之權責單位，每年定期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，最近期報告係 113 年 12 月 6 日董事會。</p> <p>本公司「誠信經營守則」及「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，對董事會所列議案，與其自身或</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 | |
| | | | 其代表之法人有利害關係，致有害於公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，但不得加入討論及表決，討論及表決時應予利益迴避，並不得代理其 |
| (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 | | 他董事行使其表決權。 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核人員執行查核前項制度遵循情形。 |
| (五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | V | | 本公司基於公平、誠實、守信及透明原則從事商業活動，並於新進人員教育訓練及全公司會議時宣導誠信經營理念，藉由教育訓練及誠信經營政策之宣導，使員工充分瞭解與確實遵守，並具體落實於日常工作中，以提升全體同仁的行為素質及從業道德。 |
| 三、公司檢舉制度之運作情形 | | | 無重大差異 |
| (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？ | V | | 本公司訂有「員工廉潔守則」及「獎懲作業程序」，並建立多元便利的檢舉管道及適當之受理人員，經查確有被檢舉之情事，將依公司規定予以懲處。 |
| (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 | | 本公司訂有「員工廉潔守則」及「獎懲作業程序」，並建立多元便利的檢舉管道及調查標準作業程序，經查確有被檢舉之情事，將依公司規定予以懲處，為了鼓勵員工呈報違法情事，公司將盡全力保護呈報者的安全，使其免於遭受報復。 |
| (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 | | 本公司於調查期間至調查結束均應保密檢舉人資料，相關當事人有配合調查之義務，各部門主管不得因檢舉人提出檢舉事項，而予以解僱、調職或為其他績效上不利之處分。 |
| 四、加強資訊揭露 | | | 無重大差異 |
| 公司是否於其網站及公開資訊觀測 | V | | 本公司於公司網站-投資人專區及公 |

| 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 | |
| 站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？ | | | 開資訊觀測站，均有揭露所訂「誠信經營守則」內容及推動成效。 |
| 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： 本公司依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定本公司「誠信經營守則」，運作與所訂守則並無重大差異。 | | | |
| 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) (一)本公司本著透明及負責之經營理念，建立良好的公司治理與風險控管機制，並遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃公司相關規章，以作為本公司落實誠信經營之基本精神，業於管理層面確實執行。 (二)本公司「誠信經營守則」及「董事會議事規則」中訂有董事利益迴避制度，董事應秉持高度自律，對董事會所列之議案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時，得陳述意見及答詢，討論及表決時該董事應予以利益迴避。 (三)本公司建立有效之內部控制制度及會計制度，以確保誠信經營之落實。 | | | |