

113年度公司履行誠信經營情形及採行措施：

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)本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，業經董事會核准,公布於公司內部規章及公司網站中，董事會與高階管理階層承諾落實。	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「誠信經營守則」，每年一次進行不誠信行為風險評估，對於行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助..等影響營業活動之不誠信行為制定防範措施，向董事及員工宣告並張貼於公司網站。	與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
(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)本公司為防範任何不誠信行為，訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」之規範；違規之懲戒依「獎懲管理規定」執行；申訴制度依「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」至公司網站「利害關係人專區」中申訴，每年一次定期檢討落實情形及執行狀況。	與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
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款？	V		(一)目前與廠商交易前，承辦員工均會審閱過去交易紀錄並上網搜尋該企業之資料，以確認廠商是否有不誠信行為之紀錄，取得誠信經營的承諾書。	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	V		(二)於企劃室下設置企業誠信經營小組，由總經理擔任召集人，本小組工作執掌確保誠信經營守則之落實，每年一次向董事會報告誠信經營	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	
情形？ (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		<p>政策與防範不誠信行為方案及監督執行情形。</p> <p>(三)本公司制定防止利益衝突政策於「道德行為準則」中，並提供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，向經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。另外，本公司在網站設置舉報系統，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司指定資深管理階層親自處理。</p>	與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
(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		<p>(四)本公司已建立有效之會計制度及內部控制制度，以確保誠信經營之落實，並由稽核室依不誠信行為風險之評估結果編製年度稽核計畫，查核前項制度之遵循情形。</p>	與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		<p>(五)本公司113年舉辦與誠信經營議題相關之內、外部誠信經營教育訓練，共25人次，合計40.5小時。</p>	與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
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？	V		<p>(一)本公司已制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」明訂檢舉、獎勵制度及檢舉管道；另制定「員工意見箱管理規定」使員工有申訴機制及管道。在公司網站有設置客戶、供應商、員工舉報信箱，由總經理室負責處理。</p>	與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程	V		<p>(二)本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案</p>	與「上市上櫃公司誠信經營

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	
序、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？ (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		<p>件之處理辦法」中已有調查作業程序及保密機制。</p> <p>(三) 在上述辦法中本公司保證該同仁不會因檢舉而遭受不當之處置。</p>	「守則」無重大差異。 與「上市上櫃公司誠信經營守則」無重大差異。
四、加強資訊揭露 (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？	V		<p>(一)已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」、「道德行為準則」及「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，並在公司網站中建立「企業誠信經營專區」揭露推動成效。</p> <p>於113年無任何不誠信行為及無發生任何檢舉事件。</p>	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」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：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) 本公司於102年4月19日董事會通過修正「誠信經營守則」。 本公司於102年4月19日董事會通過修正「道德行為準則」。 本公司於105年7月26日核准通過「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」。				