

113 年度誠信經營執行情形

本公司訂有「誠信經營守則」及「董事及經理人道德行為準則」，並經董事會通過，目前係由稽核室專責誠信經營政策之監督執行，並於必要時向董事會報告。

113 年度截至目前誠信經營執行情形如下：

1. 內部教育訓練：

本公司透過內部教育訓練向全體同仁宣導誠信經營理念，提醒同仁於執行業務時應注意防範不誠信之行為。113 年度截至目前舉辦之誠信經營教育宣導課程計 28 人次，合計 56 人時。

2. 參加外部教育訓練：

安排董事及經理人參加相關外訓課程，包含內線交易法源、內部人相關法令、公司治理、營業秘密、內控相關規範、防制企業財報不實及貪腐舞弊之內部控制設計及稽核技巧等課程。

3. 定期檢核：

針對所有單位之業務活動，進行誠信經營相關情事之風險評估，並由稽核單位獨立稽核，確保整體機制之運作，預防不誠信行為之產生。113 年截至目前並未發現有違反誠信經營情事。

4. 訂定檢舉制度：

本公司已訂定「檢舉申訴辦法」，健全檢舉制度以提供便利之檢舉管道，本公司已於公司網站設置檢舉管道以防範不誠信行為，並指派稽核室作為舉報受理及調查之專責單位，依循檢舉申訴辦法中有關檢舉人保護之規定，全力保護檢舉人之身分及內容，確保檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。

5. 持續與利害關係人溝通：

本公司已於公司網站建置利害關係人專區，提供員工、股東、利害關係人及外部人有效之溝通方式。113 年截至目前並未接獲任何有關不誠信行為之情事。

112 年度誠信經營執行情形

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
<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>	✓		無差異情形。	
<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>	✓			無差異情形。
<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>	✓			無差異情形。
<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>	✓		無差異情形。	
<p>(二) 公司是否設置隸屬董事</p>		✓	目前尚無專責單	

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
<p>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>	✓		<p>本公司由稽核室專責誠信經營政策之監督執行，並於必要時向董事會報告。</p> <p>(三) 本公司「誠信經營守則」、「董事及經理人道德行為準則」及「董事會議事規則」中明訂董事及經理人之利益迴避制度，對董事會所列議案，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者，得陳述意見及答詢，惟討論及表決時應予迴避，不得參與表決，亦不得代理其他董事行使其表決權。</p>	<p>與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因</p> <p>位未來將視實際需要設置。</p> <p>無差異情形。</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？</p>	✓		<p>(四) 本公司已訂有內部控制制度、會計制度及各項管理規章，並由稽核單位依計畫執行稽核作業，確保公司內部運作均遵循各項法令政策。</p> <p>此外，本公司委任會計師事務所進行財務及稅務簽證，亦針對公司進行內部控制制度測試以評估內部控制制度執行之有效性。</p>	無差異情形。
<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>(五) 本公司定期透過員工教育訓練宣導各項重要規定及誠信經營原則，並要求落實執行。</p>	無差異情形。
<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專責人員？</p>	✓		<p>(一) 本公司已訂定「檢舉申訴辦法」提供健全檢舉制度及便利檢舉管道，並指派稽核室作為舉報受理及調查之專責單位。</p>	無差異情形。
<p>(二) 公司是否訂定受理檢舉</p>	✓		<p>(二)「檢舉申訴辦法」中，已針</p>	無差異情形。

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
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？ (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？	✓		對檢舉事項之調查明確處理程序及保密機制，以維護檢舉人之權益。 (三) 本公司「檢舉申訴辦法」明訂權責單位處理舉報案件應絕對保密，不得對外公開，若因故意過失致案情外流，將依洩密之輕重情節進行懲處，全力保護相關人員之權益。	無差異情形。