

公司落實誠信經營情形：

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，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？</p> <p>(三) 公司是否對「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，採行防範措施？</p>	√	√	<p>(一) 本公司為創造永續發展之經營環境，在誠信為基礎下，建立良好公司治理及風險控管機制，並以完善之規章制度，防範不誠信行為之發生及落實誠信經營。且不定期舉行各項活動或會議研討以凝聚共識，落實誠信經營理念。</p> <p>(二) 本公司已制訂內部稽核制度及各項管理辦法及董事、監察人暨經理人道德行為準則，以防杜可能之弊端。並要求經理人及受雇人於從事商業行為之過程中，不得直接或間接收取任何不正當之利益，或為不正當之承諾。並於新人教育訓練時加以宣導誠信之重要性。且本公司有明定不符合誠信之行為規定及懲戒項目做為員工行事與績效考評依循之準。</p> <p>(三) 本公司並無提供非法之政治獻金及捐贈，亦無接受任何外部不正當之利益。在防範不誠信行為方面，公司已訂有「誠信經營作業程序及行為指南」並對供應商有宣導聲明公司禁止收受禮物、款待之規定。且公司有再針對董事、監察人暨經理人制定道德行為準則以供遵循。</p>	無
<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訂誠信行為條款？</p>	√		<p>(一) 本公司對於往來廠商、對象一開始就做基本資料徵信及評估，董事、經理人亦會遵循道德行為準則，並表明公司誠信經營立場，做為往來依據。並有於往來交易對象簽訂之契約中明訂</p>	無

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>(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，並定期向董事會報告其執行情形？</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>(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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p> <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>誠信行為條款。</p> <p>(二) 本公司已設置董事長室為推動企業誠信經營兼職單位，並已定期至少每季一次向董事會報告公司治理指標執行進度及企業誠信推動執行情況。公司亦已明定不符合誠信之行為規定及懲戒項目，由稽核人員及外部專業人員不定期抽查其執行情形，並定期通報董事會。</p> <p>(三) 本公司已制訂內部稽核制度及各項管理辦法及董事監察人暨經理人道德行為準則，以防杜可能之弊端。董事、監察人及經理人於利益迴避方面，若有任何決策或交易有利益衝突時，應隨時提出說明且不能參與決策。另有建置專屬單位供內部陳述管道。</p> <p>(四) 本公司已制定會計制度、內部控制制度及各項管理辦法，並由稽核人員及委託會計師定期執行查核。</p> <p>(五) 公司會不定期與外部往來對象開會時同步宣導公司誠信經營理念或參與研討會議意見交流，對內高階主管也會不定期於內部經營會議宣達公司誠信經營政策與理念，並有將誠信經營列入年度定期教育訓練課程。</p>	無
<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>(二) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？</p>	√		<p>(一) 公司已有訂定「誠信經營作業程序及行為指南」設定具體檢舉管道，並由稽核單位為受理專責人員舉。</p> <p>(二) 公司就受理檢舉事項會由專責受理單位依事件類型，分派專人處理，並依保密等級採取因應保</p>	無

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？	√		密機制。 (三) 本公司對檢舉人會採取適當保護措施，並未有檢舉人因檢舉而遭受不當處置之行為。	無
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？	√		(一) 本公司已通過誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南並於公司網站之公司治理專區公告。	無
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：本公司於104年訂定「上市上櫃公司誠信經營守則」、嗣於105年訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，且設置董事長室為推動企業誠信經營兼職單位，定期至少每季一次向董事會報告其執行情形，其運作並無差異。				
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)：無。				