

109 年落實誠信經營情形

評估項目	運作情形(註)			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>	V		(一) 本公司已分別於 104 年、105 年經董事會通過制定「公司誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，針對防範不誠信行為明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，且指定各權責單位落實執行。公司並於公司網站公告年度落實誠信經營情形。	無重大差異
<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>	V		(二) 本公司設執行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標準	無重大差異
<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		(三) 本公司針對防範不誠信行為已明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度，並指定各權責單位落實執行，年度亦會檢討公告落實情形。	無重大差異
<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>	V		(一) 本公司自始對於往來廠商就會進行基本資料徵信及評估，董事及經理人亦會遵循道德行為準則，表明公司誠信經營立場，做為往來依據，同時與交易對象簽訂之契約中明訂誠信行為條款或聲明。	無重大差異
<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>	V		(二) 本公司已設置經營企劃室負責督導推動誠信經營之各權責單位，並按季定期彙總各權責單位執行情形提報董事會報告。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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) 公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		(三) 本公司已制定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。公司亦有於公司網站提供專人負責之保密信箱，提供更多安全之陳述管道。	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		(四) 本公司已制定內部會計制度、控制制度、內部稽核制度及各項管理辦法，並由稽核人員及委託外部會計師專業人員不定期抽查其執行情形。	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		(五) 本公司高階主管不定期於內部經營會議宣達公司誠信經營政策與理念，並要求本公司管理處定期規劃舉辦誠信經營之教育訓練課程。民國109年度有關誠信經營之教育訓練執行情形如下： 1. 109 年度員工參加外部進修情形請詳閱第 45 頁。 2. 109 年度員工新人訓練宣導誠信經營觀念，參加人數 5 人、每次 15 分鐘。 3. 109 年度內部教育訓練舉辦以下有關誠信經營之課程，參加人數 30 人，時數為 1 小時： (1)管理處主講「公司治理」 (2)總經理室主講「企業社會責任」 (3)總經理室主講「上市上櫃公司誠信經營法則與案例分享」	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		(一)本公司設有內、外部網站，可供違反誠信規定之申訴及檢舉，員工並可直接向人資單位通報，受理單位對檢舉人負有保密義務，不得任意外洩。本公司網站設有利害關係人專區，各類利害關係人可於網頁投書、或利用網站上揭露之聯絡人電話或 email 直接與受理專責人員聯繫溝通或檢舉。	無重大差異

評估項目	運作情形(註)			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	
(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		(二)本公司就受理檢舉事項會依事件類型，分派專人處理，並依極保密等級採取相關保密機制。	無重大差異
(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		(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。	無重大差異
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		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，並就推動運作執行情況報告，揭露公告於公司網站之公司治理專區。另本公司網站設有企業社會責任專區以及利害關係人專區，表達持續積極與國際大品牌通路商就環保、人權與照顧弱勢等議題上共同努力，獲得肯定之認證與得獎紀錄、並持續致力於企業與社會的永續發展各項議題之推動。	無重大差異
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： 本公司於 104 年訂定公司誠信經營守則、105 年訂定誠信經營作業程序及行為指南，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：請參閱本公司網站。				