

(一) 履行誠信經營情形及與上市上櫃公司企業社會責任實務守則差異情形及原因：

➤ 落實誠信經營情形

評估項目	運作情形(註1)			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		本公司訂有『誠信經營守則』明定誠信經營之政策，本公司董事會與高階管理階層為積極落實經營政策之承諾，董事會於108年12月18日通過制訂本公司『誠信經營作業程序及行為指南』。本公司對外文件亦明示誠信經營之政策、作法。	無
(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		本公司訂有『誠信經營作業程序及行為指南』，明確規範不誠信行為，禁止提供或收受不正當利益、非法政治獻金、不當捐贈或贊助，以及規定員工不得向往來之廠商或客戶要求或接受任何饋贈、特殊待遇或娛樂招待，本公司亦訂有檢舉制度以及不定期的宣導，以防範不誠信之行為。	無
(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		本公司訂有『誠信經營作業程序及行為指南』，明確規範不誠信行為，明定其處理程序、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。	無
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定誠信行為條款？	V		本公司採取實際行動來協助客戶、供應商等商業夥伴或業務往來之各界人士能瞭解並認同本公司的從業道德標準及文化。例：對於供應商均要求其尊重並確實遵行本公司的從業道德標準及文化，此外，並透過各項客戶稽核活動，確實瞭解是否有不符合誠信之行為發生。	無
(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專責職單位，並定期(至少一年一次)向董	V		本公司於107年3月15日董事會通過設置誠信經營委員會，依『誠信經營委員會組織規程』設置委員會成員。	無

評估項目	運作情形(註1)			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>a. 委員會成員：獨立董事周雯菁女士(召集人暨會議主席)、獨立董事余廣勛、董事長沈尚弘。</p> <p>b. 本委員會負責誠信經營政策與防範方案之制定及監督執行下列事項，並定期(至少一年一次)向董事會報告遵循情形：</p> <p>(1)協助將誠信與道德價值融入公司經營策略。</p> <p>(2)配合法令制度訂定確保誠信經營之相關防弊措施。</p> <p>(3)規劃檢舉制度並確保執行之有效性。</p> <p>(4)誠信政策宣導與教育訓練之推動。</p> <p>(5)其他與誠信經營政策制定與監督執行相關之事項。</p> <p>c. 114年運作情形：</p> <p>(1)11/6召開第一次會議。</p> <p>(2)依據本公司「道德行為準則」第2條，為鼓勵員工呈報違法情事，訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」及「申訴與檢舉管道」，並於官網建置檢舉信箱，114年未接獲檢舉之情事。</p> <p>(3)114年誠信相關教育訓練如下表，人次共927，時數共1,803，持續落實公司誠信經營政策。</p> <table border="1"> <thead> <tr> <th>主題</th> <th>日期</th> <th>對象</th> <th>人次</th> <th>時數</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td rowspan="3">智慧財產相關</td> <td>05/28</td> <td rowspan="3">全公司人員 權責人員</td> <td rowspan="3">707</td> <td rowspan="3">565.5</td> </tr> <tr> <td>06/06</td> </tr> <tr> <td>07/08 07/25</td> </tr> <tr> <td rowspan="2">誠信經營 道德理念</td> <td>06/09</td> <td rowspan="2">新進人員</td> <td rowspan="2">31</td> <td rowspan="2">15.5</td> </tr> <tr> <td>11/03</td> </tr> </tbody> </table>	主題	日期	對象	人次	時數	智慧財產相關	05/28	全公司人員 權責人員	707	565.5	06/06	07/08 07/25	誠信經營 道德理念	06/09	新進人員	31	15.5	11/03	
主題	日期	對象	人次	時數																		
智慧財產相關	05/28	全公司人員 權責人員	707	565.5																		
	06/06																					
	07/08 07/25																					
誠信經營 道德理念	06/09	新進人員	31	15.5																		
	11/03																					

評估項目	運作情形(註1)				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									
			<table border="1"> <tr> <td rowspan="4">ISO 相關</td> <td>03/25</td> <td rowspan="4">權責人員</td> <td rowspan="4">189</td> <td rowspan="4">1,222</td> </tr> <tr> <td>08/06</td> </tr> <tr> <td>08/29</td> </tr> <tr> <td>09/25</td> </tr> </table> <p>(4)本公司114年內部稽核計劃擬執行86件，發現之待改善事項，相關單位進行改善作業，並於董事會報告。</p> <p>(5)本公司制定勞動與道德實踐風險評估表、職安衛管理系統不可接受風險評估表，以識別經營有關的環境、健康與安全以及勞工道德實踐風險，皆為可接受之風險，持續監控即可。</p> <p>(6)進行關鍵供應商年度定期評鑑，要求落實本公司環境政策及重視環安衛、人權及反賄賂之企業社會責任。</p> <p>(7)114年度捐贈金額符合本公司「誠信經營作業程序及行為指南」第10條規定。</p> <p>(8)114年度運作及執行情形呈報12/11董事會。</p>	ISO 相關	03/25	權責人員	189	1,222	08/06	08/29	09/25	
ISO 相關	03/25	權責人員	189		1,222							
	08/06											
	08/29											
	09/25											
(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>公司禁止員工從事與公司利益衝突之活動： 員工不得在公司外從事與公司利益衝突的活動，亦不得因從事或參與公司外之活動而影響在公司應負之職責，不得自與公司有關之交易中獲得私人利益或好處。</p>	無								
(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>本公司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，並委託會計師每年定期執行查核。</p> <p>本公司內部稽核依據風險評估結果擬訂之年度稽核計畫進行各項稽核，並呈報審計暨風險委員會、董事會以及管理階層，稽核結果與後續改善方案，以落實稽核成效。此外，透過年度企業內控自評，本公司各部門及子公司均需自我檢視內部控制制度設計及執行之有效性。</p>	無								

評估項目	運作情形(註1)			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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司每年自辦相關教育訓練課程，於4月及6月對權責人員、全公司人員安排7場慧財產教育訓練，及6、11月舉辦2場新進人員訓練講習-誠信經營道德理念；另於9月安排外部講師，進行”勞動爭議防免及公司治理”授課。	無
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		本公司訂有『檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法』，明訂檢舉管道(於公司官網建置檢舉信箱)，及針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員。	無
(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『檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法』，明訂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。	無
(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『檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法』已明確規範保護檢舉人的安全，使其免於遭受不當處置之措施。	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，揭露其所定誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已於公司網站及年報揭露誠信經營守則與履行誠信經營情形及相關資訊，並公告於公開資訊觀測站。	無
<p>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：</p> <p>本公司為建立誠信經營之企業文化及健全發展，制訂『誠信經營守則』及『誠信經營作業程序及行為指南』，適用範圍及於本公司之子公司、直接或間接捐助基金累計超過百分之五十之財團法人及其他具有實質控制能力之機構或法人等集團企業與組織。本公司其運作情形與所定所則無差異情形。</p>				
<p>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)</p> <p>1. 本公司對員工進行宣導，將誠信經營的理念推行至所有員工，為其日常業務行為之遵循準則。</p> <p>2. 訂定相關規範並對商業往來廠商宣導公司誠信經營之決心。</p>				

註1：運作情形不論勾選「是」或「否」，均應於摘要說明欄位敘明。