履行誠信經營情形

本公司於 103 年 11 月 13 日制定誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南，以建立誠信經營之企業文化、健全發展及建立良好商業運作，並基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，落實誠信經營政策，積極防範不誠信行為。採行措施如下:

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)公司是否制訂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		本公司已訂定且經董事會通過本公司誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南，據以落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，並揭露誠信經營守則於公開資訊觀測站與公司網站。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(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		本公司於誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南中訂定相關內容，規範禁止本公司董事、經理人及所有員工從事任何於「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。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(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		於誠信經營作業程序及行為指南中訂定相關內容。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
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		本公司與供應商往來之採購單及與客戶交易之銷售單上皆有加註注意事項。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(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？	V		本公司已設置隸屬董事會之誠信經營推動室為專責單位，協助將誠信與道德價值融入公司經營策略、訂定防範不誠信行為方案、規劃檢舉制度、推動及協調誠信政策宣導訓練等。本公司定期於每年底董事會報告執行情形，114年11月11日董事會報告案第五案-誠信經營情形報告：執行情形及截至114年10月31日止無發現或經舉報不誠信行為之情形。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。

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)公司是否制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道，並落實執行？	V		依據公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，本公司董事、經理人及利害關係人，與自身相關利益討論及表決時應予迴避，董事間亦應自律。本公司人員於執行公司業務時，發現有利害衝突之情形，或獲得不正當利益之情形，應將相關情事同時陳報直屬主管及本公司專責單位，直屬主管應提供適當指導。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(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		本公司於105年將誠信經營作業程序及行為指南納入管理辦法，並將誠信經營守則列入年度稽核計畫由內部稽核人員定期查核。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		相關人員已進行外部教育訓練及內部教育訓練。 (每年年底管理會議後舉辦教育訓練由總經理擔任講師對兩事業部主管進行教育訓練，落實誠信經營相關法規、禁止不誠信行為、防範範圍、具體做法及運作情形：114年11月25日及11月26日，參加人數10人，並由上述主管於會後對其下屬傳達誠信原則及作法、本屆董事已簽署誠信聲明書，董事及員工進修相關課程)	與上市上櫃公司誠信經營 守則相符。
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		已於誠信經營作業程序及行為指南中訂定，並由誠信經營推動室專責辦理。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(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		已於誠信經營作業程序及行為指南中訂定，並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
(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		依據公司「誠信經營作業程序及行為指南」之規定，本公司對於檢舉人身分及檢舉內容予以保密，本公司並承諾保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。

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	
四、加強資訊揭露 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		本公司已將誠信經營守則揭露於公開資訊觀測站與公司網站，定期於年底董事會報告執行情形。	與上市上櫃公司誠信經營守則相符。
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，請敘明其運作與所定守則之差異情形： 本公司於103年底訂定且經董事會通過本公司誠信經營守則，並於105年將誠信經營作業程序及行為指南納入公司管理辦法，運作符合上市上櫃誠信經營守則。				
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） 本公司依主管機關修法與實際運作情形修訂本公司之誠信經營守則與誠信經營作業程序及行為指南，並於供應商採購單增列企業社會責任宣告。				

115.01.27