

## 誠信經營運作情形

項目	運作情形
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？	(一)為建立誠信經營之企業文化及健全發展，本公司已依循「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序」，本公司董事會成員及管理階層於執行業務時皆盡善良管理人之注意義務，以高度審慎之態度行使職權。
(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」	(二)本公司除依循「上市上櫃公司誠信經營守則」訂定「誠信經營作業程序」外，亦訂有「防範內線交易作業程序」，供相關人員執行業務時遵循。並與供應商簽有「保證協議」，聲明杜絕不誠信行為，由供應商提供廉潔保證。
(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？	(三)本公司於「誠信經營作業程序」訂有不誠信行為處置規範，依據相關規範，隨時對員工宣導誠信行為之重要性，對違反行為將按相關規定議處。並於與供應商簽定之「保證協議」提供有申訴管道。
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訂誠信行為條款？	(一)本公司對往來客戶及供應商均建立評核制度，確認公司真實性，並查詢過往交易實績，以確認該公司營運狀況無重大異常；本公司亦配合客戶簽定「廉潔協議」，往來供應商也要求簽定「保證協議」，並要求雙方遵循誠信行為條款。
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，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？	(二)本公司於113年成立「誠信經營工作小組」，由總經理擔任召集人，依據各單位工作職掌及範疇確保誠信經營守則之落實。為防止利益衝突、提供適當陳述管道，本公司訂定「誠信經營作業程序及行為指南」。113年5月10日向董事會報告其執行情形。112年度相關執行情形:無發生檢舉事件、反貪腐情事。
(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？	(三)本公司之「誠信經營作業程序」制定有利益迴避等相關政策，並設有申訴管道，提供相關人員說明與公司間有無潛在利益衝突。
(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？	(四)公司設有嚴謹之會計制度及專責會計單位，財務報告均經簽證會計師查核，確保財務報表之公允性；內部稽核人員亦依照稽核計畫執行查核，以確保公司內部控制制度之有效運作。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	(五)本公司宣導於各會議及內部公告宣導同仁對於遵循誠信經營規範的堅定承諾，以求落實。 公司舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練情形： 母公司112年度舉辦與誠信經營議題相關之內、外部教育訓練（含職業道德法律責任及公司治理、會計制度及內部控制等相關課程）計4人次，合計72時。



項目	運作情形
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？	(一)員工知悉違反法令規章之行為時，得向內部稽核主管或其他適當人員呈報，且專案核實相關舉報行為，舉報屬實者亦有獎勵，鼓勵呈報任何違反誠信之行為；相關事宜由稽核室專責處置。
(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？	(二)本公司之「誠信經營作業程序」鼓勵員工於發現有違反法令規章之行為時，得向內部稽核主管或其他適當人員呈報，並建立保密及保護之措施。
(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？	(三)本公司對受理檢舉之案件，均保障檢舉人權益並避免遭受不當處置。
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？	本公司已訂定「誠信經營守則」，並揭露於公司網站及公開資訊觀測站，並由專責單位負責推動誠信經營相關政策。