

## 113 年度誠信經營執行情形

- 能率創新之「永續發展小組」下轄經營管理小組，負責推動公司誠信經營，協助董事會及管理階層制定及監督執行誠信經營政策與防範方案，確保誠信經營守則之落實，已於 113 年 11 月 12 日向董事會報告。本公司已訂定「誠信經營守則」；本政策暨守則之訂定、修正或廢止應經董事會同意；本公司董事會係盡善良管理人之注意義務，監督公司防止不誠信行為，以確保誠信經營政策之落實。

- 本公司落實執行誠信經營政策之執行情形：

本公司 113 年度向同仁宣導誠信經營守則，統計員工教育訓練人次為 11 人次；並進行防範內線交易課程宣導，課程內容包括：內線交易法令規章、內線交易查核與違反之罰則、及實務案例說明，統計員工教育訓練人次為 11 人次。本公司亦於 113 年 11 月 12 日向董事進行誠信經營守則及防範內線交易之宣導，並提醒董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。

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) 本公司已制訂「誠信經營守則」並經董事會決議通過，且揭露於官網與公開資訊測站，董事會與管理階層亦確實監督執行。	無差異
<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) 本公司為防範不誠信行為之發生，已制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」，設立明確有效制度且嚴禁任何不當利益之收受，為確保誠信經營之落實，秉持誠信原則，不從事營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，並加強相關防範措施。	無差異
<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) 本公司遵循「誠信經營守則」，適時針對董事、經理人及員工宣導；另公司已制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」並落實執行。	無差異

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、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)公司商業活動由業務部進行往來客戶審查評等，必要時由法律顧問審查簽立之合約條款，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	無差異
<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)本公司由財務處負責制定「誠信經營守則」，確保落實企業誠信政策與方案，由稽核室監督，定期向董事會報告。	無差異
<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>	V		(三)董事對於其所自身及其代表人有利害關係，致有損公司利益之虞者，得陳述意見及答詢，不得加入討論及表決。	無差異

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) 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)公司建立之會計制度及內部控制制度，由內部稽核人員定期進行查核作業。	無差異
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)公司於員工到職時宣導誠信經營理念及作業指南，落實於每位員工日常生活。財會稽核主管每年參加外部之教育訓練，也會選擇相關課程，以達其成效。	無差異
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)本公司訂有「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理辦法」，並有申訴舉報管道，由發言人或代理發言人、財務長及稽核主管及人事單位針對不同被檢舉對象專責受理檢舉事項。	無差異

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	
(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) 本公司制定「檢舉非法與不道德或不誠信行為之處理辦法」，並具體規範受理程序及相關保密機制。	無差異
(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) 本公司受理單位對於檢舉人身分及檢舉內容應確實保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭受不當處置。	無差異
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		已於本公司網站及公開資訊觀測站揭露相關資訊。	無差異
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：  無差異。				

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	
<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>(一) 本公司遵循相關法規及內部控制制度，嚴禁不誠信或違反法令之行為，並聘請法律顧問提供諮詢。</p> <p>(二) 本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避制度，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其利害關係之重要內容，如有害於公司利益之虞時，不得加入討論及表決，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p>			