

(六) 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	
<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> <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> <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		<p>本公司均遵詢法令並制訂各項作業程序、規章等做內控規範。董事會、管理階層內部管理積極落實誠信之理念。</p> <p>本公司員工工作手冊明訂員工須知，包括正確的工作態度、職場道德及保密意識等。</p> <p>本公司訂有「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」訂定防範方案至少涵蓋行賄及收賄、提供非法政治獻金、不當慈善捐贈或贊助、提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益等之防範措施，以防範不誠信行為之發生。</p> <p>本公司訂有「誠信經營守則」之防範不誠信行為方案，包括作業程序、行為指南及獎懲制度，若有違反行為準則之情形，將依內部懲戒措施進行懲處。</p>	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訂誠信行為條款</p> <p>(二) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專(兼)職單位，並定期向董事會報告其執行情形？</p>	V		<p>本公司與廠商簽訂長期供料合約條款，從每次交易中之交貨期、品質等得知對方是否誠信。</p> <p>本公司有設置隸屬董事會之推動企業誠信經營小組，由行政處副總領擔任召集人，及各部門主管組成，確保誠信經營守則之經營，並由該召集人定期將執行情形提報董事會，並已訂定「誠信經營守則」做為推行指南。</p>	無重大差異

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	
<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> <p>(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？</p> <p>(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？</p>			<p>有關利益衝突相關情事，公司內部員工可透過直屬主管或是員工信箱反應，對利益衝突並提供適當陳述管道，並落實執行。</p> <p>為確保誠信經營之落實，本公司透過建立有效之會計制度及內部控制制度並隨時檢討，以防止不誠信行為風險之營業活動，俾確保制度之設計及執行持續有效。內部稽核人員須定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會。</p> <p>本公司對員工每年舉辦教育訓練與宣導，使其充份瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範不誠信行為規定及違反不誠信行為之後果。</p>	
<p>三、公司檢舉制度之運作情形</p> <p>(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人員</p> <p>(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？</p> <p>(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？</p>	V	V	<p>本公司設有員工表示意見之投訴信箱，或透主管網路信箱陳述意見及檢舉制度。</p> <p>本公司訂定檢舉制度，對於所接獲之通報及後續調查，公司採取保密及嚴謹之態度進行。</p> <p>本公司對於檢舉人採保密不公開，不因檢舉而遭不當之處置。</p>	無重大差異
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 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？</p>		V	本公司有架設網站並配合輔導計畫揭露公司治理資訊。	無重大差異
<p>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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形：本公司已依「上市上櫃公司誠信經營守則」訂有本身之誠信經營守則。</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>本公司將注意誠信經營相關規範之發展，例如社會環境之變遷，而帶動周邊自然資源、人文思想之變化，加以檢討改進本公司相關內部控制之規範，以提升本公司誠信經營成效。</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。