

106 年度誠信經營執行情形

評估項目	覆行誠信經營情形及採行措施
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一)公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？</p> <p>(二)公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？</p> <p>(三)公司是否對「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，採行防範措施？</p>	<p>本公司訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」，並公布於公司內部規章及公司網站中，並據以實行。</p> <p>本公司為防範任何不誠信行為，訂有「誠信經營守則」及「道德行為準則」之規範；違規之懲戒依工作規則所訂之「獎懲」作業執行；申訴制度依「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」至公司網站「利害關係人專區」中申訴。</p> <p>本公司設置申訴管道，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司指派管理階層親自處理。</p>
<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> <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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？</p>	<p>目前與廠商交易前，承辦單位均會審閱過去之交易紀錄並上網搜尋該企業之資料，確認廠商是否有不誠信行為之紀錄，並於合約載明若有不誠信行為發生，得隨時終止或解除契約。</p> <p>由董事長室下設置誠信經營小組，由董事長擔任召集人，本小組工作職掌為確保誠信經營守則之落實，每年一次向董事會告執行成果。本公司106年未發現同仁及經理人有不誠信之情事。</p> <p>本公司制定防止利益衝突政策於道德行為準則中，並提供員工於懷疑或發現有違反法令規章或道德行為準則之行為時，向審計委員、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報。另外，本公司在網站設置舉報系統，提供員工及相關人員舉報任何不正當的從業行為，並由公司指定管理階層親自處理。</p> <p>本公司一向注重確保財務報導流程及其控制的正確性及完整性，並針對潛在具較高不誠信行為風險之作業程序設計相關內控制度，內部稽核亦依據風險評估結果擬訂之年度稽核計劃執行查核，並作成稽核報告提報董事會。</p>

評估項目	覆行誠信經營情形及採行措施
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	本公司為提倡及宣導誠信行為，將相關規範置放於公司內部規章及公司網站中供同仁隨時查閱。另亦主動向往來供應商說明及宣導本公司誠信經營之理念。
<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專責人員？</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>	<p>本公司於「誠信經營守則」中規定提供正常檢舉管道並訂定違反誠信經營規定之懲戒與申訴制度；另制定「獎懲、申訴處理辦法」使員工有申訴機制及管道，並在公司網站有設置利害關係人舉報信箱(即客戶、供應商、員工舉報信箱)，由董事長室負責處理。</p> <p>本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中已有調查作業程序及保密機制。</p> <p>本公司「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」中已有調查作業程序及保密機制。</p>
<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>	本公司已於公司網站及公開資訊觀測站揭露「誠信經營守則」，於106年無任何不誠信行為及無發生任何檢舉事件。
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：	無重大差異。
<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>本公司於104年3月17日董事會決議通過修訂「誠信經營守則」。</p> <p>本公司於104年3月17日董事會決議通過訂定「道德行為準則」。</p> <p>本公司於105年8月15日核准訂定「檢舉非法與不道德或不誠信行為案件之處理辦法」。</p>	