

## 履行誠信經營情形及採行措施

本公司定期每年一次向董事會提報前一年度誠信經營執行情形，111年度執行情形已於112年5月11日向董事會報告。

### (九)履行誠信經營情形及與上市上櫃公司誠信經營守則差異情形及原因

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) 本公司於 103 年 8 月經董事會通過誠信經營守則，明定董事、管理階層及員工誠信經營之遵循政策。該守則公佈於公開資訊觀測站及公司網站。本公司均定期於董事會報告當年度落實誠信經營政策狀況。並於 111 年度因應法規修訂而增修相關條文。	(一) 無
(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？	✓		(二) 本公司已訂定「檢舉違反誠信守則作業程序」，若有疑似違反該準則之情事，同仁均有義務透過本公司提供之舉報管道進行檢舉。如接獲檢舉案件後，則依照本公司檢舉違反誠信守則作業程序啟動調查程序。另外本公司亦採取以下措施以達事前預防目的 1.本公司與外部廠商簽訂契約時，均將違反誠信經營行為列為契約解除及損害賠償事由，以強化事前防範不誠信行為之效果。 2.每位員工到職時，均須簽署「員工誠信守則」，內容包含嚴守機密、不得收受賄絡、不得謀取不正當利益及不得揮霍公款。	(二) 無
(三)公司是否於對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) 本公司有關營運重大政策、投資案、取得與處分資產、背書保證、銀行融資、內部重大資訊處理暨防範內線交易作業等事項皆有相關作業程序，並經相關權責部門評估分析並送董事會決議。	(三) 無
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？	✓		(一) 本公司與往來對象簽訂契約，均盡可能充分了解對方之誠信經營狀況，並將誠信經營條款納入商業契約中，經專業法律人士審核。	(一) 無
(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？	✓		(二) 為落實誠信經營之管理，訂有誠信經營守則、檢舉違反誠信守則作業程序，以本公司經營發展處為推動誠信經營之專責單位，負責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。除了在公司內部進行政策宣導與教育訓練外，	(二) 無

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？	✓		<p>並於每年定期向董事會報告其執行情形。110年度執行情形已於111年5月12日向董事會報告；111年度執行情形於112年5月11日董事會報告，報告內容概述如下：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1.依公司誠信經營守則、檢舉違反誠信守則作業程序，由專責單位受理相關申訴或檢舉，申訴人資訊皆予以保密。</li> <li>2.公司落實誠信經營，均依照公司內部會計、稽核及內控制度及規章進行運作，並定期向董事會提報運作情形。</li> <li>3.加強公司資訊揭露，不定期透過公司網站或公開資訊觀測站，揭露公司治理相關推動成效。</li> <li>4.推動誠信經營的教育訓練，宣導誠信的價值觀念，防範不誠信行為之發生風險。</li> </ol> <p>(三) 本公司董事會議事規範中載明董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有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，並不得代理其他董事行使其表決權。董事間亦自律，不得互相互支援。另訂有「檢舉違反誠信守則作業程序」，人員若發現有違反「員工誠信守則」及「誠信經營守則」規定之情事，應向管理階層、相關單位或透過本公司提供之舉報管道進行檢舉。</p>	(三) 無
(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>(四) 本公司均已落實誠信經營並依照會計制度、內部控制制度運作，稽核人員均定期查核前項制度遵循情形，並提報審計委員會及董事會。且本公司每年度稽核計畫之制定方向均納入不誠信行為之預防，且就稽核結果均定期提報董事會及審計委員會。</p> <p>(五) 111年05月已執行基層主管《公司治理3.0·營造健全ESG生態體系》課程(時數2 hrs、25人參加)、08月也推動全體同仁《內線交易必知五大問題》課程(時數0.5hr、1,129人參加)、12月《建構永續生態系 秒懂公司治理3.0》(0.5 hr、1,265人參加)，以達到法令宣導與普及政策之具體效果。</p>	(四) 無
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	✓		<p>(四) 本公司均已落實誠信經營並依照會計制度、內部控制制度運作，稽核人員均定期查核前項制度遵循情形，並提報審計委員會及董事會。且本公司每年度稽核計畫之制定方向均納入不誠信行為之預防，且就稽核結果均定期提報董事會及審計委員會。</p> <p>(五) 111年05月已執行基層主管《公司治理3.0·營造健全ESG生態體系》課程(時數2 hrs、25人參加)、08月也推動全體同仁《內線交易必知五大問題》課程(時數0.5hr、1,129人參加)、12月《建構永續生態系 秒懂公司治理3.0》(0.5 hr、1,265人參加)，以達到法令宣導與普及政策之具體效果。</p>	(五) 無
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？	✓		<p>(一) 本公司已於「工作規則」中明訂懲戒制度，並依「檢舉違反誠信守則作業程序」設有多種舉報管道及具錄音及無人接聽答錄功能的舉報專線，舉報形式得以具名或匿名方式為之承諾保護檢舉人不因檢舉行為，而遭受各款不當處置。</p>	(一) 無

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？	✓		並依據舉報情事之嚴重程度、對象及是否涉及利益衝突由專責單位指派專人受理相關申訴或檢舉。  (二) 本公司已訂定「檢舉違反誠信守則作業程序」，明訂每件申訴或檢舉事項均由專人負責，視案件性質不同而進行不同處理程序。處理過程中，對於申訴人資訊皆予以保密。且調查結果應結案歸檔或檢具相關資料移送主管機關或檢警偵查。	(二)無
(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) 本公司由專人負責專案受理，受理單位以書面聲明對檢舉人身分及檢舉內容予以保密，不得洩漏、揭露或公開足以識別其身分之資訊予非必要之第三人，承諾及確保保護檢舉人不因檢舉行為，而遭受不當處置。	(三)無
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？	✓		本公司訂定之「誠信經營守則」已揭露於公司網站及公開資訊觀測站，亦於公司網站揭露履行誠信經營情形及採行措施成效。	無
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： 本公司已於103年8月經董事會通過誠信經營守則等相關規章之訂定，本公司亦已建立完備的內控制度，實際運作與上市上櫃公司誠信經營守則並無重大差異。				
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）				
1.本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法、上市上櫃相關規章或其他商業行為有關法令，以做為落實誠信經營之基本。				
2.本公司訂有「內部重大資訊處理暨防範內線交易作業程序」，明訂董事、監察人、經理人及受僱人不得洩漏所知悉之內部重大資訊予他人，不得向知悉本公司內部重大資訊之人探詢或蒐集與個人職務不相關之公司未公開內部重大資訊，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大資訊亦不得向其他人洩漏。				
3.本公司於訂有「檢舉違反誠信守則作業程序」，明訂權責單位處理違反誠信經營守則事件之程序，與鼓勵本公司同仁遇有不誠信行為時勇於舉報。				
4.本公司官網設有「公司治理」專區，揭露公司治理等相關辦法修訂與推動執行情形。				

## 2023年誠信經營政策教育訓練實施情形

依本公司誠信經營守則第廿二條之規定，本公司應定期對董事、經理人、員工、受任人及實質控制者舉辦教育訓練與宣導，使其充分瞭解公司誠信經營之決心、政策、防範方案及違反不誠信行為之後果。

2023年本公司誠信經營教育訓練辦理情形如下表，年度總訓練時數為1,168.15小時。

課程主題	守護營業秘密x智慧財產權	公司治理3.0 · 永續發展藍圖	為何需要具備內部控制處理準則概念？	洗錢防制課程_層層把關，打破洗錢循環	防範內線交易一點通
舉辦時間	2023/2/8~2/22	2023/3/8	2023/3/15	2023/9/1~9/22	2023/11/15~12/8
上課講師	法遵室	公司治理主管	稽核室	法諮室	公司治理主管
參加人次	1,631	20	20	578	1,287

註：依課程主題，受訓對象包括有部分子公司、全融資事業體之同仁。