公司履行誠信經營情形及採行措施

是 否 摘要說明 誠信經營中則 異情形及原因 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? (二)公司是否建立不誠信行為風險之評 (佐機制,定期分析及評估營業範閱 內具較高不誠信行為風險之營業 活動,並養以訂定防死,或信行為人力案,且至少涵蓋對「上市上櫃公司誠信經營中則」第七條第二項各數行為之防範措施? (2.(1)本公司已於「人事管理規則」、「工作規則」等規章制度中訂 定嚴謹行為規範及道德準則,並明訂相關獎懲規定,舉凡本 公司於不同 於範不誠信行為風險之營業 活動,並養以訂定防死不誠信行為 力案,且至少涵蓋對「上市上櫃公司誠信經營中則」第七條第二項各數於(表示法或達背受託義務之行為,以防範營私舞 與他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞 其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞 等、挪用公款、收受賄賂、淺密或 黃報等不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具教高不誠信行為風險之營業活動,並 於「人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之 管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者 以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之			與上市上櫃公司		
 人 有字談信經營政策及方案 (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改策之承諾? (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人工。 (三)公司是否建立不誠信行為風險之營業活動,並據以訂定防範不誠信行為人工。 (三)公司是否建立不誠信行為風險之營業活動,並據以訂定防範不誠信行為人工。 (三)公司是否建立不誠信行為人工。 (三)公司已於「人事管理規則」、「工作規則」等規章制度中訂定則與定域信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受主義務之行為、以防範營和每其他違反誠信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反滅信、不法或違情受主義務之行為、以防範營和每其他違反滅信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和每其他違反或信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和義之、其他違反滅信、不法或違情受託義務之行為、以防範營和。其他違反滅信、工作規則」等明訂相關從業人員之之管理規定、即應任營業、採購、發包、監工及預算等職務者以及其他執行、其他表述、其他表述、其他表述、其他表述、其他表述、其他表述、其他表述、其他表述	評估項目		1		
 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? (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,並採以公司之於(任務),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,並採以訂定防範不誠信行為人養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養養		是	否	摘要說明	誠信經營守則差
(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? 1. 本公司為恪遵法令及謹守道德規範之企業,除遵循公司法、證					異情形及原因
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? (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,且至少涵蓋對「上市上櫃公司誠信經營守則」及以公司之主發展實施的方案,且至少涵蓋對「上市上櫃公司誠信經營守則」及其有實質控制能力者,嚴禁直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益,或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營和釋其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營和經濟、將用公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為為於公司或信經營內則,第七條第二項各款行為之防範措施?	一、訂定誠信經營政策及方案				
以廉潔誠信、公平透明、自律負責之經營理念,經董事會通過 可定本公司誠信經營之政策、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? (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,且至少涵蓋對「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? (2)本公司定於「人事管理規則」、「工作規則」等規章制度中訂 定嚴謹行為規範及道德準則,並明訂相關獎懲規定,舉凡本 公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者,嚴禁直 接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益,或做出 其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞 弊、挪用公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並 於戶人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之 管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者 以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之	(一)公司是否制定經董事會通過之誠信	✓		1. 本公司為恪遵法令及謹守道德規範之企業,除遵循公司法、證	符合「上市上櫃
可示誠信經營之政策、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? (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,且至少涵蓋對「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? (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業 技或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益,或做出 其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞 弊、挪用公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠信行為。 繁教, 沒 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並 於「人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之 管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者 以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之 屬「誠信經營	經營政策,並於規章及對外文件中			券交易法等規章法令外,並秉持「勤勞樸實」企業文化精神,	公司誠信經營守
董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾? (二)公司是否建立不誠信行為風險之評 (在機制,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人工的一方案,且至少涵蓋對「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? (2)本公司定數分析檢討具較高不誠信行為。 (2)本公司定數分析檢討具較高不誠信行為。 於所有為之防範措施? (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並將行為之防範措施? (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業於,將與完立或議報等不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並就信經營守則」第七條第二項各款,以內與實理規則,以內與實理規則,以內與實理規則,以內與實理規則,以內與實理規則,以內與實理規則,以內與實理規則,以內與所有的關稅之營業活動,並就信經營守則,所以內與所有的關稅之營業活動,並就信經營守則,所以內與所有的關稅之營業活動,並就信經營守則,所以內與所有的關稅之營業活動,並就信經營守則,所以內與所有的關稅之營業活動,並就信經營守則,以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之關係。	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			以廉潔誠信、公平透明、自律負責之經營理念,經董事會通過	則」第4、5條規
經營政策之承諾? (二)公司是否建立不誠信行為風險之評 極落實及監督誠信經營政策之執行。 (二)公司是否建立不誠信行為風險之評 極落實及監督誠信經營政策之執行。 (二)公司是否建立不誠信行為風險之評 佐機制,定期分析及評估營業範圍 内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 公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者,嚴禁直 接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益,或做出 其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞 其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞 其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞 斯州公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並 誠信經營守則 於「人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之 管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者 以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之 屬「誠信經營				訂定本公司誠信經營守則,及以公司總經理室為推動單位,制	定。
制,謀求本公司之永續發展,董事會與高階管理階層亦承諾積極落實及監督誠信經營政策之執行。 (二)公司是否建立不誠信行為風險之評 (在機制,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 風險之營業活動,並據以訂定防範不誠信行為方案,且至少涵蓋對「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? (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並於「人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之屬「誠信經營中則」第7條規定之管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之屬「誠信經營中則」以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之屬「誠信經營中則」以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之屬属「誠信經營中則」				定落實各項道德規範政策,建立良好之公司治理及風險控管機	
(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,且至少涵蓋對「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? 2.(1)本公司已於「人事管理規則」、「工作規則」等規章制度中訂 定嚴謹行為規範及道德準則,並明訂相關獎懲規定,舉凡本 令權人或具有實質控制能力者,嚴禁直 按或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益,或做出 其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞 弊、挪用公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並 就信經營守則 於「人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之 管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者 以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之 屬「誠信經營				制,謀求本公司之永續發展,董事會與高階管理階層亦承諾積	
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 大案,且至少涵蓋對「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? 定嚴謹行為規範及道德準則,並明訂相關獎懲規定,舉凡本公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者,嚴禁直沒或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益,或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞弊、挪用公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠信行為。然信經營守則於「上市上櫃公談信經營守則」第七條第二項各款行為之防範措施? (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並於「人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者に該信經營守則以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之屬「誠信經營				極落實及監督誠信經營政策之執行。	
, 違者以免職論處, 其主管並予以連帶議處。另相關職務已 南」。	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,且至少涵蓋對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各	✓		定嚴謹行為規範及道德準則,並明訂相關獎懲規定,舉凡本公司董事、經理人、受僱人或具有實質控制能力者,嚴禁直接或間接提供、承諾、要求或收受任何不正當利益,或做出其他違反誠信、不法或違背受託義務之行為,以防範營私舞弊、挪用公款、收受賄賂、洩密或謊報等不誠信行為。 (2)本公司定期分析檢討具較高不誠信行為風險之營業活動,並於「人事管理規則」及「工作規則」等明訂相關從業人員之管理規定,即擔任營業、採購、發包、監工及預算等職務者以及其他與廠商有利益關係之職務者,不得接受廠商邀請之飲宴或其他應酬活動,亦不得接受其飽贈之財物或其他利益	本章防之落「誠第旨屬業南公制範相實上信了,「程」可度不關執市經條惟誠序不別信定,櫃守定訂經行不別信定,櫃守定訂經行人,符公則之定營為

	運作情形(註1) 與上市上櫃公司				
評估項目		與上市上櫃公司			
	旦	否	摘要説明	誠信經營守則差	
	是	省	相安	異情形及原因	
(三)公司是否於防範不誠信行為方案	✓		3. 本公司於「人事管理規則」、「誠信經營守則」、「防範內線交易	符合「上市上櫃	
內明定作業程序、行為指南、違			作業要點」、「檢舉辦法」、「員工申訴作業要點」等規章制度中	公司誠信經營守	
規之懲戒及申訴制度,且落實執			,明示誠信經營之道德規範政策,及相關作業程序、行為指南	則」第6條第1項	
行,並定期檢討修正前揭方案?			、檢舉、違規懲戒、申訴等規定,並針對本公司董事及經理人	規定。	
			已訂立「董事及經理人道德行為準則」,請詳閱本年報 P.72,		
			上述規章制度均定期檢討,以因應實務所需。		
二、落實誠信經營					
(一)公司是否評估往來對象之誠信紀	✓		 本公司因商業活動對外簽訂之契約,均訂定誠信行為條款。另針對	符合「上市上櫃	
錄,並於其與往來交易對象簽訂之			客戶、供應商等利害關係人進行誠信調查等查核程序,以避免發生	公司誠信經營守	
契約中明定誠信行為條款?			不誠信行為而損及公司權益。	則」第9條規定。	
(二)公司是否設置隸屬董事會之推動企	✓		由本公司總經理室及全企業總管理處兼職推動企業誠信經營之運	符合「上市上櫃	
業誠信經營專(兼)職單位,並定			作,包括宣導誠信經營政策,及舉辦誠信經營相關議題之教育訓	公司誠信經營守	
期(至少一年一次)向董事會報告			練,並依本公司檢舉辦法,處理查核相關檢舉案件等。誠信經營	則」第17條規	
其誠信經營政策與防範不誠信行			推動單位每年至少一次向董事會報告,最近一次報告日期為 109	定。	
為方案及監督執行情形?			年 12 月 11 日,主要係報告誠信經營之政策、作法、執行情形,		
			及董事會與高階管理階層積極落實經營政策之承諾等。另每月將		
			內部稽核報告送請獨立董事核閱,並定期向董事會報告。		
(三)公司是否制定防止利益衝突政策、	✓		1. 本公司已於「董事會議事規範」明訂董事對於董事會所列議案與	符合「上市上櫃	
提供適當陳述管道,並落實執行?			其自身或其代表之法人有利害關係者,應說明其利害關係之重要	公司誠信經營守	
			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	則」第19條規	
			及表決時應予迴避,並不得代理其他董事行使其表決權。	定。	
			2. 本公司已於「人事管理規則」等明訂員工應嚴謹遵守利益迴避之		

		運作情形(註1)				
評 估 項 目	日	T	1 ራ ሕ <u></u>	誠信經營守則差		
	是	否	摘要說明	異情形及原因		
			行為準則,主動報備有利益衝突等道德疑慮事項,並訂有競業禁			
			止相關條款,以防止利益衝突。			
			3. 本公司訂有「員工申訴作業要點」及「檢舉辦法」規定,具體提			
			供公司內部及外部人員舉報任何違法或不當行為之陳述管道。			
(四)公司是否為落實誠信經營已建立有	✓		本公司已建立有效完善之會計制度及內控機制,全面推行作業電	符合「上市上櫃		
效的會計制度、內部控制制度,並			腦化,將人事、財務、營業、生產、資材及工程等六大管理機能	公司誠信經營守		
由內部稽核單位依不誠信行為風險			由電腦相互串連,層層勾稽,執行異常管理。另本公司亦建立專	則」第20條規		
之評估結果,擬訂相關稽核計畫,			業獨立之內部稽核運作架構,運作架構共分三大層面:第一層面	定。		
並據以查核防範不誠信行為方案之			由隸屬於公司董事會之稽核室負責執行,每年訂定稽核計畫,據			
遵循情形,或委託會計師執行查			以查核規章制度遵循情形,降低不誠信行為風險;第二層面則由			
核?			企業總管理處進行例行性及專案性之獨立稽核;另基於內部稽核			
			係全體員工之職責,因此於第三層面要求公司各部門定期(依項			
			目設定為每月、每季、每半年或每年)進行自主性之業務檢查,			
			以落實內控精神至公司各個層面。			
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、	✓		本公司透過定期企業刊物推廣及於各項場合積極宣導教育員工秉	符合「上市上櫃		
外部之教育訓練?			持「勤勞樸實」企業精神,培養廉潔誠信、公平透明、自律負責	公司誠信經營守		
			之誠信經營工作理念與態度,新進人員訓練時皆辦理企業文化課	則」第22條第2項		
			程。此外,每年均舉辦法規宣導、防弊肅貪等訓練課程,強化同	規定。		
			仁對於遵循誠信經營規範之堅定承諾。本公司 109 年度舉辦與誠			
			信經營議題相關之內、外部教育訓練(含誠信經營法規遵行、重			
			視企業倫理、防範內線交易、風險管理及強化公司治理等相關課			
			程),共計95人次,訓練時數為190小時。			

		與上市上櫃公司		
評 估 項 目	足	否	摘要說明	誠信經營守則差 異情形及原因
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? (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? (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?	< < <		具體檢舉及獎勵制度:	符合「上市上櫃公司誠信經營明」第23條規
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?	*		本公司已架設中英文網站,並於網站揭露誠信經營守則內容等相關 資訊。	符合「上市上櫃 公司誠信經營守 則 」第25條規 定。

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:

說明:本公司於103年11月7日經董事會決議通過訂定「公司誠信經營守則」,並於104年6月29經董事會決議修正,雖依本公司實務 略為修正,惟訂定之守則與「上市上櫃公司誠信經營守則」規範之精神一致。

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)

說明:本公司適時安排董事、經理人參與公司治理課程,並傳達誠信之重要性,以提升公司治理成效及落實誠信經營。

註1:運作情形不論勾選「是」或「否」,均應於摘要說明欄位敘明。