公司履行誠信經營情形及採行措施

一、 本公司已訂定「誠信經營守則」、「誠信經營之作業程序及行為指南」、「內部重大資訊處理作業程序」及「防範內線交易管理作業程序」等相關辦法，相關程序經本公司業經董事會決議通過施行。並於公司內部網站及公司網站發佈並公告周知。

二、 每年至少一次對董事、經理人及受僱人辦理本相關法令之教育宣導。董事業於114/3/11於董事會中相關法令教育宣導及執行情形報告；員工及經理人於113/12/19開課宣導－重大資訊處理、防範內線交易、性騷擾防治、職務不法侵害預防、誠信經營政、法令規章遵循、個人資料保護、企業社會責任政策…等相關辦法說明，參與同仁計46位時數1小時，共計46小時數。

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
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)本公司業於107/4/24董事會決議通過「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」，可於本公司網站查看。本公司董事會成員及管理階層均秉持以誠信為基礎的理念負督導之責，以創造永續之經營環境。並於114/3/11報董事會宣導並提報執行情形。	相符
(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)本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」，載明禁止行賄及收賄、提供或收受不正當利益、提供或承諾疏通費、提供非法政治獻金、從事不公平競爭行為、不當慈善捐贈或贊助等不誠信行為；並已採行防範措施及本公司新進同仁訓練及不定期都會對內部全體員工宣導誠信行為之重要性教育訓練。	相符
(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？	(三)本公司依「誠信經營作業程序及行為指南」，具體範規相關作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴方式等，並於114/3/11董事會報告防範不誠信行為之查核情形。	相符
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訂誠信行為條款？	(一)本公司制定「供應商管理及考核辦法」、「原物料讓售作業管理辦法」，與其訂定合約時，均對雙方權利義務均詳訂其中。	相符
(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)推動企業誠信經營專責單位由行政管理中心擔任；114/3/11董事會時向董事會成員宣導誠信經營政策等並報告113年度之執行情形。	相符

(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？	(三)本公司員工除可向直屬部門主管報告外，亦可直接向總理室相關成員報告。董事會成員會依董事會所議案，與其自身利害關係者進利益迴避。	相符
(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？	(四)本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，內部稽核人員並定期查核該作業，透過年度公司自評作業，檢視內部控制制度，俾確保該制度設計及執行之有效性，如有遇特殊情事，亦會安排專案查核。	相符
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	(五)列入新進同仁訓練範疇及每年定期開課對內部全體員工宣導誠信行為之重要性。	相符
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？	已訂定「檢舉制度」、「誠信經營守則」以資遵循，公司及內、外部網站設有申訴管道並由總經理或其指定之高階主管直接進行查明辦理作業若有受理檢舉案件時將其調查過程及結果均留存，對檢舉人身分及內容確實保密，免於遭受不當之處置截至113年度未發生檢舉情事。	相符 相符 相符
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？	已於網站中揭露相關企業文化、經營方針等資訊並設有專責部門負責公司各項資訊之蒐集及發佈。	相符
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： （一）本公司遵守公司法、證券交易法、商業會計法等相關法令規章，以作為落實誠信經營之基本。 （二）本公司「董事會議事規範」中訂有董事利益迴避條項，落實誠信經營原則。		