

## 落實誠信經營執行情形

### 114 年度誠信經營執行情形

#### 115 年 1 月 15 日董事會報告內容如下：

- 董事與高階經理人承諾：

本公司「誠信經營作業程序及行為指南」規範董事及高階經理人應簽署遵循誠信經營政策聲明書，內容包括承諾於執行業務過程中，絕不為獲得或維持利益，而有直接或間接提供、收受、承諾或要求任何不正當利益，或從事其他違反誠信、不法或違背受託義務之情事。本年度全體董事與高階經理人已完成聲明書簽署，已達落實符合本公司誠信經營政策之承諾。

- 114 年度誠信經營及內線交易相關宣導之內、外部教育訓練情形：

為增進員工對人權議題的重視及誠信經營的落實，針對新進人員部分：公司將職場倫理課程(內容包含：誠信正直、維護公司、尊重他人與關懷社會等議題等)列入新進人員必修線上課程。在職員工部份進行線上內線交易防範宣導及營業秘密課程，同時同仁亦會參加外部相關課程。114 年度有關誠信經營及內線交易等教育訓練累計受訓人數為 921 人，受訓時數為 125 小時。

- 禁止內線交易之內部規範落實：

本公司已於「公司治理實務守則」第十一條增訂，「本公司內部人於獲悉公司財務報告或相關業績內容之日起之股票交易控管措施，包括(但不限於)董事不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票」。董事會議事單位已依循該規範，向董事及內部人宣導不得於年度財務報告公告前三十日，和每季財務報告公告前十五日之封閉期間交易其股票。

- 董事會利益迴避之執行情形：

114 年董事會議題中有關董事及其相關利害關係人需利益迴避等議題，相關等人員皆落實不參與議案討論及表決。

- 檢舉制度執行情形：

本公司由稽核主管受理各項檢舉案件，並於官網公布獨立之檢舉信箱及專線，供公司內部及外部人員檢舉使用。

114年本公司無違反誠信經營之案件。

- 定期檢核落實情形：

為協助董事會及管理階層查核及評估，以落實誠信經營所建立之防範措施有效運作，稽核處受專責單位委託，114 年已針對相關流程進行查核，查核結果該制度運作情形係屬有效。

- 本公司為有效配合營運目標，強化品牌體驗、滿足多元需求及積極開拓國內外新市場，114 年智慧財產管理計畫、管理財產相關風險之因應措施、智慧財產清單與成果、規劃及實施持續改善機制等事項已於 114 年 11 月 7 日通過董事會決議。

- 遵循誠信經營政策，本公司 114 年無涉及反競爭、反托拉斯與壟斷措施的法律訴訟。

## 114 年度落實誠信經營執行情形

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？	V		本公司於105年6月28日股東會通過之「誠信經營守則」及本公司所訂定之新聯華人七大核心職能，均已明示本公司誠信經營之政策及作法。本公司之董事、經理人、員工或實質控制者，於執行業務時均應遵守其規定及防範方案。另公司內部亦已制訂內部稽核制度及各項管理辦法，以防杜可能之弊端。其相關規範亦於公開資訊觀測站及公司網站中揭露。此外，本公司於「董事會議事規範」中亦訂有董事利益迴避制度。董事會成員及管理階層亦簽有「誠信經營政策聲明書」。	無重大差異
(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？	V		本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信違反檢舉作業規範」及「誠信經營作業程序及行為指南」，明訂防範不誠信行為相關制度與程序，針對證交所所發布之「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款行為，本公司已規範相關防範措施，並要求相關單位落實執行。本公司亦設有稽核檢舉專線，以有效防制弊案。其相關規範請參閱本公司官網。	無重大差異
(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	V		本公司訂有「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信違反檢舉作業規範」，於規範中明訂相關作	無重大差異

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	
執行，並定期檢討修正前揭方案？			業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度度。此外，本公司為落實誠信經營之執行，設置財務處為誠信經營專責單位，負責誠信經營相關程序及行為指南之修訂、執行、諮詢服務等相關作業及執行，並每年向本公司董事會報告其執行情形。 另公司為加強宣導誠信原則，除於公司的官網內明示本公司企業精神之內涵，並不定期提供公司同仁政策遵循之教育訓練，以期提升同仁品德觀念，建立良好的企業文化，並以相同的水準要求往來之供應商、客戶。	
<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>	V		<p>1. 本公司於商業往來之前，針對往來之廠商即訂有相關遴選標準，內容包括交易對象之合法性及是否有不誠信、違法之行為記錄。</p> <p>2. 本公司與供應商、客戶簽訂合約中皆包含誠信經營與企業社會責任雙方應遵循之約定條款。供應商或客戶如有違反約定條文內容時，公司得隨時終止所有或部份合作關係或交易。</p>	無重大差異
(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？	V		本公司財務處為誠信經營專責單位，負責誠信經營相關程序及行為指南之修訂、執行、諮詢服務等相關作業及執行，並每年向本公司董事會報告其執行情形。114 年度誠信經營執行情形已於 115 年 1 月 15 日向董事會報告。	無重大差異

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？	V		<p>1. 本公司「董事會議事辦法」規定，董事對於會議事項，與其自身或其代表之法人有利害關係者，應於當次董事會說明其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，且討論及表決時應予迴避，並不得代理其他董事行使其表決權。</p> <p>2. 本公司訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」及「誠信違反檢舉作業規範」、「員工紀律規範」等規範，明訂防止利益衝突之政策、提供適當陳述管道，並要求本公司相關單位落實執行。</p>	無重大差異
(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？	V		<p>本公司依法建立有效會計制度及內部控制制度。內部稽核人員定期檢視內部控制制度遵循情形，及透過自評作業之執行，以確保內部控制制度有效性及作為出具內控制度聲明書之依據。</p> <p>內部稽核亦依風險評估結果擬定查核計劃進行查核。稽核主管於稽核報告完成之次月檢送書面報告呈獨立董事，並於近期之審計委員會及董事會報告執行情形。且為確保該制度之設計及執行持續有效，每年進行檢視及修訂相關作業，以建立良好公司治理與風險管控機制。會計師亦每年審查公司內部控制制度執行情形。</p>	無重大差異

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	
(五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？		V	誠信正直為本公司企業精神，本公司於內部網站不定期向公司同仁宣導誠信經營守則。 為增進員工對人權議題的重視及誠信經營的落實，針對新進人員部分：公司將職場倫理課程(內容包含：職場倫理、誠信正直、尊重他人、關懷社會及維護公司等)列入新進人員必修線上課程。在職員工部份及董事進行線上內線交易法規及案例宣導課程，同時同仁亦會參加外部相關課程。114度有關誠信經營及內線交易等教育訓練累計受訓人數為921人，受訓時數為125小時。	無重大差異
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？		V	本公司訂有「誠信違反檢舉作業規範」規範中詳訂具體檢舉及獎勵制度、檢舉管道，及針對被檢舉對象如何指派適當之受理專責人員之規定。 本公司於官網設有利害關係人專區，作為利害關係人檢舉管道，本公司設有完善機制，以確保利害關係人回饋之意見確實處理。	無重大差異
(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？		V	本公司於「誠信違反檢舉作業規範」中詳訂調查標準作業程序與保密機制。檢舉事件資料僅有專責人員、專案負責人、調查小組成員及該案件受訪人員等知悉，對於檢舉人之身分及檢舉內容應嚴格保密。專責人員於檢舉案件結案後，將相關調查文件及檔案整理完成，並列入機密文件管理。後續視查核結	無重大差異

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	
			果，若屬違反公司規定或造成公司損失之事實，將依公司規定處置。	
(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？	V		本公司針對檢舉案件之檢舉人有保密義務，本公司設有專人專責處理申訴或舉報案件，確保在檢舉流程中保護檢舉人，不因檢舉而遭處分。	無重大差異
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？	V		本公司於公司網站之投資人專區及公開資訊觀測站皆有揭露誠信經營守則相關內容。	無重大差異
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，請敘明其運作與所訂守則之差異情形： 本公司已於105年6月28日股東常會中通過誠信經營守則，另公司已將誠信經營的原則形成公司文化，成為本公司的企業精神，並落實至公司訂定的管理辦法中，因此實際運作與守則並無差異情形。				
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. 本公司訂有「防範內線交易管理辦法」，明訂董事、經理人及受僱用員工不得洩露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訊息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訊息，對於非因執行業務得知本公司未公開之內部重大訊息亦不得向其他人洩露。此外，本公司亦不定期將相關訊息提供與公司內部人知悉。 2. 本公司基於公平、誠實、守信、透明原則從事商業活動，為落實誠信經營政策，並積極防範不誠信行為，於112/11/7經董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員於執行業務時應注意之事項。 3. 誠信正直為本公司企業精神，深植於本公司的企業倫理與文化中。本公司隨時觀察經營環境之變化，配合政府之政策檢討並修訂與誠信經營有關之守則、作業程序等。				