

# 111 年度誠信經營情形報告

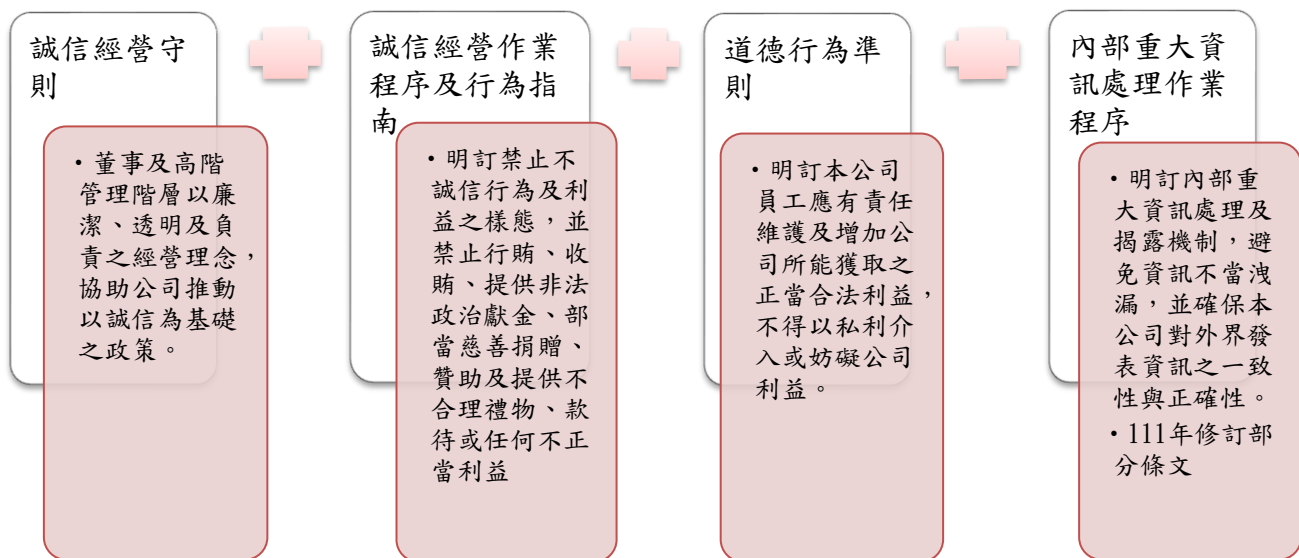
執行單位：管理部

## 落實誠信經營情形

本公司截至 111 年度第三季落實誠信經營情形，經評估與「上市上櫃公司誠信經營守則」之相關規範，並無重大差異。

執行情形報告如下：(執行情形於 111 年 12 月 20 日提第 23 屆第 20 次董事會報告)

### 一、誠信經營相關制度與規範之訂定：



### 二、落實誠信經營：

#### 供應商管理：

往來供應商簽署誠信廉潔承諾書；染助劑供應商並簽訂有配合同意書承諾於產品之生產、製造、包裝、儲存、運輸等過程亦不違反任何環境保護相關法規中禁用/限用物質之相關規定。不定期至合作廠商針對社會責任議題(勞工、健康安全、環境及道德責任)進行稽核及輔導改善。

#### 教育訓練：

新進人員訓練：新進人員訓練說明會中說明本公司與誠信道德相關規範應遵循之行為，並簽署「遵循誠信經營政策聲明書」，110 年第四季迄 111 年第三季止新進 116 人簽署比例 100%。

在職人員訓練：不定期舉辦誠信經營講座，誠信經營宣導內容並以信件方式發送全公司，及在公司內部公告欄中公示，所有在職人員亦簽署有「遵循誠信經營政策聲明書」，在職員工簽署比例亦達 100%。

111/04/20 邀請正源國際法律事務所黃立坪律師主講「證券法令新訊暨關係人交易之控管」講座，課程時數 2 小時，邀請公司全體同仁參加，共 17 人參

加 ( 含內部人及公司治理主管 )。

111/05/13 邀請正源國際法律事務所王慧綾律師主講「從企業併購法修正草案談起」講座，課程時數 2 小時，邀請公司內部人及財務部相關人員參加，共計 11 名參加 ( 含內部人及公司治理主管 )

不定期會議宣導：於經營管理、部門會議、產銷會議等，持續宣導與推動本公司相關誠信經營政策，闡述誠信經營之重要性。

**檢舉制度：**訂有設置員工檢舉信箱及於公司內部網站建立相關利害關係人之檢舉管道等方式，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為。111 年並無內外部檢舉事件。

**加強資訊揭露：**於年報、公司網站及公司公用平台中揭露誠信經營相關資訊。

**定期檢核：**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，稽核室不定期就針對相關流程進行評估遵循之情形作成報告，並就較具高風險之營業活動等流程隨時進行檢討改善並向管理階層報告，以確保該制度之設計與執行持續有效。

#### 公司履行誠信經營情形及採行措施

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、做法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	V	-	(一) 本公司秉持「維持現狀即是落伍，研究發展才有進步」的企業精神，著重誠懇務實、求新求變，並為永續發展建立誠信經營之企業文化，經董事會通過訂定有「誠信經營守則」，且為落實誠信經營政策並積極防範不誠信行為，訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，具體規範本公司人員和執行業務時應注意事項。本公司同仁及董事均簽署有遵循誠信經營政策聲明書	(一)無差異。
(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	V	-	(二)本公司「誠信經營守則」中明訂下列行為之防範措施： 1.行賄及收賄。 2.提供非法政治獻金。 3.不當慈善捐贈或贊助。 4.提供或接受不合理禮物、款待或其他不正當利益。	(二)無差異。

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	
<p>營守則」第七條第二項各款行為之防範措施？</p> <p>(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？</p>	V	-	<p>5.侵害營業秘密、商標權、專利權、著作權、及其他智慧財產權。</p> <p>6.從事不公平競爭之行為。</p> <p>7.產品及服務於研發、採購、製造、提供或銷售時直接或間接損害消費者或其他利害關係人之權益、健康與安全。</p> <p>(三)本公司「誠信經營作業程序及行為指南」中訂有將誠信經營納入員工之績效考核，並設立明確有效之獎懲及申訴制度。</p>	(三)無差異。
<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>(一) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專職單位，並定期並定期(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？</p>	V	-	<p>(一)本公司於商業往來之前，應考量其代理商、供應商、客戶或其他商業往來交易對象之合法性及是否涉有不誠信行為，避免與設有不誠信行為者交易。</p> <p>本公司與他人簽訂契約時，其內容應包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為時，得隨時終止或解除契約之條款。</p> <p>(二)</p> <p>(1)本公司經董事會任命，於 109 年 11 月起成立推動企業社會責任專職單位( ESG 推動小組)，負責推動本公司誠信經營、永續發展、法令遵循及公司治理 3.0 業務。其中為健全誠信經營之管理，由管理部負責誠信經營政策與防範方案之擬訂，依據各單位工作職掌及所負責工作範疇，協助董事會及管理階層擬訂及監督誠信經營之管理方案，並確保誠信經營守則之落實與執行。每年向董事會進行執行情形報告。</p> <p>110 年度之誠信經營落實及執行情形已於 12 月 20 日第 23 屆第 15 次董事會中進行報告</p> <p>(2)110 年執行誠信經營政策，執行情形為：</p> <p>(A)訂定誠信經營之相關制度與規範：包含誠信經營守則、誠信經營作業程序及行為指南、道德行為準則及內部重大資訊處理作業程序。明定防止內線交易及</p>	<p>(一)無差異。</p> <p>(二)無差異。</p>

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	V	-	<p>貪腐之相關程序。</p> <p>(B)落實誠信經營：</p> <p>強化供應商管理： 往來供應商簽署誠信廉潔承諾書；染助劑供應商並簽訂有配合同意書承諾於產品之生產、製造、包裝、儲存、運輸等過程亦不違反任何環境保護相關法規中禁用/限用物質之相關規定。</p> <p>教育訓練： 新進人員訓練：新進人員訓練說明會中說明本公司與誠信道德相關規範應遵循之行為，並簽署有「遵循誠信經營政策聲明書」。</p> <p>在職人員訓練：舉辦誠信經營講座，誠信經營宣導內容並以信件方式發送全公司及在公司內部公告欄中公示。</p> <p>不定期會議宣導：於經營管理、部門會議、產銷會議等，持續宣導與推動本公司相關誠信經營政策，闡述誠信經營之重要性。</p> <p>檢舉制度： 訂有檢舉申訴辦法、設置員工檢舉信箱及於公司內部網站建立相關利害關係人之檢舉管道等方式，鼓勵內部及外部人員檢舉不誠信行為或不當行為。</p> <p>110 年並無內外部檢舉事件。</p> <p>加強資訊揭露：於年報及公司網站揭露誠信經營相關資訊。</p> <p>定期檢核：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是否有效運作，稽核室不定期就針對相關流程進行評估遵循之情形，作成報告，並就較具高風險之營業活動等流程隨時進行檢討改善並向管理階層報告，以確保該制度之設計與執行持續有效。</p> <p>(3)110 年將持續強化員工教育訓練及供應商評鑑管理。</p> <p>(三)本公司制定有內部重大資訊處理作業程序，據以鑑別、監督並管理利益衝突所可</p>	(三)無差異。

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	
道，並落實執行？		-	能導致不誠信行為之風險，並提供適當管道供董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人主動說明其與公司有無潛在之利益衝突。 本公司董事、監察人、經理人及其他出席或列席董事會之利害關係人對董事會所列議案，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。董事間亦應自律，不得不當相互支援。 本公司人員不得藉其在公司擔任之職位或影響力，使其自身、配偶、父母、子女或任何他人獲得不正當利。	
(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		(四)本公司建立有效之會計制度及內部控制制度，並由內部稽核單位定期查核前項制度遵循情形，並作成稽核報告提報董事會，且得委任會計師執行查核，必要時得委請專業人士協助。	(四)無差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(五)本公司定期對本公司人員舉辦教育訓練與宣導，並邀請與公司從事商業行為之相對人參與，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。 誠信經營相關規範已納為新進人員入職訓練項之一。 另 110/05/11 本公司舉辦「關係人與關係人交易」講座，由正源國際法律事務所王慧綾律師主講，邀請公司全體同仁參加，共 18 人參加（含獨董一名及公司治理主管）。 110/06/01 本公司舉辦「內線交易實務案例分析」講座，由正源國際法律事務所黃立坪律師主講，邀請公司內部人及負責股權變動申報作業相關人員參加，共	(五)無差異。

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	
			<p>八名高層主管參加(含董事長、獨董一名及公司治理主管)</p> <p>110 年度舉辦與誠信經營有關的內外部教育訓練(含誠信經營政策、營業秘密宣導及內部控制等相關課程)，參與人數約 957 人，合計 479 時。</p>	
<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、調查完成後應採取之後續措施及相關保密機制？</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>	V	-	<p>(一)本公司訂有具體檢舉制度，鼓勵同仁發現有違反誠信經營規定之情事，主動提出檢舉。</p> <p>(二)設有獨立檢舉信箱，並指派人力資源處為受理單位，檢舉情事涉及董事或高階主管，應呈報至獨立董事或監察人，並訂定檢舉事項之類別及其所屬之調查標準作業程序。檢舉案件受理、調查過程、調查結果、及相關文件將製作成紀錄，並予以保存。</p> <p>(三)公司對檢舉人身分及檢舉內容將確實保密，保護檢舉人不因檢舉情事而遭不當處置之措施，並擬定檢舉人獎勵措施。</p>	<p>(一)無差異。</p> <p>(二)無差異。</p> <p>(三)無差異。</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>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？</p>	V	-	<p>本公司於公司網站已揭露「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行為指南」。</p>	無差異。
<p>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：已依所訂守則運作，尚無差異。</p>				
<p>六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊：無。</p>				