

履行诚信经营情形及与上市上柜公司诚信经营守则差异情形及原因

更新日期：111/12/30

评 估 项 目	运作情形(注)			与上市上柜公司 诚信经营守则 差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
<p>一、订定诚信经营政策及方案</p> <p>(一) 公司是否制定经董事会通过之诚信经营政策，并于规章及对外文件中明示诚信经营之政策、作法，以及董事会与高阶管理阶层积极落实经营政策之承诺？</p> <p>(二) 公司是否建立不诚信行为风险之评估机制，定期分析及评估营业范围内具较高不诚信行为风险之营业活动，并据以订定防范不诚信行为方案，且至少涵盖「上市上柜公司诚信经营守则」第七条第二项各款行为之防范措施？</p> <p>(三) 公司是否于防范不诚信行为方案内明定作业程序、行为指南、违规之惩戒及申诉制度，且落实执行，并定期检讨修正前揭方案？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>	<p></p> <p></p> <p></p>	<p>(一) 本公司订有「董事及经理人道德行为准则」、「诚信经营作业程序及行为指南」，且经董事会通过；其内部规章及经营理念已明示诚信经营之政策、作法，严格要求董事会与管理阶层积极落实诚信经营政策之承诺。</p> <p>(二) 本公司于「董事及经理人道德行为准则」、「诚信经营作业程序及行为指南」规范相关事宜，是依据「上市上柜公司诚信经营守则」规定制定及落实执行。</p> <p>(三) 1.本公司「检举处理程序书」增修订条文业于 111/5/13 提报董事会决议通过。 2.本公司「董事及经理人道德行为准则」、「诚信经营作业程序及行为指南」增修订条文业于 111/6/27 股东常会决议通过。 3.对于任何可能违反诚信之行为，秉持毋枉毋纵的严肃态度处理，若有违反者，拟采取终止雇佣合约或业务往来等惩戒措施；内部稽核是依董事会核准的年度稽核计划进行各项稽核，并呈报董事会及管理阶层相关稽核结果与后续改善情形。</p>	<p>无重大差异。</p>

评估项目	运作情形(注)			与上市上柜公司 诚信经营守则 差异情形及原因															
	是	否	摘要说明																
<p>二、落实诚信经营</p> <p>(一) 公司是否评估往来对象之诚信纪录，并于其与往来交易对象签订之契约中明定诚信行为条款？</p> <p>(二) 公司是否设置隶属董事会之推动企业诚信经营专责单位，并定期(至少一年一次)向董事会报告其诚信经营政策与防范不诚信行为方案及监督执行情形？</p> <p>(三) 公司是否制定防止利益冲突政策、提供适当陈述管道，并落实执行？</p> <p>(四) 公司是否为落实诚信经营已建立有效的会计制度、内部控制制度，并由内部稽核单位依不诚信行为风险之评估结果，拟订相关稽核计划，并据以查核防范不诚信行为方案之遵循情形，或委托会计师执行查核？</p> <p>(五) 公司是否定期举办诚信经营之内、外部之教育训练？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司进行商业交易前，会执行客户征信及供货商评估作业，且采购合约书是有明订廉洁承诺条款，若交易对象有不诚信行为时，本公司得随时终止合约。</p> <p>(二) 本公司之「诚信经营委员会」隶属董事会，负责诚信经营政策与防范方案之修订及监督执行。由林淑娟独立董事担任召集人，公司治理主管姚玉贞经理担任总干事，并由董事长室、各区人资单位、稽核室与各区法务单位进行相关之业务推动。111/12/9 已向董事会报告 111 年度无发生违反诚信经营之情事。</p> <p>(三) 本公司于「董事及经理人道德行为准则」、「诚信经营作业程序及行为指南」规范防止利益冲突政策且确实执行，并增订「检举处理程序书」，由诚信经营委员会总干事专责处理并提供检举申诉管道(独立董事信箱/违反诚信行为检举 E-mail 信箱：supervisor@texyear.com)。</p> <p>(四) 本公司已建立会计制度、内部控制制度等相关规章，并有效运作；内部稽核依不诚信行为风险之评估结果，拟订稽核计划进行各项稽核，并呈报董事会及管理阶层相关稽核结果与后续改善情形；签证会计师亦每年审查公司内控制度执行情形，以确保财务信息的正确性。</p> <p>(五) 本公司定期于季会或研习课程中向董事、员工及主管倡导企业伦理与职业道德规定，111 年度向公司同仁倡导企业诚信经营课程信息如下，并实施测验。</p> <table border="1" data-bbox="1016 1098 1861 1334"> <thead> <tr> <th>训练日期</th> <th>训练课程名称</th> <th>训练时数</th> <th>参与人数</th> <th>参与对象</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td>111/07/15</td> <td>职场暴力&人权政策倡导</td> <td>1小时</td> <td>103</td> <td>员工</td> </tr> <tr> <td>111/10/28</td> <td>防范内线交易、诚信经营倡导</td> <td>0.5小时</td> <td>103</td> <td>员工</td> </tr> </tbody> </table>	训练日期	训练课程名称	训练时数	参与人数	参与对象	111/07/15	职场暴力&人权政策倡导	1小时	103	员工	111/10/28	防范内线交易、诚信经营倡导	0.5小时	103	员工	无重大差异。
训练日期	训练课程名称	训练时数	参与人数	参与对象															
111/07/15	职场暴力&人权政策倡导	1小时	103	员工															
111/10/28	防范内线交易、诚信经营倡导	0.5小时	103	员工															

评估项目	运作情形(注)			与上市上柜公司 诚信经营守则 差异情形及原因
	是	否	摘要说明	
<p>三、公司检举制度之运作情形</p> <p>(一) 公司是否订定具体检举及奖励制度，并建立便利检举管道，及针对被检举对象指派适当之受理专责人员？</p> <p>(二) 公司是否订定受理检举事项之调查标准作业程序、调查完成后应采取之后续措施及相关保密机制？</p> <p>(三) 公司是否采取保护检举人不因检举而遭受不当处置之措施？</p>	<p>✓</p> <p>✓</p> <p>✓</p>		<p>(一) 本公司设有独立董事信箱/违反诚信行为检举 E-mail 信箱、员工意见信箱等检举管道，若有违反诚信经营规定之事实发生，由诚信经营委员会总干事专责受理并指派适当人员处理；本公司「检举处理程序书」增修订条文业于 111/5/13 提报董事会决议通过；本公司「董事及经理人道德行为准则」、「诚信经营作业程序及行为指南」增修订条文业于 111/6/27 股东常会决议通过，并依规定执行。</p> <p>(二) 本公司于「检举处理程序书」规范相关事宜，对于所接获的举报及后续之调查，均采取保密与严谨态度。</p> <p>(三) 本公司于「检举处理程序书」规范对于检举人或协助调查之人，均严格保密，且禁止实施任何形式的报复处分手段，也承诺检举人不因检举而遭受不当处置。111 年度并未有检举案件发生。</p>	无重大差异。
<p>四、加强信息揭露</p> <p>公司是否于其网站及公开信息观测站，揭露其所定诚信经营守则内容及推动成效？</p>			<p>本公司网站已揭露「董事及经理人道德行为准则」、「诚信经营作业程序及行为指南」及「检举处理程序书」等规章，并于公司网站及公开信息观测站揭露诚信经营推动情形。</p>	无重大差异。
<p>五、公司如依据「上市上柜公司诚信经营守则」定有本身之诚信经营守则者，请叙明其运作与所定守则之差异情形： 本公司订有「董事及经理人道德行为准则」、「诚信经营作业程序及行为指南」、「检举处理程序书」，并无差异情形。</p>				
<p>六、其他有助于了解公司诚信经营运作情形之重要信息：(如公司检讨修正其订定之诚信经营守则等情形) 关于本公司推动诚信经营情形，请参阅本公司网站 http://www.texyear.com。</p>				