2018年落實誠信經營情形：

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				
(1) 公司是否於規章及對外文件中明示誠信經營之政策、作法，以及董事會與管理階層積極落實經營政策之承諾？	V		(1) 本公司已訂定「誠信經營守則」，並宣導本公司董事會成員及管理階層於執行業務時皆盡善良管理人之注意義務，以高度審慎之態度行使職權。	尚無重大差異
(2) 公司是否訂定防範不誠信行為方案，並於各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？	V		(2) 本公司已訂定「道德行為準則」，並訂定防範不誠信行為方案、明定作業程序、行為指南、違規之懲戒及申訴制度。	
(3) 公司是否對「上市上櫃公司誠信經營守則」第七條第二項各款或其他營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範措施？	V		(3) 本公司已訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並由公司治理暨誠信經營推動小組監督執行並持續追蹤改善執行情形。	
二、落實誠信經營				
(1) 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？	V		(1) 本公司對外進行商業活動，另由財務處審查往來對象與法務室於簽訂之契約中明訂誠信行為條款，以避免與有不誠信行為紀錄者進行交易。	尚無重大差異
(2) 公司是否設置隸屬董事會之推動企業誠信經營專（兼）職單位，並定期向董事會報告其執行情形？	V		(2) 本公司設置公司治理暨誠信經營推動小組，負責監督內部是否有違反誠信經營之情形，並定期向董事會提出報告。	
(3) 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		(3) 為有效防範可能的利益衝突，以即時採取必要的解決措施，員工有義務向人資部呈報其私人在外之商業活動，以避免潛在之利益衝突，呈報部門主管簽核，並交人資部備查；經理人應提報董事會核議通過後，始得兼	

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	
			職。本公司將依員工所呈報之兼職情形予以審慎評估，以確保兼職是否有利益衝突之情形。本公司於「誠信經營守則」及「誠信經營作業程序及行為指南」制定防止利益衝突政策、提供適當陳述管道。	
(4) 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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？	V		(4) 為確保誠信經營之落實，本公司建立有效的會計制度及內部控制制度，內部稽核人員定期查核遵行情形。	
(5) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		(5) 本公司經理人定期參與外部相關教育訓練課程，內部稽核人員定期查核遵行情形，確保落實誠信經營。	
三、公司檢舉制度之運作情形 (1) 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？ (2) 公司是否訂定受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制？ (3) 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		(1) 本公司重視道德觀念的宣導，亦鼓勵員工於懷疑或發現有違反法令或公司規章之行為時，向經理人、內部稽核主管、監察人或其他適當人員報告，檢舉案件均會指派專人以密件方式處理。 (2) 本公司為訂定具體檢舉及獎勵制度，增訂「違反誠信經營守則檢舉辦法」，針對被檢舉對象指派適當之受理專責人員受理檢舉事項之調查標準作業程序及相關保密機制，同時建立檢舉管道，採取保護檢舉人不因檢舉而遭受不當處置之措施。	尚無重大差異
四、加強資訊揭露 (1) 公司是否於其網站及公開資訊觀測站，揭露其所訂誠信經營守則內容及推動成效？	V		(1) 本公司已於網站上揭示誠信經營相關資訊情形。 (2) 本公司已於公開觀測站上以完整、允當、	尚無重大差異

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	
			及時及正確的方式向主管機關或大眾揭露資訊。	
五、公司如依據「上市上櫃公司誠信經營守則」訂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：尚無重大差異。				
六、其他有助於瞭解公司誠信經營運作情形之重要資訊（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）：無。				