

落實誠信經營情形

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
<p>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(一) 公司於規章及對外文件中明示誠信經營之政策，以及董事會與管理階層承諾積極落實之情形。</p> <p>(二) 公司訂定防範不誠信行為方案之情形，以及方案內之作業程序、行為指南及教育訓練等運作情形。</p> <p>(三) 公司訂定防範不誠信行為方案時，對營業範圍內具較高不誠信行為風險之營業活動，採行防範行賄及收賄、提供非法政治獻金等措施之情形。</p>	<p>(一) 本公司雖未制定誠信經營守則，由安永聯合會計師事務所服務，董事長期持有股權，少有媒體新聞，種種都是公司務實專注本業，誠信經營實例。</p> <p>(二) 公司除依主管機關規定發佈各項資訊外，另設發言窗口回覆股東或法人各項問題。</p> <p>(三) 公司營運範疇皆為一般企業活動，無涉政治，故屬單純。另公司訂有『道德行為準則』，導引員工之行為符合道德標準。</p>	<p>無</p>
<p>二、落實誠信經營</p> <p>(一) 公司商業活動應避免與有不誠信行為紀錄者進行交易，並於商業契約中明訂誠信行為條款之情形。</p> <p>(二) 公司設置推動企業誠信經營專(兼)職單位之運作情形，以及董事會督導情形。</p> <p>(三) 公司制定防止利益衝突政策及提供適當陳述管道運作情形。</p> <p>(四) 公司為落實誠信經營所建立之有效會計制度、內部控制制度之運作情形，以及內部稽核人員查核之情形。</p>	<p>(一) 公司與客戶間皆純粹商業行為往來，不涉其他非法事務或目的。</p> <p>(二) 公司於內部加強宣導道德觀念，如有違反法令規章或道德行為準則之行為時，即依職權呈報處理。</p> <p>(三) 公司設有監察人信箱，陳述管道通暢；另供應商往來有要求簽訂廉潔承諾書，防止利益衝突。</p> <p>(四) 相關單位均照守則精神運作與落實。</p>	<p>無</p>
<p>三、公司建立檢舉管道與違反誠信經營規定之懲戒及申訴制度之運作情形。</p>	<p>可向監察人、經理人、內部稽核主管或其他適當人員呈報，運作情形良好。</p>	<p>無</p>
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(一) 公司架設網站，揭露誠信經營相關資訊情形。</p> <p>(二) 公司採行其他資訊揭露之方式(如架設英文網站、指定專人負責公司資訊之蒐集及揭露放置公司網站等)。</p>	<p>(一) 已於公司網站『投資人專區』揭露。</p> <p>(二) 如上。</p>	<p>無</p>
<p>一、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：尚未適用，未來配合主管機關規定而訂定。</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(如公司對商業往來廠商宣導公司誠信經營決心、政策及邀請其參與教育訓練、檢討修正公司訂定之誠信經營守則等情形)：已如上揭露，暫無補充。</p>		