公司履行誠信經營情形

| 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  (一) 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？  (二) 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？  (三) 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？ | ✓  ✓  ✓ |  | 本公司訂定「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」，作為本公司規範公司董事、監察人、經理人等防止利益衝突、避免圖私利機會、保密責任、禁止內線交易……等，以健全企業之永續經營及發展。  本公司訂定「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」，以「誠實服務」為經營理念，對消費者、政府、股東及員工善盡應有之責任。  本公司設置TQM委員會及品保制度，以確保產品之品質，保障消費者權益。公司內部亦建立內部控制制度及相關規章，並由內部稽核人員定期查核，以防範不誠信行為。 | 無重大差異 |
| 二、落實誠信經營  (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？  (二) 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？  (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？  (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，並由內部稽核單位定期查核，或委託會計師執行查核？  (五) 公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？ | ✓  ✓  ✓  ✓  ✓ |  | 本公司訂有契約制訂要點，明定雙方權利義務，並於契約中條列誠信經營相關內容，以落實誠信經營。  本公司指定總務處為推動企業誠信經營兼職單位。  本公司訂定「誠信經營守則」防範利益衝突，並設有不記名提案制度，提供員工有管道建議，並指派適當研究人員進行改善。  4.1 本公司建立有效會計制度及內部控制制度，由內部稽核人員定期查核，依主管機關規定申報並提報董事會內部稽核情形。  4.2 內部稽核：每年四次定期由內部員工受過ISO 9001內部稽核員培訓訓練，交互稽核各部門之作業品質處理，以確保公司落實誠信經營。  4.3 外部稽核：委由SGS於總公司一年一次，廠區一年兩次進行稽核，以確保公司落實誠信經營。  本公司已於104年3月24日董事會通過「誠信經營守則」，明訂教育訓練及考核制度。 | 無重大差異 |
| 1. 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？  (二) 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？  (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？ |  | ✓  ✓  ✓ | 1.1本公司已於104年3月24日董事會通過「誠信經營守則」，明訂檢舉制度，然尚未明確制定細則辦法。  1.2目前設有0800客訴專線及官網意見箱，供消費者作為客訴之管道，依各權責單位處理相關事務。  同1.1  同1.1 | 無重大差異 |
| 四、加強資訊揭露  (一) 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？ | ✓ |  | 本公司誠信經營守則內容揭露於公開資訊觀測站。 | 無重大差異 |
| 1. 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：   本公司已於104年3月24日董事會通過「誠信經營守則」，復於104年11月4日董事會通過「誠信經營作業程序及行為指南」，依其規定運作。 | | | | |
| 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. 本公司訂定「董事、監察人進修推行要點」，鼓勵董事、監察人參加外部機構舉辦之課程，公司亦每年定期邀請相關講師於公司內舉辦進修課程，落實公司治理。   2. 遵守勞基法等相關法令，來維護員工權益，提供員工良好工作環境，以促進勞資雙方和諧關係。   3. 為保障股東之權益，本公司股利政策以現金股利為主，且發放時，以當年度盈餘之大部份回饋給股東為原則。   4. 本公司有關營運重大政策、投資案、背書保證、資金貸與、銀行融資等事項皆經相關權責部門評估分析，並經董事會決議。   5. 稽核室定期、不定期對各部門進行稽核，落實監督機制功能及各項風險控管管理。   6. 財務處依會計原則及相關法規審查交易帳務，對於重大案件或有疑義案件諮詢會計師確認。   7. 恪遵政府相關法令，注重智慧財產權保護、食品安全衛生法規、環保法規、證券及稅務等法令規定，以履行公司誠信經營。 | | | | |