

誠信經營

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>一、訂定誠信經營政策及方案</p> <p>(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？</p>	V		<p>本公司已訂定「誠信經營守則」，並於本公司網站及公開資訊觀測站對外揭露。</p> <p>董事會討論議案中，當有利害關係之議題發生時，當事者須表達利益迴避原因，且不得參與表決。</p> <p>本公司於 104 年訂定「誠信經營作業程序及行為指南」並以規範各員工(包括管理階層)，其中對於員工與客戶、供應商的關係，利益衝突、道德責任等，皆有明文規範，並提供員工舉報管道。</p>	無重大差異。
<p>(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？</p>	V		<p>各項內部控制作業流程中，對於各項交易環節均經複核、審閱，做到分層把關，以防範不誠信或其它錯誤行為發生，目前內部控制作業程序運作良好，未有不誠信之行為發生。</p>	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	
(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？	V		<p>(1)公司針對較高不誠信行為風險之營業活動，建立有效之會計制度及內部控制制度，並隨時檢討，俾確保制度之設計及執行持續有效。</p> <p>(2)公司避免與涉有不誠信行為者進行交易，公司與他人簽訂契約，內容包含遵守誠信經營政策及交易相對人如涉有不誠信行為，得隨時終止或解除契約之條款。</p>	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	

<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>	V	<p>於建立商業關係前，先行評估該往來對象之合法性、誠信經營政策，以及是否曾有不誠信行為之紀錄，以確保其商業經營方式公平、透明且不會要求、提供或收受賄行為。</p>	無重大差異。
<p>(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？</p>	V	<p>本公司推動企業誠信經營兼職單位為管理部，定期向董事會報告執行情形。</p>	無重大差異。
<p>(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？</p>	V	<p>(1)公司已規範董事對於有利害關係之議案，如有害於公司利益之虞時，應予迴避，不得加入討論及表決；公司董事、經理人、受僱人、受任人不得藉其在公司擔任之職位或影響力，是其自身或他人獲得不正當利益。</p> <p>(2)如有發現違反誠信規定時，可以公司網站之檢舉信箱申訴或檢舉。</p>	無重大差異。

評估項目	運作情形	與上市上櫃公
------	------	--------

	是	否	摘要說明	司誠信經營守則差異情形及原因
(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？	V		(1)本公司已建立有效的會計制度、內部控制制度，內部稽核每季規劃查核公司內部各重大交易項目，並每季呈報董事會，目前整體制度之設計及執行係屬有效。 (2)定期委託會計師查核財務報表及確認內部控制制度之有效性。	無重大差異。
(五)公司是否定期舉辦誠信經營之內、外部之教育訓練？	V		本公司對於新進員工皆會於新生訓練中，提供員工保密義務與內線交易的教育訓練課程。	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	

<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>V</p>	<p>本公司之「誠信經營作業程序及行為指南」中已明訂針對「舉報義務與管道」之詳細處理內容，目前舉報之電子專屬信箱屬正常運作中，並針對檢舉內容指派適當單位負責處理。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>(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？</p>	<p>V</p>	<p>本公司於民國 104 年 8 月 5 日經董事會通過訂定「誠信經營作業程序及行為指南」，並揭露於公司網站。</p>	<p>無重大差異。</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>	<p>V</p>	<p>本公司之「誠信經營作業程序及行為指南」之內容已說明保護檢舉人之措施，且實際執行與該保護措施相同。</p>	<p>無重大差異。</p>

<p>評估項目</p>	<p>運作情形</p>	<p>與上市上櫃公</p>
-------------	-------------	---------------

	是	否	摘要說明	司誠信經營守則差異情形及原因
<p>四、加強資訊揭露</p> <p>(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？</p>	√		<p>已於公司網站及公開資訊觀測站揭露本公司制定之誠信經營守則內容，並於年報上揭露執行情形，提昇誠信及自律的觀念。</p>	<p>無重大差異。</p>
<p>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：</p> <p>無重大差異。</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：（如公司檢討修正其訂定之誠信經營守則等情形）</p> <p>無重大差異。</p>				

說明：

為落實誠信經營政策，防範不誠信行爲，本公司以管理部作為企業誠信經營之專責推動單位，除訂有「誠信經營守則」、「誠信經營作業程序及行爲指南」與「環隆科技員工廉潔規範」等規定，具體規範本公司人員包括董事、監察人、經理人、受僱人或具有實質控制能力者於執行業務時應注意之事項，包括但不限於禁止收受賄賂、對業務上獲得之機密及商業敏感資料之保密規定以及執行業務應遵循法令等，其中本公司於歷次董事會董事討論與表決時皆會告知與會董事應注意利益迴避的問題。本公司訂有「營業秘密管理程序」對新進員工進行保密義務與內線交易的教育宣導之外，亦不定期對公司主管進行相關誠信經營的法令宣導，對於前述誠信經營等相關規定，並公布於公司網站中，同時設立內外部檢舉信箱與專線，依據上述辦法進行檢舉申訴案件之調查與追蹤。管理部至少每年一次向董事會報告誠信經營之執行情形，包含辦法之修訂、檢舉申訴案件之處理進度等相關作業。

本公司截至目前為止，未有接獲檢舉或申訴不誠信或不道德之案件。